

# 山东联创节能新材料股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、准确性和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)徐燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

<b>2014 年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>6</b>
<b>第四节 董事会报告</b> .....	<b>7</b>
<b>第五节 重要事项</b> .....	<b>11</b>
<b>第六节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>15</b>
<b>第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况</b> .....	<b>17</b>
<b>第八节 公司治理</b> .....	<b>19</b>
<b>第九节 财务报告</b> .....	<b>20</b>
<b>第十节 备查文件目录</b> .....	<b>81</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
联创节能、公司、本公司	指	山东联创节能新材料股份有限公司
联创科技	指	山东联创建筑节能科技有限公司，系公司全资子公司
联创化学	指	山东联创精细化学品有限公司，系公司控股子公司
卓星化工	指	山东卓星化工有限公司，系公司控股子公司
联创聚合物	指	山东联创聚合物有限公司（原山东态生洁能新材料有限公司），系公司全资子公司
齐元担保	指	山东齐元融资担保有限公司，系公司参股公司
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网、巨潮网	指	中国证监会指定创业板信息披露网站
保荐人（主承销商）	指	东吴证券股份有限公司
会计师	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）或签字注册会计师
律师	指	国浩律师（上海）事务所
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	《山东联创节能新材料股份有限公司公司章程》
聚氨酯硬泡组合聚醚、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。
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。
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。
减水剂聚醚	指	聚羧酸减水剂是一种高性能减水剂，是水泥混凝土运用中的一种水泥分散剂。

## 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	联创节能		
公司的外文名称	LECRON ENERGY SAVING MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	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		
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层		

### 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	0533-3080295	0533-3080295
传真	0533-3080295	0533-3080295
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媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、公司历史沿革

	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
首次注册	2003 年 01 月 29 日	桓台县城工业街 60 号	3703002804265	370321746569754	74656975-4
	2004 年 04 月 06 日	淄博市开发区政通路 135 号	3703032883295	370303746569754	74656975-4
	2007 年 04 月 11 日	张店区经济开发区 创业路南段	3703032801400	370303746569754	74656975-4
	2009 年 11 月 12 日	张店区经济开发区 创业路南段	370303228014007	370303746569754	74656975-4

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	832,616,141.67	498,278,058.25	67.10%	425,149,261.51
营业成本（元）	742,935,128.71	411,708,315.96	80.45%	364,356,483.82
营业利润（元）	14,771,070.55	49,418,608.87	-70.11%	60,792,777.69
利润总额（元）	16,724,356.22	69,436,547.77	-75.91%	62,795,323.16
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	6,380,284.13	59,483,261.70	-89.27%	54,416,930.21
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,638,018.47	42,502,090.14	-89.09%	52,715,107.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	-185,708,086.95	74,321,852.53	-349.87%	-58,650,253.87
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.3214	1.858	-224.94%	-1.4663
基本每股收益（元/股）	0.08	0.74	-89.19%	1.59
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.74	-89.19%	1.59
加权平均净资产收益率	1.35%	12.83%	-11.48%	20.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.98%	9.34%	-8.36%	20.22%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	80,000,000.00	40,000,000.00	100.00%	40,000,000.00
资产总额（元）	913,292,033.21	693,390,019.70	31.71%	519,249,908.30
负债总额（元）	371,027,867.43	190,832,451.44	94.43%	85,250,601.74
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	467,462,852.39	477,482,568.26	-2.10%	433,999,306.56
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.8433	11.9371	-51.05%	10.85
资产负债率	40.62%	27.52%	13.10%	16.42%

## 二、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-68,522.89			清理报废固定资产损失
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）	3,818,500.92	19,731,806.26	2,048,600.00	其中：递延收益中项目奖励计入当期部分 2949680 元，获得张店区科学技术发展经费 80000 元，获得山东省知识产权（专利）专项资金 8000 元。科技发展专项资金 500000.00 元，上市奖励 1165000 元，创业补助 100000.00 元，其他补助 15820.92 元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	43,696.08	52,648.57		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,796,692.36	286,132.64	-46,054.53	客户返利与补偿造成
减：所得税影响额	340,814.15	3,033,165.91	300,723.00	
少数股东权益影响额（税后）	-86,098.06	56,250.00		
合计	1,742,265.66	16,981,171.56	1,701,822.47	--

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。

## 三、重大风险提示

### 1、管理风险

公司上市后，加大了对外投资力度，公司控股或参股的企业数量也随之增加，经营规模持续扩大，未来，公司根据发展需要还将进行进一步投资或进行并购重组相关业务来提高公司规模及盈利能力，但会给

公司带来相应的管理风险。公司通过加强规范管理，完善公司内部控制体系建设，及时完善和补充内部管理制度，引进中高端管理人才，为公司的可持续发展奠定坚实的基础。

## 2、毛利下降风险

目前我国把节能减排作为国家战略，建筑节能市场也是商家必争之地，投资热点，行业市场参与者众多，随着市场参与者增多，虽然公司在技术研发、成本降低、产品质量稳定性、公司品牌建设方面做了大量工作，但公司仍存在市场竞争加剧，毛利率下降的风险，对未来生产经营和财务状况产生不利影响。

## 3、新产品开发风险

公司科研成果存在不能成功转化并产生经济效益的风险，在市场开拓上也具有不确定性；公司培养、引进了一批业务精湛、勇于开拓的技术人员，积累了丰富的产品研发经验。公司在现有产品优势的基础上，将持续研发新的产品及工艺，增强产品的附加值及质量的稳定性，以适应激烈的市场竞争提高自身的核心竞争力。

## 4、安全风险

公司目前有部分产品已涉及危化品,存在一定的安全风险，公司已经严格按照国家法律法规有关安全等要求，加强员工安全培训、加大安全措施投入，从严管控，防范安全风险。

## 5、募投项目进度及效益达不到预期的风险

公司募投项目是根据国家政策导向、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募投项目进度及效益达不到预期的风险。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2014年是公司的管理年，是夯实基础，蓄势待发的一年，各项管理要项工作稳健开展，同时今年公司各项业务保持理性健康的发展，项目建设顺利推进，达到了预期的管理目标。

2014年度，在外部宏观经济形势充满不确定性的大背景下，下游相关行业部分表现低迷，产品需求增长迟滞，对公司的盈利能力带来了巨大的挑战，在这种情况下，公司不断进行管理创新，在全面分析和研究国家宏观经济走势、行业发展趋势的基础上，依托公司董事会制定的发展战略，在全体员工的共同努力下，通过持续不断地通过引进核心管理人员、核心技术人员和核心销售人员，推进技术创新，营销模式的创新，加强生产质量管理，完善客户服务体系，使公司经营在市场竞争日益严峻的环境下，依然保持健康、理性的发展。

2014年度，通过公司管理年的提升，公司管理层进行了一次大升级，打造出一个高效、务实、具有高度职业化素养的管理团队，并不断推行管理创新，全面提高公司管理水平，对促进公司规范运作、规避风险、达成经营目标等发挥了积极作用，为公司持续、健康、快速发展奠定了良好的基础。

报告期内，公司的重点工作体现在如下几个方面：

##### （1）重要投资项目试生产运行

报告期内，公司“3万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目”、“420万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”、子公司山东联创聚合物有限公司（原“山东态生洁能新材料有限公司”，于2014年11月27日完成名称变更）、子公司山东联创精细化学品有限公司已取得试生产手续，产品正式投产，为公司打通全产业链，做好战略布局，实现项目有建设期向运营期平稳过渡。

##### （2）组织架构优化调整

2014年公司优化整合了销售部、生产部、技术部、采购部、财务部、人力资源部、证券部、审计部、品牌运营部、信息中心等多个职能部门，建立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。

##### （3）持续加强人力资源建设，加大关键、核心人才的引进力度。

报告期内，公司根据实际情况建立了一整套由聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等组成的人事管理制度。制定和修订了《招聘管理制度》、《工资发放制》、《培训管理制度》、《绩效管理办法》、《离职管理办法》等一系列管理制度，明确了员工的岗位任职条件，人员的胜任能力及评价标准、培训措施等，年度考核及评议制度完善，形成了有效的绩效考核与激励机制。同时引进大批高端、成熟人才，发挥人才效应，提升营销、技术、研发、管理水平。

##### （4）技术升级，提升产品性价比。

围绕聚氨酯前沿技术，克服技术难关，优化技术配方，全面攻克并改进了全水替代141b发泡技术，降低生产成本，提高批次稳定性，提升产品性价比。同时在聚氨酯弹性体、防水材料、特种聚醚的技术研发进行了突破性创新，形成了具有核心竞争力的拳头产品，有效支撑了公司领先的市场地位，扩大品牌的市场影响力

在精细化学品、水泥添加剂、涂料等应用产品领域，进行了技术创新，推出了具有竞争力的产品，高纯度的EGDA、新一代聚羧酸减水剂单体等，并在各自应用领域间获得了客户的高度认可。

在石化领域，围绕C4深加工，进行了产业链系列产品的细部规划，储备了大量的领先市场一代的项目，部分项目已经完成中试，为集团未来的技术发展奠定了非常好的基础。

#### (5) 启动信息化建设。

报告期内，公司启动了信息化项目，并于2014年10月1日正式进入试运行阶段。信息化管理工具的引进和实施，提高了企业生产运营效率，实现了信息有效沟通，资源、知识有效共享，为下一步公司推动建立精细化、一致化的管理体系奠定了良好的基础。

#### (6) 内控建设和管理

进一步推进精益管理，通过推行“精益管理共识营活动”，通过不断的共识来提升团队精细化管理水平；初步构建了集团化的预算管理体系；初步构建了集团风险管控体系；初步构建了标准化、体系化、流程化的管理体系，一次性通过了三体系外审审查，流程执行率提高了提高了30%；初步构建了方针目标管理体系，明晰责权利，各层级签订经营目标责任书。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项 目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	832,616,141.67	498,278,058.25	67.10%	1
营业成本	742,935,128.71	411,708,315.96	80.45%	2
销售费用	27,521,514.81	15,129,981.80	81.90%	3
管理费用	27,484,519.89	16,172,630.30	69.94%	4
财务费用	8,537,821.81	605,237.32	1310.66%	5
资产减值损失	8,154,343.11	1,939,153.10	320.51%	6
投资收益	1,455.91	52,648.57	-97.23%	7
营业外收入	3,948,187.68	20,054,506.70	-80.31%	8
营业外支出	1,994,902.01	36,567.80	5355.35%	9
所得税费用	5,000,981.63	9,878,286.07	-49.37%	10
归属于母公司股东的净利	6,380,284.13	59,483,261.70	-89.27%	11

润				
---	--	--	--	--

备注1 营业收入比去年增加67.10%，主要系报告期内增股卓星化工，合并报表范围增加所致；

备注2 本年度营业成本比去年增长80.45%，主要系报告期内增股卓星化工，合并报表范围增加所致；2014年度原材料有一定幅度的价格上涨。

备注3 本年度销售费用比去年增加81.90%，主要系因加大销售团队的建设，新增销售人员较多，薪酬、市场开发费用增加及合并子公司销售费用增加所致。

备注4 本年度管理费用比去年增加69.94%，主要系管理人员增加、薪酬及合并子公司管理费用增加所致。

备注5 本年度财务费用增加1310.66%，主要原因是本年度随着募集资金投入使用，募集资金的存款利息减少，另一方面公司为扩大经营增加银行贷款导致的利息费用增加。

备注6 本年度资产减值损失增加320.51%，主要是由于本公司应收款项的增加计提坏账准备增加。

备注7 本年度投资收益减少97.23%，是因为2014年联创化学投资沾化绿威尚处于建设期，未实现利润造成。

备注8 本年度营业外收入减少80.31%，主要系本期收到的政府补助款减少。

备注9 本年度营业外支出增加5355.35%，主要系客户返利与补偿造成。

备注10 本年度所得税费用较去年减少49.37%，系利润减少造成。

备注11 本年度归属于母公司股东的净利润较去年减少89.27%，主要受经济形势影响，下游建筑及相关行业的国内市场需求不如预期，公司产品毛利率有所下降，人员增加、费用大幅增加,收到的财政补贴减少所致。

项 目	2014 年度	2013 年度	2014 年比 2013 年增 长金额	备注
经营活动现金流入	537,146,791.84	389,166,130.15	38.03%	12
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	534,037,496.85	338,374,495.48	57.82%	13
经营活动现金流出	722,854,878.79	314,844,277.62	129.59%	14
其中：购买商品、接受劳务支付的现金	642,637,887.41	232,992,399.33	175.82%	15
经营活动产生的现金流量净额	-185,708,086.95	74,321,852.53	-349.87%	16
投资活动产生的现金流量净额	-66,353,677.72	-218,153,094.22	69.58%	17
筹资活动产生的现金流量净额	221,609,573.36	33,936,070.14	553.02%	18
现金及现金等价物净增加额	-30,339,348.04	-110,277,254.25	127.51%	19

备注16 经营活动产生的现金流量净额同比减少349.87%，主要系：1、支付前期应付款较多；2、销售回款中超三个月的银行承兑比例较高，期末余额较大。

备注17 投资活动现金流量净额同比增加69.58%，主要系本报告期公司对外投资及在建工程等资金投入大幅度增加。

备注18 筹资活动现金流量净额同比增加553.02%，主要系银行借款增加

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内收到的政府补贴比去年同期减少1591万元，减少幅度为80.65%，对报告期内利润产生重大影响。

## 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	832,616,141.67	498,278,058.25	67.10%

## 驱动收入变化的因素

报告期内，业务收入大幅增加主要原因为公司于2014年3月份通过非统一控制下的企业合并增资卓星化工，增加了减水剂聚醚业务收入，报表合并范围增大。报告期内，卓星化工实现销售收入占公司营业收入的 50.62%，是公司业务收入增长的主要原因。

## 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
组合聚醚	销售量	吨	23,797.96	25,999.55	-8.47%
	生产量	吨	24,401.84	25,918.86	-5.85%
	库存量	吨	139.17	217.31	-35.96%
板材	销售量	平方米	639,554.12	417,501.29	53.19%
	生产量	平方米	571,217.46	599,842.05	-4.77%
	库存量	平方米	205,815.79	283,654.76	-27.44%
单体聚醚	销售量	吨	157.62		100.00%
	生产量	吨	12,954.22		100.00%
	库存量	吨	2,009.49		100.00%
减水剂聚醚	销售量	吨	36,874.25		100.00%
	生产量	吨	32,278.8		100.00%
	库存量	吨	491.025		100.00%

## 相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

组合聚醚的库存量比去年同期减少35.96%，公司组合聚醚产品采取以销定产的模式，库存量较小，变动比例虽然在30%以上，但变动金额较小。

板材的销售量比去年同期增加53.19%，原因为报告期内引进板材销售人才，加大了板材的销售力度。

单体聚醚的销售量、生产量、库存量比去年同期增加100%，原因为单体聚醚项目于2014年建成投产。

减水剂聚醚的销售量、生产量、库存量比去年同期增加100%，原因为公司于2014年3月份通过非统一控制下的企业合并增资卓星化工，新增减水剂聚醚业务收入所致。

## 公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

## 数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用

## 公司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

报告期内，公司新增加了减水剂聚醚业务，该业务发展迅速，增长较快。对公司的影响：1、丰富了公司产品线 2、降低公司的经营风险 3、由于产品是新型减水剂，产品的环保性能、综合性能的大幅提升，市场增长较快，可以增加公司的整体盈利能力。

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	627,834,059.85	84.51%	323,173,188.96	78.50%	-48.53%
人工工资	18,897,662.55	2.54%	10,704,317.37	2.60%	-43.36%
折旧	1,162,054.35	0.16%	1,570,148.50	0.38%	35.12%
能源	3,796,208.82	0.51%	3,788,867.27	0.92%	-0.19%
其他	6,442,580.68	0.87%	4,025,857.54	0.98%	-37.51%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,521,514.81	15,129,981.80	81.90%	主要系因加大销售团队的建设，新增销售人员较多，薪酬、市场开发费用增加及合并子公司销售费用增加所致。
管理费用	27,484,519.89	16,172,630.30	69.94%	主要系管理人员增加、薪酬及合并子公司管理费用增加所致。
财务费用	8,537,821.81	605,237.32	1,310.66%	主要原因是本年度随着募集资金投入使用，募集资金的存款利息减少，另一方面公司为扩大经营增加银行贷款导致的利息费用增加。
所得税	5,000,981.63	9,878,286.07	-49.37%	利润减少所致

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

本公司2014年研发投入金额1322.32万元，占营业收入的1.59%；比2013年研发投入略有降低。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	13,223,201.60	14,714,277.28	15,595,309.57
研发投入占营业收入比例	1.59%	2.95%	3.67%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入	0.00%	0.00%	0.00%

