

# 山东联创节能新材料股份有限公司

## 2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>2015 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、释义</b> .....	<b>1</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>4</b>
<b>第三节 董事会报告</b> .....	<b>6</b>
<b>第四节 重要事项</b> .....	<b>10</b>
<b>第五节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>14</b>
<b>第六节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>15</b>
<b>第七节 财务报告</b> .....	<b>16</b>
<b>第八节 备查文件目录</b> .....	<b>76</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
上海新合	指	上海新合文化传播有限公司，系公司全资子公司
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（如有）	联创节能		
公司的外文名称（如有）	LECRON ENERGY SAVING MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	LECRON		
公司的法定代表人	李洪国		
注册地址	张店区经济开发区创业路南段		
注册地址的邮政编码	255080		
办公地址	张店区东部化工区		
办公地址的邮政编码	255000		
公司国际互联网网址	www.lecron.cn		
电子信箱	lczq@lecron.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡安智	李慧敏
联系地址	张店区东部化工区	张店区东部化工区
电话	0533-6286018	0533-6286018
传真	0533-6286018	0533-6286018
电子信箱	lczq@lecron.cn	lczq@lecron.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	313,634,220.20	391,386,316.05	-19.87%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	3,147,450.19	6,444,046.29	-51.16%
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）	1,468,901.17	6,024,512.62	-75.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,842,971.29	-90,870,442.70	125.14%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2855	-1.1359	125.13%
基本每股收益（元/股）	0.0393	0.0806	-51.24%
稀释每股收益（元/股）	0.0393	0.0806	-51.24%
加权平均净资产收益率	0.67%	1.36%	-0.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.31%	1.28%	-0.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,608,042,713.92	913,292,033.21	185.57%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	466,610,302.58	467,462,852.39	-0.18%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.8326	5.8441	-0.20%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,112,840.00	递延收益中项目奖励计入当期部分 1474840 元，获得环境保护补助款 420000 元，获得小额贷款担保中心利息补助 90000.00 元，标准化项目专项资金补助 100000.00 元，其他补助 28000 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	126,046.04	
减：所得税影响额	559,413.76	
少数股东权益影响额（税后）	923.26	
合计	1,678,549.02	--

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。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### 1、管理风险

公司上市后，加大了对对外投资力度，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

受国内经济增长放缓，房地产经济下滑、基础设施建设启动放缓、下游市场需求不景气等原因，为保证市场份额，销售单价会进行一定调整，公司存在毛利降低风险。但公司及时调整营销策略，采取大客户差异化战略，重点工程三方担保、提高技术研发能力调整产品结构等，同时依托国家“一带一路”，积极开拓海外市场，增加销售收入。并且通过合理的控制原料价格、生产成本及仓库库存，提高企业内部管理水平，减少相关费用支出，降低企业成本经营压力，提高公司毛利盈利水平。

### 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。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入31,363.42万元，比上年同期减少19.87%，其主要原因为报告期内控股子公司卓星化工销售业绩下降较大所致。

报告期内，管理费用1437.06万元，比上年同期增长41.84%，其主要原因为土地使用税增加、折旧增加所致。

报告期内，财务费用467.19万元，比上年同期增长49.64%，其主要原因为贷款增加导致利息费用增加。

报告期内，资产减值损失196.84万元，比上年同期减少45.14%，其主要原因为公司加大应收账款回款力度，应收账款大幅下降造成。

报告期内，投资收益100万元，比上年同期增加2,188.53%，其主要原因为收到持有可供出售金融资产期间的分红收入所致。

报告期内，营业外收入223.97万元，比上年同期增加275.39%，其主要原因为递延收益转入及当期收到的政府补助增加所致。

报告期内，实现营业利润200.75万元，比上年同期下降84.88%；归属于上市公司股东的净利润314.75万元，比上年同期下降51.16%。其主要原因为，报告期内受全球、国内经济发展放缓的大环境的影响，下游建筑及相关行业的国内市场需求不如预期，公司产品毛利率下降，尤其控股子公司卓星化工业绩下滑较大造成。

报告期内，所得税实现47.92万元，比上年同期减少86.73%，原因为利润减少所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额2284万元，比上年同期增加125.14%，主要原因为加强应收款管理，应收款大幅下降所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	313,634,220.20	391,386,316.05	-19.87%	报告期内控股子公司卓星化工销售业绩下降较大所致。
营业成本	281,584,265.81	349,709,991.74	-19.48%	收入下降所致
销售费用	9,217,402.37	10,229,029.07	-9.89%	公司销售数量减少导致运费减少所致。
管理费用	14,370,567.89	10,131,329.93	41.84%	为土地使用税增加、折旧增加所致
财务费用	4,671,874.60	3,122,123.08	49.64%	贷款增加导致利息费用增加
所得税费用	479,176.67	3,611,411.36	-86.73%	利润减少
研发投入	7,797,936.25	4,802,953.20	62.36%	加大研发投入力度
经营活动产生的现金流	22,842,971.29	-90,870,442.70	125.14%	加强应收款管理，应收



量净额				款大幅下降
投资活动产生的现金流量净额	32,663,704.21	-20,222,702.43	261.52%	合并范围增加，并入上海新和期末货币资金
筹资活动产生的现金流量净额	-9,249,337.26	104,179,454.94	-108.88%	子公司归还大股东资助
现金及现金等价物净增加额	46,246,462.53	-6,944,788.58	765.92%	合并范围增加，并入上海新和期末货币资金
资产减值损失	1,968,350.56	3,587,706.85	-45.14%	加强应收款管理，应收款大幅下降
投资收益	1,000,000.00	43,696.08	2,188.53%	收到持有可供出售金融资产期间的分红收入所致
营业外收入	2,239,693.87	596,638.62	275.39%	递延收益转入及当期收到的政府补助增加

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，营业收入比去年同期减少19.87%，公司受国内经济发展放缓的大环境的影响，下游行业景气度较低，导致收入下降。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为聚氨酯硬泡组合聚醚、减水剂聚醚、乙二醇二醋酸酯、催化剂的技术研发、生产与销售，主要产品为聚氨酯硬泡组合聚醚、减水剂聚醚、乙二醇二醋酸酯，公司在提供产品的同时也为客户提供个性化整体解决方案。报告期内实现营业收入313,634,220.20元。同时，截止报告期末公司已通过增资控股等方式进入互联网行业，上海新合在上半年已实现利润6436万元。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
组合聚醚	121,286,763.63	104,255,530.58	14.04%	-7.30%	-6.69%	-0.56%
减水剂聚醚	141,207,123.26	134,783,278.58	4.55%	-30.74%	-39.30%	-3.36%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

供应商	2015年6月		供应商	2014年6月	
	采购额	占总采购比例		采购额	占总采购比例
联泓化工有限公司	51,073,632.01	15.52%	KUMHO MITSUI CHEMICALS INC 韩国	43,213,795.81	13.91%
抚顺浩源化工有限公司	34,904,687.91	10.60%	佳化学（滨州）有限公司	41,985,458.00	13.52%
中国石化化工有限公司齐鲁营业部	25,340,968.33	7.70%	石家庄市亚东化工贸易有限公司	37,908,411.30	12.21%
KUMHO MITSUI CHEMICALS INC 韩国	18,341,033.49	5.57%	滨化集团股份有限公司	33,941,542.19	10.93%
抚顺市存鑫经贸有限公司	16,463,023.41	5.00%	烟台中瑞化工	29,940,008.89	9.64%
合计	146,123,345.15	44.39%	合计	186,989,216.19	60.21%

截止2015年6月30日，公司前5大供应商相比上年同期有变化，但对公司未来经营无影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

客户	2015年6月		供应商	2014年6月	
	销售额	占收入比重		销售额	占收入比重
客户第一名	14,164,319.00	4.52%	客户第一名	21,794,400.00	5.57%
客户第二名	13,198,449.57	4.21%	客户第二名	16,566,858.00	4.23%
客户第三名	11,174,300.00	3.56%	客户第三名	9,556,759.74	2.44%
客户第四名	9,433,600.00	3.01%	客户第四名	9,165,432.00	2.34%
客户第五名	8,267,407.50	2.64%	客户第五名	8,647,522.50	2.21%
合计	56,238,076.07	17.93%	合计	65,730,972.24	16.79%

