

山东联创节能新材料股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-051



2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人李洪国、主管会计工作负责人胡安智及会计机构负责人(会计主管人员)李晋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2013 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	20
第五节 股份变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第七节 财务报告	31
第八节 备查文件目录	100

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、联创节能	指	山东联创节能新材料股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	李洪国
上海雍瑞	指	上海雍瑞投资咨询有限公司
山东创润	指	山东创润投资有限公司
杭州厚安	指	杭州厚安投资管理有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	2013年5月27日公司2013年第一次临时股东大会审议通过的公司章程
硬泡组合聚醚、组合聚醚	指	由聚醚（酯）多元醇和（或）生物基多元醇、催化剂、泡沫稳定剂、发泡剂、交联剂及阻燃剂等原料组合而成，是生产各种聚氨酯硬质泡沫的主要原料。为公司的主要产品。
聚氨酯硬泡、硬泡	指	聚氨酯硬质泡沫的简称，是一高分子新材料，为硬泡组合聚醚与聚合MDI反应的生成物。
聚合MDI	指	多苯基多亚甲基多异氰酸酯，系聚氨酯泡沫原料，通常称聚合MDI或PAPI。
单体聚醚、聚醚多元醇、聚醚	指	凡聚合物分子主链由醚链组成，分子端基或侧基含羟基的树脂，称为聚醚多元醇树脂，通常称为聚醚多元醇，又称单体聚醚，简称PPG。其主要用途之一是制备组合聚醚，以此来生产聚氨酯泡沫。
生物基多元醇、生物基单体聚醚	指	以大豆、亚麻子、葵花籽、油菜籽、棉籽油等生物质为原料，采用化学技术或生物技术，将它转化为分子结构中含羟基的化合物，可用来制备聚氨酯合成材料。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	联创节能	股票代码	300343
公司的中文名称	山东联创节能新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	联创节能		
公司的外文名称（如有）	LECRON ENERGY SAVING MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	LECRON		
公司的法定代表人	李洪国		
注册地址	张店区经济开发区创业路南段		
注册地址的邮政编码	255080		
办公地址	张店区经济开发区创业路南段		
办公地址的邮政编码	255080		
公司国际互联网网址	www.lecron.cn		
电子信箱	lczq@lecron.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡安智	李慧敏
联系地址	张店区经济开发区创业路南段	张店区经济开发区创业路南段
电话	0533-3085858	0533-3085858
传真	0533-3085858	0533-3085858
电子信箱	lczq@lecron.cn	lczq@lecron.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	联创节能淄博公司

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	209,940,755.26	185,993,258.84	12.88%
归属于上市公司股东的净利润(元)	20,494,715.53	22,675,431.57	-9.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	18,198,680.09	22,671,691.57	-19.73%
经营活动产生的现金流量净额(元)	23,154,402.86	-33,725,756.28	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.5789	-1.12	
基本每股收益(元/股)	0.5124	0.7558	-32.22%
稀释每股收益(元/股)	0.4436	0.7557	-41.3%
净资产收益率(%)	4.56%	14.93%	-10.37%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	3.96%	14.93%	-10.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	561,844,505.33	519,249,908.30	8.2%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	438,445,838.75	433,999,306.56	1.02%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	10.9611	10.84	1.12%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,532,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	168,618.16	
减: 所得税影响额	405,182.72	
合计	2,296,035.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,494,715.53	22,675,431.57	438,445,838.75	433,999,306.56
按国际会计准则调整的项目及金额:				

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	20,494,715.53	22,675,431.57	438,445,838.75	433,999,306.56
按境外会计准则调整的项目及金额:				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

七、重大风险提示

1、行业竞争加剧的风险

本公司所处的建筑节能应用领域前景广阔，公司目前在行业内具有一定的技术、成本、品牌等综合优势，产品技术已达到国际先进水平。但是，随着行业竞争不断加剧，若公司不能持续在技术、管理、规模、品牌及技术研发等方面保持优势，则可能面临被竞争对手超越的风险，从而对公司的经营业绩产生一定不利影响。

2、募集资金投资项目实施的风险

公司募集资金拟投资项目是基于目前国家的产业政策、国内外市场环境及本公司的实际情况做出的。尽管本公司已经会同有关专家对项目的可行性进行了充分的论证，项目的实施将有效缓解目前公司研发和市场销售能力以及产能不足的问题，进一步增强公司竞争力，完善产品结构，提高公司盈利能力，保证公司的持续稳定发展。但由于在项目实施及后期生产经营过程中可能会由于市场供求变化、产业政策调整、技术更新、试车进度等因素导致项目不能按计划完成或无法达到预期收益，因此募集资金投资项目的实施存在一定的风险。

3、规模迅速扩大可能引致的管理风险

截止报告期末，公司新增子公司两个，随着经营规模和销售区域的不断扩大，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、生产组织、售后服务等都提出了更高的要求，对在管理、技术、营销、生产等方面的中高级人才的需求也将日益增加。尽管公司高层团队配置合理，经营管理经验丰富，但如果公司在业务流程运作过程中不能实施有效控制和持续引进高素质人才，将对公司的发展构成一定的制约，对公司的高效运转及管理效率带来一定风险。

4、重大投资失败风险

公司未来可能根据国家政策导向、市场格局变化及公司未来发展需求等进行产品横向扩展和产业链延伸，以及行业内并购重组等投资，虽然公司会聘请中介机构进行多方调研及论证，公司管理层也会对项目进行可行性研究，并建立了重大投资管理、内部问责等制度，来完善法人治理结构，提高决策及管理水平，但仍然不能排除因测算偏差、环境变化、政策变化等因素导致的重大投资失败风险，进而对公司的财务状况和经营成果造成较大影响。

5、新产品研发风险

技术创新和产品不断的更新，是公司成立以来规模迅速扩大的重要因素，公司新产品的研发一般要经过技术和工艺积累、实验室小试、中试、检测、技术参数调整、客户生产现场实验、技术配方的再调整、规模生产的过程。由于聚氨酯保温材料对产品质量、性能、稳定性、阻燃等指标有较高的要求，公司在新产品研发过程中投入人员和资金较多，研发时间较长，受研发人员经验、研发条件和其他不确定性因素的影响，存在新产品失败的风险，虽然公司建立了有效的研发机制，持续进行研发投入，不断培养及引进优秀研发人才，但仍然存在以上风险，该风险可能导致公司不能按计划开发新产品，或开发出来的新产品在成本、性能、质量等方面不具有竞争优势，进而影响公司行业地位和盈利能力。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司牢牢把握市场竞争形势，持续夯实和深化在聚氨酯硬泡组合聚醚领域解决方案和服务方面的核心竞争力的同时，积极进行产品的横向拓宽，公司与自然人股东合资成立态生洁能公司，从事聚氨酯塑胶、弹性体、防水涂料等产品的研发、生产与销售，进一步优化了产品结构。公司进一步加大研发力度，积极进行技术创新，提高产品质量和稳定性，市场开拓方面积极布局，成立辽宁抚顺分公司，进一步巩固了市场地位；作为上市公司，不仅要努力抓住建筑节能行业大发展的历史机遇，也要面对公众投资人、监管机构、公众媒体的期待与监督，报告期内，山东证监局对公司进行了现场检查，指出公司规范动作方面存在的问题并限期整改，公司进一步完善组织结构，健全管理制度，在中介机构的监督下完成整改工作，提高公司整体管控水平，提升了公司整体经济运行成效。