的比例			
资本化研发支出占当期净利润的比重	112.79%	25.00%	29.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	537,146,791.84	389,166,130.15	38.03%
经营活动现金流出小计	722,854,878.79	314,844,277.62	129.59%
经营活动产生的现金流量净额	-185,708,086.95	74,321,852.53	-349.87%
投资活动现金流入小计	39,809,291.27	26,224,631.38	51.80%
投资活动现金流出小计	106,162,968.99	244,377,725.60	-56.56%
投资活动产生的现金流量净额	-66,353,677.72	-218,153,094.22	69.58%
筹资活动现金流入小计	414,692,653.54	75,947,525.80	446.03%
筹资活动现金流出小计	193,083,080.18	42,011,455.66	359.60%
筹资活动产生的现金流量净额	221,609,573.36	33,936,070.14	553.02%
现金及现金等价物净增加额	-30,339,348.04	-110,277,254.25	127.51%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流入同比增加38.03%、经营活动产生的现金流出同比增加129.59%，经营活动产生的现金流量净额同比减少349.87%，主要系：1）、支付前期应付款较多；2）、销售回款中超三个月的银行承兑比例较高，期末余额较大。

投资活动现金流入同比增加51.80%、投资活动现金流出同比减少56.56%，投资活动现金流量净额同比增加69.58%，主要系本报告期公司对外投资及在建工程等资金投入大幅度增加。

筹资活动现金流入同比增加446.03%系银行贷款增加，筹资活动现金流出同比增加359.60%，银行贷款利息及归还银行到期贷款，筹资活动现金流量净额同比增加553.02%，主要系银行借款增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	124,866,632.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.00%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	377,743,070.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.08%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

### 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

**经营目标：**2013年及未来三年公司将力争销售收入、利润年均增长30%以上。2014年度受国内经济环境影响，下游行业景气度较低，销售收入虽有较大增长。但因项目投入较大，周期较长，人员储备较多，导致运营费用大幅增加，净利润实现大大低于预期。

**管理目标：**本次募集资金投资项目及超募资金投放项目投产后，公司规模更上一个台阶，同时也对公司内部管理提出了更高的要求。基本实现管理目标。

**市场目标：**公司将立足主业，加快募集资金投资项目的建设,加大市场推广力度，巩固和提升现有产品的市场地位；加强营销网络的建设，通过技术升级实现产品质量和市场占有率的不断提升，力争2015年销售额达到15亿元，不断强化在建筑节能、太阳能热水器等领域的市场地位。报告期内进展情况：报告期内公司立足主业，不断加大各投资项目的建设，市场影响力不断提高，但随着各投资项目在2014年及2015年的陆续投产见效，力争2015年销售额达到15亿元的市场目标，公司管理层和决策层有信心实现。

**研发目标：**公司视研发为企业生存发展的源动力。报告期内进展情况：公司在报告期内成立研发中心，研发中心大楼主体框架结构已建完，已引进大批技术人才，并展了多项新产品和新技术的研发工作，保持与高校良好的产学研与实习基地的合作，本目标进展顺利。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
组合聚醚	289,557,286.65	45,708,997.16
聚氨酯保温板	23,712,519.51	2,762,229.68
工程	33,591,553.85	6,809,675.02

减水剂聚醚	405,379,897.14	29,361,340.63
分产品		
组合聚醚	289,557,286.65	45,708,997.16
聚氨酯保温板	23,712,519.51	2,762,229.68
工程	33,591,553.85	6,809,675.02
减水剂聚醚	405,379,897.14	29,361,340.63
分地区		
国内	732,628,015.71	80,372,706.17
国外	19,613,241.44	4,269,536.32

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	289,557,286.65	243,848,289.49	15.79%	-7.50%	-1.48%	-5.15%
聚氨酯保温板	23,712,519.51	20,950,289.83	11.65%	66.68%	88.60%	-10.27%
工程	33,591,553.85	26,781,878.83	20.27%	-26.63%	-21.45%	-5.26%
减水剂聚醚	405,379,897.14	376,018,556.51	7.24%	100.00%	100.00%	100.00%
分产品						
组合聚醚	289,557,286.65	243,848,289.49	15.79%	-7.50%	-1.48%	-5.15%
聚氨酯保温板	23,712,519.51	20,950,289.83	11.65%	66.68%	88.60%	-10.27%
工程	33,591,553.85	26,781,878.83	20.27%	-26.63%	-21.45%	-5.26%
减水剂聚醚	405,379,897.14	376,018,556.51	7.24%	100.00%	100.00%	100.00%
分地区						
国内	732,628,015.71	652,255,309.54	10.97%	112.95%	138.76%	-9.63%
国外	19,613,241.44	15,343,705.12	21.77%	338.69%	374.91%	-5.97%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

### (3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	66,241,902.29	7.25%	101,840,380.14	14.69%	-7.44%	主要系本年度公司投资卓星及资金资助联创化学导致货币资金减少。
应收账款	117,625,951.58	12.88%	98,568,627.60	14.22%	-1.34%	主要系本公司资产规模扩大, 应收账款占比减少。
存货	74,595,253.30	8.17%	47,272,886.90	6.82%	1.35%	主要系本公司报告期内合并卓星化工, 导致存货增加, 进而影响存货在总资产的占比。
长期股权投资	7,657,759.83	0.84%			0.84%	本集团子公司山东联创精细化学品有限公司对沾化绿威生物能源有限公司的投资导致
固定资产	270,064,088.34	29.57%	102,052,550.99	14.72%	14.85%	主要系本公司募投项目 420 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目、研发中心和中试车间项目、聚氨酯塑胶工程达到可使用状态, 公司对募投项目及其他项目相关的厂房、设备等预转入固定资产以及联创化学在建设设备达到预定可使用状态转固, 导致固定资产较上期有大幅度的增加
在建工程	113,764,110.24	12.46%	107,482,668.50	15.50%	-3.04%	在建项目完工转固造成的

2) 负债项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	143,000,000.00	15.66%	50,000,000.00	7.21%	8.45%	主要系公司扩大对外投资及对控股子公司进行资金资助导致银行贷款增加
长期借款	26,000,000.00	2.85%			2.85%	主要系公司扩大对外投资及对控股子公司进行资金资助导致银行贷款增加

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

适用  不适用

报告期内, 公司核心竞争力无重大变化。基本情况如下:

(1) 技术优势: 公司专注于聚氨酯行业10多年, 积累了大量的研发与应用经验, 能满足客户的个性

化需求和产品的更新换代。2014年度，通过技术团队的努力，公司创新性的研制出多项具有国内、国际先进水平的新产品，并通过中试验证或客户验证。丰富的产品系列，进一步拓宽了公司的成长空间，降低了企业的经营风险。

建成国内一流的研发中心是实现公司长期发展战略目标的核心，2014年度公司成立了集团技术委员会，通过内部培养、整合与产学研相结合的方式，组成了一支具有一定领先水平的技术团队，成为联创集团在产品研发领域的核心力量。

2014年度，集团制定了研发中心发展的三年规划，计划用三年的时间，将集团研发中心打造成国家级工程技术研究中心，将研发中心打造成国家级的研发平台，吸引更多的高端研发人才加入到这个平台上。

(2) 服务优势：公司产品下游应用广泛，快速响应客户需求并为其提供个性化解决方案是公司赢得市场认可的法宝。2014年度，随着产品的不断优化升级，能满足客户定制化的产品需求逐渐成了公司产品销售的核心优势，随着大客户战略的实施，公司内部开始试行无边界的项目制销售运作模式，以客户的需求作为拉动，技术、质量、生产、物流等部门横向联合，成立不同的项目小组，统一协作，借助OA办公平台，高效响应，快速解决客户的问题。

(3) 全产业链优势：2014年度，随着单体聚醚项目的投产，公司打通了组合聚醚从原材料到最终产品的全产业链最核心的一环，降低了采购、运输、销售、服务等环节的成本，使公司产品质量更加稳定，同时随着单体聚醚项目的投产和核心技术人员的引进，公司具备了开发特种聚醚的能力，这些也为组合聚醚产品革命性的升级提供了有力保障。

## (5) 投资状况分析

### 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				
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	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
山东齐元融资担保有限公司	融资、担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务。	9.50%	自有资金	淄博市张店区国有资产经营公司、淄博乌金泰资产管理有限公司、山东九强路桥有限公司、淄博华川置业有限公司	0.00	否

山东卓星化工有限公司	表面活性剂项目生产	51.00%	自有资金	韩宝东、王建军、焦广东		否
------------	-----------	--------	------	-------------	--	---

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

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	25,040.77
报告期投入募集资金总额	2,223.77
已累计投入募集资金总额	24,321.34
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

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。截至 2014 年 12 月 31 日，募投项目 3 万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目的募集资金已使用完毕，研发中心及中试车间项目募集资金已使用 1,312.5 万元。超募资金投资项目，根据公司 2012 年 8 月 27 日第一届董事会决议第十七次会议决议，审议通过《关于使用部分超募资金成立全资子公司的议案》，同意公司使用超募资金投资 2,000 万元筹建山东联创建筑节能科技有限公司项目。截至 2012 年 12 月 31 日山东联创建筑节能科技有限公司已注册成立。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议案。根据公司 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 万平米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”，并追加剩余超募资金 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。2014 年 10 月 22 日第二届董事会第十九次会议决议，审议通过《关于调整超募资金投资项目规模的议案》，同意将“1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”的投资规模由 1000 万平方米/年调整为 420 万平方米/年，公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过了该议案。截至 2014 年 12 月 31 日，公司该项目已经使用超募资金 8,127.67 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	截止报告期末累计实现的效益	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	否	9,850	9,850	0	9,880.17	100.31%	2015 年 04 月 30	884.54	884.54		否

项目							日				
研发中心及中试车间项目	否	1,850	1,850	1,210.52	1,313.5	71.00%	2015年 04月30 日				否
补充流动资金		3,000	3,000	0	3,000	100.00%					否
承诺投资项目小计	--	14,700	14,700	1,210.52	14,193.67	--	--	884.54	884.54	--	--
超募资金投向											
420 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目	否	8,340.77	8,340.77	1,013.25	8,127.67	97.45%	2014年 12月31 日	289.17	600.99		否
山东联创建筑节能科技有限公司	否	2,000	2,000	0	2,000	100.00%		150.15	496.46		否
超募资金投向小计	--	10,340.77	10,340.77	1,013.25	10,127.67	--	--	439.32	1,097.45	--	--
合计	--	25,040.77	25,040.77	2,223.77	24,321.34	--	--	1,323.86	1,981.99	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、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。截止报告发布日，项目中配套聚醚多元醇项目已投入试生产，并成功产出合格产品。影响项目建设的主要原因：（1）园区配套设施滞后，影响设备安装调试（2）3 万吨/年组合聚醚项目技术方案调整。2、研发中心及中试车间项目招股书中披露建设期为 12 个月。截止报告发布日，该项目主体已建设完毕，正在进行外墙保温等建设。影响项目建设的主要原因是：土地、规划、项目验收等相关手续审批影响项目建设。3、420 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目：（1）受国家建筑保温防火政策放宽的影响，因取消建筑外墙保温必须使用防火级别达到 A 级材料的规定，竞争加剧。（2）房地产行业不景气、现金流紧张，应收款风险大，板材销售主要为现款发货，影响板材销售。4、山东联创建筑节能科技有限公司项目：（1）注册时间晚，影响工程承接：公司于 2012 年 12 月 14 日完成工商注册工作，2013 年上半年办理相关施工资质，未能赶上 2013 年度在建保温工程招标的最佳时机。（2）房地产行业景气度差，工程款回收风险变大，考虑工程资金风险因素以及结合子公司的风险承受能力，公司主动放弃承接部分工程。</p>										
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	<p>适用</p> <p>公司超募资金共计 10,340.77 万元，公司 2012 年 8 月 27 日第一届董事会决议第十七次会议决议，审议通过《关于使用部分超募资金成立全资子公司的议案》，同意使用超募资金投资 2,000 万元筹建山东联创建筑节能科技有限公司项目。截至 2012 年 12 月 31 日山东联创建筑节能科技有限公司已注册成立。公司 2012 年 8 月 18 日第一届董事会决议第十六次会议决议审议通过《关于使用部分超募资金投资 330 万平方米/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，公司 2012 年第二次临时股东大会通过了该议案。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</p>										

	板项目”，并追加剩余超募资金 2,840.77 万元，自有资金 9,659.23 万元。2012 年 11 月 8 日，公司 2012 年第三次临时股东大会通过了该决议案。截至 2014 年 12 月 31 日，该项目已经使用超募资金 8,127.67 万元。鉴于目前国内建筑行业景气度低，公司管理层对聚氨酯保温板行业发展及市场情况进行深入调研，调研后根据建筑保温行业等的景气度、未来市场空间等因素对超募资金投资项目 1000 万平米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目进行了规模调整，由 1000 万平方米/年调整为 420 万平方米/年，详见公司第二届董事会第十九次会议“关于调整超募资金投资项目规模的议案”相关内容，该事项已经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于变更超募资金投资项目部分实施地点的议案》，同意将超募资金项目“1000 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”中的在辽宁抚顺实施的年产 150 万平方米硬质聚氨酯高效防火保温板板材生产线迁至淄博市张店区经济开发区。
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
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	无

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。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

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	截止报告期末 累计实现的收 益	披露日期（如 有）	披露索引（如 有）
年产 10000 吨	8,000	0	0		0		

特种聚醚助剂项目									
合计	8,000	0	0	--	0	--	--		

4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

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
山东齐元融资担保有限公司	其他	10,000,000.00	9,975,000	9.50%	9,975,000	9.50%	10,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	增资购入
合计		10,000,000.00	9,975,000	--	9,975,000	--	10,000,000.00	0.00	--	--

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### (6) 主要控股参股公司分析

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
山东联创建筑节能科技有限公司	子公司	建筑节能行业	建筑节能材料生产技术研发及技术转让；建筑节能工程施工；建筑材料销售	20000000.00	39,286,950.56	24,970,878.19	33,773,103.85	2,055,943.24	1,501,544.87
山东联创聚合物有限公司	子公司	化工	聚氨酯塑胶项目施工	28000000.00	26,727,469.69	27,059,351.98	2,596,892.52	-937,333.11	-912,394.10
山东联创精细化学品有限公司	子公司	化工	精细化学品生产、销售	100000000.00	222,058,040.12	99,091,192.99		-1,214,535.51	-1,208,807.01

司									
山东卓星 化工有限 公司	子公司	化工	表面活性 剂项目生 产	80000000.0 0	122,634,24 4.77	102,099,01 0.48	411,121,20 1.95	16,119,47 1.94	11,802,438.5 7

主要子公司、参股公司情况说明

子公司名称	少数股东持 股比例	本年归属于少数 股东的损益	本年向少数股 东宣告分派的 股利	年末少数股东权益 余额
山东联创精细化学品有限公司	25%	-30.22		2,477.28
山东卓星化工有限公司	49%	578.32		5,002.85

1、山东联创精细化学品有限公司基本情况如下：

山东联创精细化学品有限公司更名前为沾化星之联生物科技有限公司，沾化星之联生物科技有限公司（以下简称沾化星之联）系于2012年4月9日设立的法人独资有限责任公司，取得沾化县工商行政管理局核发的注册号为371624200007575的企业法人营业执照，注册资本为人民币4,500万元，法定代表人为张玉国，注册地址为沾化县城北工业园。

经营范围：对精细化工项目的投资、建设、管理（许经审批的，未获准前不得经营）。

历次实收资本变更情况如下：

沾化星之联设立于2012年4月9日，注册资本人民币1,000万元，由股东山东星之联生物科技股份有限公司货币出资1,000万元，持股比例为100%，设立时的出资已经沾化群力有限责任会计师事务所出具沾群会所验字【2012】第39号验资报告。

2012年10月，根据股东会决议，由股东山东星之联生物科技股份有限公司增加注册资本1,000万元，新增注册资本已经沾化群力有限责任会计师事务所出具沾群会所验字【2012】第95号验资报告。增资后，公司注册资本变更为人民币2,000万元。

2013年1月，根据股东会决议，由股东山东星之联生物科技股份有限公司增加注册资本1,200万元，新增注册资本已经沾化群力有限责任会计师事务所出具沾群会所验字【2013】第9号验资报告。增资后，公司注册资本变更为人民币3,200万元。

2013年4月，根据股东会决议，由股东山东星之联生物科技股份有限公司增加注册资本1,300万元，新增注册资本已经沾化群力有限责任会计师事务所出具沾群会所验字【2013】第31号验资报告。增资后，公司注册资本变更为人民币4,500万元。

2013年8月15日，根据股东会决议，山东星之联生物科技股份有限公司将持有的沾化星之联44.44%的股权转让给山东联创节能新材料股份有限公司，股权转让价款为2000万元。山东联创节能新材料股份有限公司同时向沾化星之联增资5500万元，新增注册资本已经沾化群力有限责任会计师事务所出具沾群会所验字【2013】第75号验资报告。增资后，公司注册资本变更为人民币10,000万元。

2013年9月11日，沾化星之联生物科技有限公司名称变更为山东联创精细化学品有限公司。

山东联创精细化学品有限公司合并前后的股权结构及股东名称

股东名称	合并后	合并前
山东星之联生物科技股份有限公司	25,000,000.00	45,000,000.00
山东联创节能新材料股份有限公司	75,000,000.00	