截止2015年6月30日，公司前5大客户相比上年同期有变化，但对公司未来经营无影响。

#### 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

2015年上半年，世界经济曲折复苏，中国受其影响，国内经济面临较大的下行压力，为应对“新常态”下的经济发展，保证经济合理的增长，调整、升级经济结构，中国政府实施积极的财政政策、稳健的货币政策，积极发现培育新增长点，优化经济发展格局，以刺激经济的增长。从政府公布的数据来看，中国经济仍然保持合理的增长趋势，主要经济指标逐步回暖，但是国内产品需求仍不旺盛。对此公司为保证产品的市场份额，采取了多种营销策略，报告期内，公司的行业及市场地位无明显变化。同时，公司结合相关的国家及地方政策，在调整公司战略及经营管理方面采取了积极的应对措施：

1) 中国政府为稳定房地产健康发展，上半年进行了3次降息降准，国家及地方亦发布了多项支持政策，如《不动产登记暂行条例》以及央行出台的“3.30政策”等，进一步释放了购房需求，房地产市场出现回暖的迹象，下半年公司组合料及聚氨酯保温板、单体聚羧酸减水剂有望提升；

2) 随着“一带一路”逐步上升为国家战略，政府亦相继公布相关配套项目。随着项目的输出，必然带动相关产业的发展，为此，公司顺应国家战略，积极调整营销策略，为营销团队配置相关资源，拓展海外市场；

3) 国家《建筑设计防火规范》于5月1日强制实施，公司在现有产品的基础上，积极进行高阻燃聚氨酯保温板产品的优化与研发，为下半年公司开拓相关领域打下基础；

4) 2015年3月5日上午十二届全国人大三次会议上，[李克强](#)总理在政府工作报告中首次提出“互联网+”行动计划，推动移动互联网、[云计算](#)、[大数据](#)、[物联网](#)等与[现代制造业](#)结合，促进[电子商务](#)、[工业互联网](#)和[互联网金融](#)健康发展，公司顺利完成了对子公司上海新合收购及业务整合，推动了公司“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”战略目标的实现，同时叠加效应正在逐步显现；

根据以上分析，虽然受全球、国内经济发展放缓的大环境的影响，但公司管理层通过对相关行业发展趋势及相关政策的研判，积极主动采取了多种措施，调整了公司发展相关策略。但是政策的落实到对行业影响的传导仍然具有较大的不确定性，公司将继续在技术研发、产品推广、市场开拓等方面加大力度，把握发展机遇，提高公司综合实力和盈利能力。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

1) 公司“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”战略目标取得实质性进展，公司已完成对上海新合的收购，同时进行了业务整合，实体制造业与互联网产业的叠加效应逐步显现，提升了公司综合盈利能力，实现多元化发展，降低了公司运营风险；

2) 根据公司战略规划, 3年打造国家级工程技术研发中心, 报告期内公司已完成省级工程技术研发中心的申报。公司新的研发中心及中试车间已完成建设, 并逐步启用, 为公司建设成国家级的检测中心打造了先进的硬件条件。同时公司在报告期内搭建了完善的研发薪酬激励机制, 建立了具有竞争力的科技成果转化激励体系, 吸引了更多高端人才进行研发创新;

3) 公司在报告期内, 公司围绕聚氨酯前沿技术, 优化产品配方, 全水替代141B发泡技术及相应产品不断进行完善; 为进一步完善聚氨酯产业链, 公司在聚氨酯弹性体、阻燃性聚酯等领域进行了创新, 已投向市场; 公司在原减水剂聚醚系列基础上进行研发创新, 新单体DD910已投向市场, 反馈良好; 同时在特种醇醚及精细化学品方面进行了突破性创新, 并结合市场变化, 规划了具有良好市场前景, 并且具有国内领先或者国际领先的产品, 已完成相关基础实验, 做好了技术储备, 为集团未来技术发展及盈利奠定了基础;

4) 公司在内部经营管理提升方面, 发挥信息化平台的优势, 引进先进的内部管理控制软件, 并进行了相关流程的优化整合, 提高了公司内部运营效率; 同时公司通过内部管理创新, 发动全员进行降本增效合理化提案, 进一步降低了公司运营成本, 提高公司盈利水平;

5) 报告期内, 公司为适应新的市场环境及竞争, 对销售模式、销售策略进行创新、尝试, 在部分行业采取了渠道销售模式, 并辅之以相关配套政策, 快速提升了销量; 同时, 公司组织营销通关培训, 并配套标准化的工具, 进一步提高销售人员开拓市场的能力;

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

### 1) 管理风险

公司上市后, 加大了对对外投资力度, 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。公司通过全面风险管理, 从企业的各个方面进行系统的评估, 搭建规范、高效的管理流程, 建立内部控制体系, 以规避公司管理风险。

### 2) 市场竞争风险

公司主营业务为完全竞争行业, 行业内企业数量较多, 在各类产品之间均存在较为激烈的竞争。虽然公司在行业具有一定的竞争优势, 但仍然面临行业竞争加剧及互联网经济下新的商业模式的冲击等市场风险, 从而可能会影响到公司的经营业绩和财务状况。

### 3) 毛利下降风险

受国内经济增长放缓, 房地产经济下滑、基础建设启动放缓、下游市场需求不景气等原因, 为保证市场份额, 销售单价会进行一定调整, 公司存在毛利降低风险。但公司及时调整营销策略, 采取大客户差异化战略, 重点工程三方担保、提高技术研发能力调整产品结构等, 同时依托国家“一带一路”, 积极开拓海外市场, 增加销售收入。并且通过合理的控制原料价格、生产成本及仓库库存, 提高企业内部管理水平, 减少相关费用支出, 降低企业成本经营压力, 提高公司毛利盈利水平。

### 4) 新产品开发风险

受行业低迷及市场竞争加剧的影响, 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; 公司通过搭建更先进的实验室平台, 培养、引进了更多高端技术研发人员, 加快产品研发工作。同时对于产品研发立项进行严格把控及评估, 规划更具有市场前景的研发产品。

### 5) 应收账款风险

公司2013年以来，应收款项增长较大，受国内经济下行压力及金融状况影响，较多企业出现资金链紧张情况，虽然公司通过选择优质客户资源，但坏账风险仍然较大。报告期内公司通过对应收账款客户分析，对于资信相对较差的，采取了相关措施进行催缴，同时加强公司客户授信管理，降低坏账风险。

6) 安全风险

公司目前已启用新的研发中心及中试车间,虽然已从硬件、软件上做好了安全防范，但是由于新的环境，仍存在一定的安全风险。公司将严格按照国家法律法规有关安全等要求，加强安全检查，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。

## 二、投资状况分析

### 1、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	629.26
已累计投入募集资金总额	24,950.6
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	

#### (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	-36.26	848.28		

项目							日				
研发中心及中试车间项目	否	1,850	1,850	556.97	1,870.47	101.11%	2015年 04月30 日				
补充流动资金	否	3,000	3,000	0	3,000	100.00%					
承诺投资项目小计	--	14,700	14,700	556.97	14,750.6 4	--	--	-36.26	848.28	--	--
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	72.29	8,199.96	98.31%	2014年 12月31 日	11.16	532.42		
山东联创建筑节能科技有限公司	否	2,000	2,000	0	2,000	100.00%		-25.77	470.69		
超募资金投向小计	--	10,340.7 7	10,340.7 7	72.29	10,199.9 6	--	--	-14.61	1,003.11	--	--
合计	--	25,040.7 7	25,040.7 7	629.26	24,950.6	--	--	-50.87	1,851.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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										

	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
	以前年度发生 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	截止本报告期末，募集资金已使用完毕。
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。

## 2、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	截至报告期末	项目进度	截止报告期末	披露日期（如	披露索引（如
------	--------	--------	--------	------	--------	--------	--------

		金额	累计实际投入 金额		累计实现的收 益	有)	有)
年产 10000 吨 特种聚醚助剂 项目	8,000	0	0	0.00%	0		
合计	8,000	0	0	--	0	--	--

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 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 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	--	--

### 4、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。



### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

√ 适用 □ 不适用

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。

2015年上半年，受国内经济环境影响，下游行业景气度较低，同时，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。

但随着各项目在2015年的陆续投产见效以及上半年成功并购上海新合，预计公司未来收入和业绩都将大幅度增长。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。

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

适用  不适用

预测年初至下一报告期期末的累计净利润比去年同期大幅增长，主要原因为公司6月30日完成了对上海新合的并购，上海新合上半年实现销售收入51671.87万元，净利润6436.22万元（以上数据未经注册会计师审计），根据上海新合利润实现的特点，下半年实现的净利润一般会大幅超过上半年，7月1日起上海新合实现的利润将并入上市公司合并报表，据此预测年初至下一报告期期末的累计净利润比去年同期将大幅增加。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