一、公司主要业务回顾

（一）公司主营业务及主要产品

公司主营业务为聚氨酯硬泡组合聚醚的技术研发、生产与销售，主营业务为聚氨酯硬泡组合聚醚、聚氨酯高效防火保温板生产与销售、建筑节能保温工程施工。公司在提供聚氨酯硬泡组合聚醚产品的同时也为客户提供聚氨酯硬泡应用的个性化整体解决方案。

聚氨酯硬泡组合聚醚系由单体聚醚（聚醚多元醇）、发泡剂、泡沫稳定剂、交联剂、催化剂以及阻燃剂等多种原料配制而成，是生产聚氨酯硬泡的关键原料。其与聚合MDI（多苯基多亚甲基多异氰酸酯）通过液态混合进行化学反应，生成固态的聚氨酯硬泡。

聚氨酯硬泡作为一种高分子新材料，具有极低的热导率，是优质的绝热保温材料，广泛应用于建筑节能、冷藏保温、太阳能、汽车、仿木等众多领域。为上述行业的保温隔热、节能降耗发挥了重要作用。根据组合聚醚下游应用领域的不同，公司产品主要分为建筑节能用组合聚醚、热水器用组合聚醚和冰箱冰柜用组合聚醚，其中建筑节能用组合聚醚又具体应用于聚氨酯板材、喷涂和管道保温材料。

公司自设立以来，以组合聚醚配方设计及研发技术为支撑，秉承“倡导低碳技术，服务节能产业”之经营宗旨，立足于硬泡组合聚醚在太阳能热水器及建筑节能等低碳节能行业的应用，并积极向其他领域拓展。公司利用部分超募资金投资的高效防火聚氨酯保温板于10月份试产成功并实现量产，全资子公司山东联创建筑节能工程有限公司12月份也已注册完毕，为公司产业链延伸迈出重要一步。凭借较强的配方研发能力以及产品突出的性价比优势，历经高速发展，公司目前已成长为国内重要组合聚醚供应商，产品具有良好的市场口碑。

（二）、聚氨酯硬质泡沫组合聚醚行业基本情况

根据中国证监会2001年4月颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“C43 化学原料及化学制品制造业”。公司产品聚氨酯硬泡作为一种高分子新材料，对于推动我国低碳经济建设具有重要意义。

（三）公司主要工作概述

1、业务方面

报告期内，公司实现营业总收入20994.08万元，同比增长12.88%；实现营业利润2076.63万元，同比下降19.96%；实现归属于上市公司股东净利润2049.47万元，同比下降9.62%。受经济形势影响，下游太阳能热水器及建筑节能行业的国内市场需求不如预期，公司采取扩大信用销售、降低销售价格、加强销售队伍建设等方式加大开拓市场力度，运营费用及人工成本增加较大，实现销售收入略有增长，但利润有所下降。

2、募集资金投资项目建设方面

3万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目于2012年二季度开工建设，招股书中披露建设期为12个月，实际预计2013年底

才能建设完毕。影响项目建设的主要原因：1、2012及2013年雨季特大暴雨影响工程施工 2、园区配套设施滞后，影响设备安装调试。截至2013年6月30日，该项目已累计投入9142.97万元，完成投资占预算投资的92.82%。

3、营销管理方面

在营销管理方面延续2012年营销策略，充分发挥“组合聚醚”、“外墙保温工程”和“保温板材”三个销售事业部统筹协调销售能力，积极拓展市场空间、强化客户关系管理，继续优化客户管理体系，全面提升市场开发能力和抵御市场风险能力，以适应本公司经营规模快速发展的需要。市场开拓布局方面，为进一步强化重点产品的销售、重要客户的开发，通过营销体系的改革，公司“组合聚醚”产品在巩固、提高原有销售区域的市场份额的基础上，重点开拓了建筑节能市场，大力开发了保温工程市场，并积极拓展保温板材产品的营销渠道，公司营销网络得到了全面优化，公司在报告期内注册辽宁抚顺分公司，巩固区域销售市场。售后服务方面，公司坚持以客户为中心，公司组织了生产技术部门及生产单位的管理人员走访客户，了解产品使用信息，形成了“市场调研—产品开发设计—生产制造—销售—售后服务—市场调研”的良性循环，对客户提出的问题及时给予解决，树立了良好的企业形象，提高产品的市场竞争力和公司的市场信誉。

4、技术研发方面

为了巩固公司在聚氨酯硬泡组合聚醚研发领域的地位，持续提高产品质量和工艺水平，报告期内公司继续加大研发投入，在对现有组合聚酯配方体系进行全面系统优化的基础上，在原有对“全水型无氟组合聚醚”、“生物基组合聚醚”、“高阻燃组合聚醚”、“超临界CO2纳米微孔聚氨酯硬泡组合聚醚”“无卤素阻燃单体聚醚”“高官能度低粘度单体聚醚”等技术研发的基础上，加强了结聚氨酯板材、弹性体、特种聚醚、新水塑胶、防水涂料等技术的研发，为新项目的投产做好准备。报告期内，公司两个产品取得中国建筑科学研究院颁发的“绿色建筑产品认证证书”。

5、人力资源方面

为使公司的人力资源管理能够更好的适应和推动公司的快速发展，报告期公司重点进行了薪酬体系改革、积极引进销售、技术、生产、管理等各类人才，并强化了员工队伍培训。公司继续推行薪酬制度改革，薪酬定位与市场接轨，参照市场水平设定合理的薪酬区间，实行宽幅管理，每年根据市场水平对薪酬结构和薪酬水平进行动态维护，员工收入与公司绩效连接，年度增幅根据市场目标水平、员工薪酬竞争力，以及绩效等结果决定。针对员工培训，公司采取的“请进来，走出去”的方法，取得了一定成效，也结合各部门组织的各种各样的岗位培训、技能培训、管理知识培训、质量管理培训等，提高了管理人员和基层员工的素质，保证公司生产经营和文化建设等各项工作的有效开展。

6、内控制度建设方面

报告期内，山东证监局对公司进行了现场检查并给予指导，指出公司内控方面存在的问题并限期整改，公司根据监管部门要求，进一步完善了组织结构，加强内部控制制度的建设，建立并实施了内部信息系统，在中介机构的监督下已完成整改工作，提高了公司整体内控水平，提升了公司整体经济运行效率。

二、公司主要指标项目变动情况及其说明

2013公司各项经营成果指标见下表：

项目	2013年上半年度	2012年上半年度	2013上半年比2012上半年增长幅度
一、营业总收入	209,940,755.26	185,993,258.84	12.88%
其中:营业收入	209,940,755.26	185,993,258.84	12.88%
二、营业总成本	189,174,447.95	160,048,413.03	18.20%
其中：营业成本	177,512,785.77	151,902,706.52	16.86%
营业税金及附加	987,196.24	645,767.43	52.87%
销售费用	5,396,776.80	3,569,797.72	51.18%
管理费用	5,640,451.22	3,602,936.12	56.55%
财务费用	-237,382.72	-119,703.28	-98.31%
资产减值损失	-125,379.36	446,908.52	-128.05%

三、营业利润	20,766,307.31	25,944,845.81	-19.96%
加：营业外收入	2,702,285.96	3,740.00	72153.64%
减：营业外支出	1,067.80	492.52	116.80%
四、利润总额	23,467,525.47	25,948,093.29	-9.56%
减：所得税费用	3,018,154.92	3,272,661.72	-7.78%
五、净利润	20,449,370.55	22,675,431.57	-9.62%

