

# 山东三维石化工程股份有限公司

## 2014 年半年度报告



2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人曲思秋、主管会计工作负责人王文旭及会计机构负责人(会计主管人员)李秀冰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	28
第七节 优先股相关情况 .....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	33
第九节 财务报告 .....	36
第十节 备查文件目录 .....	119

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
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、本公司	指	山东三维石化工程股份有限公司
北京节能环保技术开发中心、节能减排工程技术研发与应用中心	指	山东三维石化工程股份有限公司北京节能环保技术开发中心
中科院山西煤化所	指	中国科学院山西煤炭化学研究所
青岛联信	指	青岛联信催化材料有限公司
上海志商	指	上海志商电子商务有限公司
青岛和通	指	青岛和通工程技术有限公司
董事会	指	山东三维石化工程股份有限公司董事会
股东大会	指	山东三维石化工程股份有限公司股东大会
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	三维工程	股票代码	002469
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东三维石化工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三维工程		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG SUNWAY PETROCHEMICAL ENGINEERING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SUNWAY		
公司的法定代表人	曲思秋		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高勇	李克胜
联系地址	山东省淄博市临淄区炼厂中路 22 号	山东省淄博市临淄区炼厂中路 22 号
电话	0533-7576134	0533-7575612
传真	0533-7576134	0533-7575612
电子信箱	gaoyong@sdsunway.com.cn	likesheng@sdsunway.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2014年01月22日	山东省工商行政管理局	370300228123034	370305265160392	26516039-2
报告期末注册	2014年04月21日	山东省工商行政管理局	370300228123034	370305265160392	26516039-2
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年03月12日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《第三届董事会 2014 年第二次会议决议公告》（公告编号：2014-013）				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司进行了 2013 年度权益分派：以 2013 年末的总股本 254,666,013 股为基数，以可供分配利润每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），共计人民币 25,466,601.30 元。以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 3 股；此方案实施后公司总股本由 254,666,013 股增加为 331,065,816 股，注册资本增加为 331,065,816 元。2014 年 4 月 21 日公司完成了相应的工商变更登记手续。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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
营业收入（元）	256,800,027.32	294,354,959.75	-12.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	63,192,168.62	69,107,493.94	-8.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,177,710.25	69,131,421.83	-8.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-53,793,186.64	9,812,604.00	-648.21%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.21	-9.52%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.21	-9.52%
加权平均净资产收益率	6.39%	8.02%	-1.63%
	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）	1,230,384,045.37	1,192,555,228.75	3.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,006,451,273.48	965,655,271.43	4.22%

#### 二、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	7,920.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,207.50	
减：所得税影响额	3,133.63	
少数股东权益影响额（税后）	535.50	
合计	14,458.37	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，面对错综复杂的国内外经济形势，石化行业根据市场和资源不断优化布局、加快油品质量升级步伐、着力推进大型化和炼化一体化建设，在继续稳步增大规模实力的同时，着力通过内涵发展持续提升国际竞争力，不断向石化强国迈进；新型煤化工行业政策面整体宽松，行业主管部门在坚持最严格环保标准、能效标准和水资源保障的前提下，稳妥推进新型煤化工产业发展。但受制于经济增长下行压力较大及产能相对过剩的矛盾加剧等因素影响，固定资产投资增速放缓，行业内工程需求较为疲软，伴随宏观经济形势的好转，这一局面将得到改善。

报告期内，公司及时关注、研究行业 and 产业政策发展新趋势，牢牢把握石化行业转型升级、环境治理及新型煤化工发展的有利时机，克服各种不利因素，不断加大市场开拓力度，在巩固、强化“硫磺回收”市场优势地位的同时积极拓展“非硫磺”市场，加快发展节能环保新业务，着力推进公司运营质量的提升和经营风险的防控，不断提升公司治理水平，积极探索内生增长与外延扩张的新路径，整体实现平稳运营。上半年，公司共实现营业收入256,800,027.32元，同比减少12.76%，实现利润总额80,292,440.81元，同比降低7.80%；实现归属于上市公司股东的净利润63,192,168.62元，同比降低8.56%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业总收入256,800,027.32元，较上年同期减少12.76%，营业总成本为176,829,412.64元，较上年同期减少14.86%，销售费用为6,729,734.66元，较上年同期减少2.17%，管理费用为21,456,081.86元，较上年同期减少6.01%，财务费用为-5,050,113.13元，较上年同期减少66.57%，研发投入为14,077,911.19元，较上年同期增加4.70%。公司目前在手订单充足，工程设计业务保持持续稳定增长；控股子公司青岛联信实现由催化剂产品销售商向集工艺技术、专利设备和催化剂销售于一体的技术服务商的转变，业务范围逐渐扩大；由于部分工程总承包项目建设进展缓慢相应影响了本报告期经营业绩的确认。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	256,800,027.32	294,354,959.75	-12.76%	
营业成本	140,137,818.35	170,681,113.59	-17.89%	
销售费用	6,729,734.66	6,879,247.04	-2.17%	
管理费用	21,456,081.86	22,827,134.36	-6.01%	
财务费用	-5,050,113.13	-3,031,809.02	-66.57%	主要系银行定期存款利息收入增加所致
所得税费用	14,011,284.88	14,564,325.28	-3.80%	
研发投入	14,077,911.19	13,446,173.55	4.70%	
经营活动产生的现金流量净额	-53,793,186.64	9,812,604.00	-648.21%	主要系公司部分总包项目结算缓慢，回款较少所致
投资活动产生的现金流量净额	-33,545,257.37	-5,895,673.96	468.98%	主要系公司购买银行理财产品和投资上海志商所致
筹资活动产生的现金流量净额	-25,466,601.27	-16,892,234.19	50.76%	主要系分派 2013 年现金股利所致
现金及现金等价物净增加额	-112,805,045.28	-12,975,304.15	769.38%	主要系总包项目回款减少及公司购买银行理财产品等因素共同影响所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年上半年，公司严格按照期初暨定的经营计划开展生产经营活动，并取得良好成效。

### 1、继续加大市场开拓力度，市场开拓取得良好效果

报告期内，公司在巩固“硫磺回收”市场优势地位的同时积极拓展“非硫磺”市场，充分把握国家提高燃料产品质量，大力发展绿色环保工业的大好时机，积极承揽产品加氢改质、废水处理、装置尾气脱硫脱硝达标排放升级改造等项目；在有效拓展国内市场的基础上，充分借助公司阿布扎比分公司这一平台，积极关注、开拓国际市场。2014年上半年，公司整体市场开拓成效显著。

### 2、在完善公司产业链、优化公司专业结构方面进行有益探索

公司积极探索符合公司发展实际的内生增长及外延扩张的新路径。报告期内，公司参股设立了上海志商电子商务公司，成功进入石化、化工原料产品B2B领域。与此同时，公司积极关注在人才、技术或市场等方面具有独特优势的“目标企业”，在并购资源方面作了有益探索。

### 3、坚持工程技术领先，创新驱动企业持续发展的模式取得良好成效

报告期内，公司深化创新理念，以技术创新作为驱动企业发展的原动力，积极探索多元化创新模式，在积极落实年度创新目标的同时，公司与中科院山西煤化所签署了《战略合作协议》，积极发挥公司在化工石化工程设计、工艺包开发、用户渠道，中科院山西煤化所在能源化工前瞻性研究、关键技术研发方面各自的优势，构建起产学研相结合的长期合作平台。

### 4、实施人才强企，公司发展源动力得以增强

公司在继续优化完善公司激励约束机制，提升员工工作积极性的同时，一方面，严格按照公司人力资源规划，加大高端人才引进力度；另一方面，加强对现有员工业务培训，切实提升在岗员工业务水平。实现了人才实力提升与企业发展相适应。

### 5、强化子公司管理，公司控股子公司市场竞争力增强

报告期内，公司通过与控股子公司开展技术合作、共同市场开发等途径，有效发挥各自优势，实现了互利共赢。与此同时，公司进一步完善对子公司的考核机制，严格执行市场化的考核方法，控股子公司员工的创造性和活力得以有效激发。

### 6、重视安全质量，保证项目经济效益

报告期内，公司通过加强项目管理，做到了工程项目数据准确、责任归属明确、问题清楚、绩效考核清晰；通过项目的本、量、利分析和项目风险控制，基本实现项目管理既定目标。

### 7、完善法人治理，严格规范经营

报告期内，公司进一步完善公司法人治理，加强董事、监事、高级管理人员及相关人员的培训工作，增强规范运作意识，强化企业社会责任意识，有效推动了公司管理工作的持续改进与提升。

### 8、创新文化建设，打造和巩固企业软实力

报告期内，公司以“成立四十五周年暨改制十周年”为契机，通过组织丰富多彩的员工活动打造积极向上的企业文化，紧紧围绕“通过社会互利追求永远的存在”的企业核心价值观，充分激发员工工作热情和创造活力，实现员工与企业共同成长。

## 三、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						
石油化工行业	255,258,047.55	140,051,467.49	45.13%	-13.14%	-17.92%	3.19%
分产品						
工程总承包收入	173,293,469.19	110,894,469.03	36.01%	-21.95%	-19.04%	-2.30%
设计收入	51,846,757.82	16,478,986.49	68.22%	40.59%	-13.87%	20.10%
产品销售收入	30,117,820.54	12,678,011.97	57.91%	-13.86%	-12.79%	-0.51%
分地区						
国内	255,258,047.55	140,051,467.49	45.13%	-13.14%	-17.92%	3.19%

## 四、核心竞争力分析

公司是主要从事石油化工和煤化工等领域的工程咨询、工程设计与工程总承包业务的高新技术企业。公司具有化工石化医药行业甲级设计资质，是中国勘察设计协会、中国工程咨询协会和中国环境保护产业协会会员单位。公司拥有的无在线炉硫磺回收工艺技术填补了国内空白，被誉为硫磺回收“专家”。公司核心竞争力主要体现在以下方面：

### （一）工艺技术优势

公司自主开发的无在线炉硫磺回收工艺技术，实现了硫磺回收技术国产化，达到国内领先、国际先进的水平。凭借硫磺回收的技术优势，公司成为国内设计硫磺回收装置数量最多的工程公司，客户包括中国石化集团、中国石油集团、中国海油集团、中国神华集团、中国中化集团、中国化工集团及地方炼油企业等，该技术被中国环境保护产业协会认定为2012年国家重点环境保护实用技术，公司适用于石油化工和煤

化工的无在线炉硫磺回收工艺技术2014年3月均被科技部和环境保护部列入《大气污染防治先进技术汇编》。公司控股子公司青岛联信催化材料有限公司开发的粉煤气化-低水/气比耐硫变换工艺克服了高水/气变换技术能耗高和操作不稳定等先天不足，实现了装置的长周期稳定运行，显著降低了能耗，填补了国际空白，综合技术处于国际领先水平，具备很强市场竞争力。