2015年5月29日，公司2014年度股东大会会议审议通过《2014 年度利润分配预案》，2014年度利润分配以 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。本次利润分派方案已于2015年6月12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

#### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 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	该案已于2014年11月27日开庭审理,报告期内未审理终结。2015年7月23日,经法院主持,双方已达成调解。		截止本报告披露日,公司已收到102.52万元	2015年03月17日	
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			2015年03月17日	
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3月27日移交沈阳中级人民法院			2015年03月17日	

### 二、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利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
上海新合	上海新合	132,200	截止2015	公司现主	0	0.00%	否		2015年02	详见公司

<p>文化传播 有限公司</p>	<p>文化传播 有限公司</p>		<p>年 6 月 30 日上海新合已完成股权工商变更登记。2015 年 7 月 15 日支付现金对价 31400 万元,截至本报告发布之日,发行股份购买资产之发行数量 32,411,965 股已发行完毕并于 2015 年 7 月 30 日上市,募集配套资金的发行股份数量 12,722,452 股尚未完成上市。</p>	<p>要产品为聚氨酯硬泡组合聚醚及减水剂聚醚,主要应用于建筑节能市场及太阳能热水器,建筑节能已成为影响我国能源可持续发展战略决策的关键因素,是国家长期坚持不动摇的国策。随着互联网营销市场的快速发展,尤其是移动互联网营销市场的爆发式增长,上海新合的整合营销服务能力、媒介策略优势将得到进一步体现。上市公司通过置入上海新合互联网营销业务,实现聚氨酯行业及互联网营销双主业运营,两大</p>					<p>月 27 日</p>	<p>刊登在巨潮咨询网的公告</p>
----------------------	----------------------	--	---	--	--	--	--	--	---------------	--------------------

				行业的政策利好将驱动上市公司业务不断发展, 盈利能力稳步提升。						
--	--	--	--	---------------------------------	--	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司6月30日完成上海新合的工商变更, 本报告中合并财务报表只合并上海新合6月30日的资产负债情况。

2015年2月25日, 公司第二届董事会第二十一次会议审议通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项, 同意公司以发行股份及支付现金的方式购买上海新合100%股权, 整体交易作价132,200万元, 其中以发行股份方式购买上海新合64.75%股权, 即股份对价85,600万元; 以现金方式购买上海新合剩余35.25%股权, 即现金对价46,600万元。公司2015年第一次临时股东大会审议通过了该事项。2015年6月3日, 公司取得了中国证监会关于本次交易的核准批复, 《关于核准山东联创节能新材料股份有限公司向齐海莹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2015】1096号)。详情见公司刊登在巨潮咨询网的相关公告。

上海新合主要从事文化艺术交流策划(除中介), 设计、制作、代理、发布各类广告, 展览展示服务, 会务服务, 舞台艺术设计, 企业形象策划, 企业管理咨询, 商业信息咨询等业务。

## 三、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。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、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。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

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		1,000	2015年04月28 日	1,000	质押	一年	否	
报告期内审批的对外担保额度		1,000		报告期内对外担保实际发生		1,000		

合计 (A1)				额合计 (A2)				
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		
子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 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		1,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		1,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		1,000		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 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 (D)				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 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(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、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

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、监事、高级管理人员的任职期间，	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。



		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， 保证该企业履 行本承诺函中 与本承诺人 （或本公司）相 同的义务，保证 该企业不与公 司进行同业	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。

		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)	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

2015年2月25日, 公司第二届董事会第二十一次会议审议通过公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项, 同意公司以发行股份及支付现金的方式购买上海新合100%股权, 整体交易作价132,200万元, 其中以发行股份方式购买上海新合64.75%股权, 即股份对价85,600万元; 以现金方式购买上海新合剩余

35.25%股权，即现金对价46,600万元。公司2015年第一次临时股东大会审议通过了该事项。2015年6月3日，公司取得了中国证监会关于本次交易的核准批复，《关于核准山东联创节能新材料股份有限公司向齐海莹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】1096号）。

## 第五节 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	51,120,000	63.90%	0	0	0	0	0	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	51,120,000	63.90%	0	0	0	0	0	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	51,120,000	63.90%	0	0	0	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	28,880,000	36.10%	0	0	0	0	0	28,880,000	36.10%
1、人民币普通股	28,880,000	36.10%	0	0	0	0	0	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	80,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	80,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 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	拟解除限售日期
李洪国	27,508,800	0	0	27,508,800	发行前限售	2015-08-01
邵秀英	10,694,400	0	0	10,694,400	发行前限售	2015-08-01
魏中传	5,328,000	0	0	5,328,000	发行前限售	2015-08-01
张玉国	4,468,800	0	0	4,468,800	发行前限售	2015-08-01
马剑伟	720,000	0	0	720,000	发行前限售	2015-08-01
李洪鹏	700,000	0	0	700,000	发行前限售	2015-08-01
胡安智	300,000	0	0	300,000	发行前限售	2015-08-01
董慎兵	200,000	0	0	200,000	发行前限售	2015-08-01
张波	200,000	0	0	200,000	发行前限售	2015-08-01
邵立立	200,000	0	0	200,000	发行前限售	2015-08-01
王红梅	200,000	0	0	200,000	发行前限售	2015-08-01
赵山峰	140,000	0	0	140,000	发行前限售	2015-08-01
孔莉	100,000	0	0	100,000	发行前限售	2015-08-01
李慧敏	100,000	0	0	100,000	发行前限售	2015-08-01
高国祥	100,000	0	0	100,000	发行前限售	2015-08-01
邵磊	100,000	0	0	100,000	发行前限售	2015-08-01
杨洪涛	20,000	0	0	20,000	发行前限售	2015-08-01
李永坤	20,000	0	0	20,000	发行前限售	2015-08-01
张开利	20,000	0	0	20,000	发行前限售	2015-08-01
合计	51,120,000	0	0	51,120,000	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		3,548						
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	0	27,508,800	0	质押	21,350,000
邵秀英	境内自然人	13.37%	10,694,400	0	10,694,400	0	质押	1,000,000
魏中传	境内自然人	6.66%	5,328,000	0	5,328,000	0	质押	1,330,000
张玉国	境内自然人	5.59%	4,468,800	0	4,468,800	0	质押	1,300,000
施玉庆	境内自然人	4.88%	3,900,680	0	0	3,900,680		
黄健	境内自然人	2.39%	1,911,078	0	0	1,911,078		
周磊	境内自然人	1.43%	1,140,500	0	0	1,140,500		
黄弈承	境内自然人	1.28%	1,021,666	0	0	1,021,666		
马剑伟	境内自然人	0.90%	720,000	0	720,000	0		
李洪鹏	境内自然人	0.88%	700,000	0	700,000	0	质押	52,000
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					
施玉庆	3,900,680	人民币普通股	3,900,680					
黄健	1,911,078	人民币普通股	1,911,078					
周磊	1,140,500	人民币普通股	1,140,500					
黄弈承	1,021,666	人民币普通股	1,021,666					
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	595,631	人民币普通股	595,631					
中国银行股份有限公司—广发竞争优势灵活配置混合型证券投资基金	426,082	人民币普通股	426,082					
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	424,938	人民币普通股	424,938					
中国建设银行—上投摩根成长先锋	396,341	人民币普通股	396,341					

股票型证券投资基金			
李欣	380,000	人民币普通股	380,000
刘荣赠	379,600	人民币普通股	379,600
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、股东施玉庆通过普通证券账户持有 1928880 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1971800 股，共计持有 3,900,680 股。2、股东周磊通过普通证券账户持有 0 股，通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1140500 股，共计持有 1140500 股。3、股东李欣通过普通证券账户持有 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 380000 股，共计持有 380000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	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
李洪国	董事长、总经理	现任	27,508,800	0	0	27,508,800	0	0	0	0
邵秀英	副董事长、副总经理、总工程师	现任	10,694,400	0	0	10,694,400	0	0	0	0
魏中传	董事、副总经理	现任	5,328,000	0	0	5,328,000	0	0	0	0
张玉国	董事	现任	4,468,800	0	0	4,468,800	0	0	0	0
郭宝华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孟庆君	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
程华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
胡安智	董事、董事会秘书、财务总监	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0	0
杨洪涛	监事会主席	现任	20,000	0	0	20,000	0	0	0	0
孔莉	监事	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0	0
黄艳娇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王宪东	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	48,420,000	0	0	48,420,000	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用



## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	94,965,174.35	66,241,902.29
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	41,588,883.00	91,331,731.58
应收账款	598,018,517.70	117,625,951.58
预付款项	34,809,516.98	15,379,953.73
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	30,575,155.05	8,161,353.01
买入返售金融资产		
存货	95,486,734.24	74,595,253.30
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		
流动资产合计	895,443,981.32	373,336,145.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,157,759.83	7,657,759.83
投资性房地产		
固定资产	269,708,443.64	270,064,088.34
在建工程	121,237,077.15	113,764,110.24
工程物资	530,800.00	530,800.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	108,310,617.65	109,573,470.27
开发支出		
商誉	1,168,983,026.33	3,948,748.33
长期待摊费用	579,215.30	
递延所得税资产	3,045,301.70	2,554,254.85
其他非流动资产	20,046,491.00	21,862,655.86
非流动资产合计	1,712,598,732.60	539,955,887.72
资产总计	2,608,042,713.92	913,292,033.21
流动负债：		
短期借款	201,000,000.00	143,000,000.00
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	25,983,006.00	22,048,666.24
应付账款	320,136,671.85	59,179,179.61

预收款项	15,754,580.34	7,931,599.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,560,608.07	2,454,080.74
应交税费	44,551,164.76	-1,890,824.68
应付利息	50,119.31	347,445.29
应付股利		
其他应付款	1,380,532,951.19	60,965,395.85
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	12,429,858.70	14,133,260.54
其他流动负债		
流动负债合计	2,005,998,960.22	308,168,803.14
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	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	31,012,380.00	32,487,220.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	55,012,380.00	62,859,064.29
负债合计	2,061,011,340.22	371,027,867.43
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	223,565,736.12	223,565,736.12
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	144,139,497.51	144,992,047.32
归属于母公司所有者权益合计	466,610,302.58	467,462,852.39
少数股东权益	80,421,071.12	74,801,313.39
所有者权益合计	547,031,373.70	542,264,165.78
负债和所有者权益总计	2,608,042,713.92	913,292,033.21

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：刘健

## 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	27,154,899.71	54,385,473.35
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	10,839,770.00	36,574,181.84
应收账款	88,229,218.70	84,533,951.60
预付款项	15,390,980.28	8,790,892.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	70,550,733.13	42,622,645.06
存货	54,576,255.44	46,471,157.14
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		
流动资产合计	266,741,857.26	273,378,301.10
非流动资产：		

可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,509,862,097.31	172,862,097.31
投资性房地产		
固定资产	163,094,987.81	167,401,516.58
在建工程	6,883,143.20	
工程物资	530,800.00	530,800.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	80,109,373.27	80,965,177.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,053,173.24	2,047,524.31
其他非流动资产	7,179,600.00	7,580,710.86
非流动资产合计	1,780,713,174.83	441,387,826.13
资产总计	2,047,455,032.09	714,766,127.23
流动负债：		
短期借款	161,000,000.00	143,000,000.00
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	24,543,956.00	17,243,516.24
应付账款	27,250,832.06	31,432,706.47
预收款项	5,864,794.39	6,009,561.27
应付职工薪酬	1,978,619.07	2,065,758.33
应交税费	-349,354.95	1,317,253.21
应付利息		347,445.29
应付股利		
其他应付款	1,323,746,358.99	1,907,802.23
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	1,548,035,205.56	207,324,043.04
非流动负债：		
长期借款	24,000,000.00	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	24,172,280.00	25,647,120.00
非流动负债合计	48,172,280.00	51,647,120.00
负债合计	1,596,207,485.56	258,971,163.04
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	
其他权益工具		80,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	223,565,736.12	223,565,736.12
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	129,123,049.16	133,670,466.82
所有者权益合计	451,247,546.53	455,794,964.19
负债和所有者权益总计	2,047,455,032.09	714,766,127.23

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：刘健

### 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	313,634,220.20	391,386,316.05
其中：营业收入	313,634,220.20	391,386,316.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	312,626,721.65	378,148,802.86
其中：营业成本	281,584,265.81	349,709,991.74
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	814,260.42	1,368,622.18
销售费用	9,217,402.37	10,229,029.07
管理费用	14,370,567.89	10,131,329.93
财务费用	4,671,874.60	3,122,123.08
资产减值损失	1,968,350.56	3,587,706.85
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）	1,000,000.00	43,696.08
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）	2,007,498.55	13,281,209.27
加：营业外收入	2,239,693.87	596,638.62
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	807.83	140,085.83
其中：非流动资产处置损失		61,186.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,246,384.59	13,737,762.06
减：所得税费用	479,176.67	3,611,411.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,767,207.92	10,126,350.70



归属于母公司所有者的净利润	3,147,450.19	6,444,046.29
少数股东损益	619,757.73	3,682,304.41
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	3,767,207.92	10,126,350.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,147,450.19	6,444,046.29
归属于少数股东的综合收益总额	619,757.73	3,682,304.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0393	0.0806
（二）稀释每股收益	0.0393	0.0806

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：刘健

## 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	156,646,166.38	178,595,499.65
减：营业成本	133,245,942.85	156,256,750.02
营业税金及附加	406,736.67	974,180.69
销售费用	7,119,911.18	7,158,471.38
管理费用	8,722,696.73	6,750,749.80
财务费用	4,625,598.39	2,461,180.70
资产减值损失	7,304,326.19	4,875,623.40
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）	1,000,000.00	43,696.08
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）	-3,779,045.63	162,239.74
加：营业外收入	2,226,135.87	596,138.62
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	156.83	72,476.10
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,553,066.59	685,902.26
减：所得税费用	-1,005,648.93	143,723.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-547,417.66	542,178.71
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	-547,417.66	542,178.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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：刘健

## 5、合并现金流量表

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	276,596,454.18	323,990,065.65
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	450,807.60	
收到其他与经营活动有关的现金	5,827,157.16	6,235,950.83

经营活动现金流入小计	282,874,418.94	330,226,016.48
购买商品、接受劳务支付的现金	202,946,205.04	362,820,280.53
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	13,593,120.88	11,029,875.05
支付的各项税费	18,958,140.03	24,071,273.68
支付其他与经营活动有关的现金	24,533,981.70	23,175,029.92
经营活动现金流出小计	260,031,447.65	421,096,459.18
经营活动产生的现金流量净额	22,842,971.29	-90,870,442.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		38,096,344.65
取得投资收益收到的现金	1,000,000.00	
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		11,579,030.74
投资活动现金流入小计	1,000,000.00	49,675,375.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,939,058.84	59,898,077.82
投资支付的现金	2,500,000.00	
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	-48,382,763.05	
支付其他与投资活动有关的现金	2,280,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	-31,663,704.21	69,898,077.82
投资活动产生的现金流量净额	32,663,704.21	-20,222,702.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	19,240,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	124,012,500.00	157,521,460.10
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,013,447.18	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	142,025,947.18	186,761,460.10
偿还债务支付的现金	141,783,900.00	42,100,355.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,491,384.44	18,923,370.04
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		21,558,279.14
筹资活动现金流出小计	151,275,284.44	82,582,005.16
筹资活动产生的现金流量净额	-9,249,337.26	104,179,454.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,875.71	-31,098.39
五、现金及现金等价物净增加额	46,246,462.53	-6,944,788.58
加：期初现金及现金等价物余额	39,519,454.99	69,858,803.03
六、期末现金及现金等价物余额	85,765,917.52	62,914,014.45

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：刘健

## 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	143,967,258.59	136,334,718.10
收到的税费返还	450,807.60	
收到其他与经营活动有关的现金	3,821,511.45	2,662,171.45
经营活动现金流入小计	148,239,577.64	138,996,889.55
购买商品、接受劳务支付的现金	100,629,403.95	129,851,028.17
支付给职工以及为职工支付的现金	7,804,334.84	8,133,763.13
支付的各项税费	10,390,174.69	12,488,851.21
支付其他与经营活动有关的现金	10,927,421.96	31,313,792.31
经营活动现金流出小计	129,751,335.44	181,787,434.82
经营活动产生的现金流量净额	18,488,242.20	-42,790,545.27
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	3,937,522.00	38,096,344.65
取得投资收益收到的现金	1,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,937,522.00	38,096,344.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,730,434.40	7,525,525.04
投资支付的现金	48,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		55,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,280,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	56,010,434.40	72,525,525.04
投资活动产生的现金流量净额	-51,072,912.40	-34,429,180.39
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	110,000,000.00	137,399,247.10
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,013,447.18	
筹资活动现金流入小计	123,013,447.18	137,399,247.10
偿还债务支付的现金	94,000,000.00	41,255,500.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,491,384.44	18,923,370.04
支付其他与筹资活动有关的现金		20,552,168.49
筹资活动现金流出小计	103,491,384.44	80,731,038.63
筹资活动产生的现金流量净额	19,522,062.74	56,668,208.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,875.71	-31,098.39
五、现金及现金等价物净增加额	-13,073,483.17	-20,582,615.58
加：期初现金及现金等价物余额	32,468,176.05	53,326,870.80
六、期末现金及现金等价物余额	19,394,692.88	32,744,255.22