报告期内，公司实现营业总收入20994.08万元，同比增长12.88%；实现营业利润2076.63万元，同比下降19.96%；实现归属于上市公司股东的净利润2049.47万元，同比下降9.62%。受经济形势影响，下游太阳能热水器及建筑节能行业的国内市场需求不如预期，公司采取扩大信用销售、降低销售价格、加强销售队伍建设等方式加大开拓市场力度，运营费用及人工成本增加较大，实现销售收入略有增长，但利润有所下降。销售费用同比增长52.87%，主要原因为新增销售人员较多，薪酬、市场开发费用增加及合并子公司费用所致；管理费用同比增长56.55%，主要原因是项目储备人员、管理人员增加及子公司合并报表所致。报告期末公司员工总数290人，同比增长181.55%；营业外收入同比增加2,698,545.96元，主要是上半年收到政府补贴2,532,600元。

项 目	2013年6月	2012年6月	2013年比2012年增长 金额
经营活动现金流入	295,798,185.66	181,119,677.00	114,678,508.66
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	231,249,528.71	170,574,561.76	60,674,966.95
经营活动现金流出	272,643,782.80	214,845,433.28	57,798,349.52
其中：购买商品、接受劳务支付的现金	205,288,198.71	178,512,033.54	26,776,165.17
经营活动产生的现金流量净额	23,154,402.86	-33,725,756.28	56,880,159.14
投资活动产生的现金流量净额	-77,234,232.36	-2,033,280.13	-75,200,952.23
筹资活动产生的现金流量净额	10,935,437.68	-8,000,000.00	18,935,437.68
现金及现金等价物净增加额	-43,144,391.82	-43,759,036.41	614,644.59

2013年上半年度公司经营活动现金流入295,798,185.66元，其中：销售商品、提供劳务收到的现金231,249,528.71元；经营活动现金流出272,643,782.80元，其中：购买商品、接受劳务支付的现金205,288,198.71元；经营活动产生的现金流量净额23,154,402.86元，同比提高56880159.14元，主要是1、公司销售收入增加，增大了现金流入；2、收到政府补贴11532600元。投资活动产生的现金流量净额-78,434,232.36元；主要是公司3万吨/年组合聚醚及其配套聚醚多元醇装置、板材等项目的投入。筹资活动产生的现金流量净额10,935,437.68元；主要是1、公司进口原材料办理的信用证借款；2、吸收投资9,800,000元。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期实现销售收入内收入209,940,755.26元，同比上涨12.88%，驱动业务收入变化的主要因素是销量的提高，其中：组合聚醚产品销量11419吨，同比增长2.68%，平均售价下降6.57%，粗MDI销量3420吨，同比增长38.18%，平均售价增长10.50%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为聚氨酯硬泡组合聚醚的技术研发、生产与销售，主营业务为聚氨酯硬泡组合聚醚、聚氨酯高效防火保温板生产与销售、建筑节能保温工程施工。公司在提供聚氨酯硬泡组合聚醚产品的同时也为客户提供聚氨酯硬泡应用的个性化整体解决方案。公司以组合聚醚产品为基础，积极进行产品的横向拓展及产业链的上下游延伸，目前，营业收入构成主要来源于组合聚醚的生产销售。经营状况良好。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
组合聚醚	141,637,915.92	115,358,736.30	18.5%	-4%	-0.3%	-3%
工程收入	6,564,980.00	3,217,807.48	51%	55.8%	24.35%	51%
聚氨酯保温板	7,616,134.26	5,637,220.93	26%			
分产品						
组合聚醚	141,637,915.92	115,358,736.30	18.5%	-4%	-0.3%	-3%
聚氨酯保温板	7,616,134.26	5,637,220.93	26%			
其他	6,564,980.00	3,217,807.48	51%	55.8%	24.35%	51%
分地区						

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

供应商	2013年6月		供应商	2012年6月	
	采购金额	占总采购比率		采购金额	占总采购比率
供应商第一名	48,956,134.39	26.34%	供应商第一名	34,440,755.40	22.25%
供应商第二名	34,034,506.00	18.31%	供应商第二名	18,270,856.15	12.00%
供应商第三名	22,166,840.00	11.93%	供应商第三名	15,940,000.00	10.00%
供应商第四名	13,901,950.00	7.48%	供应商第四名	15,645,352.00	10.00%
供应商第五名	9,966,200.00	5.36%	供应商第五名	11,050,000.00	7.00%
合计	72,824,284.39	69.42%	合计	95,346,963.55	61.25%

公司前5大供应商的变化，对公司未来经营无影响。

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

客户	2013年6月		客户	2012年6月	
	金额	占收入比重		金额	占收入比重
客户第一名	17,898,884.50	8.53%	客户第一名	18,257,324.80	9.82%
客户第二名	7,790,313.90	3.71%	客户第二名	10,782,432.00	5.80%
客户第三名	6,661,304.60	3.17%	客户第三名	6,950,717.50	3.74%
客户第四名	6,348,147.60	3.02%	客户第四名	6,415,591.00	3.45%
客户第五名	6,325,420.00	3.01%	客户第五名	5,387,301.80	2.90%
合计	45,024,070.60	21%	合计	47,793,367.10	25.70%

公司前5大客户的占比变化，对公司未来经营情况无影响。

6、主要参股公司分析

（一）全资子公司山东联创建筑节能工程有限公司

2012年12月6日取得淄博市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号370300200027183，报告期末注册资本贰仟万元。经营范围：建筑节能保温工程、防水工程、防腐保温工程、装饰装修工程施工；建筑材料销售。截止2013年6月30日，公司总资产26540153.41元，净资产 21921307.8元，报告期内，公司实现营业收入6564980元，净利润 1915051.55元。

（二）控股子公司山东态生洁能新材料有限公司

2013年2月22日取得淄博市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号370300200027677，报告期末注册资本贰仟万元。经营范围：前置许可经营项目：对聚氨酯项目的投资、开发、建设、管理，有效期至2014年2月20日。一般经营项目：聚氨酯塑胶项目施工。截止2013年6月30日，公司总资产24362621.97元，目前项目仍在建设期，未产生效益。

7、研发项目情况

不适用

8、核心竞争力不利变化分析

不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司所处的主要领域是聚氨酯保温行业、建筑工程行业等，国家陆续出台了多项节能减排政策，这对于公司所处行业领域起到了积极的推动作用。

公司计划在2013年，完成募集资金建设项目“3万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目”投产后，公司将新增生产能力3万吨。山东联创建筑节能工程有限公司项目工程已陆续展开施工，高效防火聚氨酯保温板项目已有小部分投产，山东态生洁能新材料有限公司项目正在建设中，预计四季度建设完成，以上几个项目投产后，公司主要产品的市场地位将得到进一步提升，持续盈利能力进一步增强，为公司的持续高速发展奠定坚实的基础。

此外，公司将持续加大研发投入，推出更多拥有自主知识产权的聚氨酯相关技术，进一步优化产品结构，同时不断完善专业化推广、个性化服务为核心的营销模式，提高市场占有率、盈利水平和综合竞争力，力争在未来三年内成为我国聚氨酯行业领导者。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司认真执行年度经营计划，切实履行各项工作，不断提升产品服务质量和技术创新，加紧各投资项目的建设。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

请参见：第二节公司基本情况简介，七、重大风险提示。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	25,040.77
报告期投入募集资金总额	5,577.66
已累计投入募集资金总额	20,738.74
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

联创节能公司实际募集资金为 25,040.77 万元，承诺的投资项目和承诺的投资金额为 14,700.00 万元，超募资金总金额为 10,340.77 万元。根据联创节能公司 2012 年 8 月 27 日第一届董事会决议第十七次会议决议，《关于使用部分超募资金成立全资子公司的议案》，公司拟使用超募资金投资 2,000 万元筹建山东联创建筑节能工程有限公司项目。截至 2012 年 12 月 31 日，联创节能公司已经使用超募资金 2000 万元注册成立了山东联创建筑节能工程有限公司。根据联创节能公司 2012 年 8 月 18 日第一届董事会决议第十六次会议决议《关于使用部分超募资金投资 330 万平米/年硬质聚氨酯高效防火保温板