## （二）技术创新及科技转化优势

近年来，国家政策不断向节能环保领域倾斜，对国内化学工业的发展提出了新课题。煤化工、新材料化工、精细化工、节能改造等领域的投资持续增长。为此，公司结合主营业务的需求，完善创新体制建设，重点选择有潜力的热点技术进行产学研合作开发，并取得良好效果。截至2014年6月30日，公司累计取得各种专利证书39项、专有技术4项。公司所获专利技术中已有27项成功应用于工业化装置，6项具备可应用的条件。另外，公司与西安航天动力研究所合作开发的可替代进口的制硫烧氨火嘴已在中石化济南分公司安装使用。

## （三）项目管理优势

公司在项目管理上建立了严格的内部控制制度，并已通过了Q/SHS 0001.1-2001安全、环境与健康管理认证及ISO9001:2000质量管理体系认证。公司坚持以项目和项目管理为中心开展各项工作，通过与国际著名工程公司全方位、系统化的合作，结合国情、大胆实践，逐步建立了与国际接轨的总承包项目管理体系和项目运作管理模式。公司实行法人授权下的项目经理负责制，以高素质的人才、先进的管理理念和管理方法，对工程项目实行全方位的量化和动态管理；以高效运行的HSE管理体系和严密、可靠的项目建设安全保证措施，全面履行项目合同，为用户提供可以信赖的产品和各项服务。

## （四）人才及体制、机制优势

公司有着一支非常稳定、特别能吃苦能战斗的人才队伍。公司关键管理人员和核心技术人员均为公司创业和发展的骨干人员，具有丰富的技术或管理经验，对公司文化高度认同。公司通过实施股权激励计划，将公司激励约束机制推向更高层次。公司大部分核心管理、技术人员都持有公司的股权，兼具核心人才和公司股东的双重身份，个人利益和企业的利益实现了有机结合，增强了公司持续长远发展的源动力。同时，经过多年的摸索，公司已经建立了较为科学的经营管理机制和规范的内部控制制度，为公司的持续、稳定发展奠定了坚实的基础。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,950,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
上海志商电子商务有限公司	电子商务	39.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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
中国建设银行股份有限公司淄博胜利	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年01月22日	2014年02月26日	浮动收益	3,000		16.4	16.4

支行											
中国建设银行股份有限公司淄博胜利支行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年03月06日	2014年04月09日	浮动收益	3,000		13.97	13.97
中国工商银行股份有限公司淄博胜利支行	无	否	保本型	3,000	2014年04月10日	2014年10月10日	浮动收益			70.3	
合计				9,000	--	--	--	6,000		100.67	30.37
委托理财资金来源	公司自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年01月02日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	52,332.53
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	2,042.94
已累计投入募集资金总额	52,811.21
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 6 月 30 日, 公司累计使用募集资金金 52,811.21 万元, 其中节能减排工程技术研发与应用中心使用 10,786.76 万元, 收购北京康克工业炉有限公司 80%股权使用 1010.00 万元, 补充工程总承包项目流动资金使用 41,014.45 万元。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
节能减排工程技术研发与应用中心	是	5,915	5,915	17.94	4,725.2	79.89%	2012 年 12 月 31 日		是	否
补充工程总承包项目流动资金	否	11,775	11,775		11,775	100.00%	2011 年 12 月 31 日		是	否
承诺投资项目小计	--	17,690	17,690	17.94	16,500.2	--	--		--	--
超募资金投向										
收购北京康克工业炉有限公司 80%股权	否	1,010	1,010		1,010	100.00%	2010 年 12 月 31 日			否
节能减排工程技术研发与应用中心	否	6,117.82	6,117.82	25	6,061.56	99.08%	2012 年 12 月 31 日			否
补充工程总承包项目流动资金	否	27,514.71	27,514.71	2,000	29,239.45	106.27%	2012 年 12 月 31 日			否
超募资金投向小计	--	34,642.53	34,642.53	2,025	36,311.01	--	--		--	--

合计	--	52,332.53	52,332.53	2,042.94	52,811.21	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本年度使用超募资金合计 2,025 万元，累计已使用 36,311.01 万元。根据公司第二届董事会 2011 年第三次会议决议以及公司 2011 年第一次临时股东大会决议、公司第二届董事会 2012 年第一次会议决议以及 2011 年度股东大会决议、公司第二届董事会 2013 年第一次会议决议及 2012 年度股东大会决议，超募资金用于以下项目：支付节能减排工程技术研发与应用中心建设项目 25 万元、补充工程总承包项目流动资金 2000 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 根据公司第二届董事会 2011 年第三次会议通过《关于变更募投项目实施地点及使用部分超募资金的议案》，并经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过。节能减排工程技术研发与应用中心由原选址北京市海淀区西四环北路 15 号依斯特大厦变更为北京市朝阳区京顺东街 6 号院 16 号楼。									
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	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
节能减排工程技术研发与应用中心	2014 年 08 月 20 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于 2014 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》
补充工程总承包项目流动资金	2014 年 08 月 20 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于 2014 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》
收购北京康克工业炉有限公司 80% 股权	2014 年 08 月 20 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于 2014 年上半年募集资金存放与使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛联信催化材料有限公司	子公司	化工	生产、销售催化剂、脱毒剂、助剂、吸附剂（以上均不含危险化学品等限制或禁止生产经营的产品）；催化剂的技术咨询服务；催化剂专用设备销售	30,000,000.00	117,284,269.30	73,650,814.06	48,648,057.60	12,217,702.98	9,164,477.23

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014年1-9月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,934.32	至	11,614.62
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,934.32		
业绩变动的原因说明	公司各项经营业务稳步发展。		

## 七、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

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

报告期内，公司执行2013年度股东大会决议，进行了2013年度权益分派：以2013年末的总股本254,666,013股为基数，以可供分配利润每10股派发现金股利人民币1元(含税)，共计人民币25,466,601.30元。以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增3股；此方案实施后公司总股本由254,666,013股增加为331,065,816股。本次权益分派股权登记日为：2014年4月15日，除权除息日为：2014年4月16日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是

现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内现金分红政策未进行调整或变更。
------------------------------	---------------------

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月12日	山东三维石化工程股份有限公司五楼会议室	实地调研	机构	宏源证券：鲍荣富；齐鲁证券：李海生；上海彤源投资：任云鹤；民生加银基金：金耀；广发证券：黄伟鑫；星石投资：郭希淳；海富通基金：王金祥；重庆德睿恒丰：郭珂玮；江苏汇鸿国际：徐运涛；上海任行投资：马青亚。	公司生产经营情况等。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作。

截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

为进一步完善公司治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，增强公司高级管理人员、管理骨干、技术骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，公司于2012年推出了公司首期股票期权激励计划。目前该股权激励计划最新进展情况公司已于同日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行了披露。

对股票期权费用的确认会相应减少公司的当期净利润，报告期内公司用直线法对股票期权相关费用进行了摊销，报告期内因实施股权激励对公司净利润的影响额为3,070,434.70元。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 八、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、担保情况

适用  不适用

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
青岛联信催化材料有限公司	2013 年 04 月 19 日	2,000	2013 年 05 月 27 日	2,000	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		768.14		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		2,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		768.14		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		768.14		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		2,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		768.14		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				0.76%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 九、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

√ 适用 □ 不适用

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	曲思秋等 25 名自然人股东（发起人股东）	1、自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由发行人收购本人所持有的股份；2、前述承诺期满之日起算 48 个月内，本人每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%。	2010 年 07 月 28 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 84 个月内。	承诺人严格履行了承诺。
	作为本公司股东的董事、监事、高级管理人员	除前述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的股份。本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。	2010 年 07 月 28 日	担任公司董事、监事、高级管理人员期间。	承诺人严格履行了承诺。
	山东人和投资有限公司	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或委托他人管理本公司所持有的发行人股份，也不由发行人收购本公司所持有的股份；前述承诺期满之日起算 48 个月内，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%。	2010 年 07 月 28 日	自公司股票在证券交易所上市交易之日起 84 个月内。	承诺人严格履行了承诺。
	山东人和投资有限公司	山东人和目前不存在直接或间接从事与贵公司相同或相似业务的情形。在山东人和为贵公司控股	2010 年 07 月 28 日	长期有效。	承诺人严格履行了承诺。

		<p>股东或第一大股东期间，山东人和不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于通过独自经营、合资经营、联营等方式拥有其他公司或企业的股权或权益）从事与贵公司主营业务有竞争或可能构成竞争的业务。山东人和不会利用在贵公司的控股地位及控制关系进行有损贵公司以及贵公司其他股东合法利益的经营活动。山东人和对上述承诺事项依法承担法律责任。如因山东人和未履行上述承诺事项而给贵公司造成损失，山东人和将依法赔偿由此给贵公司造成的经济损失。</p>			
	曲思秋	<p>本人目前不存在直接或间接从事与贵公司相同或相似业务的情形。在本人为贵公司实际控制人期间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于通过独自经营、合资经营、联营等方式拥有其他公司或企业的股权或权益）从事与贵公司主营业务有竞争或可能构成竞争的业务。本人不会利用在贵公司的实际控制地位进行有损贵公司以及贵公司其他股东合法利益的经营活动。本人对上述承诺事项依法承担法律责任。如因本人未履行上述承诺事项而给贵公司造成损失，本人将依法赔偿由此给贵公司造成的经济损失。</p>	2010 年 07 月 28 日	长期有效。	承诺人严格履行了承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	山东三维石化工程股份有限公司	<p>公司承诺不为首期股票期权计划的激励对象依首期股票期权激励计划获取的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。</p>	2012 年 08 月 21 日	自承诺日至首期股票期权激励计划实施完成。	承诺人严格履行了承诺。
承诺是否及时履行	是				

## 十、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

#### 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	87,490,336	34.35%			24,859,721	-4,624,597	20,235,124	107,725,460	32.54%
3、其他内资持股	87,490,336	34.35%			24,859,721	-4,624,597	20,235,124	107,725,460	32.54%
其中：境内法人持股	44,605,783	17.51%			13,381,735		13,381,735	57,987,518	17.52%
境内自然人持股	42,884,553	16.84%			11,477,986	-4,624,597	6,853,389	49,737,942	15.02%
二、无限售条件股份	167,175,677	65.65%			51,540,082	4,624,597	56,164,679	223,340,356	67.46%
1、人民币普通股	167,175,677	65.65%			51,540,082	4,624,597	56,164,679	223,340,356	67.46%
三、股份总数	254,666,013	100.00%			76,399,803	0	76,399,803	331,065,816	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、2014年1月，公司高管锁定股中的4,624,597股可上市交易，公司无限售条件股份相应增加4,624,597股。

2、2014年4月，公司执行2013年度股东大会决议，进行了2013年度权益分派：以2013年末的总股本254,666,013股为基数，以可供分配利润每10股派发现金股利人民币1元(含税)，共计人民币25,466,601.30元。以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增3股；此方案实施后公司总股本由254,666,013股增加为331,065,816股。本次权益分派股权登记日为：2014年4月15日，除权除息日为：2014年4月16日。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司《2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》已获2014年4月2日召开的2013年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2013年度利润分配方案已于2014年4月16日实施完毕。