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：刘健

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	80,000,000.00				223,565,736.12				18,905,068.95		144,992,047.32	74,801,313.39	542,264,165.78
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	80,000,000.00				223,565,736.12				18,905,068.95		144,992,047.32	74,801,313.39	542,264,165.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-852,549.81	5,619,757.73	4,767,207.92
（一）综合收益总额											3,147,450.19	619,757.73	3,767,207.92
（二）所有者投入和减少资本												5,000,000.00	5,000,000.00
1. 股东投入的普通股												5,000,000.00	5,000,000.00
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											-4,000,000.00		-4,000,000.00

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										-4,000,000.00		-4,000,000.00	
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	80,000,000.00				223,565,736.12			18,905,068.95		144,139,497.51	80,421,071.12	547,031,373.70	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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				-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							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

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：刘健

## 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	80,000,000.00				223,565,736.12				18,558,761.25	133,670,466.82	455,794,964.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				223,565,736.12				18,558,761.25	133,670,466.82	455,794,964.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-4,547,417.66	-4,547,417.66
（一）综合收益总额										-547,417.66	-547,417.66
（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									-4,000,000.00	-4,000,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-4,000,000.00	-4,000,000.00	
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	80,000,000.00				223,565,736.12				18,558,761.25	129,123,049.16	451,247,546.53

上年金额

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	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
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

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：刘健

### 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、上海新合新文化传播有限公司（仅合并资产负债表）。与上年相比，本年因资产收购增加子公司上海新合新文化传播有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司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“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制合并财务报表。

#### 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

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

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历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

本公司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
押金、保证金组合	余额百分比法

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
0-6 个月(互联网行业--新和)	0.00%	5.00%
0-6 个月（化工行业-联创节能）	5.00%	5.00%
7-12 月	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

## 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、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、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。

## 22、预计负债

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

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

## 23、股份支付

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。

## 24、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、EGDA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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

## 29、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%、6%
营业税	保温工程收入	3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、1%
企业所得税	当期应纳税所得额	25%
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%
文化事业建设费	按提供增值税应税服务取得的销售额扣除可抵扣的广告成本计征	3%

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

### 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。现在新的高新技术企业认定资料已提报，待审批通过后继续享受所得税税收优惠。

报告期内子公司上海新信数码科技有限公司按照核定的利润率10%缴纳企业所得税，税率为25%，实际所得税税负为销售收入的2.5%。

## 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	69,138.12	6,233.56

银行存款	85,696,779.40	39,513,221.43
其他货币资金	9,199,256.83	26,722,447.30
合计	94,965,174.35	66,241,902.29

其他说明

(1) 截至2015年06月30日，本集团受限制的其他货币资金余额为9,199,256.83元，其中银行承兑汇票保证金为6,598,240.46元，银行借款保证金为100,000.00元，信用证保证金为1,061,966.37元。

(2) 截至2015年06月30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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、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	41,588,883.00	91,331,731.58
合计	41,588,883.00	91,331,731.58

### (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
----	---------

### (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	102,894,603.14	

合计	102,894,603.14
----	----------------

## (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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

(1) 截至2015年06月30日，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 5、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	619,397,237.25	100.00%	21,378,719.55	3.45%	598,018,517.70	131,311,036.17	100.00%	13,685,084.59	10.42%	117,625,951.58
合计	619,397,237.25	100.00%	21,378,719.55	3.45%	598,018,517.70	131,311,036.17	100.00%	13,685,084.59	10.42%	117,625,951.58

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			
6个月以内	438,247,161.57		
1年以内小计	126,269,375.66	5,673,672.51	5.00%
1至2年	43,685,667.21	7,426,563.43	20.00%
2至3年	5,028,534.31	2,111,984.41	50.00%
3年以上	6,166,498.50	6,166,498.50	100.00%

合计	619,397,237.25	21,378,718.85	
----	----------------	---------------	--

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（%）
0-6个月（互联网行业）	0	5
0-6个月（化工行业）	5	5
7-12个月	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 1,968,350.56 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
----	------

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：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额431,540,694.69元，占应收账款年末余额合计数的比例69.70%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额4,560,796.03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

**6、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	28,797,165.15	82.73%	10,523,169.77	68.42%
1 至 2 年	5,170,466.13	14.85%	4,014,898.26	26.11%
2 至 3 年	704,288.20	2.02%	704,288.20	4.58%
3 年以上	137,597.50	0.40%	137,597.50	0.89%
合计	34,809,516.98	--	15,379,953.73	--

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**

按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额元，占预付款项期末余额合计数的比例为 36.38%。

其他说明：

无

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

无

**9、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	34,135,757.46	100.00%	3,560,602.41	10.43%	30,575,155.05	9,501,773.71	100.00%	1,340,420.70	14.11%	8,161,353.01
合计	34,135,757.46	100.00%	3,560,602.41	10.43%	30,575,155.05	9,501,773.71	100.00%	1,340,420.70	14.11%	8,161,353.01

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	28,098,235.70	1,255,335.91	5.00%
1 至 2 年	2,987,529.20	506,988.24	20.00%
2 至 3 年	2,519,087.73	1,267,373.43	50.00%
3 年以上	530,904.83	530,904.83	100.00%
合计	34,135,757.46	3,560,602.41	

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 (%)
0-6个月 (互联网行业)	0	5
0-6个月 (化工行业)	5	5
7-12个月	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

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
保证金	22,091,760.00	3,410,948.65
备用金借款	8,251,152.95	5,342,541.24
其他	3,792,844.51	748,283.82
合计	34,135,757.46	9,501,773.71

## (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
天津奇思科技有限公司	押金、保证金	10,800,000.00	1 年以内	31.64%	540,000.00
北京金源互动广告有限公司	押金、保证金	2,100,000.00	1 年以内	6.15%	105,000.00
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	5.86%	1,000,000.00
北京百度网讯科技有限公司	押金、保证金	1,920,000.00	1 年以内	5.62%	96,000.00
珠海多玩信息技术有限公司	押金、保证金	1,421,720.00	1 年以内	4.16%	71,086.00
合计	--	18,241,720.00	--	53.44%	1,812,086.00

## (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

## 10、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	25,892,207.47		25,892,207.47	25,246,752.12		25,246,752.12
在产品	2,709,343.92		2,709,343.92	952,113.13		952,113.13
库存商品	54,002,413.84		54,002,413.84	33,082,777.32		33,082,777.32
周转材料	95,967.42		95,967.42	14,400.00		14,400.00
建造合同形成的已完工未结算资产	12,529,789.48		12,529,789.48	14,894,769.67		14,894,769.67
委托加工物资	257,012.11		257,012.11	404,441.06		404,441.06
合计	95,486,734.24		95,486,734.24	74,595,253.30		74,595,253.30

### (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2015年06月30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	12,529,789.48
建造合同形成的已完工未结算资产	12,529,789.48

其他说明：

无

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

无

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 14、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	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

#### (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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、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	7,657,759 .83	2,500,000 .00								10,157,75 9.83	0.00
小计	7,657,759 .83	2,500,000 .00								10,157,75 9.83	0.00
二、联营企业											
合计	7,657,759 .83	2,500,000 .00								10,157,75 9.83	

其他说明

截至2015年6月30日，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2015年6月30日，实际出资额1020.00万元。