项目的议案》，公司拟使用超募资金投资 5500 万元新建 330 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目。2012 年 9 月 24 日，联创节能公司 2012 年第二次临时股东大会通过了该决议案。根据联创节能公司 2012 年 10 月 20 日第一届董事会决议第十八次会议决议《关于使用超募资金及自有资金建设“1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”的议案》，公司对原“330 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”追加投资，变更为“1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”，并追加适用超募资金 2,840.77 万元，自有资金 9,659.23 万元。2012 年 11 月 8 日，联创节能公司 2012 年第三次临时股东大会通过了该决议案。截至 2013 年 6 月 30 日，联创节能公司该项目已经使用超募资金 6510.82 万元，主要用来预付购买土地、设备款项等。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
3 万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目	否	9,850	9,850	2,598.66	9,142.97	92.82%	2013 年 12 月 31 日	0		否
研发中心及中试车间项目	否	1,850	1,850	0.02	84.95	4.59%	2014 年 07 月 31 日	0		否
补充流动资金	否	3,000	3,000		3,000	100%				否
承诺投资项目小计	--	14,700	14,700	2,598.68	12,227.92	--	--		--	--
超募资金投向										
1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目	是	8,340.77	18,000	2,978.98	6,510.82	36.17%	2014 年 10 月 31 日			否
山东联创建筑节能工程有限公司	否	2,000	2,000		2,000	100%				否
超募资金投向小计	--	10,340.77	20,000	2,978.98	8,510.82	--	--		--	--
合计	--	25,040.77	34,700	5,577.66	20,738.74	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	3 万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目于 2012 年二季度开工建设，招股书中披露建设期为 12 个月，实际预计 2013 年底才能建设完毕。影响项目建设的主要原因：1、2012 及 2013 年雨季特大暴雨影响工程施工 2、园区配套设施滞后，影响设备安装调试。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金为 10,340.77 万元，根据董事会及股东会相关决议，拟分别投入 1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目 8,340.77 万元和设立山东联创建筑节能工程有限公司 2,000 万元。截至 2013									

	年 6 月 30 日，1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目已经投入 6510.82 万元，其中在辽宁省抚顺市投资的 150 万平方米中的一条生产线已经投产。山东联创建筑节能工程有限公司已经设立，已经用超募资金作为注册资本 2,000 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生 公司“1000 万平米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”经第一届董事第二十一次会议审议并通过“变更超募资金投资项目部分实施地点的议案”，调整后项目实施地点为：850 万平米产能在淄博市张店区经济开发区建设，150 万平米产能在辽宁省抚顺市李石开发区建设（租赁土地和厂房）。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	公司募集资金前先期投入自有资金 4,289.55 万元，已经从募集资金中全部置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金在三方监管账户存放。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司上市之前分次使用自有资金 567.19 万元支付了超募项目 1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目设备款，公司上述资金置换行为未充分披露。公司于 2013 年 5 月 7 日将 567.19 万元归还至募集资金账户。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
山东态生洁能新材料有限公司	1,020	1,020	1,020		
合计	1,020	1,020	1,020	--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

 适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							
涉诉情况(如适用)				无							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)				无							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				无							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				无							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				无							

(3) 委托贷款情况

单位: 万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项(如有)	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施(如有)	无				

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

本年度现金分红政策较2012年度无变化，符合公司章程的规定。2013年3月5日公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，2012年度利润分配以总股本 40,000,000股为基数，每 10 股派发现金股利 4 元（含税），共计派发现金股利 16,000,000.00 元，已于2013年3月19日派发完毕。本次现金分红比例符合公司章程中以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的30%的规定，决策程序完备，符合相关规定。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
无

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
无										

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
无													

3、企业合并情况

无

三、公司股权激励的实施情况及其影响

无

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
无											
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
无												

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)

4、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

违规对外担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方 式	实际收益	期末余额	是否履行必要 程序
重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询							

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

无

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	李洪国、邵秀英、魏中传、张玉国、胡安智、杨洪涛、孔莉、张波	自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外，在担任发行人董事、监事、高级管理人员的任职期间，每年转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2011年06月18日	自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	山东创润投资有限公司	自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内，不转让或者委托	2011年06月18日	自发行人首次公开发行股票并上市之日起十二个月内	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

		他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。			
	李洪国	如应有权部门要求或决定，公司需要为员工补缴社会保险、住房公积金，或公司因未足额缴纳员工社会保险、住房公积金款项被罚款或致使公司遭受任何损失，本人将承担全部赔偿或补偿责任，且无需公司支付任何对价。	2011年06月18日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	李洪国、邵秀英、魏中传、张玉国、山东创润投资有限公司	本承诺人（或本公司）目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。对于本承诺人（或本公司）直接和间接控股的其他企业，本承诺人（或公司）将通过派出	2011年06月18日	长期有效	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

		机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人（或本公司）在该等企业中的控股地位，保证该等企业履行本承诺函中与本承诺人（或本公司）相同的义务，保证该等企业不予发行人进行同业竞争，本承诺人（或本公司）愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担全部赔偿责任。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

无

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	30,000,000	75%	0	0	0	0	0	30,000,000	75%
3、其他内资持股	30,000,000	75%						30,000,000	75%
其中：境内法人持股	4,440,000	11.1%	0	0	0	0	0	4,440,000	11.1%
境内自然人持股	25,560,000	63.9%	0	0	0	0	0	25,560,000	63.9%
二、无限售条件股份	10,000,000	25%	0	0	0	0	0	10,000,000	25%
1、人民币普通股	10,000,000	25%	0	0	0	0	0	10,000,000	25%
三、股份总数	40,000,000	100%	0	0	0	0	0	40,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	5,834
----------	-------

持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李洪国	境内自然人	34.39%	13,754,400		13,754,400			
邵秀英	境内自然人	13.37%	5,347,200		5,347,200			
魏中传	境内自然人	6.66%	2,664,000		2,664,000			
张玉国	境内自然人	5.59%	2,234,400		2,234,400			
山东创润投资有限公司	境内非国有法人	5.25%	2,100,000		2,100,000			
上海雍瑞投资咨询有限公司	境内非国有法人	3.08%	1,230,000		1,230,000			
杭州厚安投资管理有限公司	境内非国有法人	2.78%	1,110,000		1,110,000			
华志勇	境内自然人	2.75%	1,100,000			1,100,000		
黄健	境内自然人	1.11%	563,899			563,899		
马剑伟	境内自然人	0.9%	360,000		360,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否是一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华志勇	1,100,000	人民币普通股	1,100,000					
黄健	563,899	人民币普通股	563,899					
苏州市渔牧工商有限责任公司	195,200	人民币普通股	195,200					
陈雪如	116,808	人民币普通股	116,808					
陈永财	110,732	人民币普通股	110,732					
周成河	100,000	人民币普通股	100,000					
杜红	91,200	人民币普通股	91,200					
凌树涛	78,000	人民币普通股	78,000					
张华英	75,000	人民币普通股	75,000					