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

报告期内，实施2013年度利润分配方案后，按新股本331,065,816股摊薄计算，2013年年度和2014年半年度基本每股净收益为0.37元/股、0.19元/股。

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

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

报告期内，公司实施了2013年度权益分派，其中以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转增3股。此方案实施后公司总股本由254,666,013股增加为331,065,816股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,136		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
山东人和投资有限公司	境内非国有法人	23.35%	77,316,690	17,842,313	57,987,518	19,329,172		
曲思秋	境内自然人	2.98%	9,880,000	2,280,000	7,410,000	2,470,000		
孙波	境内自然人	1.82%	6,019,000	1,389,000	4,514,250	1,504,750		
李祥玉	境内自然人	1.53%	5,070,000	1,170,000	3,802,500	1,267,500		
李维义	境内自然人	1.00%	3,313,532	764,661	2,485,150	828,382		

范西四	境内自然人	1.00%	3,313,530	764,661	2,485,148	828,382		
厦门福锐科技有限公司	境内非国有法人	0.94%	3,098,624	715,067	0	3,098,624		
常州市华运环保科技有限公司	境内非国有法人	0.90%	2,983,890	688,590	0	2,983,890		
王春江	境内自然人	0.85%	2,821,000	651,000	2,115,750	705,250		
邵世	境内自然人	0.72%	2,373,048	547,624	1,779,786	593,262		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，山东人和投资有限公司为本公司控股股东，曲思秋、王春江、邵世为山东人和投资有限公司董事，孙波、李祥玉、李维义、范西四为山东人和投资有限公司股东；公司控股股东与其他 2 名股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他 2 名股东之间是否存在关联关系以及是否不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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					
山东人和投资有限公司	19,329,172	人民币普通股	19,329,172					
厦门福锐科技有限公司	3,098,624	人民币普通股	3,098,624					
常州市华运环保科技有限公司	2,983,890	人民币普通股	2,983,890					
曲思秋	2,470,000	人民币普通股	2,470,000					
中信银行－招商优质成长股票型证券投资基金	2,186,206	人民币普通股	2,186,206					
梁瑞廉	1,915,057	人民币普通股	1,915,057					
潘东	1,895,975	人民币普通股	1,895,975					
李克胜	1,886,932	人民币普通股	1,886,932					
席晓霞	1,872,868	人民币普通股	1,872,868					
李学翔	1,872,867	人民币普通股	1,872,867					
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	公司前 10 名无限售流通股股东中，山东人和投资有限公司为本公司控股股东，曲思秋为山东人和投资有限公司董事，公司控股股东与其他 8 名无限售流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他 8 名无限售条件股东之间是否存在关联关系以及是否不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 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股变动

√ 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)	期初被授予 的限制性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股票数 量(股)	期末被授予的限制 性股票数量(股)
曲思秋	董事长	现任	7,600,000	2,280,000	0	9,880,000	0	0	0
孙波	总经理	现任	4,630,000	1,389,000	0	6,019,000	0	0	0
李祥玉	董事、副总 经理	现任	3,900,000	1,170,000	0	5,070,000	0	0	0
高勇	董事、董事 会秘书、副 总经理	现任	1,700,000	510,000	0	2,210,000	0	0	0
王成富	董事、副总 经理	现任	1,500,000	450,000	0	1,950,000	0	0	0
王春江	董事、副总 经理	现任	2,170,000	651,000	0	2,821,000	0	0	0
邵世	董事	现任	1,825,421	547,626	0	2,373,047	0	0	0
赵金立	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张继武	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张克华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘海英	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谷元明	监事会主 席	现任	1,240,000	372,000	0	1,612,000	0	0	0
何智灵	监事	现任	1,090,000	327,000	0	1,417,000	0	0	0
郭福泉	监事	现任	1,182,100	354,630	0	1,536,730	0	0	0
林彩虹	副总经理、 总工程师	现任	1,081,000	324,300	0	1,405,300	0	0	0
王文旭	副总经理、 财务总监	现任	99,000	29,700	0	128,700	0	0	0
马国华	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
郝郑平	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0

潘爱玲	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	28,017,521	8,405,256	0	36,422,777	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曲思秋	董事长	被选举	2014年01月17日	换届选举
孙波	总经理	聘任	2014年01月17日	新一届董事会聘任
李祥玉	董事	被选举	2014年01月17日	换届选举
高勇	董事	被选举	2014年01月17日	换届选举
王成富	董事	被选举	2014年01月17日	换届选举
王春江	董事	被选举	2014年01月17日	换届选举
邵世	董事	被选举	2014年01月17日	换届选举
赵金立	独立董事	被选举	2014年01月17日	换届选举
张继武	独立董事	被选举	2014年01月17日	换届选举
张克华	独立董事	被选举	2014年07月01日	增补独立董事
刘海英	独立董事	被选举	2014年01月17日	换届选举
谷元明	监事会主席	被选举	2014年01月17日	换届选举
何智灵	监事	被选举	2014年01月17日	换届选举
李祥玉	副总经理	聘任	2014年01月17日	新一届董事会聘任
高勇	董事会秘书、副总经理	聘任	2014年01月17日	新一届董事会聘任
王成富	副总经理	聘任	2014年01月17日	新一届董事会聘任

			日	
王春江	副总经理	聘任	2014年01月17日	新一届董事会聘任
林彩虹	副总经理、总工程师	聘任	2014年01月17日	新一届董事会聘任
王文旭	副总经理、财务总监	聘任	2014年01月17日	新一届董事会聘任
曲思秋	总经理	任期满离任	2014年01月17日	新一届董事会任免
孙波	董事	任期满离任	2014年01月17日	换届选举
马国华	独立董事	任期满离任	2014年01月17日	换届选举
郝郑平	独立董事	任期满离任	2014年01月17日	换届选举
潘爱玲	独立董事	任期满离任	2014年01月17日	换届选举

## 第九节 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：山东三维石化工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	486,513,705.84	599,318,751.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,354,563.00	11,582,271.41
应收账款	348,550,218.62	275,199,557.96
预付款项	29,578,082.31	19,563,353.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,242,000.01	5,855,957.71
应收股利		
其他应收款	9,904,699.84	4,731,908.28
买入返售金融资产		
存货	105,894,021.21	79,729,020.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,000,000.00	
流动资产合计	1,033,037,290.83	995,980,820.79

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	1,950,000.00	
投资性房地产		
固定资产	134,777,916.31	136,921,146.70
在建工程		
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	28,841,590.48	30,301,114.09
开发支出		
商誉	22,371,630.31	22,371,630.31
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,405,617.44	6,980,516.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	197,346,754.54	196,574,407.96
资产总计	1,230,384,045.37	1,192,555,228.75
流动负债：		
短期借款		
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	1,984,500.00	5,997,500.00
应付账款	108,566,772.93	114,983,949.20
预收款项	43,604,418.38	35,586,982.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,274,821.96	12,892,646.01
应交税费	16,042,052.26	12,149,254.07

应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,705,169.14	6,462,297.86
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	1,941,386.00	1,102,664.00
流动负债合计	183,119,120.67	189,175,293.41
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		
非流动负债合计		
负债合计	183,119,120.67	189,175,293.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	331,065,816.00	254,666,013.00
资本公积	278,061,450.41	351,390,818.71
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,385,020.13	43,385,020.13
一般风险准备		
未分配利润	353,938,986.94	316,213,419.59
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,006,451,273.48	965,655,271.43
少数股东权益	40,813,651.22	37,724,663.91
所有者权益（或股东权益）合计	1,047,264,924.70	1,003,379,935.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,230,384,045.37	1,192,555,228.75

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

**2、母公司资产负债表**

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	439,898,556.60	550,744,991.36
交易性金融资产		
应收票据	2,700,000.00	4,396,032.41
应收账款	315,804,306.20	246,119,495.86
预付款项	25,622,736.85	9,138,485.38
应收利息	6,242,000.01	5,855,957.71
应收股利		
其他应收款	6,235,490.03	3,316,874.47
存货	63,945,865.01	41,588,261.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,000,000.00	
流动资产合计	890,448,954.70	861,160,099.12
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	92,050,000.00	90,100,000.00
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	130,985,499.86	133,099,711.46
在建工程		
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	4,233,302.96	4,201,415.20
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	8,160,718.70	5,866,982.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	235,429,521.52	233,268,108.81
资产总计	1,125,878,476.22	1,094,428,207.93
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	95,252,331.45	98,614,046.40
预收款项	14,656,101.38	12,680,091.27
应付职工薪酬	2,821,556.89	11,659,290.85
应交税费	15,170,224.44	11,635,446.96
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,325,644.94	6,144,023.66
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,451,386.00	612,664.00
流动负债合计	136,677,245.10	141,345,563.14
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		
非流动负债合计		
负债合计	136,677,245.10	141,345,563.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	331,065,816.00	254,666,013.00
资本公积	278,061,450.41	351,390,818.71
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	43,385,020.13	43,385,020.13
一般风险准备		
未分配利润	336,688,944.58	303,640,792.95
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	989,201,231.12	953,082,644.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,125,878,476.22	1,094,428,207.93

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

### 3、合并利润表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	256,800,027.32	294,354,959.75
其中：营业收入	256,800,027.32	294,354,959.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	176,829,412.64	207,243,309.60
其中：营业成本	140,137,818.35	170,681,113.59
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	1,796,375.93	4,239,042.21
销售费用	6,729,734.66	6,879,247.04
管理费用	21,456,081.86	22,827,134.36
财务费用	-5,050,113.13	-3,031,809.02
资产减值损失	11,759,514.97	5,648,581.42
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）	303,698.63	
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）	80,274,313.31	87,111,650.15
加：营业外收入	19,577.50	12,000.00
减：营业外支出	1,450.00	41,535.75
其中：非流动资产处置损失		37,835.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,292,440.81	87,082,114.40
减：所得税费用	14,011,284.88	14,564,325.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,281,155.93	72,517,789.12
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	63,192,168.62	69,107,493.94
少数股东损益	3,088,987.31	3,410,295.18
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.21
（二）稀释每股收益	0.19	0.21
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	66,281,155.93	72,517,789.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,192,168.62	69,107,493.94
归属于少数股东的综合收益总额	3,088,987.31	3,410,295.18

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

#### 4、母公司利润表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	211,178,622.32	252,339,529.11
减：营业成本	115,967,928.12	152,893,640.36
营业税金及附加	1,503,567.50	3,604,316.26

销售费用	2,780,527.19	1,667,969.71
管理费用	15,086,589.05	16,514,751.64
财务费用	-4,543,198.35	-2,851,414.93
资产减值损失	11,234,058.84	5,303,674.18
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）	303,698.63	
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）	69,452,848.60	75,206,591.89
加：营业外收入	17,607.50	12,000.00
减：营业外支出	1,450.00	38,535.75
其中：非流动资产处置损失		37,835.75
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	69,469,006.10	75,180,056.14
减：所得税费用	10,954,253.20	11,215,460.27
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	58,514,752.90	63,964,595.87
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	58,514,752.90	63,964,595.87