合计	100,000,000.00	45,000,000.00
----	----------------	---------------

2、山东卓星化工有限公司（以下简称山东卓星）系由韩宝东、王建军、焦广东共同出资组建的有限责任公司，于2011年7月6日取得无棣县工商行政管理局核发的注册号为371623200008424的企业法人营业执照，注册资本为人民币1,220万元，法定代表人为韩宝东，公司注册地为无棣新海工业园。

经营范围：前置许可经营项目：表面活性剂生产、批发、零售（有效期限至2017年11月16日，须凭有效许可证经营）。一般经营项目：化工产品（不含化学危险品、监控化学品、易制毒化学品）批发、零售（需许可经营的凭有效许可证经营，国家法律法规禁止经营的不得经营）。

历次实收资本变更情况如下：

山东卓星设立于2011年7月6日，注册资本人民币500万元，由淄博东大卓星工贸有限公司出资400万元，焦广东出资100万元，分别占注册资本的80%、20%，设立时的出资已经滨州正兴有限责任会计师事务所出具滨正兴验字[2011]096号验资报告。

2012年10月16日，山东万山化工有限公司以货币资金形式向山东卓星化工有限公司增资720万元，已经由滨州正兴有限责任会计师事务所出具滨正兴验字[2012]115号验资报告，同时淄博东大卓星工贸有限公司将其持有的山东卓星化工有限公司股权400万元，按照1元1股的价格分别转让给韩宝东230万元、王建军170万元，增资完成后，公司注册资本和实收资本都增加到1,220万元，其中：韩宝东出资230万元，占实收资本的18.85%；王建军出资170万元，占实收资本的13.93%；焦广东出资100万元，占实收资本的8.20%；山东万山化工有限公司出资720万元，占实收资本的59.02%。

山东万山化工有限公司分别于2012年12月、2013年1月、2013年2月向山东卓星化工有限公司出资700万元、出资300万元、出资200万元，合计出资1,200万元，公司计入“资本公积”但未进行验资。

2013年11月山东万山化工有限公司将其持有的山东卓星化工有限公司59.02%的股权720万元转让给韩宝东，转让完成后，山东卓星化工有限公司股权结构如下：韩宝东持有950万股，占注册资本的77.87%；王建军持有170万股，占注册资本的13.93%；焦广东持有100万股，占注册资本的8.20%。

2014年3月16日，根据股东会决议，山东联创节能新材料股份有限公司以货币资金增资山东卓星5,000万元，占注册资本的51%，其中实收资本4,080万元，资本公积920万元，韩宝东、王建军、焦广东分别以净资产及货币资金出资4,029.66万元，占注册资本的49%，其中实收资本3920万元，资本公积109.66万元。增资完成后，公司注册资本变更为人民币8,000万元。

山东卓星化工有限公司增资前后的股权结构及股东名称如下：

股东名称	净资产出资	新增货币出资	增资后出资金额合计	增资后持股比例
山东联创节能新材料股份有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00	51.00%
韩宝东	18,732,576.49		18,732,576.49	22.78%
王建军	3,352,145.26	10,000,000.00	13,352,145.26	16.24%
焦广东	1,971,850.16	6,240,000.00	8,211,850.16	9.98%
合计	24,056,571.91	66,240,000.00	90,296,571.91	100.00%

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司	报告期内取得和处置子公司	对整体生产和业绩的影响

	目的	方式	
山东卓星化工有限公司	本次投资卓星化工增加了公司产品业务种类，有利于完善公司产业链及公司产品的市场开拓，有望进一步提升公司市场影响力及业绩水平，降低公司发展的系统风险	现金增资	报告期内，公司新增加了减水剂聚醚业务，该业务发展迅速，增长较快。对公司的影响： 1、丰富了公司产品线 2、降低公司的经营风险 3、由于产品是新型减水剂，产品的环保性能、综合性能的大幅提升，市场增长较快，可以增加公司的整体盈利能力。

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

公司已制订未来三年的发展目标，具体情况如下：

经营目标：未来三年公司将力争销售收入、利润年均增长30%以上。

2014年度受国内经济环境影响，下游行业景气度较低，销售收入虽有较大增长。但因项目投入较大，周期较长，人员储备较多，导致运营费用大幅增加，净利润实现大大低于预期。公司已经呈现较为明显的重资产企业的特征。

但随着各项目在2015年的陆续投产见效及公司管理的精细化，利润年均增长30%以上的经营目标保持不变。未来三年，重要管理要项工作规划如下：

### 1、双主业模式，抓住互联网发展机遇，相互促进发展

公司在继续稳定和发展原有聚氨酯相关主业的基础上，积极探索外延式发展道路，将目标聚焦于未来发展空间巨大的互联网行业，并以此为基础，不断拓展自身在互联网领域的布局，形成传统聚氨酯行业与新兴互联网行业的双主业格局，互相融合，整合资源，实现具有自身特色的产业互联网模式，提升综合盈利能力。收购上海新合，公司将从单一聚氨酯原料供应商转变为化学原料和化学制品制造业与互联网和相关服务业并行的双主业上市公司，奠定公司多元化发展的基础。产业的多元化有助于公司分散经营风险，更好的维护上市公司股东利益。

### 2、研发中心规划

公司制定了研发中心发展的三年规划，计划用三年的时间，将公司研发中心打造成国家级工程技术研究中心，将研发中心打造成国家级的研发平台，吸引更多的高端研发人才加入到这个平台上进行创新研发，同时建立具有竞争力的科技成果转化激励体系，使研发中心进入高效运营的新阶段，目前研发中心已经引进了大批的人才，同时在产学研上进行了更多的开拓，已经和中科院进行了深入的技术合作。

与研发中心规划相配套，公司也制定了分析检测中心发展的三年规划，计划用三年的时间，将分析检测中心打造成国家级的分析检测中心，对科技成果转化进行有效支撑。

### 3、传统主业做精做强，加强核心技术的突破

未来三年，在传统主业上，公司规划定位是要做强做精，一是加强核心技术的突破，突破现有应用技术瓶颈，提高产品附加值；公司研发中心的规划建设，将成为传统主业突破和解决关键技术的平台；二是将先进的管理理念和方法植入传统主业。发挥信息化平台优势，围绕公司产品研发、流程控制、企业管理、市场营销、人力资源开发等环节，在管理上进行创新，降本增效，打造出企业精细化管理的核心竞争力。

未来三年，公司会进行全面风险管理，从企业运营的各个方面进行系统性风险评估，并制定相应的应对措施，以此来规避系统性风险。

在销售模式上，公司会对市场进行进一步细分，根据行业的特性，创新销售模式，部分行业试点渠道模式，快速提升市场份额。同时加大国际市场的开发，布局海外，抓住国际新兴市场成长期的机会。

2015年充满着机遇和挑战，全员目标明确，团结一致，齐心协力，加强目标管理和过程控制，会向股东和投资者提交一份满意的回报。

## 三、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

## 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

## 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2014年4月27日，公司2013年度股东大会会议审议通过《2013 年度利润分配预案》，2013年度利润分配以 2013年12月31日公司股份总数 4,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，每10股派发现金4.1元（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币1640万元。本次利润分派方案已于2014年5月27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。

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：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	80,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	4,000,000.00
可分配利润 (元)	6,380,284.13
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司董事讨论, 公司 2014 年度利润分配预案为: 拟以 2014 年 12 月 31 日公司股份总数 8,000 万股为基数, 每 10 股派发现金 0.50 元 (含税) 的股利分红, 合计派发现金红利人民币 400 万元。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

- 1、2012年度利润分配方案为：以总股本 4,000万股为基数，每 10 股派发现金股利 4 元（含税），共计派发现金股利 1600万元。剩余未分配利润结转下一年度。
- 2、2013 年度利润分配预案为：以 2013年12月31日公司股份总数 4,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，每10股派发现金4.1元（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币1640万元。
- 3、2014年度利润分配预案为：拟以 2014年12月31日公司股份总数 8,000万股为基数，每10股派发现金0.50元（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币400万元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年		6,380,284.13	
2013 年	16,400,000.00	59,483,261.70	27.57%
2012 年	16,000,000.00	54,416,930.21	29.40%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### (一) 内幕知情人登记管理制度建立情况

为规范公司内幕信息管理，加强保密工作维护披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，公司专门制订了《内幕信息知情人管理制度》并经2010年11月15日召开的公司第一届董事会四次会议审议通过。

## （二）内幕知情人登记管理制度执行情况

### 1、公司重大事项的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，对未公开信息，公司证券投资部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。按照相关法规规定向深圳证券交易所和证监局报送定期报告和临时报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

### 2、内幕知情人在敏感期买卖本公司股票情况

报告期内，公司董事、监事和高管及其配偶、父母、子女等直系亲属未有在敏感期买卖公司股票的行为发生。

3、对董事、监事、高级管理人员进行内幕信息相关法律培训为了提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识，公司证券部组织董监高及相关人员进行内部培训并参加了证监局组织的内幕交易警示录的参观学习。

### 4、公司对外部信息管理的落实情况

报告期内，公司未对控股股东、实际控制人、政府及其它外部单位提供未经披露的财务报表和其它内幕信息。

### 5、公司对调研（或采访）信息管理的落实情况

公司根据《深交所创业板上市公司信息披露指引》的规定，对来公司调研（或采访）的机构和人员均事先要求其签署《承诺书》，并要求调研（或采访）的机构和人员在调研会议纪要上签字确认，以保证机构调研（或采访）人员能遵守相关规定和公司相关信息按规定渠道披露。

### 6、对内幕信息资料的管理情况

公司证券部门负责内幕信息管理，对内幕信息的使用进行登记、归档和备查，能够按照《内幕知情人登记管理制度》严格控制知情人范围。特别是定期报告中的内幕知情人人都按要求向深交所和监管局报备。

7、报告期内，公司未发生受到监管部门查处和整改的情形。

8、报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

## （三）报告期内，自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。报告期内，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
大连名成广隆建设集团有限公司建设工程施工合同纠纷一案	275	否	正处于司法鉴定环节,尚未审理终结				
大连阿尔滨集团有限公司建设工程施工合同纠纷一案	300	否	正处于司法鉴定环节,尚未审理终结				
南京永腾建设有限公司、沈阳润恒农产品市场有限公司建设工程施工合同纠纷一案	681.7	否	已于 2015 年 1 月 13 日开庭审理,尚未审理终结				

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、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。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

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	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易)	披露日期(注 5)	披露索引

						利润总额的比率		情形		
张雷	山东联创聚合物有限公司	286.21	债权债务已全部转移	无				否	2014年10月23日	详见公司刊登在巨潮咨询网的公告
山东卓星化工有限公司		5,000	债权债务已全部转移	有利于完善公司产业链及公司产品的市场开拓,不影响公司管理层稳定性。				否	2014年03月16日	详见公司刊登在巨潮咨询网的公告

收购资产情况说明

2014年10月22日,公司与张雷签订股权转让协议,受让张雷持有的山东联创聚合物有限公司10.71%股权,受让价格286.21万元,所涉及的债权债务已全部转移。

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

2014年3月16日,经公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于增资山东卓星化工有限公司的议案》,同意对卓星化工进行增资,公司以现金方式出资50,000,000元,韩宝东、王建军以净资产及补充现金出资方式累计出资40,296,571.91元,股权占比分别为51%和49%,增资后卓星化工注册资本为8000万元,剩余出资全部记入资本公积。详情见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第九次会议决议》、《关于增资山东卓星化工有限公司的公告》;

卓星化工主要从事表面活性剂生产与销售,其主要产品为减水剂单体聚醚,公司以组合聚醚及单体聚醚的生产与销售为主营业务,本次投资卓星化工增加了公司产品业务种类,有利于完善公司产业链及公司产品的市场开拓,进一步提升公司市场影响力及业绩水平。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

上述资产的收购,有利于加强上市公司对控股子公司的控制力,提高集团公司整体规范运作水平,受让后,联创聚合物成为公司全资子公司。下一步公司拟进行进一步的整合资源,通过引进相关技术人才、寻找优秀合作方、加快项目建设速度

等方面来保证生态节能项目的正常建设运营，本次交易不会对公司产生重大影响。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 六、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

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 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

1、2014年6月17日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于公司本次非公开发行A股股票涉及关联交易的议案》，同意公司控股股东李洪国先生以现金全部认购公司非公开发行A股股票不超过2,096,436股(含2,096,436股)，发行价格为23.85元/股。公司第二届监事会第八次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行A股股票涉及关联交易的议案》。公司独立董事发表了《关于关联交易的事前认可意见》、《关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易的独立意见》。保荐机构东吴证券股份有限公司发表了《关于山东联创节能新材料股份有限公司非公开发行股份涉及关联交易事项的核查意见》。以上事项已经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。公司本次非公开发行股票事宜未取得中国证监会核准，所涉及关联交易未发生。

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
关于非公开发行股票的关联交易公告	2014年06月08日	巨潮咨询网
第二届董事会第十三次会议决议	2014年06月08日	巨潮咨询网

第二届监事会第八次会议决议	2014 年 06 月 08 日	巨潮咨询网
独立董事关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易的独立意见	2014 年 06 月 08 日	巨潮咨询网
独立董事关于关联交易的事前认可意见	2014 年 06 月 08 日	巨潮咨询网
东吴证券关于联创节能非公开发行股份涉及关联交易事项的核查意见	2014 年 06 月 08 日	巨潮咨询网
2014 年第二次临时股东大会会议决议	2014 年 06 月 08 日	巨潮咨询网

## 七、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
山东星之联生物科技股份有限公司	2014 年 04 月 16 日	1,000	2014 年 04 月 15 日	1,000	质押	一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			1,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				1,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			1,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				1,000

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
		0		0				
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)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0		
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)		1,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		1,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		1,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		1,000		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.14%				
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)				1,000				

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内无采用复合方式担保。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

2014年4月15日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保，担保金额人民币1000万元，期限一年。公司第二届监事会第六次会议审议通过《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保，担保金额人民币1000万元，期限一年。独立董事对该担保事项发表了明确同意意见，同意联创化学为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保。保荐机构东吴证券股份有限公司发表了控股子公司对外提供担保的核查意见。

详情见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第十一次会议决议》、《第二届监事会第六次会议决议》、《关于控股子公司对外担保的公告》、《独立董事关于二届董事会十一次会议相关事项的独立意见》、《东吴证券股份有限公司关于山东联创节能新材料股份有限公司控股子公司对外担保的核查意见》。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	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	2012年08月01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	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

		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。			
	李洪国、邵秀英、魏中传、张玉国	本承诺人（或本公司）目前没有、将来也不直接或间接从事与公司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公司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	2012年08月01日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

		该企业不与公司进行同业竞争，本承诺人（或本公司）愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。			
	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。	2012年08月01日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
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				

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	毕强、谢吉平

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2014年1月13日，公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于对外投资的议案》，同意公司出资1000万元投资山东齐元融资担保有限公司，公司占比9.5%，为公司参股子公司。详见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第七次会议决议》、《关于公司对外投资的公告》。

2、2014年1月27日，公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于控股子公司投资建设新项目的议案》，同意控股子公司联创化学投资3.4亿元在沾化县城北工业园建设“12.5万吨/年轻烃深加工项目”。2014年2月15日，公司召开2014年第一次临时股东大会审议通过《关于控股子公司投资建设新项目的议案》，同意控股子公司联创化学投资3.4亿元在沾化县城北工业园建设“12.5万吨/年轻烃深加工项目”。详见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第八次会议决议》、《关于控股子公司投资建设新项目的公告》、《2014年第一次临时股东大会会议决议》。

3、2014年3月16日，公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于增资山东卓星化工有限公司的议案》，同

意以现金方式出资5000万元对卓星化工进行增资。详见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第九次会议决议》、《关于增资山东卓星化工有限公司的公告》。

4、2014年4月15日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保，担保金额人民币1000万元，期限一年。公司第二届监事会第六次会议审议通过《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保，担保金额人民币1000万元，期限一年。独立董事对该担保事项发表了明确同意意见，同意联创化学为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保。保荐机构东吴证券股份有限公司发表了控股子公司对外提供担保的核查意见。详情见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第十一次会议决议》、《第二届监事会第六次会议决议》、《关于控股子公司对外担保的公告》、《独立董事关于二届董事会十一次会议相关事项的独立意见》、《东吴证券股份有限公司关于山东联创节能新材料股份有限公司控股子公司对外担保的核查意见》。

5、2014年7月4日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于控股子公司对外投资的议案》，同意公司控股子公司联创化学使用自有资金1020万元以每股1元的受让价格收购江苏绿威所持有的沾化绿威生物能源有限公司34%股权。详见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第十五次会议决议》、《关于控股子公司对外投资的公告》。

6、2014年12月16日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于控股子公司卓星化工对外投资的议案》，同意公司控股子公司卓星化工使用自筹资金2.01亿元在浙江海盐经济开发区实施20万吨/年表面活性剂建设项目。详见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第二十次会议决议》、《关于控股子公司对外投资的公告》。

## 十五、控股子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

1、2014年1月27日，公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于控股子公司投资建设新项目的议案》，同意控股子公司联创化学投资3.4亿元在沾化县城北工业园建设“12.5万吨/年轻烃深加工项目”。2014年2月15日，公司召开2014年第一次临时股东大会审议通过《关于控股子公司投资建设新项目的议案》，同意控股子公司联创化学投资3.4亿元在沾化县城北工业园建设“12.5万吨/年轻烃深加工项目”。详见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第八次会议决议》、《关于控股子公司投资建设新项目的公告》、《2014年第一次临时股东大会会议决议》。