18、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	合计
----	----

一、账面原值：	286,729,536.93	286,729,536.93
1.期初余额	286,729,536.93	286,729,536.93
2.本期增加金额	12,564,432.15	12,564,432.15
(1) 购置	6,943,423.44	6,943,423.44
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加	5,621,008.71	5,621,008.71
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	299,293,969.08	299,293,969.08
二、累计折旧		
1.期初余额	16,197,337.53	16,197,337.53
2.本期增加金额	12,977,853.90	12,977,853.90
(1) 计提	10,691,696.63	10,691,696.63
合并增加	2,286,157.27	2,286,157.27
3.本期减少金额	57,777.04	57,777.04
(1) 处置或报废	57,777.04	57,777.04
4.期末余额	29,117,414.39	29,117,414.39
三、减值准备		
1.期初余额	468,111.05	468,111.05
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	468,111.05	468,111.05
四、账面价值		
1.期末账面价值	269,708,443.64	269,708,443.64
2.期初账面价值	270,064,088.34	270,064,088.34

## (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-聚醚厂房	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
	88,220,132.58	

其他说明

截至2015年06月30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2015年06月30日，本公司无暂时闲置及持有待售的固定资产。

截至2015年06月30日，本公司无用于抵押的固定资产。

## 19、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



研发中心及中试车间	6,883,143.20		6,883,143.20		
精细化学品厂区厂房建筑工程	114,323,206.14		114,323,206.14	85,777,236.86	85,777,236.86
精细化学品在建设设备款				26,599,052.06	26,599,052.06
卓星化工技改工程	30,727.81		30,727.81	1,387,821.32	1,387,821.32
合计	121,237,077.15		121,237,077.15	113,764,110.24	113,764,110.24

(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
研发中心及中试车间			6,883,143.20			6,883,143.20						
10万吨每年精细化工产品项目		112,376,288.92	6,706,463.87	2,832,875.29	1,926,671.36	114,323,206.14	0.75%	0.75	5,081,779.38	788,376.64	0.16%	
合计		112,376,288.92	13,589,607.07	2,832,875.29	1,926,671.36	121,206,349.34	--	--	5,081,779.38	788,376.64	0.16%	--

(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2015年06月30日，本公司不存在需要计提减值准备的在建工程。

20、工程物资

单位：元

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

合计	530,800.00	530,800.00
----	------------	------------

其他说明：

无。

## 21、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 22、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	99,969,448.00	4,750,000.04	4,799,999.96	54,022.27	109,573,470.27
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	17,366,823.44	4,750,000.04	4,799,999.96	54,022.27	26,970,845.71
二、累计摊销					
1.期初余额	649,166.00	249,999.96	200,000.04	12,077.73	1,111,243.73
2.本期增加金额	179,656.80	124,999.98	100,000.02	2,392.02	407,048.82
(1) 计提	1,035,460.60	124,999.98	100,000.02	2,392.02	1,262,852.62
3.本期减少金					

额					
(1) 处置					
4.期末余额	828,822.80	374,999.94	300,000.06	14,469.75	1,518,292.55
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	98,933,987.40	4,625,000.06	4,699,999.94	51,630.25	108,310,617.65
2.期初账面价值	99,969,448.00	4,750,000.04	4,799,999.96	54,022.27	109,573,470.27

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：

无。

## 23、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
山东卓星化工有	3,948,748.33	0.00	0.00	0.00	0.00	3,948,748.33

限公司						
上海新合传媒文化有限公司		1,165,034,278.00				1,165,034,278.00
合计	3,948,748.33	1,165,034,278.00				1,168,983,026.33

## (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

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

因增加子公司上海新合传媒文化有限公司，合并增加商誉金额为1,165,034,278.00元。

## 24、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费、网联服务费	0.00	579,215.30			579,215.30
合计		579,215.30			579,215.30

其他说明

因增加子公司上海新合传媒文化有限公司，增加长期待摊费用579,215.30元。

## 25、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		3,045,301.70	15,100,160.09	2,554,254.85
合计		3,045,301.70	15,100,160.09	2,554,254.85

## (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		3,045,301.70		2,554,254.85

## (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。

## 26、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	7,179,600.00	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	12,866,891.00
合计	20,046,491.00	21,862,655.86

其他说明：

无

## 27、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	26,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	
信用借款	135,000,000.00	100,000,000.00
合计	201,000,000.00	143,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至2015年06月30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 0.00 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：

截至2015年06月30日，本集团无已逾期未偿还的短期借款。

## 28、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 29、衍生金融负债

 适用  不适用

## 30、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,983,006.00	22,048,666.24
合计	25,983,006.00	22,048,666.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 31、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	312,480,790.52	56,790,875.10
一年以上	7,655,881.33	2,388,304.51
合计	320,136,671.85	59,179,179.61

#### (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2015年06月30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。

### 32、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	14,563,326.38	6,815,895.18
一年以上	1,191,253.96	1,115,704.37
合计	15,754,580.34	7,931,599.55

#### (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2015年06月30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。

### 33、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	2,454,080.74	30,006,910.02	26,900,382.69	5,560,608.07
合计	2,454,080.74	30,006,910.02	26,900,382.69	5,560,608.07

#### (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	1,515,920.31	26,038,160.73	23,379,957.98	4,174,123.06
2、职工福利费		138,302.30	138,302.30	0.00
3、社会保险费		2,981,348.54	2,580,480.03	400,868.51
其中：医疗保险费		580,601.31	471,335.20	109,266.11
工伤保险费		23,531.25	19,024.17	4,507.08
生育保险费		48,372.14	39,696.78	8,675.36
4、住房公积金		849,098.45	801,642.38	47,456.07
5、工会经费和职工教育经费	938,160.43			938,160.43
8、其他				
合计	2,454,080.74	30,006,910.02	26,900,382.69	5,560,608.07

#### (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

其他说明：

### 34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,108,274.64	-8,978,326.89
营业税	1,137,878.16	1,793,920.38



企业所得税	21,417,045.98	3,885,272.13
个人所得税	451,338.91	22,332.14
城市维护建设税	1,081,179.98	317,800.01
教育费附加	1,907,990.73	257,281.02
房产税	120,874.14	120,874.16
土地使用税	626,401.74	617,235.20
印花税	930,627.06	20,590.11
地方水利建设基金	359,611.62	52,197.06
代扣代缴税款		
地方教育费附加	187,518.54	
契税	-906,147.00	
文化事业建设费	3,239,102.26	
关税	-110,532.00	
合计	44,551,164.76	-1,890,824.68

其他说明：

无。

### 35、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	50,119.31	288,778.62
合计	50,119.31	347,445.29

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2015年06月30日，本公司无重要的逾期未支付的应付利息。

### 36、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

**37、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	24,363,559.08	58,896,414.95
待付费用	3,778,131.78	1,041,523.53
保证金	18,194,027.01	479,960.00
其他	1,334,197,233.32	547,497.37
合计	1,380,532,951.19	60,965,395.85

**(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2015年06月30日，本公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

**38、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

**39、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	4,000,000.00
一年内到期的长期应付款	8,429,858.70	10,133,260.54
合计	12,429,858.70	14,133,260.54

其他说明：

无。

**40、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明:

无。

#### 41、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	24,000,000.00	26,000,000.00
合计	24,000,000.00	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

#### 42、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

### 43、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。

### 44、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**45、专项应付款**

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无。

**46、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

**47、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	32,487,220.00		1,474,840.00	31,012,380.00	
合计	32,487,220.00		1,474,840.00	31,012,380.00	--

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：420 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	7,200,000.00		450,000.00		6,750,000.00	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	18,447,120.00		1,024,840.00		17,422,280.00	与资产相关
合计	32,487,220.00		1,474,840.00		31,012,380.00	--

其他说明：

无。

#### 48、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

#### 49、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	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

无。

#### 50、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

#### 51、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）	223,565,736.12			223,565,736.12
合计	223,565,736.12			223,565,736.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 52、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 53、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

## 54、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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 55、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。

## 56、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	144,992,047.32	155,011,763.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	144,992,047.32	155,011,763.19
调整后期初未分配利润	144,992,047.32	155,011,763.19

加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,147,450.19	6,380,284.13
应付普通股股利	4,000,000.00	16,400,000.00
期末未分配利润	144,139,497.51	144,992,047.32

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。

## 57、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	290,933,804.08	281,584,265.81	352,477,971.68	349,709,991.74
其他业务	22,700,416.12		38,908,344.37	
合计	313,634,220.20	281,584,265.81	391,386,316.05	349,709,991.74

## 58、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	278,839.41	252,605.27
城市维护建设税	279,449.24	592,464.98
教育费附加	138,230.84	282,224.60
地方教育费附加	75,078.97	165,029.07
地方水利建设基金	42,661.96	76,298.26
合计	814,260.42	1,368,622.18