陈文雄	69,100	人民币普通股	69,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否是一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>公司股东黄健除通过普通证券账户持有 118500 股外，还通过中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 445399 股，实际合计持有 563899 股。公司股东苏州市渔牧工商有限责任公司除通过普通证券账户持有 25200 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 170000 股，实际合计持有 195200 股。公司股东陈永财除通过普通证券账户持有 732 股外，还通过财通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 110000 股，实际合计持有 110732 股。公司股东周成河除通过普通证券账户持有 10000 股外，还通过中信万通证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 90000 股，实际合计持有 100000 股。</p>		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
李洪国	董事长	现任	13,754,400	0	0	13,754,400	0	0	0
邵秀英	副董事长	现任	5,347,200	0	0	5,347,200	0	0	0
魏中传	董事	现任	2,664,000	0	0	2,664,000	0	0	0
张玉国	董事	现任	2,234,400	0	0	2,234,400	0	0	0
胡安智	董事	现任	150,000	0	0	150,000	0	0	0
郭宝华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟庆君	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨洪涛	监事	现任	10,000	0	0	10,000	0	0	0
孔莉	监事	现任	50,000	0	0	50,000	0	0	0
黄艳娇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李洪国	总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
邵秀英	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
邵秀英	总工程师	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏中传	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张波	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡安智	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡安智	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	24,210,000	0	0	24,210,000	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	169,717,997.84	219,960,525.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	53,868,996.92	56,774,726.36
应收账款	84,755,444.63	74,327,426.24
预付款项	91,989,663.38	50,855,188.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,289,549.20	698,414.58
买入返售金融资产		
存货	57,568,818.95	48,197,098.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	462,190,470.92	450,813,378.83

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	8,853,910.74	8,147,062.92
在建工程	40,061,630.94	16,250,494.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,989,705.52	43,268,048.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	748,787.21	770,923.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	99,654,034.41	68,436,529.47
资产总计	561,844,505.33	519,249,908.30
流动负债：		
短期借款	12,771,737.68	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	27,435,960.10	17,649,210.00
应付账款	39,687,342.56	38,246,053.27
预收款项		2,433,975.07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	114,195.83	966,335.01
应交税费	3,658,033.46	5,398,038.90

应付利息		
应付股利		
其他应付款	431,758.59	60,189.49
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	84,099,028.22	64,753,801.74
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	29,496,800.00	20,496,800.00
非流动负债合计	29,496,800.00	20,496,800.00
负债合计	113,595,828.22	85,250,601.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	40,000,000.00	40,000,000.00
资本公积	263,565,736.12	263,565,736.12
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,087,668.49	13,042,731.43
一般风险准备		
未分配利润	119,792,434.14	117,390,839.01
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	438,445,838.75	433,999,306.56
少数股东权益	9,802,838.36	
所有者权益（或股东权益）合计	448,248,677.11	433,999,306.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	561,844,505.33	519,249,908.30

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：李晋

2、母公司资产负债表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	134,262,785.19	199,952,183.47
交易性金融资产		
应收票据	53,268,996.92	56,774,726.36
应收账款	84,755,444.63	74,327,426.24
预付款项	85,589,743.38	50,855,188.44
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,289,549.20	698,414.58
存货	56,461,281.25	48,197,098.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	418,627,800.57	430,805,037.16
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,200,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	8,779,988.12	8,147,062.92
在建工程	40,061,630.94	16,250,494.77
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	49,989,705.52	43,268,048.26
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	748,787.21	770,923.52
其他非流动资产		
非流动资产合计	129,780,111.79	88,436,529.47
资产总计	548,407,912.36	519,241,566.63
流动负债：		
短期借款	12,771,737.68	
交易性金融负债		
应付票据	23,072,260.10	17,649,210.00
应付账款	43,279,249.98	38,246,053.27
预收款项		2,433,975.07
应付职工薪酬	33,339.80	966,335.01
应交税费	2,795,007.06	5,395,953.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	437,941.01	60,189.49
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	82,389,535.63	64,751,716.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	29,496,800.00	20,496,800.00
非流动负债合计	29,496,800.00	20,496,800.00
负债合计	111,886,335.63	85,248,516.32
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	40,000,000.00	40,000,000.00
资本公积	263,565,736.12	263,565,736.12
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	14,895,584.07	13,042,731.43
一般风险准备		
未分配利润	118,060,256.54	117,384,582.76
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	436,521,576.73	433,993,050.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	548,407,912.36	519,241,566.63

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：李晋

3、合并利润表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	209,940,755.26	185,993,258.84
其中：营业收入	209,940,755.26	185,993,258.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	189,174,447.95	160,048,413.03
其中：营业成本	177,512,785.77	151,902,706.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	987,196.24	645,767.43
销售费用	5,396,776.80	3,569,797.72
管理费用	5,640,451.22	3,602,936.12
财务费用	-237,382.72	-119,703.28
资产减值损失	-125,379.36	446,908.52
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,766,307.31	25,944,845.81
加：营业外收入	2,702,285.96	3,740.00
减：营业外支出	1,067.80	492.52
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,467,525.47	25,948,093.29
减：所得税费用	2,973,534.90	3,272,661.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,493,990.57	22,675,431.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	20,494,715.53	22,675,431.57
少数股东损益	-724.96	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5124	0.7558
（二）稀释每股收益	0.4436	0.7557
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	20,493,990.57	22,675,431.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,494,715.53	22,675,431.57
归属于少数股东的综合收益总额	-724.96	

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：李晋

4、母公司利润表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	203,375,775.26	185,993,258.84
减：营业成本	174,294,978.29	151,902,706.52

营业税金及附加	764,643.42	645,767.43
销售费用	5,264,943.25	3,569,797.72
管理费用	5,152,638.83	3,602,936.12
财务费用	-181,854.41	-119,703.28
资产减值损失	-125,379.36	446,908.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,205,805.24	25,944,845.81
加：营业外收入	2,701,507.96	3,740.00
减：营业外支出	1,067.80	492.52
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,906,245.40	25,948,093.29
减：所得税费用	2,333,098.96	3,272,661.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,573,146.44	22,675,431.57
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	18,573,146.44	22,675,431.57

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：李晋

5、合并现金流量表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	231,249,528.71	170,574,561.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,548,656.95	10,545,115.24
经营活动现金流入小计	295,798,185.66	181,119,677.00
购买商品、接受劳务支付的现金	205,288,198.71	178,512,033.54
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	5,156,647.33	2,858,707.02
支付的各项税费	8,346,237.03	4,761,560.31
支付其他与经营活动有关的现金	53,852,699.73	28,713,132.41
经营活动现金流出小计	272,643,782.80	214,845,433.28
经营活动产生的现金流量净额	23,154,402.86	-33,725,756.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,234,232.36	2,033,280.13

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	77,234,232.36	2,033,280.13
投资活动产生的现金流量净额	-77,234,232.36	-2,033,280.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	21,311,225.80	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	31,111,225.80	
偿还债务支付的现金	4,175,788.12	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,175,788.12	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	10,935,437.68	-8,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-43,144,391.82	-43,759,036.41
加：期初现金及现金等价物余额	180,136,057.28	55,716,870.78
六、期末现金及现金等价物余额	136,991,665.46	11,957,834.37

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：李晋

6、母公司现金流量表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	229,099,951.81	170,574,561.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,112,361.98	10,545,115.24
经营活动现金流入小计	293,212,313.79	181,119,677.00
购买商品、接受劳务支付的现金	200,383,537.47	178,512,033.54
支付给职工以及为职工支付的现金	4,853,180.49	2,858,707.02
支付的各项税费	8,184,459.31	4,761,560.31
支付其他与经营活动有关的现金	53,529,520.57	28,713,132.41
经营活动现金流出小计	266,950,697.84	214,845,433.28
经营活动产生的现金流量净额	26,261,615.95	-33,725,756.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,723,850.62	2,033,280.13
投资支付的现金	10,200,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	81,923,850.62	2,033,280.13
投资活动产生的现金流量净额	-81,923,850.62	-2,033,280.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	16,947,525.80	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	16,947,525.80	
偿还债务支付的现金	4,175,788.12	8,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,175,788.12	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,228,262.32	-8,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-58,890,496.99	-43,759,036.41
加：期初现金及现金等价物余额	160,127,715.61	55,716,870.78
六、期末现金及现金等价物余额	101,237,218.62	11,957,834.37

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：李晋

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	40,000,000.00	263,565,736.12			13,042,731.43		117,390,839.01			433,999,306.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	40,000,000.00	263,565,736.12			13,042,731.43		117,390,839.01			433,999,306.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,044,937.06		2,404,433.49		9,800,000.00	14,249,370.55
（一）净利润							20,449,370.55			20,449,370.55
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							20,449,370.55			20,449,370.55
（三）所有者投入和减少资本									9,800,000	9,800,000.