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

## 5、合并现金流量表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

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	135,509,769.67	266,807,629.92
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	12,291,843.85	12,217,502.69
经营活动现金流入小计	147,801,613.52	279,025,132.61
购买商品、接受劳务支付的现金	111,680,487.81	188,168,742.50
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	38,037,644.20	31,630,380.57
支付的各项税费	29,948,000.30	33,795,725.25
支付其他与经营活动有关的现金	21,928,667.85	15,617,680.29
经营活动现金流出小计	201,594,800.16	269,212,528.61
经营活动产生的现金流量净额	-53,793,186.64	9,812,604.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	303,698.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,465.00
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	60,303,698.63	6,465.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,898,956.00	5,902,138.96
投资支付的现金	91,950,000.00	

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	93,848,956.00	5,902,138.96
投资活动产生的现金流量净额	-33,545,257.37	-5,895,673.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,466,601.27	16,892,234.19
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	25,466,601.27	16,892,234.19
筹资活动产生的现金流量净额	-25,466,601.27	-16,892,234.19
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	-112,805,045.28	-12,975,304.15
加：期初现金及现金等价物余额	599,318,751.12	509,208,383.42
六、期末现金及现金等价物余额	486,513,705.84	496,233,079.27

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

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	111,634,027.67	250,575,861.77

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,134,504.50	9,743,048.57
经营活动现金流入小计	121,768,532.17	260,318,910.34
购买商品、接受劳务支付的现金	102,836,198.97	176,724,501.99
支付给职工以及为职工支付的现金	34,034,483.38	27,851,598.00
支付的各项税费	23,663,517.50	25,425,309.38
支付其他与经营活动有关的现金	13,380,431.44	7,709,282.50
经营活动现金流出小计	173,914,631.29	237,710,691.87
经营活动产生的现金流量净额	-52,146,099.12	22,608,218.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	303,698.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,465.00
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	60,303,698.63	6,465.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,587,433.00	5,023,565.85
投资支付的现金	91,950,000.00	20,000,000.00
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	93,537,433.00	25,023,565.85
投资活动产生的现金流量净额	-33,233,734.37	-25,017,100.85
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,466,601.27	16,892,234.19

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	25,466,601.27	16,892,234.19
筹资活动产生的现金流量净额	-25,466,601.27	-16,892,234.19
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	-110,846,434.76	-19,301,116.57
加：期初现金及现金等价物余额	550,744,991.36	484,154,376.92
六、期末现金及现金等价物余额	439,898,556.60	464,853,260.35

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

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		
一、上年年末余额	254,666,013.00	351,390,818.71			43,385,020.13		316,213,419.59	37,724,663.91	1,003,379,935.34
加：会计政策变更									0.00
前期差错更正									0.00
其他									0.00
二、本年初余额	254,666,013.00	351,390,818.71			43,385,020.13		316,213,419.59	37,724,663.91	1,003,379,935.34
三、本期	76,399,803.00	-73,329,368.30			0.00		37,725,567.35	3,088,987.31	43,884,989.36

增减变动金额 (减少以“-”号填列)								
(一) 净利润						63,192,168.62	3,088,987.31	66,281,155.93
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计				0.00		63,192,168.62	3,088,987.31	66,281,155.93
(三) 所有者投入和减少资本		3,070,434.70		0.00		0.00		3,070,434.70
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,070,434.70						3,070,434.70
3. 其他								0.00
(四) 利润分配				0.00		-25,466,601.27		-25,466,601.27
1. 提取盈余公积				0.00		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配						-25,466,601.27		-25,466,601.27
4. 其他								0.00

(五) 所有者权益内部结转	76,399,803.00	-76,399,803.00			0.00	0.00		0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	76,399,803.00	-76,399,803.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备					0.00	0.00		0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期末余额	331,065,816.00	278,061,450.41			43,385,020.13	353,938,986.94	40,813,651.22	1,047,264,924.70

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	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		
一、上年	168,922,342.00	412,003,206.43			32,457,450.39		222,420,719.19	29,506,565.05	865,310,283.06

年末余额								
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	168,922,342.00	412,003,206.43		32,457,450.39	222,420,719.19	29,506,565.05		865,310,283.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	85,743,671.00	-60,612,387.72		10,927,569.74	93,792,700.40	8,218,098.86		138,069,652.28
（一）净利润					121,612,504.33	8,218,098.86		129,830,603.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计					121,612,504.33	8,218,098.86		129,830,603.19
（三）所有者投入和减少资本	1,282,500.00	23,848,783.28						25,131,283.28
1. 所有者投入	1,282,500.00	14,171,625.00						15,454,125.00

资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,677,158.28						9,677,158.28
3. 其他								
(四) 利润分配				10,927,569.74	-27,819,803.93			-16,892,234.19
1. 提取盈余公积				10,927,569.74	-10,927,569.74			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-16,892,234.19			-16,892,234.19
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	84,461,171.00	-84,461,171.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,461,171.00	-84,461,171.00						
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、本期末余额	254,666,013.00	351,390,818.71		43,385,020.13	316,213,419.59	37,724,663.91	1,003,379,935.34

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东三维石化工程股份有限公司

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	254,666,013.00	351,390,818.71			43,385,020.13		303,640,792.95	953,082,644.79
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	254,666,013.00	351,390,818.71			43,385,020.13		303,640,792.95	953,082,644.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,399,803.00	-73,329,368.30			0.00		33,048,151.63	36,118,586.33
（一）净利润							58,514,752.90	58,514,752.90
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计					0.00		58,514,752.90	58,514,752.90
（三）所有者投入和减少资本		3,070,434.70			0.00		0.00	3,070,434.70
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,070,434.70						3,070,434.70

3. 其他							0.00
(四) 利润分配					0.00	-25,466,601.27	-25,466,601.27
1. 提取盈余公积						0.00	0.00
2. 提取一般风险准备							0.00
3. 对所有者（或股东）的分配						-25,466,601.27	-25,466,601.27
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	76,399,803.00	-76,399,803.00			0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	76,399,803.00	-76,399,803.00					
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					0.00	0.00	
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	331,065,816.00	278,061,450.41			43,385,020.13	336,688,944.58	989,201,231.12

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	168,922,342.00	412,003,206.43			32,457,450.39		222,184,899.47	835,567,898.29
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	168,922,342.00	412,003,206.43			32,457,450.39		222,184,899.47	835,567,898.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,743,671.00	-60,612,387.72			10,927,569.74		81,455,893.48	117,514,746.50
(一) 净利润							109,275,697.41	109,275,697.41

(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						109,275,697.41	109,275,697.41
(三) 所有者投入和减少资本	1,282,500.00	23,848,783.28					25,131,283.28
1. 所有者投入资本	1,282,500.00	14,171,625.00					15,454,125.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,677,158.28					9,677,158.28
3. 其他							
(四) 利润分配				10,927,569.74	-27,819,803.93		-16,892,234.19
1. 提取盈余公积				10,927,569.74	-10,927,569.74		
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配					-16,892,234.19		-16,892,234.19
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	84,461,171.00	-84,461,171.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,461,171.00	-84,461,171.00					
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	254,666,013.00	351,390,818.71		43,385,020.13	303,640,792.95		953,082,644.79

法定代表人：曲思秋

主管会计工作负责人：王文旭

会计机构负责人：李秀冰

### 三、公司基本情况

#### (一) 历史沿革

山东三维石化工程股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身为齐鲁石化胜利炼油厂内设的非独立法人机构—胜利炼油厂设计室，成立于1969年。胜利炼油厂设计室于1987年3月和1994年3月更名为胜利炼油厂设计所和胜利炼油设计院。1995年10月19日，更名为齐鲁石化胜利炼油设计院(以下简称“设

设计院”）。

2004年4月，设计院在吸收参加改制全民职工补偿补助净资产、职工现金出资的基础上改制组建山东三维石化工程有限公司。公司注册资本为人民币7,687,925.00元。2004年11月11日,本公司根据股东会决议进行了增资，本次新增注册资本2,666,666.00元，增资后注册资本为人民币10,354,591.00元。

2007年根据第一次股东大会决议，本公司以2007年10月31日的净资产出资，整体变更为山东三维石化工程股份有限公司，变更后的注册资本为人民币30,000,000.00元。

2008年2月根据第一次临时股东大会决议，本公司于2008年3月11日增加股本15,644,056.00股，变更后注册资本为人民币45,644,056.00元。2008年4月，根据2007年年度股东大会决议和章程修正案，本公司申请新增股本4,000,000.00股，由常州市华运环保科技有限公司认缴2,000,000.00股、厦门福锐科技有限公司认缴1,500,000.00股和青岛新惠鲁工业自动化集成有限公司认缴500,000.00股，变更后的注册资本为人民币49,644,056.00元。

2010年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1063号文批准许可，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）16,600,000.00股，每股面值1元，公开发行后的股本为人民币66,244,056.00元。

根据本公司2010年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于2011年4月28日以资本公积金转增股本的方式增加股本人民币46,370,839.00元，变更后股本为人民币112,614,895.00元。

根据本公司2011年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于2012年3月24日以资本公积金转增股本的方式增加股本人民币56,307,447.00元，变更后股本为人民币168,922,342.00元。

根据本公司2012年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于2013年4月2日以资本公积金转增股本的方式增加股本人民币84,461,171.00元，变更后股本为人民币253,383,513.00元。

根据本公司2012年8月21日召开的2012年第一次临时股东大会、2012年6月15日召开的公司第二届董事会2012年第三次会议的决议，结合公司《首期股票期权激励计划》及考核结果，公司向31名激励对象定向发行股票，共收到行权资金15,454,125.00元，其中增加股本1,282,500.00元，其余14,171,625.00元计入资本公积，此次发行后股本为人民币254,666,013.00元。

根据本公司2013年年度股东大会决议和修改后的章程规定,本公司于2014年4月16日以资本公积金转增股本的方式增加股本人民币76,399,803.00元，变更后股本为人民币331,065,816.00元。

## （二）行业性质

公司所属行业为工程设计、技术服务及相关服务业。

## （三）经营范围

本公司经批准的经营范围：前置许可经营项目：对外派遣实施境外工程所需的劳务人员（凭对外承包工程资格证书经营）；一般经营项目：国内外工程设计、工程咨询、压力容器设计、压力管道设计、工程总承包、技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、购销与工程项目有关材料设备、打字、绘图晒图、复印、计算机软件开发与应用，机电设备（不含九座以下乘用车）、自动化仪表的销售及维修，化工产品（不含危险、易制毒化学品）、建筑及装饰材料销售，货物、技术进出口业务（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目要取得许可证后经营）。

## （四）主要产品、劳务

公司主要产品是工程设计及工程总承包；催化剂的生产及销售。

## （五）公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设置14个职能部门：综合部、人力资源部、财务部、审计部、证券部、市场部、项目管理部、技术部、设计部、采购部、工程造价部、施工管理部、开工服务部、北京节能环保技术开发中心；三维母公司下携三个分公司：青岛分公司、天津分公司、内蒙古分公司。