其他说明：

## 59、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	3,133,529.78	4,970,318.13
工资费用	2,728,523.08	3,281,270.95
差旅费	1,263,876.07	1,413,649.69



汽车费用	256,816.19	13,724.24
其他费用	1,834,657.25	550,066.06
合计	9,217,402.37	10,229,029.07

其他说明：

无。

## 60、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资费用	3,284,655.71	3,598,990.29
无形资产摊销	1,262,852.62	1,137,188.23
税金	1,583,912.03	710,902.43
折旧费用	2,122,689.97	452,835.94
社会保险金	747,029.42	691,672.02
其他费用	4,620,850.40	2,856,161.62
差旅费	265,972.90	218,129.43
汽车费	252,025.18	233,883.46
办公费	230,579.66	231,566.51
合计	14,370,567.89	10,131,329.93

其他说明：

无。

## 61、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,263,367.69	2,523,370.04
减：利息收入	1,002,855.37	671,979.51
加：银行手续费	407,843.36	1,239,634.16
加：汇兑损益	3,518.92	31,098.39
合计	4,671,874.60	3,122,123.08

其他说明：

无。

## 62、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	1,968,350.56	3,119,595.80
七、固定资产减值损失		468,111.05
合计	1,968,350.56	3,587,706.85

其他说明：

无。

### 63、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无。

### 64、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,000,000.00	
国债逆回购形成的投资收益		43,696.08
合计	1,000,000.00	43,696.08

其他说明：

无。

### 65、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	2,112,840.00	538,000.00	2,112,840.00
其他	126,853.87	58,638.62	126,853.87
合计	2,239,693.87	596,638.62	2,239,693.87

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
1420 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	450,000.00	450,000.00	与资产相关

3万吨/年组合聚醚及其配套聚醚多元醇装置	1,024,840.00		与资产相关
科学技术发展经费		80,000.00	与收益相关
专利奖励	4,000.00	8,000.00	与收益相关
环境保护部环境保护对外合作中心赠款	420,000.00		与收益相关
标准化项目专项资金补助	100,000.00		与收益相关
境外展会补贴、信息化建设补贴	24,000.00		与收益相关
淄博市张店区小额贷款担保中心	90,000.00		与收益相关
合计	2,112,840.00	538,000.00	--

其他说明：

无。

## 66、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		61,186.97	
对外捐赠		4,000.00	
其他	807.83	74,898.86	
合计	807.83	140,085.83	

其他说明：

无。

## 67、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	544,507.51	4,098,577.02
递延所得税费用	-65,330.84	-487,165.66
合计	479,176.67	3,611,411.36

**(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	4,246,384.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,061,596.15
子公司适用不同税率的影响	544,507.51
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	-65,330.84
所得税费用	479,176.67

其他说明

无。

**68、其他综合收益**

详见附注。

**69、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
承兑保证金	1,494,032.01	80,000.00
政府补助	604,000.00	
其他	3,729,125.15	5,483,971.32
银行利息收入		671,979.51
合计	5,827,157.16	6,235,950.83

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	7,585,747.00	9,609,115.40
管理费用	5,112,477.33	5,387,465.52
承兑汇票及信用证保证金		
其他	11,835,757.37	307,210.87

员工借款		4,611,458.03
其他往来		3,259,780.10
合计	24,533,981.70	23,175,029.92

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
银行承兑保证金		9,866,084.12
非同一控制下收购子公司收到的现金		1,712,946.62
合计		11,579,030.74

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
支付重组费用	2,280,000.00	
山东齐元融资担保有限公司		10,000,000.00
合计	2,280,000.00	10,000,000.00

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
股东资助		10,000,000.00
承兑保证金	12,663,058.46	
利息收入	350,388.72	
合计	13,013,447.18	10,000,000.00

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
恒信押金		
承兑保证金		21,558,279.14
合计		21,558,279.14

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

**70、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	3,767,207.92	10,126,350.70
加：资产减值准备	1,968,350.56	3,587,706.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,633,949.28	2,863,248.19
无形资产摊销	1,262,852.62	1,340,712.64
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）		64,016.44
财务费用（收益以“—”号填列）	4,508,401.76	2,523,370.04
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,000,000.00	-43,696.08
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-96,869.87	-587,697.53
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,677,976.37	-23,099,226.20
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-40,964,628.63	-22,079,324.01
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	57,916,524.02	-65,115,903.74
其他	-1,474,840.00	-450,000.00
经营活动产生的现金流量净额	22,842,971.29	-90,870,442.70
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	85,765,917.52	62,914,014.45
减：现金的期初余额	39,519,454.99	69,858,803.03
现金及现金等价物净增加额	46,246,462.53	-6,944,788.58

**(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：

**(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：

**(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	85,765,917.52	39,519,454.99
三、期末现金及现金等价物余额	85,765,917.52	39,519,454.99

其他说明：

**71、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：

**72、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
----	--------	------

其他说明：

### 73、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
----	--------	------	-----------

其他说明：

(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

### 74、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 75、其他

无

## 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
上海新合	2015年06月30日	1,322,000.00	100.00%	发行股份及支付现金购买资产	2015年06月30日	并购重组事项通过证监会审核且上海新合股权工商变更完成	0.00	0.00

其他说明：

上海新合文化传播有限公司（以下简称为“公司”或“本公司”）系由孙维周、朱根妹、方琳共同出资组建，于2008年2月22日取得了上海市工商行政管理局青浦分局颁发的注册号为310229001285324的企业法人营业执照。成立时，公司注册资本为人民币50万元，2008年实收资本为人民币25万元，2010年实收资本为人民币25万元，两次出资已经上海安大华鑫会计师事务所有限公司出具的“安大华鑫会验字（2008）029号”验资报告及上海



永诚会计师事务所有限公司出具的“永诚会验（2010）字第30342号”验资报告验证。

两次出资后,公司的股权结构如下:

股东名称	注册资本 (万元)	2008年实缴出资 (万元)	2010年实缴出资 (万元)	占实收资本比例 (%)
孙维周	20.00	10.00	10.00	40.00
朱根妹	17.50	8.75	8.75	35.00
方琳	12.50	6.25	6.25	25.00
合 计	50.00	25.00	25.00	100.00

公司股东会于2012年6月做出决议,同意公司注册资本由原来的人民币50万元增加至300万元,股东按各自原认缴出资额的比例增资。公司于2012年6月收到股东增资款,并在上海市工商行政管理局青浦分局办理了工商变更登记手续。此次出资已经上海大诚会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“沪大诚验字(2012)第1666号”验资报告审验。

此次出资后,公司的股权结构如下:

股东名称	注册资本(万元)	实缴出资(万元)	占实收资本比例(%)
孙维周	120.00	120.00	40.00
朱根妹	105.00	105.00	35.00
方琳	75.00	75.00	25.00
合 计	300.00	300.00	100.00

根据2012年7月公司股东会决议和股权转让协议,孙维周以人民币120万元的价格向周锡民转让其持有的公司40%的股权,朱根妹以人民币105万元的价格向齐海莹转让其持有的公司35%的股权,方琳分别以人民币30万元、45万元的价格向周锡民、赵锋转让其持有的公司10%、15%的股权。公司于2012年7月在上海市工商行政管理局青浦分局办理了工商变更登记手续。

此次股权转让完成后,公司股权结构如下:

股东名称	注册资本(万元)	实缴出资(万元)	占实收资本比例(%)
周锡民(注)	150.00	150.00	50.00
齐海莹	105.00	105.00	35.00
赵锋	45.00	45.00	15.00
合 计	300.00	300.00	100.00

注:周锡民系周志刚之父,即2012年7月份起本公司受周志刚、齐海莹实际控制。

根据2014年3月公司股东会决议和股权转让协议,周锡民分别以128.13万元、21.87万元的价格向周志刚、齐海莹转让其持有的公司42.71%、7.29%的股权,赵锋分别以28.14万元、4.38万元、6.24万元、6.24万元的价格向王璟、齐海莹、邵翥、李瑞玲转让持有的公司9.38%、1.46%、2.08%、2.08%的股权。公司于2014年5月在上海市工商行政管理局青浦分局办理了工商变更登记手续。

此次股权转让完成后,公司股权结构如下:

股东名称	注册资本(万元)	实缴出资(万元)	占实收资本比例(%)
齐海莹	131.25	131.25	43.75
周志刚	128.13	128.13	42.71
王璟	28.14	28.14	9.38
邵翥	6.24	6.24	2.08