									.00	00
1. 所有者投入资本									9,800,000.00	9,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,044,937.06		-18,044,937.06			-16,000,000.00
1. 提取盈余公积					2,044,937.06		-2,044,937.06			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,000,000.00			-16,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	40,000,000.00	263,565,736.12			15,087,668.49		119,795,272.50		9,800,000.00	448,248,677.11

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	30,000,000.00	23,158,036.12			23,158,036.12		68,414,976.20				144,731,048.44
加：同一控制下企业合并											

产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	30,000,000.00	23,158,036.12			23,158,036.12		68,414,976.20		144,731,048.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,267,543.16		20,407,888.41		22,675,431.57
（一）净利润							22,675,431.57		22,675,431.57
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							22,675,431.57		22,675,431.57
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					2,267,543.16		-2,267,543.16		
1. 提取盈余公积					2,267,543.16		-2,267,543.16		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	30,000,000.00	23,158,036.12			25,425,579.28		88,822,864.61		167,406,480.01
----------	---------------	---------------	--	--	---------------	--	---------------	--	----------------

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：李晋

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	40,000,000.00	263,565,736.12			13,042,731.43		117,384,582.76	433,993,050.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	40,000,000.00	263,565,736.12			13,042,731.43		117,384,582.76	433,993,050.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-14,147,147.36		16,675,673.78	2,528,526.42
（一）净利润							18,528,526.42	18,528,526.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							18,528,526.42	18,528,526.42
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					-14,147,147.36		-1,852,852.64	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,852,852.64		-1,852,852.64	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配					-16,000,000.00		-16,000,000.00	

					0.00		0.00	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	40,000,000.00	263,565,736.12			-1,104,415.93		134,060,256.54	436,521,576.73

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	23,158,036.12			7,601,664.03		68,414,976.20	129,174,676.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	30,000,000.00	23,158,036.12			7,601,664.03		68,414,976.20	129,174,676.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,267,543.16		20,407,888.41	22,675,431.57
(一) 净利润							22,675,431.57	22,675,431.57
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							22,675,431.57	22,675,431.57
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					2,267,543.16		-2,267,543.16	
1. 提取盈余公积					2,267,543.16		-2,267,543.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	30,000,000.00	23,158,036.12			9,869,207.19		88,822,864.61	151,850,107.92

法定代表人：李洪国

主管会计工作负责人：胡安智

会计机构负责人：李晋

三、公司基本情况

山东联创节能新材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）是专业从事聚氨酯组合聚醚多元醇生产加工的企业，其前身是成立于2003年1月29日的淄博联创聚氨酯有限公司。主要生产和销售组合聚醚，属于化工行业。经营范围主要有聚氨酯组合聚醚多元醇的生产和销售；塑料原料、橡胶原料（以上两项均不含危险、监控及易制毒化学品）、钢材销售；货物进出口；直埋管道保温、管道防腐、墙体保温、聚脲防腐、防水工程施工等（以上经营范围需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营）。公司法定代表人：李洪国；公司住所：张店区经济开发区创业路南段，注册号：370303228014007。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计”所述会计政策和估计编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定、在资产负债表日外币项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法、外币报表折算的会计处理方法。

9、金融工具

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产与金融负债。

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。
2. 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。
3. 应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。
4. 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1. 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考

类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2. 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本集团将下列情形作为应收款项（包括应收账款、其他应收款）坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	
账龄账龄组合	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	无
坏账准备的计提方法	账龄分析法。

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、工程成本等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

盘存制度：永续盘存制

存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时一次摊销进入损益。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物领用时一次摊销进入损益

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允

价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

13、投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对固定资产项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。

难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、运输费、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当

资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于每一资产负债表日对在建工程项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。

难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包

括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始

（2）借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每

个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销

项目	预计使用寿命	依据
土地	50	土地出让合同

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

本集团于每一资产负债表日对无形资产项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助以及与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

(3) 售后租回的会计处理

29、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

30、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

31、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

职工薪酬会计政策

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，确认为预计负债计入当期损益。

所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率

低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减当期进项税后的余额	17%
营业税	提供劳务收入	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%
地方教育税附加	应纳流转税额	2%
教育税附加	应纳流转税额	3%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

自2008年1月1日起，新修订的《中华人民共和国企业所得税法》开始施行，其中规定：“居民企业所得税的税率为25%，但对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局2010年3月10日联合下发的（鲁科高字[2010]44号）《关于认定“山东高速信息工程有限公司”等139家企业为2009年第三批高新技术企业的通知》，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期为3年，企业所得税优惠期为2009

年1月1日至2011年12月31日。根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局2012年11月9日联合下发的（鲁科高字[2012]184号）《关于公示山东省2012年拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》，本公司被拟通过复审认定为高新技术企业。截至2012年12月31日，公司尚未获得正式的高新技术企业认定证书，公司基本能够确定获得高新技术认定，并能够继续享受企业所得税15%的税收优惠。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东联创建筑节能工程有限公司	有限责任公司(法人独资)	张店区大王村耕地以南、创业路以东	工程承包	20,000,000.00	建筑节能保温、防水、防腐工程施工；建筑材料销售	20,000,000.00		100%	100%	是			

山东态 生洁能 新材料 有限公 司	有限责 任公司 (法人 独资)	淄博市 张店区 东部化 工区昌 国路东 延路段 泮水镇 炒米村 辖区内	聚氨酯 塑胶项 目施工	200000 00	对聚氨 酯项目 的投资 开发.建 设.管理	10,200, 000.00		51%	51%	是			
-------------------------------	--------------------------	---	-------------------	--------------	-----------------------------------	-------------------	--	-----	-----	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	----	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为
通过投资控股方式新增一家子公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
山东态生洁能新材料有限公司	20,000,000.00	5,792.58

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	11,578.22	--	--	2,493.76
人民币	--	--	11,578.22	--	--	2,493.76

银行存款：	--	--	136,680,853.05	--	--	180,133,563.52
人民币	--	--	109,962,442.07	--	--	170,704,303.95
美元	4,323,525.22	6.17978	26,718,410.98			1,500,160.62
其他货币资金：	--	--	33,025,566.57	--	--	39,824,467.86
人民币	--	--	33,025,566.57	--	--	39,824,467.86
合计	--	--	169,717,997.84	--	--	219,960,525.14

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明
无。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	53,868,996.92	56,774,726.36
合计	53,868,996.92	56,774,726.36

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河北洪浩管道制造有限公司	2013年06月09日	2013年12月09日	1,000,000.00	
河北洪浩管道制造有限公司	2013年06月09日	2013年12月09日	500,000.00	
河南冰熊制冷设备有限	2013年05月23日	2013年11月23日	300,000.00	