## 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用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

##### (1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

##### (2) 合并财务报表

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (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，合并成本为本公司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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司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；本公司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。

本公司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。本公司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。

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。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### **(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法**

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”。在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

## **7、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财

务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 2、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用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**

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）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**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **(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**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1、发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

5、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7、权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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	应收账款余额大于 100 万元，其他应收款余额大于 50 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (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
账龄分析法组合	账龄分析法	除了公司内部往来不计提坏账准备之外，其他应收款项（包括应收账款、其他应收款）均根据账龄分析法计提坏账准备。

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

### (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	应收款项的未来现金流量的现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
-------------	---

坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面的差额计提坏账准备
-----------	------------------------------------

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、工程施工等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

### (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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (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

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

##### 1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

## 2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业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，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期

股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。

本公司的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。

本公司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对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率参照固定资产-房屋建筑物的预计使用寿命、净残值率及年折旧率

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，自改变之日起，本公司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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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。

#### 15、固定资产

##### （1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业； 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (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之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	15-40	5.00%	6.33%-2.38%
机器设备	3-10	5.00%	31.67%-9.50%
电子设备	3-10	5.00%	31.67%-9.50%

运输设备	4-10	5.00%	23.75%-9.50%
其他	3-5	5.00%	31.67%-19.00%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后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者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **18、无形资产**

### **(1) 无形资产的计价方法**

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
软件	2-10 年	按照企业估计使用年限
土地	50 年	按照企业估计使用年限
专利权	10 年	按照企业估计使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### **（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**

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### **（6）内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **19、预计负债**

#### **（1）预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用Black-Scholes 模型确定其公允价值，选用Black-Scholes 模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

## **21、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

### **(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企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

#### **(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**

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## **22、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### **(2) 会计政策**

#### **1) 政府补助的确认**

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 2)会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、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

公司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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣

除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%、6%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
山东三维石化工程股份有限公司	15%	
北京康克工业炉有限公司	25%	
青岛联信催化材料有限公司	25%	
青岛和通工程技术有限公司	25%	

### 2、税收优惠及批文

依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年拟经过复审认定高新技术企业名单的通知》，本公

司经过复审认定为高新技术企业，于2012年11月9日取得换发的高新技术企业证书，证书编号：GF201237000144，符合企业所得税税率15%的税收优惠政策，税收优惠期间为2012年1月1日至2014年12月31日。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

截至报告期末，公司子公司为：青岛和通工程技术有限公司（全资）、北京康克工业炉有限公司（控股）、青岛联信催化材料有限公司（控股）。

#### (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
青岛和通工程技术有限公司	有限责任公司	青岛	工程设计、承包	2,000.00万元	工程设计、工程咨询、建筑资料			100.00%	100.00%	是			

					销售									
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(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
北京康克工业炉有限公司	有限责任公司	北京市昌平区	工程设计、技术服务及相关服务行业	500.00	许可经营项目：无； 一般经营项目：工业炉和其他热工、节能及环保设备及配件的设计、技术咨询、研究开发；专用承包：金属材料及非金属材料的设计、研究和开发；委托加工工业炉和其他热工、节能及环保设备；销售工业炉、热工及环保机械设备。	10,100,000.00		80.00%	80.00%	是	1,510,010.59		
青岛联信催化材料	有限责任公司	青岛胶州市	催化剂的生产及销售	3,000.00	一般经营项目：生产、销售催化剂、脱毒剂、助剂、吸附剂（以上均不含危险化学品等限制或禁止生产经营的产品）；催化剂的技术咨询服务；催化剂	60,000,000.00		60.00%	60.00%	是	39,303,640.63		

料 有 限 公 司					专用设备销售。								

## 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：	--	--	198,790.54	--	--	242,672.66
人民币	--	--	198,790.54	--	--	242,672.66
银行存款：	--	--	485,322,665.30	--	--	596,077,328.46
人民币	--	--	485,276,169.30	--	--	599,030,016.12
美元	7,552.00	6.1528	46,465.95	7,550.10	6.0969	46,032.20
欧元	3.58	8.3939	30.05	3.58	8.4190	30.14
其他货币资金：	--	--	992,250.00	--	--	2,998,750.00
人民币	--	--	992,250.00	--	--	2,998,750.00
合计	--	--	486,513,705.84	--	--	599,318,751.12

### 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	16,354,563.00	11,582,271.41
合计	16,354,563.00	11,582,271.41

#### (2) 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

本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据的情形。

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
山西潞安环保能源开发股份有限公司	2014 年 01 月 07 日	2014 年 07 月 07 日	4,500,000.00	
广东天禾农资股份有限公司	2014 年 02 月 21 日	2014 年 08 月 21 日	2,690,000.00	
厦门金邦进口有限公司	2014 年 01 月 10 日	2014 年 07 月 10 日	1,540,000.00	
河北国威特种纸业有限公司	2014 年 01 月 02 日	2014 年 07 月 02 日	1,500,000.00	
河北天择重型机械有限公司	2014 年 01 月 15 日	2014 年 07 月 15 日	1,000,000.00	
合计	--	--	11,230,000.00	--

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄在一年以内的应收利息	5,855,957.71	4,134,375.03	3,748,332.73	6,242,000.01
其中：定期存款利息	5,855,957.71	4,134,375.03	3,748,332.73	6,242,000.01
合计	5,855,957.71	4,134,375.03	3,748,332.73	6,242,000.01

### 4、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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	390,076,580.46	100.00%	41,526,361.84	10.65%	305,405,879.75	100.00%	30,206,321.79	9.89%
组合小计	390,076,580.46	100.00%	41,526,361.84	10.65%	305,405,879.75	100.00%	30,206,321.79	9.89%
合计	390,076,580.46	--	41,526,361.84	--	305,405,879.75	--	30,206,321.79	--

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

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	289,681,682.36	74.27%	14,480,970.92	194,111,301.07	63.56%	9,705,565.06
1 至 2 年	35,589,041.02	9.12%	3,558,904.10	74,290,753.85	24.33%	7,429,075.39
2 至 3 年	51,042,139.69	13.09%	15,306,641.91	29,110,011.44	9.53%	8,733,003.42
3 年以上	13,763,717.39	3.52%	8,179,844.91	7,893,813.39	2.58%	4,338,677.92
3 至 4 年	8,513,264.00	2.18%	4,256,632.00	6,855,684.95	2.24%	3,427,842.48
4 至 5 年	4,424,134.95	1.13%	3,096,894.47	424,310.00	0.14%	297,017.00
5 年以上	826,318.44	0.21%	826,318.44	613,818.44	0.20%	613,818.44
合计	390,076,580.46	--	41,526,361.84	305,405,879.75	--	30,206,321.79

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) 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
中化泉州石化有限公司	非关联方	85,889,139.07	1 年以内	22.01%
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司	非关联方	58,452,125.15	1 年以内 58,411,592.71 元, 1-2 年 40,532.44 元	14.98%
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	非关联方	42,231,360.95	1 年以内金额 1,514,516.21 元, 1 至 2 年金额 14,306,149.02 元, 2 至 3 年金额 26,410,695.72	10.83%
中国石油广西石化公司	非关联方	30,610,504.00	1 年以内	7.85%
中国石油化工股份有限公司石家庄炼化分公司	非关联方	20,387,789.01	1 年以内金额 20,227,789.01 元, 2 至 3 年金额 160,000.00 元	5.23%

合计	--	237,570,918.18	--	60.90%
----	----	----------------	----	--------

## 5、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	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	10,884,027.63	100.00%	979,327.79	9.00%	5,271,761.15	100.00%	539,852.87	10.24%
组合小计	10,884,027.63	100.00%	979,327.79	9.00%	5,271,761.15	100.00%	539,852.87	10.24%
合计	10,884,027.63	--	979,327.79	--	5,271,761.15	--	539,852.87	--

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	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	10,103,227.23	92.83%	504,627.95		4,212,328.95	79.90%	210,616.45	
1 至 2 年	240,500.40	2.21%	24,050.04		529,132.20	10.04%	52,913.22	
2 至 3 年	10,000.00	0.09%	3,000.00		146,800.00	2.78%	44,040.00	
3 年以上	530,300.00	4.87%	447,649.80		383,500.00	7.28%	232,283.20	
3 至 4 年	146,800.00	1.35%	73,400.00		180,834.00	3.43%	90,417.00	
4 至 5 年	180,834.00	1.66%	21,583.80		202,666.00	3.85%	141,866.20	
5 年以上	202,666.00	1.86%	352,666.00					
合计	10,884,027.63	--	979,327.79		5,271,761.15	--	539,852.87	

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) 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
内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司	投标保证金	2,400,000.00	1 年以内	22.05%
阿联酋分公司(筹)	备用金	926,754.41	1 年以内	8.51%
泉州项目备用金	备用金	792,853.31	1 年以内	7.28%
中经国际招投标有限公司河北分公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	2.76%
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	283,532.00	1 年以内	2.61%
合计	--	4,703,139.72	--	43.21%

6、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	25,637,782.31	86.68%	18,809,182.38	96.14%
1 至 2 年	3,940,300.00	13.32%	754,171.46	3.86%
合计	29,578,082.31	--	19,563,353.84	--

(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
成都华西化工科技股份有限公司	非关联方	4,707,000.00	1 年以内	预付设备材料款
盛安建设集团有限公司	非关联方	2,900,000.00	1 年以内 1,400,000.00 元, 1—2 年 1,500,000.00 元	预付安装工程款
哈尔滨博实自动化股份有限公司	非关联方	2,826,000.00	1 年以内	预付设备材料款

沧州新星石化设备有限公司	非关联方	2,814,000.00	1 年以内	预付设备材料款
胶州市九龙街道办事处	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	预付青岛和通土地款
合计	--	15,247,000.00	--	--

## 7、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	3,900,458.46		3,900,458.46	4,206,396.21		4,206,396.21
在产品	24,785,680.19		24,785,680.19	5,537,914.85		5,537,914.85
库存商品	94,537.11		94,537.11	34,479,712.65		34,479,712.65
周转材料	4,497,862.26		4,497,862.26	100,932.22		100,932.22
工程施工	72,615,483.19		72,615,483.19	35,404,064.54		35,404,064.54
合计	105,894,021.21		105,894,021.21	79,729,020.47		79,729,020.47

### (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

截止2014年06月30日，本公司存货未出现减值迹象，故未计提存货跌价准备。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

### 其他流动资产说明

公司于 2014 年 4 月 10 日与中国工商银行淄博临淄胜利支行签订协议，使用自有资金 3,000 万

元购买工银理财保本 8 号保本型理财产品。

### 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海志商电子商务有限公司	39.00%	39.00%	5,000,000.00		5,000,000.00		

### 10、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

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
上海志商电子商务有限公司	权益法	1,950,000.00		1,950,000.00	1,950,000.00	39.00%	39.00%				
合计	--	1,950,000.00		1,950,000.00	1,950,000.00	--	--	--			