2、2014年4月15日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保，担保金额人民币1000万元，期限一年。公司第二届监事会第六次会议审议通过《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保，担保金额人民币1000万元，期限一年。独立董事对该担保事项发表了明确同意意见，同意联创化学为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保。保荐机构东吴证券股份有限公司发表了控股子公司对外提供担保的核查意见。详情见公司刊登在巨潮咨询网

的公告《第二届董事会第十一次会议决议》、《第二届监事会第六次会议决议》、《关于控股子公司对外担保的公告》、《独立董事关于二届董事会十一次会议相关事项的独立意见》、《东吴证券股份有限公司关于山东联创节能新材料股份有限公司控股子公司对外担保的核查意见》。

3、2014年7月4日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过《关于控股子公司对外投资的议案》，同意公司控股子公司联创化学使用自有资金1020万元以每股1元的受让价格收购江苏绿威所持有的沾化绿威生物能源有限公司34%股权。详见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第十五次会议决议》、《关于控股子公司对外投资的公告》。

4、2014年12月16日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于控股子公司卓星化工对外投资的议案》，同意公司控股子公司卓星化工使用自筹资金2.01亿元在浙江海盐经济开发区实施20万吨/年表面活性剂建设项目。详见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第二十次会议决议》、《关于控股子公司对外投资的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	25,560,000	63.90%	0	0	25,560,000	0	25,560,000	51,120,000	63.90%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	25,560,000	63.90%	0	0	25,560,000	0	25,560,000	51,120,000	63.90%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	25,560,000	63.90%	0	0	25,560,000	0	0	51,120,000	63.90%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	14,440,000	36.10%	0	0	14,440,000	0	14,440,000	28,880,000	36.10%
1、人民币普通股	14,440,000	36.10%	0	0	14,440,000	0	14,440,000	28,880,000	36.10%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	40,000,000	100.00%	0	0	40,000,000	0	40,000,000	80,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年4月27日，公司2013年度股东大会审议通过《关于2013年度利润分配预案的议案》，同意2013年度利润分配以2013年12月31日公司股份总数4,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，每10股派发现金4.1元（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币1640万元。本次利润分配方案后，公司总股本由4000万股增至8000万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2014年3月29日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于2013年度利润分配预案的议案》，独立董事发表了同意的意见；2014年4月27日，公司2013年度股东大会审议通过《关于2013年度利润分配预案的议案》，同意2013年度利润分配以2013年12月31日公司股份总数4,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，每10股派发现金4.1元（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币1640万元。公司已于2014年5月19日完成了2013年度利润分配。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2013年度利润分配方案已于2014年5月19日实施完毕，完成过户登记。

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，公司于2014年5月19日实施了2013年年度权益分派，总股本由40,000,000股增至80,000,000股。本次股份变动后，上年同期的基本每股收益和稀释每股收益均由0.5124元/股调整为0.2562元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产由10.9611元/股调整为5.4806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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李洪国	13,754,400	0	13,754,400	27,508,800	发行前限售	2015-08-01
邵秀英	5,347,200	0	5,347,200	10,694,400	发行前限售	2015-08-01
魏中传	2,664,000	0	2,664,000	5,328,000	发行前限售	2015-08-01
张玉国	2,234,400	0	2,234,400	4,468,800	发行前限售	2015-08-01
马剑伟	360,000	0	360,000	720,000	发行前限售	2015-08-01
李洪鹏	350,000	0	350,000	700,000	发行前限售	2015-08-01
胡安智	150,000	0	150,000	300,000	发行前限售	2015-08-01
董慎兵	100,000	0	100,000	200,000	发行前限售	2015-08-01
张波	100,000	0	100,000	200,000	发行前限售	2015-08-01
邵立立	100,000	0	100,000	200,000	发行前限售	2015-08-01
王红梅	100,000	0	100,000	200,000	发行前限售	2015-08-01
赵山峰	70,000	0	70,000	140,000	发行前限售	2015-08-01
孔莉	50,000	0	50,000	100,000	发行前限售	2015-08-01
李慧敏	50,000	0	50,000	100,000	发行前限售	2015-08-01
高国祥	50,000	0	50,000	100,000	发行前限售	2015-08-01

邵磊	50,000	0	50,000	100,000	发行前限售	2015-08-01
杨洪涛	10,000	0	10,000	20,000	发行前限售	2015-08-01
李永坤	10,000	0	10,000	20,000	发行前限售	2015-08-01
张开利	10,000	0	10,000	20,000	发行前限售	2015-08-01
合计	25,560,000	0	25,560,000	51,120,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 2、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

2014年4月27日，公司2013年度股东大会审议通过《关于2013年度利润分配预案的议案》，同意2013年度利润分配以 2013年12月31日公司股份总数 4,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，每10股派发现金4.1元（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币1640万元。本次利润分配方案实施后，公司总股本由4000万股增至8000万股。

报告期内，因资本公积金转增股本，公司股本增加4000万股，资产和负债结构无变动。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	7,666		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	6,992				
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%	27,508,800	13,754,400	27,508,800	0	质押	16,800,000
邵秀英	境内自然人	13.37%	10,694,400	5,347,200	10,694,400	0	质押	7,040,000
魏中传	境内自然人	6.66%	5,328,000	2,664,000	5,328,000	0	质押	600,000
张玉国	境内自然人	5.59%	4,468,800	2,234,400	4,468,800	0	质押	600,000
黄健	境内自然人	2.37%	1,897,478	1,338,079	0	1,897,478		
黄弈承	境内自然人	1.28%	1,021,666	1,006,466	0	1,021,666		
马剑伟	境内自然人	0.90%	720,000	360,000	720,000	0		

李洪鹏	境内自然人	0.88%	700,000	350,000	700,000	0		
戴波	境内自然人	0.42%	336,000	231,600	0	336,000		
胡安智	境内自然人	0.38%	300,000	150,000	300,000	0	质押	300,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司股东李洪国和李洪鹏为兄弟关系。除此以外,公司未知上述前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
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					
黄健	1,897,478	人民币普通股	1,897,478					
黄弈承	1,021,666	人民币普通股	1,021,666					
戴波	336,000	人民币普通股	336,000					
乐晓珊	282,958	人民币普通股	282,958					
凌树涛	280,000	人民币普通股	280,000					
朱江川	258,900	人民币普通股	258,900					
陈雪如	242,020	人民币普通股	242,020					
居培仁	162,800	人民币普通股	162,800					
徐云青	158,418	人民币普通股	158,418					
陈舜卿	156,500	人民币普通股	156,500					
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	公司未知上述前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名股东和前 10 名无限售流通股股东之间,是否存在关联关系或一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	1、股东朱江川通过普通证券账户持有 8900 股,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 250000 股,共计持有 258900 股。2、股东居培仁通过普通证券账户持有 0 股,通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 162800 股,共计持有 162800 股。							

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。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------

李洪国	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	任联创节能公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李洪国	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	任联创节能董事长、总经理	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

## 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
李洪国	27,508,800	2015 年 08 月 01 日	13,754,400	首发限售
邵秀英	10,694,400	2015 年 08 月 01 日	5,347,200	首发限售
魏中传	5,328,000	2015 年 08 月 01 日	2,664,000	首发限售
张玉国	4,468,800	2015 年 08 月 01 日	2,234,400	首发限售
马剑伟	720,000	2015 年 08 月 01 日	360,000	首发限售
李洪鹏	700,000	2015 年 08 月 01 日	350,000	首发限售
胡安智	300,000	2015 年 08 月 01 日	150,000	首发限售
张波	200,000	2015 年 08 月 01 日	100,000	首发限售
邵立立	200,000	2015 年 08 月 01 日	100,000	首发限售
董慎兵	200,000	2015 年 08 月 01 日	100,000	首发限售

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
李洪国	董事长、总经理	男	42	现任	13,754,400	13,754,400	0	27,508,800	0	0	0	0	资本公积金转增
邵秀英	副董事长、副总经理、总工程师	女	43	现任	5,347,200	5,347,200	0	10,694,400	0	0	0	0	资本公积金转增
魏中传	董事、副总经理	男	43	现任	2,664,000	2,664,000	0	5,328,000	0	0	0	0	资本公积金转增
张玉国	董事	男	45	现任	2,234,400	2,234,400	0	4,468,800	0	0	0	0	资本公积金转增
郭宝华	独立董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
孟庆君	独立董事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
程华	独立董事	女	36	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
胡安智	董事、董事会秘书、财	男	37	现任	150,000	150,000	0	300,000	0	0	0	0	资本公积金转增

	务总 监												
杨洪涛	监事 会主 席	男	33	现任	10,000	10,000	0	20,000	0	0	0	0	资本公 积金转 增
孔莉	监事	女	32	现任	50,000	50,000	0	20,000	0	0	0	0	资本公 积金转 增
黄艳娇	监事	女	30	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张波	副总 经理	男	40	离任	100,000	100,000	0	200,000	0	0	0	0	资本公 积金转 增
王宪东	副总 经理	男	37	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	24,310, 000	24,310, 000	0	48,540, 000	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

李洪国 先生：中国国籍，无永久境外居留权。2010年1月至2010年6月任联创有限董事长；现任公司董事长、总经理。

邵秀英 女士：中国国籍，无永久境外居留权。2010年1月至2010年6月任联创有限总工程师；现任公司副董事长、副总经理、总工程师。

魏中传 先生：中国国籍，无永久境外居留权。2010年1月至2010年6月任联创有限销售经理；现任公司董事、副总经理，全资子公司山东联创建筑节能科技有限公司总经理。

张玉国 先生：中国国籍，无永久境外居留权。2010年1月至2010年6月任联创有限销售经理；现任公司董事，控股子公司山东联创精细化学品有限公司总经理。

胡安智 先生：中国国籍，无永久境外居留权。2010年1月至2010年6月任联创有限财务负责人（2008年6月至2010年5月兼任金恒通泰监事）；现任公司董事、董事会秘书、财务总监。

### 2、独立董事

郭宝华 先生：中国国籍，无永久境外居留权。2004年12月至今任清华大学化工系高分子研究所副所长；现任公司独立董事，宏达新材独立董事、中国塑协降解塑料专业委员会副会长、中国机械工程协会材料分会高分子专业委员会委员。

孟庆君 先生：中国国籍，无永久境外居留权。现任公司独立董事、中国塑料加工工业协会副秘书长、银都餐饮设备股份有限公司独立董事。

程 华 女士：中国国籍，无永久境外居留权。在审计准则制定和国际趋同等效、资本市场实务监管等

方面具有较为丰富的经验。曾任职于中国注册会计师协会专业标准与技术指导部和业务监管部，现任职财政部会计准则委员会、公司独立董事。

### 3、监事

杨洪涛 先生：中国国籍，无永久境外居留权。2010年7月至今任职于联创有限和联创节能聚醚技术中心副主任，2010年6月至今任公司监事会主席、聚醚技术中心副主任。

孔 莉 女士：中国国籍，无永久境外居留权。2010年至今任职于联创有限、联创节能质量安全环保部部长，2010年6月至今任公司非职工代表监事、质量安全环保部部长。

黄艳娇 女士：中国国籍，无永久境外居留权。2010年5月至今任职于联创有限、联创节能销售内勤，2010年6月至今任公司职工代表监事、销售内勤。

### 4、高级管理人员

李洪国先生：公司总经理，简历见本节之—1、董事会成员简介。

邵秀英女士：公司副总经理，简历见本节之—1、董事会成员简介。

魏中传先生：公司副总经理，简历见本节之—1、董事会成员简介。

胡安智先生：公司董事会秘书、财务总监，简历见本节之—1、董事会成员简介。

王宪东先生：中国国籍，无永久境外居留权。曾任皇明太阳能股份有限公司技术研发中心项目组长、产品开发处处长、副部长、工艺部部长、制造部部长、质量总监。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
魏中传	山东联创建筑节能科技有限公司	总经理	2012年12月06日		是
郭宝华	清华大学	化工系高分子研究所副所长	2004年12月01日		是
郭宝华	江苏宏达新材料股份有限公司	独立董事	2010年02月16日		是
孟庆君	银都餐饮设备股份有限公司	独立董事	2012年07月10日		是
程华	财政部会计准则委员会		2011年09月01日		是
张玉国	山东联创精细化学品有限公司	总经理	2014年06月10日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会
---------------------	-------------------------------

	决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2014 年董监高人员从公司获得的报酬总额为：132.14 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李洪国	董事长、总经理	男	42	现任	24.43	0	20.11
邵秀英	副董事长、副总经理、总工程师	女	43	现任	20.8	0	17.38
魏中传	董事、副总经理	男	43	现任	14.52	0	12.61
张玉国	董事	男	45	现任	15.09	0	13.1
胡安智	董事、董事会秘书、财务总监	男	37	现任	11.26	0	9.92
郭宝华	独立董事	男	52	现任	5.7	0	4.79
孟庆君	独立董事	男	51	现任	5.7	0	4.79
程华	独立董事	女	36	现任	5.7	0	4.79
杨洪涛	监事会主席	男	33	现任	6.41	0	5.69
孔莉	监事	女	32	现任	6.32	0	5.61
黄艳娇	职工代表监事	女	30	现任	4.36	0	3.7
王宪东	副总经理	男	37	现任	11.85	0	10.28
合计	--	--	--	--	132.14	0	112.77

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、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
张波	副总经理	离职	2014 年 09 月 10 日	因个人原因辞去公司副总经理职务，辞职后将不再在公司担任任何职务。
王宪东	副总经理	聘任	2014 年 07 月 04	

			日	
--	--	--	---	--

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

## 六、公司员工情况

截止到2014年12月31日公司在册人数为565人，各类人员构成结构如下：

项 目	类别	人数	比例
专业构成	管理人员	61	10.8%
	技术岗位	46	8.1%
	销售人员	56	9.9%
	生产人员	275	48.7%
	财务人员	21	3.7%
	行政人员	106	18.8%
	总计	565	100%
教育程度	本科及以上学历	128	22.7%
	大专	158	28.0%
	中专及以下	279	49.4%
	总计	565	100%
年龄结构	51岁以上	29	5.1%
	40-50岁	116	20.5%
	31-40岁	124	21.9%
	30岁以下	296	52.4%
	总计	565	100%

截止报告期末，公司无需承担费用的离退休人员。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 1.治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求,以及《公司章程》的规定,建立了股东大会、董事会、监事会和经理层组成的较为完善的法人治理结构,明确了各方面的职责权限,形成了合理的职责分工和制衡机制,保障了公司规范运作,确保了公司安全、稳定、健康的发展。

##### (1) 股东大会

根据《公司章程》的规定,公司股东大会是公司的权力机构,股东大会的权力符合《公司法》和《证券法》的规定,股东大会每年至少召开一次,应当于上一会计年度结束后的6个月内举行。在《公司法》及《公司章程》规定的情形下可召开临时股东大会。

##### (2) 董事会

公司董事会由8名成员组成,董事会是公司的常设决策机构,向股东大会负责,对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定,或提交股东大会审议,负责制定公司经营计划和投资方案、财务预决算方案、基本管理制度等。《公司章程》已对董事的任职资格和责任义务作出明确的规定,并对公司负有忠实义务和勤勉义务。此外,公司董事会8名成员中有3名为独立董事,公司独立董事遵照相关要求,积极参与公司董事会会议,对相关事项依照自己的专业能力及时发表独立意见,增强了董事会决策的科学性、客观性,提高了公司的治理水平。

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会,各委员会根据公司制定的《审计委员会工作制度》、《薪酬与考核委员会工作制度》等要求董事认真履行职责,提出意见和建议供董事会参考。各委员会成员组成半数以上为独立董事,并由独立董事担任召集人,其中:审计委员会召集人为会计专业人士。

##### (3) 监事会

公司监事会由3名成员组成,其中包括1名职工监事。监事会经股东大会授权,负责保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯。监事会对股东大会负责并报告工作,根据公司章程规定组成并行使职权。《公司章程》已对监事的任职资格和责任义务作出明确的规定,并对公司负有忠实义务和勤勉义务。

##### (4) 总经理

公司总经理由董事会聘任,《公司章程》对总经理的任职资格和责任义务作出明确的规定,并对公司负有忠实义务和勤勉义务。经理层负责执行内部控制制度,通过调控和监督各职能部门规范行使职权,保证公司生产经营管理工作的正常运转,并接受董事会和监事会的监督。

##### (5) 内部审计

本公司为了规范内部审计工作,设立了审计部,加强公司内部监督与风险控制,对公司的经营过程、经营结果以及内部控制的有效性进行内部审计,向审计委员会报告。

### (6) 人力资源政策

公司根据实际情况建立了一整套由聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等组成的人事管理制度。公司制定了《招聘管理制度》、《薪酬管理制度》、《员工培训管理办法》、《绩效管理办法》等一系列管理制度,明确了员工的岗位任职条件,人员的胜任能力及评价标准、培训措施等,年度考核及评议制度完善,形成了有效的绩效考核与激励机制。并聘用足够的人员,使其能完成所分配的任务。