公司				
青岛营上电器有限公司	2013 年 05 月 09 日	2013 年 11 月 08 日	210,000.00	
苏州盈达保温材料有限公司	2013 年 01 月 28 日	2013 年 07 月 28 日	200,000.00	
合计	--	--	2,210,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,193,681.07	31.49%	1,409,684.05	29.52%	38,574,943.95	48.6%	2,526,830.47	50.05%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,327,912.59	68.5%	3,356,464.98	70.48%	40,801,159.77	51.4%	2,521,847.01	49.95%
合计	89,521,593.66	--	4,766,149.03	--	79,376,103.72	--	5,048,677.48	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
皇明太阳能股份有限公司	6,774,759.47	338,737.97	5%	按照账龄计提
日出东方太阳能股份有限公司(江苏太阳雨太阳能有限公司)	4,802,704.00	240,135.20	5%	按照账龄计提
青岛海容商用冷链股份有限公司(青岛海容电器有限公司)	4,598,704.60	229,935.23	5%	按照账龄计提
常州晶雪冷冻设备有限公司	4,346,649.17	217,332.46	5%	按照账龄计提
中国水利水电第十三工程局有限公司橡塑制品厂(中水电十三局水电工程)	4,165,275.83	208,263.79	5%	按照账龄计提

北京华能保温工程有限公司	3,505,588.00	175,279.40	5%	按照账龄计提
合计	28,193,681.07	1,409,684.05	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	89,216,257.66	99.66%	4,460,813.03			
3 年以上	305,336.00	0.34%	305,336.00			
合计	89,521,593.66	--	4,766,149.03		--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
中国水利水电第十三工程局有限公司橡塑制品厂（中水电十三局水电工程）		按照账龄计提	1,091,406.87	5,899,692.00
合计	--	--	1,091,406.87	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产
------	--------	------	------	------	----------

					生
--	--	--	--	--	---

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	----------------

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,515,314.95	100%	225,765.75	100%	789,227.24	100%	90,812.66	100%
合计	4,515,314.95	--	225,765.75	--	789,227.24	--	90,812.66	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	4,515,314.95	100%	225,765.75	500,218.58	63.38%	25,010.93
1 至 2 年				279,008.66	35.35%	55,801.73
3 年以上				10,000.00	1.27%	10,000.00
合计	4,515,314.95	--	225,765.75	789,227.24	--	90,812.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	91,989,663.38	100%	46,067,657.76	90.59%
1 至 2 年			3,460,681.68	6.8%
2 至 3 年			1,326,849.00	2.61%
合计	91,989,663.38	--	50,855,188.44	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	44,156,708.00	一年以内	
第二名	非关联方	3,112,000.00		
第三名	非关联方	1,660,000.00		
第四名	非关联方	1,605,000.00		
第五名	非关联方	816,000.00		
合计	--	51,349,708.00	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,226,194.91		38,226,194.91	41,785,877.07		41,785,877.07
在产品	3,250,288.33		3,250,288.33	108,135.65		108,135.65
库存商品	11,035,033.78		11,035,033.78	5,993,437.11		5,993,437.11
保温工程成本	5,057,301.93		5,057,301.93	309,648.24		309,648.24
合计	57,568,818.95		57,568,818.95	48,197,098.07		48,197,098.07

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	11,862,844.90	1,433,262.26		63,533.33	13,232,573.83
其中：房屋及建筑物	3,986,988.04				3,986,988.04
机器设备	7,162,993.14	1,075,997.94		63,533.33	8,175,457.75
运输工具	712,863.72	357,264.32			1,070,128.04
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	3,715,781.98	662,881.11			4,378,663.09
其中：房屋及建筑物	782,528.31	90,803.16			873,331.47
机器设备	2,497,953.28	465,883.33			2,963,836.61
运输工具	435,300.39	106,194.62			541,495.01
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	8,147,062.92	--			8,853,910.74
其中：房屋及建筑物	3,204,459.73	--			3,113,656.57

机器设备	4,665,039.86	--	5,211,621.14
运输工具	277,563.33	--	528,633.03
五、固定资产账面价值合计	8,147,062.92	--	8,853,910.74

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3 万吨组合聚醚及其配套单体聚醚项目	35,793,523.94		35,793,523.94	16,199,214.77		16,199,214.77
板材车间基建工程	4,258,402.00		4,258,402.00	45,280.00		45,280.00

办公楼防雷工程	6,000.00		6,000.00	6,000.00		6,000.00
板材车间加温装备	3,705.00		3,705.00			
合计	40,061,630.94		40,061,630.94	16,250,494.77		16,250,494.77

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明**9、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

10、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	44,889,648.00	7,218,670.00		52,108,318.00
土地使用权	44,889,648.00	7,218,670.00		52,108,318.00
二、累计摊销合计	1,621,599.74	497,012.74		2,118,612.48
土地使用权	1,621,599.74	497,012.74		2,118,612.48

三、无形资产账面净值合计	43,268,048.26	6,721,657.26		49,989,705.52
土地使用权	43,268,048.26	6,721,657.26		49,989,705.52
土地使用权				
无形资产账面价值合计	43,268,048.26	6,721,657.26		49,989,705.52
土地使用权	43,268,048.26	6,721,657.26		49,989,705.52

本期摊销额 497,012.74 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	748,787.21	770,923.52
小计	748,787.21	770,923.52
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,991,914.78	5,139,490.14
合计	4,991,914.78	5,139,490.14

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	4,991,914.78	5,139,490.14
小计	4,991,914.78	5,139,490.14

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	748,787.21	4,991,914.78	770,923.52	5,139,490.14

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

12、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,139,490.14		125,379.36	22,196.00	4,991,914.78
合计	5,139,490.14		125,379.36	22,196.00	4,991,914.78

资产减值明细情况的说明

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	12,771,737.68	
合计	12,771,737.68	

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,435,960.10	17,649,210.00
合计	27,435,960.10	17,649,210.00

下一会计期间将到期的金额 27,435,960.10 元。

应付票据的说明

无。

15、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	39,687,342.56	38,005,960.93
一年以上		240,092.34
合计	39,687,342.56	38,246,053.27

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

16、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年以内		2,309,696.11
一年以上		124,278.96
合计		2,433,975.07

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	555,985.68	4,126,032.98	4,955,177.35	-273,158.69
二、职工福利费		1,112,248.10	1,112,248.10	
六、其他	410,349.33	127,664.40	150,659.21	387,354.52
合计	966,335.01	5,365,945.48	6,218,084.66	114,195.83

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	593,367.24	1,420,133.46
营业税	736,223.34	192,799.34
企业所得税	1,950,450.53	3,318,311.45
个人所得税	28,119.79	13,469.23
城市维护建设税	95,032.67	113,317.67
房产税	22,352.39	22,352.39
土地使用税	152,866.75	152,866.75
教育费附加	40,728.29	80,882.28
地方水利建设费	11,799.19	14,411.33
地方教育费附加	27,093.27	69,495.00

合计	3,658,033.46	5,398,038.90
----	--------------	--------------

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

19、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	431,758.59	60,189.49
合计	431,758.59	60,189.49

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

20、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	29,496,800.00	20,496,800.00
合计	29,496,800.00	20,496,800.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

根据淄博市张店区财政局于2011年11月30日下发的《关于拨付2011年节能减排项目补助专项资金的通知》（张财企〔2011〕22号）文件，公司获得“3万吨/年组合聚醚及其配套聚醚多元醇装置”项目的扶持资金2,049.68万元。