### 11、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：	163,099,940.23	1,023,615.34		164,123,555.57
其中：房屋及建筑物	141,852,405.44			141,852,405.44

机器设备	14,264,046.91		376,237.39		14,640,284.30
运输工具	6,378,092.88		622,447.95		7,000,540.83
其他	605,395.00		24,930.00		630,325.00
--	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:	26,178,793.53		3,166,845.73		29,345,639.26
其中: 房屋及建筑物	16,710,402.09		1,978,919.64		18,689,321.73
机器设备	6,049,560.27		866,567.57		6,916,127.84
运输工具	3,138,597.76		275,262.65		3,413,860.41
其他	280,233.41		46,095.87		326,329.28
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	136,921,146.70		--		134,777,916.31
其中: 房屋及建筑物	125,142,003.35		--		123,163,083.71
机器设备	8,214,486.64		--		7,724,156.46
运输工具	3,239,495.12		--		3,586,680.42
其他	325,161.59		--		303,995.72
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	136,921,146.70		--		134,777,916.31
其中: 房屋及建筑物	125,142,003.35		--		123,163,083.71
机器设备	8,214,486.64		--		7,724,156.46
运输工具	3,239,495.12		--		3,586,680.42
其他	325,161.59		--		303,995.72

本期折旧额3,166,845.73元；本期由在建工程转入固定资产原价为0.00元。

## (2) 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
办公用房	开发商尚在办理中	无法估计

## 固定资产说明

截止2014年6月30日，本公司固定资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

## 12、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	36,855,702.88	428,408.65		37,284,111.53
(1)软件	5,393,573.17	428,408.65		5,821,981.82
(2)土地使用权	1,112,900.00			1,112,900.00
(3)专利权	29,828,227.30			29,828,227.30
(4)特许使用权	521,002.41			521,002.41
二、累计摊销合计	6,554,588.79	1,887,932.26		8,442,521.05
(1)软件	2,451,864.12	298,558.17		2,867,896.23
(2)土地使用权	330,779.39	11,128.98		224,434.43
(3)专利权	3,728,528.41	1,491,411.37		5,219,939.78
(4)特许使用权	43,416.87	86,833.74		130,250.61
三、无形资产账面净值合计	30,301,114.09	-1,459,523.61		28,841,590.48
(1)软件	2,941,709.05	129,850.48		2,954,085.59
(2)土地使用权	782,120.61	-11,128.98		888,465.57
(3)专利权	26,099,698.89	-1,491,411.37		24,608,287.52
(4)特许使用权	477,585.54	-86,833.74		390,751.80
(1)软件				
(2)土地使用权				
(3)专利权				
(4)特许使用权				
无形资产账面价值合计	30,301,114.09	-1,459,523.61		28,841,590.48
(1)软件	2,941,709.05	129,850.48		2,954,085.59
(2)土地使用权	782,120.61	-11,128.98		888,465.57
(3)专利权	26,099,698.89	-1,491,411.37		24,608,287.52
(4)特许使用权	477,585.54	-86,833.74		390,751.80

本期摊销额1,887,932.26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	
研发项目		14,077,911.19	14,077,911.19		
合计		14,077,911.19	14,077,911.19		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例100.00%。

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0.00%。

### 13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京康克工业炉有限公司	3,116,759.66			3,116,759.66	0.00
青岛联信催化材料有限公司	19,254,870.65			19,254,870.65	
合计	22,371,630.31			22,371,630.31	0.00

### 14、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	7,331,410.41	5,366,875.03
可抵扣亏损	329,348.09	329,348.09
股份支付	1,744,858.94	1,284,293.74
小计	9,405,617.44	6,980,516.86
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	42,505,689.63	30,746,174.66
可抵扣亏损	1,317,392.36	1,317,392.36
股份支付	11,632,392.98	8,561,958.28

合计	55,455,474.97	40,625,525.30
----	---------------	---------------

(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	9,405,617.44		6,980,516.86	

15、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	30,746,174.66	11,759,514.97			42,505,689.63
十三、商誉减值准备					0.00
合计	30,746,174.66	11,759,514.97			42,505,689.63

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,984,500.00	5,997,500.00
合计	1,984,500.00	5,997,500.00

下一会计期间将到期的金额1,984,500.00元。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	82,693,156.26	90,002,901.45
1 年以上	25,873,616.67	24,981,047.75
合计	108,566,772.93	114,983,949.20

**(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

单位名称	金额	未结转原因	备注
北京中科诚毅科技发展有限公司	2,770,000.00	尚未结算	
哈尔滨空调股份有限公司	1,790,000.00	尚未结算	
厦门市坚固机电设备有限公司	1,748,129.60	尚未结算	
西安陕鼓通风设备有限公司	1,462,200.00	尚未结算	
抚顺石油机械有限责任公司	1,301,660.50	尚未结算	

**18、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	38,638,318.38	26,355,842.27
1 年以上	4,966,100.00	9,231,140.00
合计	43,604,418.38	35,586,982.27

**(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

山东久利化工有限公司	4,500,000.00	尚未结算	
------------	--------------	------	--

**19、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	12,867,828.40	23,689,008.29	33,317,715.53	3,239,121.16
二、职工福利费		733,906.83	733,906.83	
三、社会保险费	25,517.61	3,741,910.95	3,731,727.76	35,700.80
医疗保险费	6,495.66	1,050,272.69	1,046,636.17	10,132.18
基本养老保险费	17,646.39	2,388,173.55	2,381,810.82	24,009.12
失业保险费	583.73	150,583.24	150,231.98	934.99
工伤保险费	304.54	68,778.43	68,727.39	355.58
生育保险费	487.29	84,103.04	84,321.40	268.93
四、住房公积金	-700.00	1,961,310.00	1,960,610.00	
六、其他		105,806.88	105,806.88	

合计	12,892,646.01	30,231,942.95	39,849,767.00	3,274,821.96
----	---------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额105,806.88元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿0.00元。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,678,232.88	4,545,254.41
营业税	139,619.84	9,526.14
企业所得税	10,294,247.95	6,609,168.37
个人所得税	178,779.93	158,647.44
城市维护建设税	323,153.37	369,582.51
房产税	78,643.94	78,643.94
水利基金	42,530.79	50,162.55
教育费附加	144,878.84	163,851.70
地方教育费附加	97,722.37	110,370.97
土地使用税	13,490.56	13,490.56
印花税	33,063.02	27,904.61
防洪保安费		12,650.87
其他税费	17,688.77	
合计	16,042,052.26	12,149,254.07

## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	3,200,499.05	3,704,466.07
1年以上	4,504,670.09	2,757,831.79
合计	7,705,169.14	6,462,297.86

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注

山东齐鲁盛华房地产公司	2,750,200.00	注1	
-------------	--------------	----	--

注1：本公司2004年7月9日与山东齐鲁盛华房地产有限责任公司签署《商品房买卖合同》，向其购买位于青岛市崂山区的办公用房一处，建筑面积1,131.00平方米，合同总价款为4,750,200.00元。该房产尚未取得房产证，截至2014年06月30日止尚有2,750,200.00元余款未付。

## 22、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
863 项目专项款	1,451,386.00	612,664.00
科技型中小企业技术创新基金	490,000.00	490,000.00
合计	1,941,386.00	1,102,664.00

其他流动负债说明

### 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
863项目专项款	612,664.00	840,000.00	1,278.00		1,451,386.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	490,000.00				490,000.00	与收益相关
合计	1,102,664.00	840,000.00	1,278.00		1,941,386.00	

## 23、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	254,666,013.00			76,399,803.00		76,399,803.00	331,065,816.00

根据本公司2013年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司于2014年4月15日以资本公积金转增股本的方式增加注册资本人民币76,399,803.00元，变更后注册资本为人民币331,065,816.00元。业经大华会计师事务所有限公司出具大华验A字[2014]第000241号《验资报告》予以验证。

## 24、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）	342,591,260.43		76,399,803.00	266,191,457.43
其他资本公积	8,799,558.28	3,070,434.70		11,869,992.98
合计	351,390,818.71	3,070,434.70	76,399,803.00	278,061,450.41

#### 资本公积说明

- 1、本公司本期资本公积转增股本减少76,399,803.00元，详见注释股本的说明。
- 2、其他资本公积本期增加3,070,434.70元为公司计提的股权激励费用。

#### 25、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	43,385,020.13			43,385,020.13
合计	43,385,020.13			43,385,020.13

#### 26、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	316,213,419.59	--
调整后年初未分配利润	316,213,419.59	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,192,168.62	--
应付普通股股利	25,466,601.27	
期末未分配利润	353,938,986.94	--

#### 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0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0.00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0.00元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

2014年3月11日公司第三届董事会2014年第二次会议审议通过的 2013年度利润分配及资本公积转增

股本的预案，公司拟以2013年末的总股本254,666,013股为基数，以可供分配利润每10股派发现金股利人民币1元（含税），共计人民币25,466,601.27元，该预案于2014年4月2日在本公司2013年度股东大会获得通过，该部分现金股利于2014年4月23日发放完毕。

## 27、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	255,258,047.55	293,881,524.61
其他业务收入	1,541,979.77	473,435.14
营业成本	140,137,818.35	170,681,113.59

### （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
石油化工行业	255,258,047.55	140,051,467.49	293,881,524.61	170,638,213.22
合计	255,258,047.55	140,051,467.49	293,881,524.61	170,638,213.22

### （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
工程总承包收入	173,293,469.19	110,894,469.03	222,038,267.43	136,968,765.35
设计收入	51,846,757.82	16,478,986.49	36,879,107.55	19,131,983.69
产品销售收入	30,117,820.54	12,678,011.97	34,964,149.63	14,537,464.18
合计	255,258,047.55	140,051,467.49	293,881,524.61	170,638,213.22

### （4）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
中化泉州石化有限公司	56,223,187.06	21.90%
中国石油化工股份有限公司齐鲁	42,248,115.10	16.45%

分公司		
中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	32,947,384.43	12.83%
中国石油化工股份有限公司石家庄炼化分公司	19,082,819.81	7.43%
惠生工程（中国）有限公司	16,539,671.03	6.44%
合计	167,041,177.43	65.05%

建造合同

合同项目	合同总金额	本年确认收入	占本年度营业收入比例	本年办理结算的金额
固定造价合同				
中化泉州38万吨/年硫磺回收联合装置	774,690,000.00	56,223,187.06	21.90%	41,049,092.89
合计	774,690,000.00	56,223,187.06	21.90%	41,049,092.89

合同项目的说明：

2011年10月21日，山东三维石化工程股份有限公司（以下简称“公司”）与中化泉州石化有限公司在福建省泉州市签署了《中化泉州1200万吨/年炼油项目38万吨/年硫磺回收联合装置设计、采购与施工总承包合同》，公司承担中化泉州1200万吨/年炼油项目38万吨/年硫磺回收联合装置设计、采购和施工的EPC总承包所有工作，合同总金额为77,469.00万元。截至2014年06月30日，该项目共实现营业收入67,227.53万元，累计收款62,140.92万元。