公司不断创新、完善人才开发机制,加强人才队伍建设,充分激发人才活力,拓宽各类员工成长成才渠道。紧密结合生产经营实际和面临的严峻形势,坚持“创利优先、系统效益最大化”绩效考核基本原则,深化分配制度改革,创新薪酬管理办法,有效促进公司应对严峻市场形势,步入持续稳定健康发展轨道。

### (7) 企业文化

企业文化是控制环境的重要组成部分,公司历来高度重视企业文化建设,通过网络等媒体,持续宣传核心理念和企业文化内涵,通过多种形式的培训,使企业文化更加融入基层、深入人心,通过制度规定以及高层管理人员带动下的身体力行进行有效落实。

### (8) 信息披露

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人,证券部作为公司信息披露的实施部门,根据监管部门的规范接待股东来电、来访。公司严格按照信息披露相关规定真实、准确、完整、及时地披露公司的经营管理情况和对公司产生重大影响的事项,确保公司所有股东能够以平等的机会及时获得信息。公司注重与投资者沟通交流,同时还加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通,确保公司信息披露更加规范。

## 2. 公司的组织结构

公司一贯坚持高标准、严要求的公司治理,已建立了比较完善的权责制衡的内部监管体系,包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员队伍以及架构完整的组织系统。公司董事会成员中,设立独立董事,在董事会决议过程中起着重要的制衡作用。公司已设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构,合理设置部门和岗位,科学划分职责和权限,形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。公司目前设有销售部、生产部、技术部、采购部、财务部、人力资源部、证券部、审计部、品牌运营部、信息中心等多个职能部门,各职能部门在各自的职能范围内履行部门职责。并根据公司经营发展需要,不断调整优化组织机构。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/final/page/2014-04-28/63938731.PD">http://www.cninfo.com.cn/final/page/2014-04-28/63938731.PD</a>	2014 年 04 月 28 日

		F	
--	--	---	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-02-17/63579874.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-02-17/63579874.PDF</a>	2014 年 02 月 17 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 07 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 07 月 05 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 11 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-11-08/1200378360.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-11-08/1200378360.PDF</a>	2014 年 11 月 08 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第六次会议	2014 年 01 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 01 月 08 日
第二届董事会第七次会议	2014 年 01 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 01 月 15 日
第二届董事会第八次会议	2014 年 01 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 01 月 27 日
第二届董事会第九次会议	2014 年 03 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 03 月 17 日
第二届董事会第十次会议	2014 年 03 月 28 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 03 月 29 日
第二届董事会第十一次会议	2014 年 04 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 04 月 16 日
第二届董事会第十二次会议	2014 年 04 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 04 月 23 日
第二届董事会第十三次会议	2014 年 06 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 06 月 18 日
第二届董事会第十四次会议	2014 年 06 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 06 月 28 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 07 月 04 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 07 月 05 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 07 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 07 月 26 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 08 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 08 月 27 日
第二届董事会第十八次会议	2014 年 09 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 10 月 08 日
第二届董事会第十九次会议	2014 年 10 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 10 月 23 日
第二届董事会第二十次会议	2014 年 12 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>	2014 年 12 月 17 日

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2013年1月制定了《山东联创节能新材料股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定了年报重大信息差错的各种情形及相应的责任追究机制。2013年，该制度得到有效执行，对提高公司信息披露质量起到了重要作用。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 16 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014JNA4020
注册会计师姓名	毕强，谢吉平

审计报告正文

#### 山东联创节能新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东联创节能新材料股份有限公司（以下简称联创节能公司）合并财务报表，包括2014年12月31日的合并资产负债表，2014年度的合并利润表、合并现金流量表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是联创节能公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，联创节能公司合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联创节能公司2014年12月31日的合并财务状况以及2014年度的合并经营成果和合并现金流量。

信永中和会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一五年三月十六日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,241,902.29	101,840,380.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	91,331,731.58	42,275,045.76
应收账款	117,625,951.58	98,568,627.60
预付款项	15,379,953.73	38,882,070.17
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	8,161,353.01	4,443,790.40
买入返售金融资产		

存货	74,595,253.30	47,272,886.90
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		38,052,648.57
流动资产合计	373,336,145.49	371,335,449.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,657,759.83	
投资性房地产		
固定资产	270,064,088.34	102,052,550.99
在建工程	113,764,110.24	107,482,668.50
工程物资	530,800.00	571,311.13
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	109,573,470.27	110,761,257.50
开发支出		
商誉	3,948,748.33	
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,554,254.85	1,186,782.04
其他非流动资产	21,862,655.86	
非流动资产合计	539,955,887.72	322,054,570.16
资产总计	913,292,033.21	693,390,019.70
流动负债：		
短期借款	143,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	22,048,666.24	52,138,487.12
应付账款	59,179,179.61	37,954,526.01
预收款项	7,931,599.55	5,650,230.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,454,080.74	2,307,461.42
应交税费	-1,890,824.68	5,813,951.41
应付利息	347,445.29	89,833.35
应付股利		
其他应付款	60,965,395.85	1,441,061.41
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	14,133,260.54	
其他流动负债		
流动负债合计	308,168,803.14	155,395,551.44
非流动负债：		
长期借款	26,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,371,844.29	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	32,487,220.00	35,436,900.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,859,064.29	35,436,900.00
负债合计	371,027,867.43	190,832,451.44
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	40,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	223,565,736.12	263,565,736.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,905,068.95	18,905,068.95
一般风险准备		
未分配利润	144,992,047.32	155,011,763.19
归属于母公司所有者权益合计	467,462,852.39	477,482,568.26
少数股东权益	74,801,313.39	25,075,000.00
所有者权益合计	542,264,165.78	502,557,568.26
负债和所有者权益总计	913,292,033.21	693,390,019.70

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：徐燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	54,385,473.35	65,814,960.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	36,574,181.84	28,525,045.76
应收账款	84,533,951.60	83,451,371.20
预付款项	8,790,892.11	18,323,627.28
应收利息		
应收股利		
其他应收款	42,622,645.06	15,176,036.49
存货	46,471,157.14	46,587,960.22
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		38,052,648.57

流动资产合计	273,378,301.10	295,931,650.31
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	172,862,097.31	115,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	167,401,516.58	101,417,728.81
在建工程		32,395,364.89
工程物资	530,800.00	571,311.13
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	80,965,177.07	82,923,268.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,047,524.31	1,052,980.42
其他非流动资产	7,580,710.86	
非流动资产合计	441,387,826.13	333,360,653.84
资产总计	714,766,127.23	629,292,304.15
流动负债：		
短期借款	143,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,243,516.24	32,645,000.00
应付账款	31,432,706.47	32,277,501.38
预收款项	6,009,561.27	5,614,061.07
应付职工薪酬	2,065,758.33	1,906,727.70
应交税费	1,317,253.21	3,577,665.45
应付利息	347,445.29	89,833.35
应付股利		
其他应付款	1,907,802.23	1,431,366.73

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,000,000.00	
流动负债合计	207,324,043.04	127,542,155.68
非流动负债：		
长期借款	26,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,647,120.00	28,596,800.00
非流动负债合计	51,647,120.00	28,596,800.00
负债合计	258,971,163.04	156,138,955.68
所有者权益：		
股本		
其他权益工具	80,000,000.00	40,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	223,565,736.12	263,565,736.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,558,761.25	18,558,761.25
未分配利润	133,670,466.82	151,028,851.10
所有者权益合计	455,794,964.19	473,153,348.47
负债和所有者权益总计	714,766,127.23	629,292,304.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	832,616,141.67	498,278,058.25
其中：营业收入	832,616,141.67	498,278,058.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	817,846,527.03	448,912,097.95
其中：营业成本	742,935,128.71	411,708,315.96
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	3,213,198.70	3,356,779.47
销售费用	27,521,514.81	15,129,981.80
管理费用	27,484,519.89	16,172,630.30
财务费用	8,537,821.81	605,237.32
资产减值损失	8,154,343.11	1,939,153.10
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）	1,455.91	52,648.57
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）	14,771,070.55	49,418,608.87
加：营业外收入	3,948,187.68	20,054,506.70
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,994,902.01	36,567.80
其中：非流动资产处置损失	68,522.89	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,724,356.22	69,436,547.77
减：所得税费用	5,000,981.63	9,878,286.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,723,374.59	59,558,261.70

归属于母公司所有者的净利润	6,380,284.13	59,483,261.70
少数股东损益	5,343,090.46	75,000.00
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,723,374.59	59,558,261.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,380,284.13	59,483,261.70
归属于少数股东的综合收益总额	5,343,090.46	75,000.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.74
（二）稀释每股收益	0.08	0.74

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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：徐燕

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	391,432,234.59	474,544,166.71
减：营业成本	338,147,649.07	396,221,095.75
营业税金及附加	1,506,189.11	2,462,962.04
销售费用	20,384,904.50	14,998,148.25
管理费用	19,534,005.81	14,394,694.39
财务费用	7,460,279.24	769,054.40
资产减值损失	7,473,054.22	1,711,553.71
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）	43,696.08	52,648.57
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）	-3,030,151.28	44,039,306.74
加：营业外收入	3,906,612.45	19,744,255.91
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,793,292.28	31,067.80
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-916,831.11	63,752,494.85
减：所得税费用	41,553.17	8,592,196.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-958,384.28	55,160,298.16
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-958,384.28	55,160,298.16
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	534,037,496.85	338,374,495.48
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	353,609.60	
收到其他与经营活动有关的现金	2,755,685.39	50,791,634.67
经营活动现金流入小计	537,146,791.84	389,166,130.15

购买商品、接受劳务支付的现金	642,637,887.41	232,992,399.33
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	26,209,180.59	13,624,200.36
支付的各项税费	23,535,405.81	23,756,657.10
支付其他与经营活动有关的现金	30,472,404.98	44,471,020.83
经营活动现金流出小计	722,854,878.79	314,844,277.62
经营活动产生的现金流量净额	-185,708,086.95	74,321,852.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		
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	1,809,291.27	26,224,631.38
投资活动现金流入小计	39,809,291.27	26,224,631.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,462,968.99	166,884,238.48
投资支付的现金	17,700,000.00	38,000,000.00
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		20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		19,493,487.12
投资活动现金流出小计	106,162,968.99	244,377,725.60
投资活动产生的现金流量净额	-66,353,677.72	-218,153,094.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,377,902.69	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,377,902.69	
取得借款收到的现金	263,544,454.45	66,947,525.80

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	134,770,296.40	9,000,000.00
筹资活动现金流入小计	414,692,653.54	75,947,525.80
偿还债务支付的现金	152,899,247.10	16,947,525.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,565,700.08	16,894,144.11
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	10,618,133.00	8,169,785.75
筹资活动现金流出小计	193,083,080.18	42,011,455.66
筹资活动产生的现金流量净额	221,609,573.36	33,936,070.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	112,843.27	-382,082.70
五、现金及现金等价物净增加额	-30,339,348.04	-110,277,254.25
加：期初现金及现金等价物余额	69,858,803.03	180,136,057.28
六、期末现金及现金等价物余额	39,519,454.99	69,858,803.03

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	312,417,294.75	335,024,431.85
收到的税费返还	353,609.60	
收到其他与经营活动有关的现金	2,094,640.33	50,305,763.95
经营活动现金流入小计	314,865,544.68	385,330,195.80
购买商品、接受劳务支付的现金	292,211,550.36	222,469,742.96
支付给职工以及为职工支付的现金	18,654,080.04	12,484,087.32
支付的各项税费	16,442,427.97	23,566,575.21
支付其他与经营活动有关的现金	21,986,883.70	43,379,545.34
经营活动现金流出小计	349,294,942.07	301,899,950.83
经营活动产生的现金流量净额	-34,429,397.39	83,430,244.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		

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	96,344.65	26,073,892.00
投资活动现金流入小计	38,096,344.65	26,073,892.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,272,774.49	125,028,754.97
投资支付的现金	67,862,097.31	38,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		95,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	17,909,791.05	
投资活动现金流出小计	114,044,662.85	258,028,754.97
投资活动产生的现金流量净额	-75,948,318.20	-231,954,862.97
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	245,399,247.10	66,947,525.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		9,000,000.00
筹资活动现金流入小计	245,399,247.10	75,947,525.80
偿还债务支付的现金	122,399,247.10	16,947,525.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,981,800.08	16,894,144.11
支付其他与筹资活动有关的现金	9,612,022.35	
筹资活动现金流出小计	155,993,069.53	33,841,669.91
筹资活动产生的现金流量净额	89,406,177.57	42,105,855.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	112,843.27	-382,082.70
五、现金及现金等价物净增加额	-20,858,694.75	-106,800,844.81
加：期初现金及现金等价物余额	53,326,870.80	160,127,715.61
六、期末现金及现金等价物余额	32,468,176.05	53,326,870.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				263,565,736.12				18,905,068.95		155,011,763.19	25,075,000.00	502,557,568.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	40,000,000.00				263,565,736.12				18,905,068.95		155,011,763.19	25,075,000.00	502,557,568.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00						-10,019,715.87	49,726,313.39	39,706,597.52
（一）综合收益总额											6,380,284.13	5,480,993.15	11,861,277.28
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-16,400,000.00		-16,400,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-16,400,000.00		-16,400,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00												
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								3,733,722.25					3,733,722.25
2. 本期使用								3,733,722.25					3,733,722.25
（六）其他												44,245,320.24	44,245,320.24
四、本期期末余额	80,000,000.00				223,565,736.12				18,905,068.95		144,992,047.32	74,801,313.39	542,264,165.78

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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														

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	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)								5,862,337.52		37,620,924.18		43,483,261.70
(一)综合收益总额										59,483,261.70		59,483,261.70
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								5,862,337.52		-21,862,337.52		-16,000,000.00
1. 提取盈余公积								5,862,337.52		-5,862,337.52		
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												
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	40,000,000.00				263,565,736.12				18,905,068.95		155,011,763.19		477,482,568.26

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	40,000,000.00				263,565,736.12				18,558,761.25	151,028,851.10	473,153,348.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	40,000,000.00				263,565,736.12				18,558,761.25	151,028,851.10	473,153,348.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00					-17,358,384.28	-17,358,384.28
（一）综合收益总额										-958,384.28	-958,384.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-16,400,000.00	-16,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,400,000.00	-16,400,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								2,319,477.19			2,319,477.19
2. 本期使用								2,319,477.19			2,319,477.19
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				223,565,736.12				18,558,761.25	133,670,466.82	455,794,964.19

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00				23,158,036.12				13,042,731.43	117,384,582.76	183,585,350.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	30,000,000.00				23,158,036.12				13,042,731.43	117,384,582.76	183,585,350.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	10,000,000.00				240,407,700.00				5,516,029.82	33,644,268.34	289,567,998.16
(一)综合收益总额										55,160,298.16	55,160,298.16
(二)所有者投入和减少资本	10,000,000.00				240,407,700.00						250,407,700.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00				240,407,700.00						250,407,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									5,516,029.82	-21,516,029.82	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积									5,516,029.82	-5,516,029.82	
2. 对所有者(或股东)的分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	40,000,000.00				263,565,700.00				18,558,761.25	151,028,854.10	473,153,348.47

	00.00				36.12				1.25	,851.10	48.47
--	-------	--	--	--	-------	--	--	--	------	---------	-------

### 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”，在包含子公司时统称“本集团”）由原淄博联创聚氨酯有限公司以截至2010年4月30日账面净资产折股整体变更设立的股份有限公司，取得山东省工商行政管理局颁发的注册号为37030328014007的企业法人营业执照，截至2014年12月31日，公司注册资本为人民币8,000万元；法定代表人：李洪国；公司注册地址：张店区经济开发区创业路南段。

本集团合并财务报表范围包括山东联创节能新材料股份有限公司，山东联创建筑节能科技有限公司、山东联创聚合物有限公司、山东联创精细化学品有限公司、山东卓星化工有限公司。与上年相比，本年因增资控股增加子公司山东卓星化工有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

#### 2、持续经营

本集团自报告期末起有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

#### 1、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。

#### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 3、营业周期

本集团营业周期12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净

资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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；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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、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不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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。

## （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，在其他综合收益项目中列示。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。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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以及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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

## 2) 金融资产确认与计量

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。

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。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

本集团可供出售金融资产，年末按照本集团所占被投资单位资产负债表日净资产的份额确认公允价值，较按照投资成本确认的成本，下跌幅度达到或超过20%以上；或截至资产负债表日持续下跌时间已经达到或超过24个月，本集团根据成本与年末公允价值的差额确认累积应计提的减值准备。

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。

当可供出售金融资产发生减值，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所有者权益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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。

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。

2) 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。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款做出实质性修改的，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。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。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

## 12、存货

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。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 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。

## 13、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务

报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，并抵消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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计

入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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房屋建筑物。

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。

## 15、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.5

电子设备	年限平均法	3-5	0.00%	20-30.33
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19
其他设备	年限平均法	5	0.00%	20

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

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进行调整。

## 17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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；对非同一控

制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。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，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

### 19、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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，上述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，资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润长期远低于预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金计划等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而产生，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按未来现金流量现值折现率折现后计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。