根据淄博市科学技术局于2012年11月28日下发的《关于下达2012年省自主创新专项计划的通知》（淄科发〔2012〕61号）文件，公司获得“1000万平方米/年环保高性能硬质聚氨酯高效防火保温复合板”项目的扶持资金900万元。

21、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00						40,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

22、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	263,565,736.12			263,565,736.12
合计	263,565,736.12			263,565,736.12

资本公积说明

23、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,042,731.43	2,044,937.06		15,087,668.49
合计	13,042,731.43	2,044,937.06		15,087,668.49

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

24、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	117,390,839.01	--
调整后年初未分配利润	117,390,839.01	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,449,370.55	--
减：提取法定盈余公积	2,044,937.06	10%
应付普通股股利	-16,000,000.00	
期末未分配利润	119,792,434.14	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

25、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	155,819,030.18	150,545,792.19
其他业务收入	54,121,725.08	35,447,466.65
营业成本	177,512,785.77	151,902,706.52

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
组合聚醚	141,637,915.92	115,358,736.30	147,645,792.19	115,755,938.29
板材	7,616,134.26	5,637,220.93		
工程收入	6,564,980.00	3,217,807.48	2,900,000.00	2,434,039.94
合计	155,819,030.18	124,213,764.71	150,545,792.19	118,189,978.23

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
组合聚醚	141,637,915.92	115,358,736.30	147,645,792.19	115,755,938.29
板材	7,616,134.26	5,637,220.93		
工程收入	6,564,980.00	3,217,807.48	2,900,000.00	2,434,039.94
合计	155,819,030.18	124,213,764.71	150,545,792.19	118,189,978.23

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

	155,819,030.18	124,213,764.71	150,545,792.19	118,189,978.23
合计	155,819,030.18	124,213,764.71	150,545,792.19	118,189,978.23

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

26、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	241,262.97	52,005.00	提供劳务收入的 3%
城市维护建设税	401,656.38	319,718.23	应纳流转税额的 7%
教育费附加	172,138.45	137,022.11	应纳流转税额的 3%
地方教育费附加	114,758.97	91,348.06	应纳流转税额的 2%
地方水利建设基金	57,379.47	45,674.03	应纳流转税额的 1%
合计	987,196.24	645,767.43	--

营业税金及附加的说明

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	1,392,615.61	2,196,484.86
工资费用	1,175,838.96	560,000.00
差旅费	2,175,261.55	164,179.84
广告费		264,800.00
汽车费用	154,894.16	58,755.32
其他费用	498,166.52	325,577.70
合计	5,396,776.80	3,569,797.72

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	1,710,458.01	1,341,747.16

无形资产摊销	275,490.24	448,888.26
税金	463,334.61	47,724.20
折旧费用	327,673.64	312,899.31
社会保险金	224,912.81	147,199.65
其他费用	1,457,131.59	1,223,123.26
差旅费	500,796.88	6,264.70
汽车费	171,061.48	58,857.56
办公费	509,591.96	16,232.02
合计	5,640,451.22	3,602,936.12

29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-489,088.83	-175,522.68
银行手续费	190,480.95	55,819.40
汇兑损益	61,225.16	
合计	-237,382.72	-119,703.28

30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-125,379.36	446,908.52
合计	-125,379.36	446,908.52

31、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	2,702,285.96	3,740.00	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
----	-------	-------	----

营业外收入说明

32、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	1,067.80	492.52	

营业外支出说明

33、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,018,154.92	3,272,661.72
递延所得税调整	-44,620.02	
合计	2,973,534.90	3,272,661.72

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1.00	20,494,715.53	22,675,431.57
归属于母公司的非经常性损益	2.00	2,702,285.96	3,740.00
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	17,792,429.57	22,671,691.57
年初股份总数	4.00	40,000,000.00	30,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11	40,000,000.00	30,000,000.00

	-8×9÷11-10		
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.5124	0.7558
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.4448	0.7557
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.5124	0.7558
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.4448	0.7557

35、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑保证金	51,831,710.00
政府补助	11,701,507.96
其他	1,015,438.99
合计	64,548,656.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	3,734,792.69
管理费用	3,150,680.27
承兑汇票及信用证保证金	45,032,808.71
其他	1,934,418.06
合计	53,852,699.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

36、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项无。

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东联创建筑节能工程有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	张店区大王村耕地以南、创业路以东	魏中传	工程承包	20,000,000	100%	100%	05902797-X
山东态生活新材料有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	淄博市张店区东部化工区昌国路东延路段泮水镇炒米村辖	李洪国	聚氨酯塑胶项目施工	20,000,000	51%	51%	00730590-U

			区内					
--	--	--	----	--	--	--	--	--

2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,193,681.07	31.49 %	1,409,684.05	29.52%	38,574,943.95	48.6%	2,526,830.47	50.05%
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,327,912.59	68.5%	3,356,464.98	70.48%	40,801,159.77	51.4%	2,521,847.01	49.95%
合计	89,521,593.66	--	4,766,149.03	--	79,376,103.72	--	5,048,677.48	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
皇明太阳能股份有限公司	6,774,759.47	338,737.97	5%	按照账龄计提
日出东方太阳能股份有限公司(江苏太阳雨太阳能有限公司)	4,802,704.00	240,135.20	5%	按照账龄计提
青岛海容商用冷链股份有限公司(青岛海容电器有限公司)	4,598,704.60	229,935.23	5%	按照账龄计提
常州晶雪冷冻设备有限公司	4,346,649.17	217,332.46	5%	按照账龄计提
中国水利水电第十三工程局有限公司橡塑制品厂(中水电十三局水电工程)	4,165,275.83	208,263.79	5%	按照账龄计提
北京华能保温工程有限公司	3,505,588.00	175,279.40	5%	按照账龄计提

合计	28,193,681.07	1,409,684.05	--	--
----	---------------	--------------	----	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	89,216,257.66	99.66%	4,460,813.03			
3 年以上	305,336.00	0.34%	305,336.00			
合计	89,521,593.66	--	4,766,149.03		--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
中国水利水电第十三工程局有限公司橡塑制品厂（中水电十三局水电工程）		按照账龄计提	1,091,406.87	5,899,692.00
合计	--	--	1,091,406.87	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
					否

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,515,314.95	100%	225,765.75	100%	789,227.24	100%	90,812.66	100%
合计	4,515,314.95	--	225,765.75	--	789,227.24	--	90,812.66	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,515,314.95	100%	225,765.75	500,218.58	63.38%	25,010.93
1 至 2 年				279,008.66	35.35%	55,801.73
3 年以上				10,000.00	1.27%	10,000.00
合计	4,515,314.95	--	225,765.75	789,227.24	--	90,812.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东联创建筑节能	成本法	20,000.00 0.00	20,000.00 0.00	0.00	20,000.00 0.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00

工程有限 公司											
山东态生 洁能新材 料有限公 司	成本法	10,200,00 0.00	0.00	10,200,00 0.00	10,200,00 0.00	51%	51%		0.00	0.00	0.00
合计	--	30,200,00 0.00	20,000,00 0.00	10,200,00 0.00	30,200,00 0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,532,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	168,618.16	
减：所得税影响额	405,182.72	
合计	2,296,035.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.7%	0.5124	0.5124
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	0.4448	0.4448

第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人李洪国先生签名的半年度报告及摘要文本；
- (二) 载有法定代表人李洪国先生、主管会计工作负责人胡安智先生、会计机构负责人李晋女士签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- (四) 其他相关资料。以上备查文件的备查地点：公司董事会办公室。

法定代表人（签字）：李洪国

山东联创节能新材料股份有限公司

2013年8月23日