28、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	150,665.74	2,374,372.43	应税收入的 5%或 3%
城市维护建设税	959,097.98	1,084,907.88	应缴纳流转税额的 7%或 5%
教育费附加	411,967.33	467,857.14	应缴纳流转税额的 3%
地方教育费附加	274,644.88	311,904.76	应缴纳流转税额的 2%
合计	1,796,375.93	4,239,042.21	--

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	756,201.59	755,946.36

办公费	364,105.10	429,428.34
职工费用	1,157,855.64	848,682.18
运输费	265,781.97	605,225.85
技术服务费	2,289,779.92	2,957,585.85
物料消耗	464,714.00	154,476.76
业务招待费	424,169.75	397,490.31
修理费	21,852.76	12,074.88
招标投标费	280,785.00	212,425.00
宣传费	245,106.61	17,240.00
会议费	11,630.00	73,471.00
其他	447,752.32	415,200.51
合计	6,729,734.66	6,879,247.04

### 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	832,722.33	541,319.97
办公费	411,934.84	268,451.37
职工费用	7,117,046.56	10,464,285.34
技术服务费	254,234.90	349.06
业务招待费	581,990.10	311,398.00
会议费	293,840.47	179,515.00
行业会费	16,000.00	43,500.00
保险费	106,182.99	109,058.62
折旧费	2,964,057.85	2,801,394.34
无形资产摊销	1,887,932.26	1,759,963.32
税金	844,599.95	715,745.96
董事会费	103,600.00	100,200.00
股权激励费用	684,766.54	1,891,343.82
其他	5,357,173.07	3,640,609.56
合计	21,456,081.86	22,827,134.36

### 31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	5,136,386.66	3,176,917.67
汇兑损益	14,897.36	-36,096.61
银行手续费	71,376.17	181,205.26
合计	-5,050,113.13	-3,031,809.02

### 32、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	303,698.63	
合计	303,698.63	

### 33、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	11,759,514.97	5,648,581.42
合计	11,759,514.97	5,648,581.42

### 34、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
政府补助	7,920.00	12,000.00	7,920.00
其他	11,657.50		11,657.50
合计	19,577.50	12,000.00	

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
专利补助	7,920.00	12,000.00	与收益相关	是
合计	7,920.00	12,000.00	--	--

### 35、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
非流动资产处置损失合计		37,835.75	
其中：固定资产处置损失		37,835.75	
对外捐赠		3,000.00	
其他	1,450.00	700.00	1,450.00
合计	1,450.00	41,535.75	1,450.00

### 36、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	16,436,385.46	16,363,984.17
递延所得税调整	-2,425,100.58	-1,799,658.89
合计	14,011,284.88	14,564,325.28

### 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

#### 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.19	0.19	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.19	0.19	0.21	0.21

#### 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	63,192,168.62	69,107,493.94
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	14,458.37	-23,927.89

扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	63,177,710.25	69,131,421.83
期初股份总数	4	254,666,013.00	254,666,013.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	76,399,803.00	76,399,803.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	331,065,816.00	331,065,816.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.19	0.21
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.19	0.21
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.19	0.21
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.19	0.21

### （1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值

38、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
利息收入	5,136,386.66
单位及个人往来	7,147,537.19
政府补助	7,920.00
合计	12,291,843.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付现金的费用	10,695,294.41
单位及个人往来	11,161,997.27
银行手续费	71,376.17
合计	21,928,667.85

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	66,281,155.93	72,517,789.12
加：资产减值准备	11,759,514.97	5,648,581.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,166,845.73	2,959,483.85
无形资产摊销	1,887,932.26	1,759,963.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		37,835.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-303,698.63	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,425,100.58	-1,799,658.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,165,000.74	-67,670,529.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,310,472.28	-6,211,743.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,684,363.30	2,570,882.01
经营活动产生的现金流量净额	-53,793,186.64	9,812,604.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	486,513,705.84	496,233,079.27
减：现金的期初余额	599,318,751.12	509,208,383.42
现金及现金等价物净增加额	-112,805,045.28	-12,975,304.15

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	486,513,705.84	599,318,751.12
其中：库存现金	198,790.54	242,672.66
可随时用于支付的银行存款	486,314,915.30	599,076,078.46
三、期末现金及现金等价物余额	486,513,705.84	599,318,751.12

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
山东人和投资有限公司	控股股东	民营企业	淄博市临淄区炼厂中路 15 号	曲思秋	一般经营项目：按照监管规定，	1600 万	23.35%	23.35%	曲思秋	66807238-9

					以自有资金对未上市企业及上市公司未公开发行股票进行投资,企业投资管理咨询、经济信息咨询(以上两项不含证券、期货投资咨询,不含消费储值及类似相关业务)。					
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

## 2、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
青岛和通工程技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛	曲思秋	工程设计、承包	2,000.00 万元	100.00%	100.00%	06505008
北京康克工业炉有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市昌平区	曲思秋	工程设计、技术服务及相关服务行业	500.00 万元	80.00%	80.00%	10262331-3
青岛联信催化材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛胶州市	曲思秋	催化剂的生产及销售	3,000.00 万元	60.00%	60.00%	783705380

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
上海志商电	有限责任公	中国(上海)	潘隆	电子商务	1000 万元	39.00%	39.00%	联营企业	30156301-8

子商务有限公司	司（国内合资）	自由贸易试验区华申路221号1幢楼1层190室							
---------	---------	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	三维 JLC1，期权代码：037601，行权价格 12.05 元/股，三维 JLC2，期权代码：037631 行权价格 15.43 元；合同剩余期限 14 月
-----------------------------	---

#### 股份支付情况的说明

2012年6月15日，公司第二届董事会2012年第三次会议审议通过了公司《首期股票期权激励计划》，公司独立董事于2012年6月15日对《首期股票期权激励计划》发表了同意的独立意见。

2012年8月21日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《首期股票期权激励计划》。

2012年8月29日，公司召开第二届董事会2012年第六次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，确定公司首期股票期权激励计划的首次授予日为2012年8月29日。

公司《首期股票期权激励计划》拟授予激励对象330万份股票期权，每份股票期权拥有在符合行权条件的前提下在可行权期内按照预先确定的价格购买一股本公司A股股票的权利，对应的标的股票数量为330万股，占本计划签署日公司股本总额168,922,342股的1.95%。其中首次授予31名激励对象股票期权300万份，所涉及的标的股票总数占本计划签署日公司股本总额的1.78%，行权价为18.18元；预留股票期权30万份，占本计划拟授予股票期权总额的9.09%，预留的30万份股票期权应在首次授予日后12个月内公司按照相关规定召开董事会对激励对象进行一次性授予，预留股票期权的行权价格在该部分股票期权授予时由董事会按照相关法律法规确定。

2012年9月12日完成了公司《首期股票期权激励计划（草案）》所涉股票期权的首次授予登记工作。期权简称：三维JLC1，期权代码：037601。2013年4月18日，公司分别召开第二届董事会2013年第二次会议和第二届监事会2013年第二次会议审议通过《关于调整首期股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的议案》，将首期股票期权激励计划涉及的股票期权数量整体调整为495万份。其中，已授予股票期权数量调整为450万份，行权价格调整为12.05元；预留股票期权数量调整为45万份，行权价格在该部分期权授予时按《首期股票期权激励计划》相关规定确定。2013年8月21日，公司分别召开第二届董事会2013年

第三次会议和第二届监事会2013年第三次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权激励对象名单的议案》、《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，33名激励对象2012年度考核均为合格，该等激励对象可在自首次授予日起满12个月后的首个交易日起至首次授予日起满24个月内的最后一个交易日当日止的可行权期间内行权。本次行权股份的缴款截止日为2013年11月6日，上市时间为2013年11月25日。

2013年8月27日，公司分别召开第二届董事会2013年第四次会议和第二届监事会2013年第四次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，确定以2013年8月27日为公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予日，向32名激励对象授予45万份股票期权。2013年9月5日完成了公司《首期股票期权激励计划（草案）》所涉预留股票期权的授予登记工作，期权简称：三维JLC2，期权代码：037631。

2013年职工行权情况说明：公司本期向31名激励对象定向发行股票1,282,500股，公司总股本变更为254,666,013股，公司共收到行权资金15,454,125.00元，其中，转增“股本”人民币1,282,500.00元，计入资本公积14,171,625.00元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	-
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	16,384,392.98
以权益结算的股份支付确认的费用总额	24,767,934.70

以权益结算的股份支付的说明

2012年6月15日，公司第二届董事会2012年第三次会议审议通过了公司《首期股票期权激励计划》，公司独立董事于2012年6月15日对《首期股票期权激励计划》发表了同意的独立意见。

2012年8月21日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《首期股票期权激励计划》。

2012年8月29日，公司召开第二届董事会2012年第六次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，确定公司首期股票期权激励计划的首次授予日为2012年8月29日。

公司《首期股票期权激励计划》拟授予激励对象330万份股票期权，每份股票期权拥有在符合行权条

件的前提下在可行权期内按照预先确定的价格购买一股本公司A股股票的权利，对应的标的股票数量为330万股，占本计划签署日公司股本总额168,922,342股的1.95%。其中首次授予31名激励对象股票期权300万份，所涉及的标的股票总数占本计划签署日公司股本总额的1.78%，行权价为18.18元；预留股票期权30万份，占本计划拟授予股票期权总额的9.09%，预留的30万份股票期权应在首次授予日后12个月内公司按照相关规定召开董事会对激励对象进行一次性授予，预留股票期权的行权价格在该部分股票期权授予时由董事会按照相关法律法规确定。

2012年9月12日完成了公司《首期股票期权激励计划（草案）》所涉股票期权的首次授予登记工作。期权简称：三维JLC1，期权代码：037601。2013年4月18日，公司分别召开第二届董事会2013年第二次会议和第二届监事会2013年第二次会议审议通过《关于调整首期股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的议案》，将首期股票期权激励计划涉及的股票期权数量整体调整为495万份。其中，已授予股票期权数量调整为450万份，行权价格调整为12.05元；预留股票期权数量调整为45万份，行权价格在该部分期权授予时按《首期股票期权激励计划》相关规定确定。2013年8月21日，公司分别召开第二届董事会2013年第三次会议和第二届监事会2013年第三次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权激励对象名单的议案》、《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，33名激励对象2012年度考核均为合格，该等激励对象可在自首次授予日起满12个月后的首个交易日起至首次授予日起满24个月内的最后一个交易日当日止的可行权期间内行权。本次行权股份的缴款截止日为2013年11月6日，上市时间为2013年11月25日。

2013年8月27日，公司分别召开第二届董事会2013年第四次会议和第二届监事会2013年第四次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，确定以2013年8月27日为公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予日，向32名激励对象授予45万份股票期权。2013年9月5日完成了公司《首期股票期权激励计划（草案）》所涉预留股票期权的授予登记工作，期权简称：三维JLC2，期权代码：037631。