## 21、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。

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。

## 22、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权

益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 23、收入

本集团的营业收入主要包括销售组合聚醚、减水剂聚醚、聚氨酯保温板收入以及提供外墙工程施工劳务收入，收入确认政策如下：

销售商品收入：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。

提供劳务收入：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定；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。

## 24、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和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。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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，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。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 重要会计政策变更

本年度无会计政策变更事项。

### (2) 重要会计估计变更

本年度无会计估计变更事项。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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	保温工程收入	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%
教育税附加	应纳流转税额	2%
地方教育税附加	应纳流转税额	1%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
山东联创建筑节能科技有限公司	25%
山东联创精细化学品有限公司	25%
山东联创聚合物有限公司	25%
山东卓星化工有限公司	25%
山东联创节能新材料股份有限公司抚顺分公司	15%
山东联创节能新材料股份有限公司四平分公司	15%

### 2、税收优惠

按照《中华人民共和国企业所得税法》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2012年1月1日至2014年12月31日。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,233.56	27,681.87
银行存款	39,513,221.43	69,831,121.16
其他货币资金	26,722,447.30	31,981,577.11
合计	66,241,902.29	101,840,380.14

其他说明

（1）截至2014年12月31日，本集团受限制的其他货币资金余额为26,722,447.30元，其中银行承兑汇票保证金为14,744,517.00元，银行借款保证金为8,137,155.35元，信用证保证金为2,395,774.95元，履约保证金为1,445,000.00元。

（2）截至2014年12月31日，除上述保证金外，本集团无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的货币资金。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	91,331,731.58	42,275,045.76
合计	91,331,731.58	42,275,045.76

#### （2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	8,180,000.00

合计	8,180,000.00
----	--------------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	55,690,918.20	
合计	55,690,918.20	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(1) 截至2014年12月31日，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,311,036.17	100.00%	13,685,084.59	10.42%	117,625,951.58	104,846,773.50	100.00%	6,278,145.90	5.99%	98,568,627.60
合计	131,311,036.17	100.00%	13,685,084.59	10.42%	117,625,951.58	104,846,773.50	100.00%	6,278,145.90	5.99%	98,568,627.60

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	93,659,865.86	4,682,993.29	5.00%

1 至 2 年	33,740,803.18	6,748,160.64	20.00%
2 至 3 年	3,312,872.95	1,656,436.48	50.00%
3 年以上	597,494.18	597,494.18	100.00%
合计	131,311,036.17	13,685,084.59	

确定该组合依据的说明：

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：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；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，期末单独或按组合进行减值测试，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作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,467,593.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
销售尾款	60,654.80

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本年度本集团实际核销应收账款金额为60,654.80元，核销原因为多年无法收回的零星尾款，核销款项为工程尾款及货物尾款，不存在关联方往来。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本年度按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额34,039,066.07元，占应收账款年末余额合计数的比例25.92%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额3,974,475.95元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,523,169.77	68.42%	33,733,208.47	86.76%
1至2年	4,014,898.26	26.11%	1,672,048.20	4.30%
2至3年	704,288.20	4.58%	3,131,116.50	8.05%
3年以上	137,597.50	0.89%	345,697.00	0.89%

合计	15,379,953.73	--	38,882,070.17	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额7,099,420.59元，占预付款项期末余额合计数的比例为46.16%。

其他说明：

无

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,501,773.71	100.00%	1,340,420.70	14.11%	8,161,353.01	4,856,153.68	100.00%	412,363.28	8.49%	4,443,790.40
合计	9,501,773.71	100.00%	1,340,420.70	14.11%	8,161,353.01	4,856,153.68	100.00%	412,363.28	8.49%	4,443,790.40

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,617,746.92	280,887.35	5.00%
1 至 2 年	3,380,616.79	676,123.35	20.00%
2 至 3 年	240,000.00	120,000.00	50.00%
3 年以上	263,410.00	263,410.00	100.00%
合计	9,501,773.71	1,340,420.70	

确定该组合依据的说明：

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：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；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，期末单独或按组合进行减值测试，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作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 942,057.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

设备租赁押金	14,000.00
--------	-----------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本年度本集团实际核销应收账款金额为14,000.00元，核销原因为工程租赁设备押金无法收回，核销款项为设备租赁押金款，不存在关联方往来

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,410,948.65	898,640.00
备用金借款	5,342,541.24	3,553,028.19
其他	748,283.82	404,485.49
合计	9,501,773.71	4,856,153.68

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林省乾城汽车零部件制造有限公司	预付厂房租赁费	2,000,000.00	1-2 年	21.05%	400,000.00
恒信融资租赁有限公司	租赁保证金	1,006,110.65	1 年以内	10.59%	50,305.53
郭春明	备用金	924,882.80	0-2 年	9.73%	184,976.56
河南联创工程造价咨询代理有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	8.42%	40,000.00
米文海	备用金	708,660.00	1 年以内	7.46%	35,433.00
合计	--	5,439,653.45	--	57.25%	710,715.09

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	25,246,752.12		25,246,752.12	34,218,968.11		34,218,968.11
在产品	952,113.13		952,113.13	220,380.95		220,380.95
库存商品	33,082,777.32		33,082,777.32	12,251,158.06		12,251,158.06
周转材料	14,400.00		14,400.00	43,406.50		43,406.50
建造合同形成的已完工未结算资产	14,894,769.67		14,894,769.67			
保温工程成本				366,462.37		366,462.37
委托加工物资	404,441.06		404,441.06	172,510.91		172,510.91
合计	74,595,253.30		74,595,253.30	47,272,886.90		47,272,886.90

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

截至2014年12月31日，上述存货未发现存在减值的情形。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	62,180,044.98
累计已确认毛利	21,698,376.53
已办理结算的金额	68,983,651.84
建造合同形成的已完工未结算资产	14,894,769.67

其他说明：

无

**7、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债逆回购		38,052,648.57
合计		38,052,648.57

其他说明：

本公司2013年12月利用闲置资金38,000,000.00元投资国债逆回购业务，2014年1月6日已将本金38,000,000.00元及投资收益96,344.65元收回并转存入公司银行帐户。

**8、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00			
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
淄博齐元担保有限责任公司		10,000,000.00		10,000,000.00					9.95%	
合计		10,000,000.00		10,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
沾化绿威生物能源有限公司		7,700,000.00		-42,240.17						7,657,759.83	
小计		7,700,000.00		-42,240.17						7,657,759.83	
二、联营企业											

合计		7,700,000.00		-42,240.17						7,657,759.83
----	--	--------------	--	------------	--	--	--	--	--	--------------

其他说明

截至本年末，本集团长期股权投资为本集团子公司山东联创精细化学品有限公司对沾化绿威生物能源有限公司的投资款。协议约定沾化绿威注册资本3,000.00万元，本公司认缴出资额为1,020.00万元，认缴及表决权比例为34%，实际出资金额随项目建设进度的资金需求同步、同比例陆续出资。本集团可委派2名董事、1名监事、1名高管、1名财务人员（兼出纳），对沾化绿威具有重大影响，但未控制公司的财务和经营政策。截止2014年12月31日，实际出资额770.00万元，该公司尚未建设完成。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：	167,859,402.72	108,239,330.01		2,773,983.51	7,856,820.69	286,729,536.93
1.期初余额	58,963,295.69	44,740,747.00		1,498,591.33	2,188,938.98	107,391,573.00
2.本期增加金额	108,896,107.03	64,109,238.65		1,397,592.18	5,680,964.62	180,083,902.48
(1) 购置	4,005,424.07	4,704,248.92		559,608.96	5,085,641.04	14,354,922.99
(2) 在建工程转入	88,748,832.73	49,702,070.24				138,450,902.97
(3) 企业合并增加	16,141,850.23	9,732,342.24		811,901.22	591,982.83	27,278,076.52
3.本期减少金额		610,655.64		122,200.00	13,082.91	745,938.55
(1) 处置或报废		610,655.64		122,200.00	13,082.91	745,938.55
4.期末余额	167,859,402.72	108,239,330.01		2,773,983.51	7,856,820.69	286,729,536.93
二、累计折旧	4,928,384.64	7,784,815.31		1,196,277.36	2,287,860.23	16,197,337.54
1.期初余额	973,628.78	2,216,362.45		707,231.07	1,441,799.71	5,339,022.01
2.本期增加金额	3,954,755.86	6,011,368.94		580,671.81	855,890.83	11,402,687.44
(1) 计提	3,876,293.21	4,776,599.70		505,439.92	766,588.43	9,924,921.26
企业合并增加	78,462.65	1,234,769.24		75,231.89	89,302.40	1,477,766.18
3.本期减少金额		442,916.08		91,625.52	9,830.31	544,371.91
(1) 处置或报废		442,916.08		91,625.52	9,830.31	544,371.91
4.期末余额	4,928,384.64	7,784,815.31		1,196,277.36	2,287,860.23	16,197,337.54
三、减值准备		468,111.05				468,111.05
2.本期增加金额		468,111.05				468,111.05
企业合并增加		468,111.05				468,111.05
4.期末余额		468,111.05				468,111.05

四、账面价值	162,931,018.08	99,986,403.65		1,577,706.15	5,568,960.46	270,064,088.34
1.期末账面价值	162,931,018.08	99,986,403.65		1,577,706.15	5,568,960.46	270,064,088.34
2.期初账面价值	57,989,666.91	42,524,384.55		791,360.26	747,139.27	102,052,550.99

## (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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-员工宿舍	9,663,355.56	农村集体土地上建设的小产权房
房屋建筑物-炒米山员工宿舍	900,989.41	农村集体土地上建设的小产权房
房屋建筑物-聚酯厂房	30,152,291.58	在建工程预转固定资产
房屋建筑物-板材车间	23,810,795.92	在建工程预转固定资产
房屋建筑物-科研楼	15,334,985.69	在建工程预转固定资产
房屋建筑物-房屋	5,854,000.00	集中办理
合计	88,220,132.58	

其他说明

截至2014年12月31日，本公司无融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。

截至2014年12月31日，本公司无暂时闲置及持有待售的固定资产。

截至2014年12月31日，本公司无用于抵押的固定资产。

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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				42,253.08		42,253.08
1000万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目				32,353,111.81		32,353,111.81
老厂防雷工程						
10万吨聚氨酯工程				18,896,573.53		18,896,573.53
精细化学品厂区厂房建筑工程	85,777,236.86		85,777,236.86	31,781,177.63		31,781,177.63
精细化学品在建设备款	26,599,052.06		26,599,052.06	24,409,552.45		24,409,552.45
卓星化工技改工程	1,387,821.32		1,387,821.32			
合计	113,764,110.24		113,764,110.24	107,482,668.50		107,482,668.50

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
3万吨组合聚醚及其配套单体聚醚项目		42,253.08	6,951,388.75		6,993,641.83							
1000万平方米/		32,353,111.81	14,967,674.14		47,320,785.95							

年硬质聚氨酯高效防火保温板项目												
研发中心及中试车间项目			15,334,985.69		15,334,985.69							
聚氨酯塑胶工程		18,896,573.53	4,000,694.18		22,897,267.71							
精细化学厂区厂房建筑工程		31,781,177.63	53,996,059.23			85,777,236.86						
精细化学在建设设备款		24,409,552.45	46,951,086.18		44,761,586.57	26,599,052.06						
卓星化工技改工程			1,387,821.32			1,387,821.32						
合计		107,482,668.50	143,589,709.49		137,308,267.75	113,764,110.24	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无截至2014年12月31日，本公司不存在需要计提减值准备的在建工程。

## 12、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用物资	530,800.00	571,311.13
合计	530,800.00	571,311.13

其他说明：

无

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值	105,214,083.44	7,000,000.00	3,000,000.00	68,020.00	115,282,103.44
1.期初余额	103,546,055.44	7,000,000.00	3,000,000.00	23,920.00	113,569,975.44
2.本期增加金额	1,668,028.00			44,100.00	1,712,128.00
(1) 购置	680.00			44,100.00	44,780.00
(3) 企业合并增加	1,667,348.00				1,667,348.00
4.期末余额	105,214,083.44	7,000,000.00	3,000,000.00	68,020.00	115,282,103.44
二、累计摊销	5,244,635.44	450,000.00		13,997.73	5,708,633.17
1.期初余额	2,806,119.25			2,598.69	2,808,717.94
2.本期增加金额	2,438,516.19	450,000.00		11,399.04	2,899,915.23
(1) 计提	2,438,516.19	450,000.00		11,399.04	2,899,915.23
4.期末余额	5,244,635.44	450,000.00		13,997.73	5,708,633.17
四、账面价值	99,969,448.00	6,550,000.00	3,000,000.00	54,022.27	109,573,470.27
1.期末账面价值	99,969,448.00	6,550,000.00	3,000,000.00	54,022.27	109,573,470.27
2.期初账面价值	100,739,936.19	7,000,000.00	3,000,000.00	21,321.31	110,761,257.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

#### (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

截至2014年12月31日，本集团不存在需要计提减值准备的无形资产。

截至2014年12月31日，本集团无形资产用于抵押事项：1. 本公司以（土地使用权证书编号：淄国用（2013）第A02095号、淄国用（2011）第A06157号）土地使用权作为抵押物与中国工商银行股份有限公司淄博高新铁山支行签署合同编号：16030658-2014年铁山（抵）字0013号《最高额抵押合同》，最高抵押金额2,673.30万元，抵押期间为2014年5月21日至2017年5月21日。截至2014年12月31日，该合同项下的借款为2,600万元。截至2014年12月31日，该土地使用权的原值为36,328,228.00元，净值为34,255,861.91元。

2. 2014年4月15日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为公司少数股东山东星之联生物科技股份有限公司向齐商银行申请总额不超过1,000.00万元的贷款提供担保，担保期限一年。2014年4月25日，子公司联创化学与齐商银行签订抵押担保合同，以沾国用（2014）第114号及第115号土地使用权作为抵押物，抵押金额1,000.00万元，为山东星之联生物科技股份有限公司贷款提供担保，担保期限至2015年4月23日。截至

2014年12月31日，该合同项下的借款为1,000.00万元。截至2014年12月31日，该土地使用权的原值为17,965,679.44元，净值为17,366,823.44元。

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
山东卓星化工有 限公司		3,948,748.33				3,948,748.33
合计		3,948,748.33				3,948,748.33

### (2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

其他说明

无

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,100,160.09	2,554,254.85	6,690,509.18	1,186,782.04
合计	15,100,160.09	2,554,254.85	6,690,509.18	1,186,782.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		2,554,254.85		1,186,782.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

本集团资产减值准备为提取的坏账准备金。

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
母公司预付设备款	7,580,710.86	
卓星化工预付设备款	1,415,054.00	
精细化学品预付土地款	12,866,891.00	
合计	21,862,655.86	

其他说明：

无

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,000,000.00	
抵押借款	26,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	30,000,000.00
合计	143,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至2014年12月31日，本集团无已到期未偿还的短期借款

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,048,666.24	52,138,487.12
合计	22,048,666.24	52,138,487.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	56,790,875.10	37,175,805.89
一年以上	2,388,304.51	778,720.12
合计	59,179,179.61	37,954,526.01

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

截至2014年12月31日，账龄超过1年的应付账款主要系期末信用期内未结算的应付工程款。

**20、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	6,815,895.18	5,300,661.72
1年以上	1,115,704.37	349,569.00
合计	7,931,599.55	5,650,230.72

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

截至2014年12月31日，账龄超过1年的预收账款主要系期末未取得工程结算资料的工程款。

**21、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,307,461.42	31,050,924.71	30,904,305.39	2,454,080.74
二、离职后福利-设定提存计划		2,203,955.34	2,203,955.34	

合计	2,307,461.42	33,254,880.05	33,108,260.73	2,454,080.74
----	--------------	---------------	---------------	--------------

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,621,881.58	26,986,826.76	27,107,467.24	1,501,241.10
2、职工福利费		1,709,213.25	1,709,213.25	
3、社会保险费		1,016,850.68	1,016,850.68	
其中：医疗保险费		746,571.54	746,571.54	
工伤保险费		190,622.35	190,622.35	
生育保险费		79,656.79	79,656.79	
4、住房公积金	32,235.20	861,885.84	894,121.04	
5、工会经费和职工教育经费	653,344.64	476,148.18	176,653.18	952,839.64
其他				
合计	2,307,461.42	31,050,924.71	30,904,305.39	2,454,080.74

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,097,144.72	2,097,144.72	
2、失业保险费		106,810.62	106,810.62	
合计		2,203,955.34	2,203,955.34	

其他说明：

无

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-8,978,326.89	-1,869,841.38
营业税	1,793,920.38	1,139,438.09
企业所得税	3,885,272.13	5,786,534.94
个人所得税	22,332.14	26,729.23

城市维护建设税	317,800.01	105,751.22
教育费附加	257,281.02	76,336.28
房产税	120,874.16	22,352.39
土地使用税	617,235.20	265,522.33
印花税	20,590.11	3,648.60
地方水利建设基金	52,197.06	12,837.69
代扣代缴税款		244,642.02
合计	-1,890,824.68	5,813,951.41

其他说明：

无

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	58,666.67	
短期借款应付利息	288,778.62	89,833.35
合计	347,445.29	89,833.35

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

截至2014年12月31日，本公司无重要的逾期未支付的应付利息。

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	58,896,414.95	
待付费用	1,041,523.53	930,455.02
保证金	479,960.00	459,960.00
其他	547,497.37	50,646.39
合计	60,965,395.85	1,441,061.41

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

截至2014年12月31日，本公司无账龄超过1年的重要其他应付款

**25、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	10,133,260.54	
合计	14,133,260.54	

其他说明：

无

**26、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	26,000,000.00	
合计	26,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

**27、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	4,371,844.29	

其他说明：

无

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,436,900.00		2,949,680.00	32,487,220.00	政府扶持
合计	35,436,900.00		2,949,680.00	32,487,220.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
其中：1000 万平方米/年环保型高性能硬质聚氨酯高效防水保温复合板	8,100,000.00		900,000.00		7,200,000.00	与资产相关
12.5 万吨/年轻烃深加工项目	6,840,100.00				6,840,100.00	与资产相关
3 万吨/年组合聚醚及其配套聚醚多元醇装置	20,496,800.00		2,049,680.00		18,447,120.00	与资产相关
合计	35,436,900.00		2,949,680.00		32,487,220.00	--

其他说明：

无

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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			40,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

2014年3月29日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于2013年度利润分配预案的议案》；2014年4月27日，公司2013年度股东大会审议通过《关于2013年度利润分配预案的议案》，同意2013年度利润分配以2013年12月31日公司股份总数4,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，每10股派发现金4.1元（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币1640万元。公司已于2014年5月19日完成2013年度利润分配。利润分配实施后，公司总股本由4,000万股增至8,000万股。

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	263,565,736.12		40,000,000.00	223,565,736.12
合计	263,565,736.12		40,000,000.00	223,565,736.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年3月29日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于2013年度利润分配预案的议案》；2014年4月27日，公司2013年度股东大会审议通过《关于2013年度利润分配预案的议案》，同意2013年度利润分配以2013年12月31日公司股份总数4,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，每10股派发现金4.1元（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币1640万元。公司已于2014年5月19日完成2013年度利润分配。利润分配实施后，公司总股本由4,000万股增至8,000万股。

### 31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,733,722.25	3,733,722.25	
合计		3,733,722.25	3,733,722.25	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,905,068.95			18,905,068.95
合计	18,905,068.95			18,905,068.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	155,011,763.19	117,390,839.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	155,011,763.19	
调整后期初未分配利润	155,011,763.19	117,390,839.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,380,284.13	59,483,261.70
减：提取法定盈余公积		5,862,337.52

应付普通股股利	16,400,000.00	16,000,000.00
期末未分配利润	144,992,047.32	155,011,763.19

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 34、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	752,241,257.15	667,599,014.66	373,057,417.06	292,710,579.22
其他业务	80,374,884.52	75,336,114.05	125,220,641.19	118,997,736.74
合计	832,616,141.67	742,935,128.71	498,278,058.25	411,708,315.96

### 35、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,008,925.52	1,416,521.26
城市维护建设税	1,140,038.08	1,044,947.40
教育费附加	887,957.53	747,691.55
地方水利建设费	176,277.57	147,619.26
合计	3,213,198.70	3,356,779.47

其他说明:

无

### 36、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	6,968,688.74	5,667,526.33
工资	5,561,117.39	3,940,550.17
招待费	1,353,345.31	1,109,339.89
差旅费	6,810,808.80	760,079.94

其他费用	6,827,554.57	3,652,485.47
合计	27,521,514.81	15,129,981.80

其他说明：

无

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,224,650.53	5,816,658.86
办公费	1,669,948.52	899,913.07
无形资产摊销	2,899,915.23	1,012,363.91
研发支出	2,459,620.05	1,867,276.54
折旧	1,862,709.62	641,009.76
税金	2,525,362.76	930,290.66
其他费用	6,842,313.18	5,005,117.50
合计	27,484,519.89	16,172,630.30

其他说明：

无

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,929,245.37	983,977.46
减：利息收入	1,815,210.76	1,183,244.71
加：汇兑损失	26,745.13	402,934.70
加：其他支出	2,397,042.07	401,569.87
合计	8,537,821.81	605,237.32

其他说明：

无

### 39、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	8,154,343.11	1,939,153.10

合计	8,154,343.11	1,939,153.10
----	--------------	--------------

其他说明：

无

#### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-42,240.17	
国债逆回购形成的投资收益	43,696.08	52,648.57
合计	1,455.91	52,648.57

其他说明：

无

#### 41、营业外收入

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	3,818,500.92	19,731,806.26	3,818,500.92
其他	129,686.76	322,700.44	129,686.76
合计	3,948,187.68	20,054,506.70	3,948,187.68

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
硬泡聚氨酯复合板外墙外保 温系统节能减排奖励资金		15,875,400.00	与收益相关
创新成长型工业企业税收补 助	100,000.00	1,132,600.00	与收益相关
5万吨/年聚氨酯组合聚醚及其 配套特种聚醚多元醇应用技 术研究与开发专项资金	80,000.00	400,000.00	与收益相关
上市奖励	165,000.00	700,000.00	与收益相关
上市奖励		330,000.00	与收益相关
5万吨/年聚氨酯组合聚醚及其 配套特种聚醚多元醇应用技 术研究与开发专项资金		70,000.00	与收益相关
气其他小额补助合计		323,806.26	与收益相关

科技发展专项资金	500,000.00		与收益相关
其他小额补助合计	23,820.92		与收益相关
合计	868,820.92	18,831,806.26	--

其他说明：

政府补助的相关文件主要有：淄科发[2013]56号《关于下达二0一三年淄博市科学技术发展计划的通知》、张店区人民政府关于促进企业进入资本市场的意见、鲁财建指[2012]311号《关于下达2012年新型墙体材料专项基金支出预算指标的通知》、张科字[2012]15号《关于下达张店区二0一二年度科学技术发展计划的通知》。

## 42、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	68,522.89		68,522.89
其中：固定资产处置损失	68,522.89		68,522.89
赔偿款	1,599,169.46		1,599,169.46
罚款	129,000.00		129,000.00
其他	198,209.66	36,567.80	198,209.66
合计	1,994,902.01	36,567.80	1,994,902.01

其他说明：

无

## 43、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,368,454.44	10,294,144.59
递延所得税费用	-1,367,472.81	-415,858.52
合计	5,000,981.63	9,878,286.07

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,724,356.22

按法定/适用税率计算的所得税费用	2,508,653.43
子公司适用不同税率的影响	1,800,862.64
调整以前期间所得税的影响	79,176.58
非应税收入的影响	1,979,761.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,367,472.81
所得税费用	5,000,981.63

其他说明

无

#### 44、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	868,820.92	18,831,806.26
财务费用（银行存款利息收入）	1,399,257.66	1,183,228.21
承兑保函保证金部分收回	182,815.04	29,894,161.39
其他	304,791.77	882,438.81
合计	2,755,685.39	50,791,634.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	16,406,586.46	10,888,446.24
管理费用	8,504,669.53	8,046,857.66
承兑汇票及信用保证金	1,219,926.00	
员工备用金	1,863,575.22	2,301,212.73
其他往来款		22,000,000.00
其他	2,477,647.77	1,234,504.20
合计	30,472,404.98	44,471,020.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的土地垫付款		26,073,892.00
收购子公司收到的现金	1,712,946.62	150,739.38
国债逆回购投资收益	96,344.65	
合计	1,809,291.27	26,224,631.38

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金		19,493,487.12
合计		19,493,487.12

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	70,256,534.53	
承兑保证金	5,617,346.92	
关联方借款	58,896,414.95	
与资产相关的政府补助		9,000,000.00
合计	134,770,296.40	9,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑保证金	9,612,022.35	8,169,785.75
融资租赁保证金	1,006,110.65	

合计	10,618,133.00	8,169,785.75
----	---------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 45、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	11,723,374.59	59,558,261.70
加：资产减值准备	8,154,343.11	1,939,153.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,621,036.70	1,556,223.75
无形资产摊销	2,899,915.23	1,035,507.67
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）	7,335.92	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	61,186.97	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,042,820.67	983,977.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,455.91	-52,648.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,186,618.10	-415,858.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,714,576.42	-2,288,385.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-209,580,523.07	11,735,155.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,214,399.48	1,170,466.27
其他	-2,949,680.00	-900,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-185,708,086.95	74,321,852.53
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	39,519,454.99	69,858,803.03
减：现金的期初余额	69,858,803.03	180,136,057.28
现金及现金等价物净增加额	-30,339,348.04	-110,277,254.25

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	39,519,454.99	69,858,803.03
其中：库存现金	6,233.56	27,681.87
可随时用于支付的银行存款	39,513,221.43	69,831,121.16
三、期末现金及现金等价物余额	39,519,454.99	69,858,803.03

其他说明：

无

## 46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,722,447.30	抵押贷款
应收票据	8,180,000.00	抵押贷款
无形资产	51,622,685.35	抵押贷款
合计	86,525,132.65	--

其他说明:

1. 本公司以（土地使用权证书编号：淄国用（2013）第A02095号、淄国用（2011）第A06157号）土地使用权作为抵押物与中国工商银行股份有限公司淄博高新铁山支行签署合同编号：16030658-2014年铁山（抵）字0013号《最高额抵押合同》，最高抵押金额2,673.30万元，抵押期间为2014年5月21日至2017年5月21日。截至2014年12月31日，该合同项下的借款为2,600万元。截至2014年12月31日，该土地使用权的原值为36,328,228.00元，净值为34,255,861.91元。

2. 2014年4月15日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为公司少数股东山东星之联生物科技股份有限公司向齐商银行申请总额不超过1,000.00万元的贷款提供担保，担保期限一年。2014年4月25日，子公司联创化学与齐商银行签订抵押担保合同，以沾国用（2014）第114号及第115号土地使用权作为抵押物，抵押金额1,000.00万元，为山东星之联生物科技股份有限公司贷款提供担保，担保期限至2015年4月23日。截至2014年12月31日，该合同项下的借款为1,000.00万元。截至2014年12月31日，该土地使用权的原值为17,965,679.44元，净值为17,366,823.44元。

3、本集团受限制的其他货币资金余额为26,722,447.30元，其中银行承兑汇票保证金为14,744,517.00元，银行借款保证金为8,137,155.35元，信用证保证金为2,395,774.95元，履约保证金为1,445,000.00元。

#### 48、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	1,495,443.62
其中：美元	244,392.93	6.1190	1,495,440.34
欧元	0.44	7.4556	3.28

其他说明:

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
山东卓星化工有限公司	2014年02月28日	50,000,000.00	51.00%	现金增资	2014年02月28日	增资协议	411,121,200.00	11,802,400.00

其他说明：

#### (1) 山东卓星化工有限公司基本情况

山东卓星化工有限公司（以下简称山东卓星）系由韩宝东、王建军、焦广东共同出资组建的有限责任公司，于2011年7月6日取得无棣县工商行政管理局核发的注册号为371623200008424的企业法人营业执照，注册资本为人民币1,220万元，法定代表人为韩宝东，公司注册地为无棣新海工业园。

经营范围：前置许可经营项目：表面活性剂生产、批发、零售（有效期限至2017年11月16日，须凭有效许可证经营）。一般经营项目：化工产品（不含化学危险品、监控化学品、易制毒化学品）批发、零售（需许可经营的凭有效许可证经营，国家法律法规禁止经营的不得经营）。

历次实收资本变更情况如下：

山东卓星设立于2011年7月6日，注册资本人民币500万元，由淄博东大卓星工贸有限公司出资400万元，焦广东出资100万元，分别占注册资本的80%、20%，设立时的出资已经滨州正兴有限责任会计师事务所出具滨正兴验字[2011]096号验资报告。

2012年10月16日，山东万山化工有限公司以货币资金形式向山东卓星化工有限公司增资720万元，已经由滨州正兴有限责任会计师事务所出具滨正兴验字[2012]115号验资报告，同时淄博东大卓星工贸有限公司将其持有的山东卓星化工有限公司股权400万元，按照1元1股的价格分别转让给韩宝东230万元、王建军170万元，增资完成后，公司注册资本和实收资本都增加到1,220万元，其中：韩宝东出资230万元，占实收资本的18.85%；王建军出资170万元，占实收资本的13.93%；焦广东出资100万元，占实收资本的8.20%；山东万山化工有限公司出资720万元，占实收资本的59.02%。

山东万山化工有限公司分别于2012年12月、2013年1月、2013年2月向山东卓星化工有限公司出资700万元、出资300万元、出资200万元，合计出资1,200万元，公司计入“资本公积”但未进行验资。

2013年11月山东万山化工有限公司将其持有的山东卓星化工有限公司59.02%的股权720万元转让给韩宝东，转让完成后，山东卓星化工有限公司股权结构如下：韩宝东持有950万股，占注册资本的77.87%；王建军持有170万股，占注册资本的13.93%；焦广东持有100万股，占注册资本的8.20%。

2014年3月16日，根据股东会决议，山东联创节能新材料股份有限公司以货币资金增资山东卓星5,000万元，占注册资本的51%，其中实收资本4,080万元，资本公积920万元，韩宝东、王建军、焦广东分

别以净资产及货币资金出资4,029.66万元，占注册资本的49%，其中实收资本3920万元，资本公积109.66万元。增资完成后，公司注册资本变更为人民币8,000万元。

山东卓星化工有限公司增资前后的股权结构及股东名称如下：

股东名称	净资产出资	新增货币出资	增资后出资金额合计	增资后持股比例
山东联创节能新材料股份有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00	51.00%
韩宝东	18,732,576.49		18,732,576.49	22.78%
王建军	3,352,145.26	10,000,000.00	13,352,145.26	16.24%
焦广东	1,971,850.16	6,240,000.00	8,211,850.16	9.98%
<b>合计</b>	<b>24,056,571.91</b>	<b>66,240,000.00</b>	<b>90,296,571.91</b>	<b>100.00%</b>

(2) 由于该增资已经本公司董事会审议通过，本公司根据与山东卓星化工有限公司原股东签署的《增资协议》于2014年3月16日进行了增资，修改了山东卓星化工有限公司章程，召开了山东卓星股东会 and 董事会会议，选举李洪国为山东卓星化工有限公司董事长、董事，并进行了工商变更。实际上已经控制了山东卓星化工有限公司的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

本公司以货币资金5000 万元对山东卓星化工有限公司进行增资，韩宝东、王建军、焦广东分别以截至2014年2月28日经审计的净资产及补充货币资金进行增资，公司确定的购买日为2014年2月28日。

(3) 山东卓星化工有限公司增资日后的经营情况（单位：人民币元）

项目	2014年3月1日-2014年12月31日
营业收入	411,121,201.95
净利润	11,802,438.57
经营活动现金流量净额	-133,274,129.13
净现金流量	1,745,308.84

根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数；在报告期内非同一控制下取得子公司，应当将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，应当将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因此在2014年度的合并财务报表中，本集团将子公司山东卓星化工有限公司2014年3-12月的利润表、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

## (2) 合并成本及商誉

项目	山东卓星化工有限公司
现金	50000000
合并成本合计	50000000
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	46051251.67

商誉/合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3948748.33
-----------------------------	------------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

山东卓星化工有限公司购买日主要为流动资产，净资产的公允价值与账面价值差异较小，故本次增资控股合并所确定购买日的公允价值采用购买日经审计的账面价值。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

项目	山东卓星化工有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	176,298,386.93	176,298,386.93
货币资金	67,839,646.62	67,839,646.62
应收款项	27,725,486.77	27,725,486.77
存货	51,429,754.54	51,429,754.54
固定资产	26,266,059.12	26,266,059.12
在建工程	1,189,237.17	1,189,237.17
无形资产	1,667,348.00	1,667,348.00
递延所得税资产	180,854.71	180,854.71
负债：	86,001,815.02	86,001,815.02
应付款项	86,001,815.02	86,001,815.02
净资产	90,296,571.91	90,296,571.91
取得的净资产	46,051,251.67	46,051,251.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

山东卓星化工有限公司购买日主要为流动资产，净资产的公允价值与账面价值差异较小，故本次增资控股合并所确定购买日的公允价值采用购买日经审计的账面价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东联创建建筑节能科技有限公司	淄博	张店区大王村耕地以南、创业路以东	工程承包	100.00%		设立
山东联创聚合物有限公司	淄博	淄博市张店区东部化工区昌国路东延路段	化工行业	100.00%		设立
山东联创精细化学品有限公司	滨州	沾化县城北工业园	化工行业	75.00%		现金收购
山东卓星化工有限公司	滨州	无棣新海工业园	化工行业	51.00%		现金增资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2013 年2 月，山东联创节能新材料股份有限公司以自有货币资金出资1020 万元，占注册资本51%；路玲以自有资金出资980 万元，占注册资本49%，设立控股子公司山东态生洁能新材料有限公司（以下简称态生公司）。