2013年职工行权情况说明：公司本期向31名激励对象定向发行股票1,282,500股，公司总股本变更为254,666,013股，公司共收到行权资金15,454,125.00元，其中，转增“股本”人民币1,282,500.00元，计入资本公积14,171,625.00元。

## 十、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
非关联方:			
中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司	6,088,941.30	2014-12-31	预付款保函
中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司	6,088,941.30	2015-12-31	履约保函
中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司	5,080,045.30	2014-12-31	预付款保函
中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司	5,080,045.30	2015-12-31	履约保函
中海石油炼化有限责任公司惠州炼油分公司	570,000.00	2015-10-30	履约保函
中天合创能源有限责任公司	280,000.00	2014-7-9	预付款保函
中国神华煤制油化工有限公司新疆煤化工分公司	228,500.00	2015-12-31	质量保函
神华宁夏煤业集团有限公司	1,083,000.00	2015-12-31	履约保函
中国石油集团东北炼化工程有限公司吉林设计院	8,046,774.00	2014-8-24	预付款保函
中国石油集团东北炼化工程有限公司吉林设计院	13,039,912.00	2015-4-30	预付款保函
中国石油集团东北炼化工程有限公司吉林设计院	323,000.00	2014-12-30	预付款保函
神华宁夏煤业集团有限责任公司	716,600.00	2015-12-31	履约保函
山西潞安煤基清洁能源有限责任公司	5,696,940.00	2015-5-31	履约保函
中海石油炼化有限责任公司惠州炼化分公司	200,000.00	2017-12-31	履约保函
合计	52,522,699.20		

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

截止资产负债表日，本公司没有需要披露的其他重要事项。

## 十三、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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	353,866,914.46	100.00%	38,062,608.26	10.80%	273,278,586.40	100.00%	27,159,090.54	9.94%
组合小计	353,866,914.46	100.00%	38,062,608.26	10.80%	273,278,586.40	100.00%	27,159,090.54	9.94%
合计	353,866,914.46	--	38,062,608.26	--	273,278,586.40	--	27,159,090.54	--

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

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	266,954,058.36	75.44%	13,030,929.54		174,995,711.72	64.04%	8,625,012.21	
1 年以内小计	266,954,058.36	75.44%	13,030,929.54		174,995,711.72	64.04%	8,625,012.21	
1 至 2 年	24,475,769.02	6.92%	2,447,576.90		63,647,819.85	23.29%	6,364,781.99	
2 至 3 年	49,632,139.69	14.03%	14,883,641.91		27,700,011.44	10.14%	8,310,003.42	
3 年以上	12,804,947.39	3.61%	7,700,459.91		6,935,043.39	2.53%	3,859,292.92	
3 至 4 年	7,554,494.00	2.13%	3,777,247.00		5,896,914.95	2.16%	2,948,457.48	
4 至 5 年	4,424,134.95	1.25%	3,096,894.47		424,310.00	0.15%	297,017.00	
5 年以上	826,318.44	0.23%	826,318.44		613,818.44	0.22%	613,818.44	
合计	353,866,914.46	--	38,062,608.26		273,278,586.40	--	27,159,090.54	

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) 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
中化泉州石化有限公司	非关联方	85,889,139.07	1 年以内	24.27%
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司	非关联方	58,452,125.15	1 年以内 58,411,592.71 元, 1-2 年 40,532.44 元	16.52%
内蒙古大唐国际克什克腾煤制天然气有限责任公司	非关联方	42,231,360.95	1 年以内 1,514,516.21 元, 1 至 2 年 14,306,149.02 元, 2 至 3 年 26,410,695.72 元	11.93%
中国石油广西石化公司	非关联方	30,610,504.00	1 年以内	8.65%
中国石油化工股份有限公司石家庄炼化分公司	非关联方	20,387,789.01	1 年以内 20,227,789.01 元, 2 至 3 年 160,000.00 元	5.76%
合计	--	237,570,918.18	--	67.13%

### (3) 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
青岛联信催化材料有限责任公司	控股子公司	6,335,467.59	1.80%
合计	--	6,335,467.59	1.80%

## 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	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	7,016,368.77	100.00%	780,878.74	11.13%	3,767,212.09	100.00%	450,337.62	11.95%
组合小计	7,016,368.77	100.00%	780,878.74	11.13%	3,767,212.09	100.00%	450,337.62	11.95%
合计	7,016,368.77	--	780,878.74	--	3,767,212.09	--	450,337.62	--

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	6,346,568.77	90.45%	317,278.94	2,993,535.89	79.46%	149,676.80
1 年以内小计	6,346,568.77	90.45%	317,278.94	2,993,535.89	79.46%	149,676.80
1 至 2 年	129,500.00	1.85%	12,950.00	243,376.20	6.46%	24,337.62
2 至 3 年	10,000.00	0.14%	3,000.00	146,800.00	3.90%	44,040.00
3 年以上	530,300.00	7.56%	447,649.80	383,500.00	10.18%	232,283.20
3 至 4 年	146,800.00	2.09%	73,400.00	180,834.00	4.80%	90,417.00
4 至 5 年	180,834.00	2.58%	21,583.80	202,666.00	5.38%	141,866.20
5 年以上	202,666.00	2.89%	352,666.00			
合计	7,016,368.77	--	780,878.74	3,767,212.09	--	450,337.62

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) 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
内蒙古自治区机械设备成套有限责任公司	投标保证金	2,400,000.00	1 年以内	34.21%
阿联酋分公司(筹)	备用金	926,754.41	1 年以内	13.21%
泉州项目备用金	备用金	792,853.31	1 年以内	11.30%
中经国际招投标有限公司河北分公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	4.28%
中国神华国际工程有限公司	投标保证金	200,000.00	1 年以内	2.85%
合计	--	4,619,607.72	--	65.85%

## 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
北京康克工业炉有限公司	成本法	10,100,000.00	10,100,000.00		10,100,000.00	80.00%	80.00%	0.00	0.00	0.00	0.00
青岛联信催化材料有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	60.00%	60.00%	0.00	0.00	0.00	0.00
青岛和通工程技术有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00
上海志商电子商务有限公司	权益法	1,950,000.00		1,950,000.00	1,950,000.00	39.00%	39.00%	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	--	92,050,000.00	90,100,000.00	1,950,000.00	92,050,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## 长期股权投资的说明

本公司于2014年6月参股成立上海志商电子商务有限公司，注册资本1000万元，按持股比例首期出资195万元。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	209,636,642.55	251,866,093.97
其他业务收入	1,541,979.77	473,435.14
合计	211,178,622.32	252,339,529.11
营业成本	115,967,928.12	152,893,640.36

## (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
石油化工行业	209,636,642.55	115,881,577.26	251,866,093.97	152,850,739.90
合计	209,636,642.55	115,881,577.26	251,866,093.97	152,850,739.90

## (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
工程总承包收入	156,157,809.25	96,135,611.89	217,896,143.97	133,733,652.21
设计收入	53,478,833.30	19,745,965.37	33,969,950.00	19,117,087.78
合计	209,636,642.55	115,881,577.26	251,866,093.97	152,850,739.99

## (4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
------	--------	--------------

中化泉州石化有限公司	56,223,187.06	26.62%
中国石油化工股份有限公司齐鲁分公司	42,248,115.10	20.01%
中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	32,947,384.43	15.60%
中国石油化工股份有限公司石家庄炼化分公司	19,082,819.81	9.04%
青海盐湖镁业有限公司	10,307,692.32	4.88%
合计	160,809,198.72	76.15%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产等取得的投资收益	303,698.63	
合计	303,698.63	

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	58,514,752.90	63,964,595.87
加：资产减值准备	11,234,058.84	5,303,674.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,857,969.50	2,742,190.33
无形资产摊销	396,520.89	268,551.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		37,835.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-303,698.63	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,293,736.55	-1,713,432.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,357,603.08	-54,986,092.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,371,644.96	-55,719,523.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,822,718.03	62,710,418.41
经营活动产生的现金流量净额	-52,146,099.12	22,608,218.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	439,898,556.60	464,853,260.35
减：现金的期初余额	550,744,991.36	484,154,376.92

现金及现金等价物净增加额	-110,846,434.76	-19,301,116.57
--------------	-----------------	----------------

## 十四、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）	7,920.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,207.50	
减：所得税影响额	3,133.63	
少数股东权益影响额（税后）	535.50	
合计	14,458.37	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	6.39%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.39%	0.19	0.19

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
	或本期金额)	或上期金额)		
应收票据	16,354,563.00	11,582,271.41	41.20%	主要系公司本期银行承兑汇票方式结算较多所致。
预付款项	29,578,082.31	19,563,353.84	51.19%	主要系新开工总包项目预付采购款增加所致
其他应收款	9,904,699.84	4,731,908.28	109.32%	主要系支付项目投标保证金增加所致
存货	105,894,021.21	79,729,020.47	32.82%	主要系本期公司工程施工增加及青岛联信库存商品增加所致
其他流动资产	30,000,000.00	-		主要系公司购买银行理财产品所致
长期股权投资	1,950,000.00	-		主要系公司投资上海志商所致

递延所得税资产	9,405,617.44	6,980,516.86	34.74%	主要系减值准备和股权激励费用增加所致
应付票据	1,984,500.00	5,997,500.00	-66.91%	系青岛联信开具承兑汇票减少所致
应付职工薪酬	3,274,821.96	12,892,646.01	-74.60%	主要系年终绩效奖金结算所致
应交税费	16,042,052.26	12,149,254.07	32.04%	主要系应交所得税等税金增加
其他流动负债	1,941,386.00	1,102,664.00	76.06%	主要系收到863项目拨款
实收资本（或股本）	331,065,816.00	254,666,013.00	30.00%	主要系公司以资本公积10增3转增股本所致
营业税金及附加	1,796,375.93	4,239,042.21	-57.62%	主要系受营改增影响，营业税应税收入减少所致。
财务费用	-5,050,113.13	-3,031,809.02	66.57%	主要系银行定期存款利息增加所致
资产减值损失	11,759,514.97	5,648,581.42	108.19%	主要系应收账款增加所致
投资收益（损失以“-”号填列）	303,698.63	-		主要系公司银行理财产品收益增加
销售商品、提供劳务收到的现金	135,509,769.67	266,807,629.92	-49.21%	主要系公司部分总包项目结算缓慢，回款较少所致
购买商品、接受劳务支付的现金	111,680,487.81	188,168,742.50	-40.65%	主要系中化泉州项目总包项目进入结算，付款总量减少所致。
收回投资收到的现金	60,000,000.00	-		主要系本期公司购买银行理财产品所致
取得投资收益收到的现金	303,698.63	-		主要系公司银行理财产品收益增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,898,956.00	5,902,138.96	-67.83%	主要系固定资产采购减少所致
投资支付的现金	91,950,000.00	-		主要购买银行理财产品和投资上海志商所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,466,601.27	16,892,234.19	50.76%	主要系公司分派2013年股利所致

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的**2014**年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

山东三维石化工程股份有限公司

董事长：曲思秋

二〇一四年八月十九日