2013 年12 月，山东联创节能新材料股份有限公司与路玲签订了《股权转让协议》，公司以自有资金

出资980 万元收购路玲持有的山东态生洁能新材料有限公司49%的股权。股权转让完成后，本公司将持有山东态生洁能新材料有限公司100%股权。

2014年4月，山东联创节能新材料股份有限公司以自有货币资金对态生公司增资500 万元，占注册资本的89.29%，张雷以自有资金对态生公司增资300 万元，占注册资本10.71%。

2014年10月，山东联创节能新材料股份有限公司与张雷签订了《股权转让协议》，以态生公司2014年8月15日净资产作为股权转让的依据，收购张雷所占态生公司10.71%的股份，支付转让价款2,862,097.31元。2014年11月27日，山东态生洁能新材料有限公司名称变更为山东联创聚合物有限公司

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东联创精细化学品有限公司	25.00%	-302,200.00		24,772,800.00
山东卓星化工有限公司	49.00%	5,783,200.00		50,028,500.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

### (1) 山东联创精细化学品有限公司基本情况如下：

山东联创精细化学品有限公司更名前为沾化星之联生物科技有限公司，沾化星之联生物科技有限公司（以下简称沾化星之联）系于2012年4月9日设立的法人独资有限责任公司，取得沾化县工商行政管理局核发的注册号为371624200007575的企业法人营业执照，注册资本为人民币4,500万元，法定代表人为张玉国，注册地址为沾化县城北工业园。

经营范围：对精细化工项目的投资、建设、管理（许经审批的，未获准前不得经营）。

历次实收资本变更情况如下：

沾化星之联设立于2012年4月9日，注册资本人民币1,000 万元，由股东山东星之联生物科技股份有限公司货币出资1,000 万元，持股比例为100%，设立时的出资已经沾化群力有限责任会计师事务所出具沾群会所验字【2012】第39号验资报告。

2012 年10月，根据股东会决议，由股东山东星之联生物科技股份有限公司增加注册资本1,000 万元，新增注册资本已经沾化群力有限责任会计师事务所出具沾群会所验字【2012】第95号验资报告。增资后，公司注册资本变更为人民币2,000 万元。

2013 年1 月，根据股东会决议，由股东山东星之联生物科技股份有限公司增加注册资本1,200 万元，新增注册资本已经沾化群力有限责任会计师事务所出具沾群会所验字【2013】第9号验资报告。增资后，公司注册资本变更为人民币3,200 万元。

2013 年4月，根据股东会决议，由股东山东星之联生物科技股份有限公司增加注册资本1,300 万

元，新增注册资本已经沾化群力有限责任会计师事务所出具沾群会所验字【2013】第31号验资报告。增资后，公司注册资本变更为人民币4,500 万元。

2013 年8 月15 日，根据股东会决议，山东星之联生物科技股份有限公司将持有的沾化星之联 44.44%的股权转让给山东联创节能新材料股份有限公司，股权转让价款为2000万元。山东联创节能新材料股份有限公司同时向沾化星之联增资5500 万元，新增注册资本已经沾化群力有限责任会计师事务所出具沾群会所验字【2013】第75号验资报告。增资后，公司注册资本变更为人民币10,000 万元。

2013年9月11日，沾化星之联生物科技有限公司名称变更为山东联创精细化学品有限公司。

山东联创精细化学品有限公司合并前后的股权结构及股东名称

股东名称	合并后	合并前
山东星之联生物科技股份有限公司	25,000,000.00	45,000,000.00
山东联创节能新材料股份有限公司	75,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>45,000,000.00</b>

(2) 山东卓星化工有限公司基本情况

公司基本情况详见本附注“七、1. (1) 山东卓星化工有限公司基本情况”的相关内容。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东联创精细化学品有限公司	16,293,500.00	209,060,200.00	225,353,700.00	104,917,300.00	21,348,500.00	126,262,500.00	46,220,555.57	84,569,683.31	130,790,238.88	23,650,138.88	6,840,100.00	30,490,238.88
山东卓星化工有限公司	87,588,600.00	35,045,700.00	122,634,300.00	20,535,200.00	0.00	20,535,200.00						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东联创精细化学品有限公司		-1,208,800.00	-1,208,800.00	-26,349,900.00		300,000.00	300,000.00	
山东卓星化	411,121,200.	11,802,400.0	11,802,400.0	-133,274,100.				

工有限公司	00	0	0	00				
-------	----	---	---	----	--	--	--	--

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

向山东联创精细化学品有限公司提供财务资金资助39297954.65元。

其他说明：

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

其他说明

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
沾化绿威生物能源有限公司	沾化	沾化县城北工业园清风六路	热电联产项目	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额
流动资产	11,264,961.24
非流动资产	11,772,058.97
资产合计	23,037,020.21
流动负债	761,256.00
非流动负债	-
负债合计	761,256.00
少数股东权益	
归属母公司股东权益	
按持股比例计算的净资产份额	
调整事项	
——商誉	
——内部交易未实现利润	
——其他	
对联营企业权益投资的账面价值	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	
净利润	-9,932.58
终止经营的利润	
其他综合收益	
综合收益总额	
本年度收到的来自联营企业的股利	
沾化绿威生物能源有限公司财务数据未经审计	

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

无

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

公司控股子公司山东卓星化工有限公司拟使用自筹资金投资 2.01 亿元在浙江海盐经济开发区设立全资子公司浙江卓星新材料有限公司，实施“20万吨/年表面活性剂建设项目”，截止2014年12月31日，浙江卓星新材料有限公司尚处于筹建前期阶段，注册资本金尚未到位，无经营活动发生，未建立财务账套，公司基本情况如下：

浙江卓星新材料有限公司，于2014年12月22日在海盐县工商行政管理局登记注册，取得了注册号为330424000093921的企业法人营业执照，注册资本为人民币15,000.00万元，法定代表人：韩宝东，注册地址：浙江省海盐经济开发区大桥新区海港花苑5幢438号。

公司经营范围：生态环境材料制造；聚羧酸减水剂制造、加工、批发、零售；化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品、化学试剂）批发、零售。

## 6、其他

无

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
淄博东大卓星工贸有限公司	本集团少数股东控制的公司
邵秀英	本公司主要股东之一、董事
魏中传	本公司主要股东之一、董事
张玉国	本公司主要股东之一、董事
胡安智	董事、董事会秘书、财务总监

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
淄博东大卓星工贸有限公司	母公司采购原材料	28,902,988.06	
淄博东大卓星工贸有限公司	子公司采购原材料	15,415,804.32	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东星之联生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2014年04月15日	2015年04月23日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

2014年4月15日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为公司少数股东山东星之联生物科技股份有限公司向齐商银行申请总额不超过1000万元的贷款提供担保，担保期限一年。2014年4月25日，子公司联创化学与齐商银行签订抵押担保合同，以沾国用（2014）第114号及第115号土地使用权作为抵押物，抵押金额1000万元，为山东星之联生物科技股份有限公司贷款提供担保，担保期限至2015年4月23日。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆入</b>				
山东星之联生物科技股份有限公司	10,000,000.00	2014年04月28日	2015年04月27日	山东联创精细化学品有限公司项目建设资助款
山东星之联生物科技股份有限公司	45,500,000.00	2014年09月04日	2015年09月03日	山东联创精细化学品有限公司项目建设资助款
张玉国	1,000,000.00	2014年06月04日	2015年06月03日	山东联创精细化学品有限公司项目建设资助款
张玉国	800,000.00	2014年11月21日	2015年11月20日	山东联创精细化学品有限公司项目建设资助款
魏中传	1,000,000.00	2014年12月05日	2015年12月04日	山东联创精细化学品有限公司项目建设资助款
<b>拆出</b>				
浙江卓星新材料有限公司	572,600.00			筹建期间垫付费用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	浙江卓星新材料有限公司	572,850.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	淄博东大卓星工贸有限公司	1,065,208.65	
其他应付款	山东星之联生物科技股份有限公司	56,096,414.95	
其他应付款	张玉国	1,800,000.00	
其他应付款	魏中传	1,000,000.00	

7、关联方承诺

2014 年1月7 日，（甲方）山东联创节能新材料股份有限公司与（乙方）山东卓星化工有限公司股东韩宝东、王建军、焦广东签署《增资合作意向书》，乙方对投资完成后的公司业绩作出承诺如下：

年度	2014年度	2015年度	2016年度	累计数
承诺净利润（万元）	1500	2500	3000	7000

甲方持股比例	51%	51%	51%	51%
承诺甲方应得利润（万元）	765	1275	1530	3570

乙方承诺若2014年至2016年任何一个会计年度经审计的年度财务报告中归属于甲方的净利润数低于承诺数，可以使用承诺期内其他年度进行弥补。若2014年至2016年三个会计年度经审计的年度财务报告中归属于甲方的的净利润累计数低于承诺数，首先保证甲方取得按业绩承诺甲方应分得的利润，不足部分由乙方在甲方2016年度年度报告披露后30个工作日内以现金方式补足差额。在乙方业绩承诺期间，公司未完成利润指标时当年不分配利润。

## 8、其他

无

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，本集团无需要说明的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2014年9月28日，甘井子区人民法院立案受理我公司诉大连名成广隆建设集团有限公司建设工程施工合同纠纷一案，诉讼请求：请求依法判令被告支付工程款275万元，按照同期银行贷款利率支付起诉之日起至工程款付清之日止的利息，并承担诉讼费用。该案已于2014年11月27日开庭审理，目前正处于司法鉴定环节，尚未审理终结。

2、2014年12月18日，大连市金州区人民法院受理我公司诉大连阿尔滨集团有限公司建设工程施工合同纠纷一案，诉讼请求：请求依法判令被告支付工程款300万元（暂定），并承担诉讼费用。该案已于2015年1月22日开庭审理，目前正处于司法鉴定环节，尚未审理终结。

3、2014年11月18日，江宁区人民法院立案受理我公司诉南京永腾建设有限公司、沈阳润恒农产品市场有限公司建设工程施工合同纠纷一案，诉讼请求：请求依法判令被告南京永腾建设有限公司支付工程款6,816,964.24元，要求被告沈阳润恒农产品市场有限公司在欠付工程款范围内承担付款责任，要求两被告按照同期银行贷款基准利率支付自起诉之日起至工程款付清之日止的利息，诉讼费用由被告负担。该案已于2015年1月13日开庭审理，尚未审理终结。

4、2014年12月23日，张店区人民法院立案受理我公司诉大连鸿鼎泰建筑装饰工程有限公司买卖合同纠纷一案，诉讼请求：要求被告支付货款15万元、违约金1.5万元，并承担诉讼费用。该案尚未开庭审理。

5、2014年12月23日，张店区人民法院立案受理我公司诉白银康宝新型节能建材有限责任公司买卖合同纠纷一案，诉讼请求：要求被告支付货款92,172.00元、违约金15,000.00元，并承担诉讼费用。

该案尚未开庭审理。

截至2014年12月31日，除存在上述或有事项外，本集团无其他需要说明的重大或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十二、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	4,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,000,000.00

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

截至2015年3月16日，本集团无需要说明的重大资产负债表日后事项。

**十三、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司根据内部组织架构、管理要求等为依据确定经营分部。公司的经营分部应同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，各产品分部之间共同使用的资产、负债不能够明确的进行区分。

**(2) 报告分部的财务信息**

	2014年度		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
<b>分行业</b>				
建筑组合聚醚	289,557,286.65	243,848,289.49	313,044,147.41	247,504,955.12
聚氨酯保温板	23,712,519.51	20,950,289.83	14,226,387.61	11,108,202.65
工程	33,591,553.85	26,781,878.83	45,786,882.04	34,097,421.45
减水剂聚醚	405,379,897.14	376,018,556.51		
<b>分产品</b>				
组合聚醚	289,557,286.65	243,848,289.49	313,044,147.41	247,504,955.12
聚氨酯保温板	23,712,519.51	20,950,289.83	14,226,387.61	11,108,202.65
工程	33,591,553.85	26,781,878.83	45,786,882.04	34,097,421.45
减水剂聚醚	405,379,897.14	376,018,556.51		
<b>分地区</b>				
国内	732,628,015.71	652,255,309.54	344,039,317.64	273,179,156.80
国外	19,613,241.44	15,343,705.12	4,470,873.01	3,230,867.34

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

本集团资产抵押情况

1. 本公司以〔土地使用权证书编号：淄国用（2013）第A02095号、淄国用（2011）第A06157号〕土地使用权作为抵押物与中国工商银行股份有限公司淄博高新铁山支行签署合同编号：16030658-2014年铁山（抵）字0013号《最高额抵押合同》，最高抵押金额2,673.30万元，抵押期间为2014年5月21日至2017年5月21日，截至2014年12月31日，该合同项下的借款为2,600万元。截至2014

年12月31日，该土地使用权的原值为36,328,228.00 元，净值为34,255,861.91元。

2. 2014年4月15日，公司第二届董事会第十一次会议审计通过了《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为公司少数股东山东星之联生物科技股份有限公司向齐商银行申请总额不超过1000万元的贷款提供担保，担保期限一年。2014年4月25日，子公司联创化学与齐商银行签订抵押担保合同，以沾国用（2014）第114号及第115号土地使用权作为抵押物，抵押金额1000万元，为山东星之联生物科技股份有限公司贷款提供担保，担保期限至2015年4月23日。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	95,020,478.93	100.00%	10,486,527.33	11.04%	84,533,951.60	88,933,872.03	100.00%	5,482,500.83	6.16%	83,451,371.20
合计	95,020,478.93	100.00%	10,486,527.33	11.04%	84,533,951.60	88,933,872.03	100.00%	5,482,500.83	6.16%	83,451,371.20

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	66,596,171.30	3,329,808.57	5.00%
1 至 2 年	24,513,940.50	4,902,788.11	20.00%
2 至 3 年	3,312,872.95	1,656,436.47	50.00%
3 年以上	291,825.18	291,825.18	100.00%
合计	95,020,478.93	10,486,527.33	

确定该组合依据的说明：

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：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；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，期末单独或按组合进行减值测试，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作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,035,696.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
销售尾项	31,670.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本年度公司实际核销应收账款金额为31,670.00元，核销原因为销售尾项，核销款项均为货款，不存在关联方往来。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为31,441,561.52元，占应收账款期末余额合计数的比例为33.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,149,375.58元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款**

**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,040,411.74	100.00%	3,417,766.68	7.42%	42,622,645.06	16,156,445.45	100.00%	980,408.96	6.07%	15,176,036.49
合计	46,040,411.74	100.00%	3,417,766.68	7.42%	42,622,645.06	16,156,445.45	100.00%	980,408.96	6.07%	15,176,036.49

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	42,486,957.78	2,424,347.88	5.00%
1 至 2 年	3,050,043.96	610,008.80	20.00%
2 至 3 年	240,000.00	120,000.00	50.00%
3 年以上	263,410.00	263,410.00	100.00%
合计	46,040,411.74	3,417,766.68	

确定该组合依据的说明：

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：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；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，期末单独或按组合进行减值测试，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作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,437,357.72 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	39,607,939.56	12,300,495.57
保证金	1,822,566.00	682,640.00
备用金借款	4,205,337.50	2,813,137.41
其他	404,568.68	360,172.47
合计	46,040,411.74	16,156,445.45

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉林省乾城汽车零部件制造有限公司	预付厂房租赁费	2,000,000.00	1-2	4.34%	400,000.00
郭春明	备用金	924,882.80	0-2 年	2.01%	184,976.56
河南联创工程造价咨询代理有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	1.74%	40,000.00
米文海	备用金	708,660.00	1 年以内	1.54%	35,433.00
张店区财政局	代垫炒米村安置补偿款	253,410.00	3 年以上	0.55%	253,410.00

合计	--	4,686,952.80	--	10.18%	913,819.56
----	----	--------------	----	--------	------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	172,862,097.31		172,862,097.31	115,000,000.00		115,000,000.00
合计	172,862,097.31		172,862,097.31	115,000,000.00		115,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东联创建筑节能工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
山东联创聚合物有限公司	20,000,000.00	7,862,097.31		27,862,097.31		
山东联创精细化学品有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
山东卓星化工有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		

合计	115,000,000.00	57,862,097.31		172,862,097.31		
----	----------------	---------------	--	----------------	--	--

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

**(3) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	316,190,178.87	267,423,272.08	348,510,190.65	276,410,024.14
其他业务	75,242,055.72	70,724,376.99	126,033,976.06	119,811,071.61
合计	391,432,234.59	338,147,649.07	474,544,166.71	396,221,095.75

其他说明：

无

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	43,696.08	52,648.57
合计	43,696.08	52,648.57

**6、其他**

无

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-68,522.89	清理报废固定资产损失
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）	3,818,500.92	其中：递延收益中项目奖励计入当期部分 2949680 元，获得张店区科学技术发展经费 80000 元，获得山东省知识产权（专利）专项资金 8000 元。科技发展专项资金 500000.00 元，上市奖励 1165000 元，创业补助 100000.00 元，其他补助 15820.92 元。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	43,696.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,796,692.36	客户返利与补偿造成
减：所得税影响额	340,814.15	
少数股东权益影响额	-86,098.06	
合计	1,742,265.66	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98%	0.06	0.06

### 3、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

#### 4、其他

无

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关文件

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

山东联创节能新材料股份有限公司  
2015年3月16日