李瑞玲	6.24	6.24	2.08
合 计	300.00	300.00	100.00

2012年12月，上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）与本公司和北京臻域合众广告有限公司以及上海新信数码科技有限公司签订可转股债权投资协议，协议主要内容约定如下：上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）以现金形式向本公司投入800万元，年息为10%的可转换债，偿还期为18个月。自协议约定15个月内，上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）有权按2亿元的估值将800万元投资款转换为本公司4%的股份，如果上述股份转换成功后，本公司和北京臻域合众广告有限公司以及上海新信数码科技有限公司不需要支付任何约定的利息。

根据《可转股债权投资协议》，本公司于2012年12月收到上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）投资款800万元，本公司于2014年5月偿还了上述借款。2014年6月，上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）与本公司相关各方签订了关于本公司的增资协议，约定上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）以现金800万元向本公司投资800万元，其中12.50万元作为注册资本。公司于2014年7月在上海市工商行政管理局青浦分局办理了工商变更登记手续。

此次出资后,公司的股权结构如下:

股东名称	注册资本 (万元)	实缴出资 (万元)	占实收资本比例(%)
齐海莹	131.25	131.25	42.00
周志刚	128.13	128.13	41.00
王璟	28.14	28.14	9.00
邵翬	6.24	6.24	2.00
李瑞玲	6.24	6.24	2.00
上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）	12.50	12.50	4.00
合 计	312.50	312.50	100.00

根据2014年10月公司股东会决议和股权转让协议，齐海莹、周志刚、王璟、邵翬分别以61.44万元、59.97万元、9.85万元、6.24万元的价格向宁波保税区鑫歆创业投资合伙企业（有限合伙）转让其持有的公司19.66%、19.19%、3.15%、2%的股权。公司于2014年11月在上海市工商行政管理局青浦分局办理了工商变更登记手续。

此次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东姓名或名称	注册资本 (万元)	实缴出资 (万元)	占实收资本比例(%)
宁波保税区鑫歆创业投资合伙企业（有限合伙）	137.50	137.50	44.00
齐海莹	69.81	69.81	22.34
周志刚	68.17	68.17	21.81
王璟	18.28	18.28	5.85
李瑞玲	6.24	6.24	2.00
上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）	12.50	12.50	4.00
合 计	312.50	312.50	100.00

根据2015年2月公司股东会决议和股权转让协议，宁波保税区鑫歆创业投资合伙企业（有限合伙）向李洪国转让其持有的本公司11.65%的股权，已于2015年2月在上海市工商行政管理局青浦分局办理了工商变更登记手续。

此次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东姓名或名称	注册资本(万元)	实缴出资(万元)	占实收资本比例 (%)
宁波保税区鑫歆创业投资合伙企业（有限合伙）	101.10	101.10	32.35
齐海莹	69.81	69.81	22.34
周志刚	68.16	68.16	21.81
王璟	18.29	18.29	5.85
李瑞玲	6.24	6.24	2.00
上海阿米巴创业投资合伙企业（有限合伙）	12.50	12.50	4.00
李洪国	36.40	36.40	11.65
合计	312.50	312.50	100.00

上海新合依法就本次发行股份及支付现金购买资产过户事宜履行工商变更登记手续，并于 2015 年 6 月 30 日自上海市青浦区市场监督管理局取得了换发的《企业法人营业执照》（注册号 310229001285324）。标的资产已变更登记至联创节能名下，交易双方已完成了上海新合 100% 股权的过户事宜，相关工商变更登记手续已办理完毕，上海新合成为联创节能的全资子公司。

此次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实缴出资（万元）	占实收资本比列 (%)
山东联创节能新材料股份有限公司	312.50	312.50	100
合计	312.50	312.50	100

公司行业及主要业务为网络服务营销业，主要从事互联网广告服务。

经营范围：文化艺术交流策划（除中介），设计、制作、代理、发布各类广告，展览展示服务，会务服务，舞台艺术设计，企业形象策划，企业管理咨询，商业信息咨询。

注册地址：上海市青浦工业园区青安路958号224室。

## （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	466,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	856,000,000.00
合并成本合计	1,322,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	156,965,722.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,165,034,278.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

收购上海新合形成大额商誉

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	578,767,896.50	578,767,896.50
货币资金	48,382,763.05	48,382,763.05
应收款项	503,928,533.76	503,928,533.76
固定资产	3,334,851.44	3,334,851.44
递延所得税资产	422,373.59	422,373.59
负债：	399,682,015.14	399,682,015.14
借款	40,000,000.00	40,000,000.00
应付款项	359,682,015.14	359,682,015.14
净资产	156,965,722.00	156,965,722.00
取得的净资产	156,965,722.00	156,965,722.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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

无

## 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

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 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
上海新合新文化传播有限公司	上海	上海市青浦工业园区青安路 958 号 224 室	网络服务营销业	100.00%		发行股份及支付现金购买资产

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：

无

(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%	429,064.43		29,343,735.57
山东卓星化工有限公司	49.00%	1,048,822.16		51,077,322.16

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：

无

(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	34,293,844.54	205,520,666.84	239,814,511.38	107,169,617.40	15,269,958.70	122,439,576.10	16,293,500.00	209,060,200.00	225,353,700.00	104,917,300.00	21,348,500.00	126,262,500.00
山东卓星化工有限公司	83,309,563.41	32,723,040.63	116,032,604.04	11,793,140.18		11,793,140.18	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	5,552,056.35	-1,716,257.71	-1,716,257.71	-6,447,325.64		-360,039.07	-360,039.07	545,420.28
山东卓星化工有限公司	144,308,960.65	2,140,453.38	2,140,453.38	12,934,321.68	205,761,009.34	7,710,083.87	7,710,083.87	-61,008,242.57

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72,665,878.65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**

单位：元

--	--

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**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额



流动资产	17,624,604.83	11,264,961.24
其中：现金和现金等价物	80,763.17	121,751.02
非流动资产	14,845,244.71	11,772,058.97
资产合计	32,469,849.54	23,037,020.21
流动负债	2,594,085.33	761,256.00
负债合计	2,594,085.33	2,594,085.33
净利润		-9,932.58

其他说明

无

#### 4、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

#### 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	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	13,402,981.97		否	

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	2015年04月29日	2016年04月28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

#### (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
拆入				
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	11,280,519.68	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	8,000,000.00	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	2,000,000.00	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
拆出				
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****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	572,600.00		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	1,188,449.40	1,065,208.65
其他应付款	山东星之联生物科技股份有限公司	21,280,519.68	56,096,414.95
其他应付款	张玉国	9,000,000.00	1,800,000.00
其他应付款	魏中传	2,000,000.00	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。

2015年6月3日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具《关于核准山东联创节能新材料股份有限公司向齐海莹等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1096号），核准公司向齐海莹、李洪国、周志刚、王璟、宁波鑫歆等上海新合股东发行股份购买资产，并向李洪国、中信建投9号资管计划、宋华、孙强及王宪东非公开发行股份募集配套资金。本次发行股份购买资产新增股份已于2015年7月13日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新增股份登记手续。本次重大资产重组相关交易方所出具的承诺情况如下（本公告中的简称与《山东联创节能新材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(修订稿)》中的简称具有相同含义）：

1、本次发行股份锁定期承诺（1）齐海莹、周志刚、王璟、李洪国及宁波鑫歆的股份锁定期安排 齐海莹、周志刚、王璟通过本次交易获得的上市公司股份自该等股份上市之日起12个月内不得转让，自该等股份上市之日起12个月至24个月的期间内，齐海莹、周志刚、王璟可以转让通过本次交易获得的上市公司股份的40%；自该等股份上市之日起24个月至36个月的期间内，齐海莹、周志刚、王璟可以转让通过本次交易获得的上市公司股份的30%；自该等股份上市之日起36个月后，齐海莹、周志刚、王璟可以转让通过本次交易获得的上市公司股份的30%。若成为上市公司的董事、监事或高级管理人员，其仍应遵循上市公司董事、监事或高级管理人员减持股份的相关规定。李洪国作为本次交易的交易对方及配套融资发行对象，就其增持的联创节能股本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。份锁定期承诺如下：“本人以持有的上海新合股权所认购取得的联创节能股份，以及本人作为配套融资发行对象认购取得的联创节能股份（以下简称“该等股份”），自该等股份上市之日起三十六个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。本次交易完成后6个月内如上市公司股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，其持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月。”2015年4月23日，李洪国就本次交易前持有的联创节能股份锁定期出具承诺函，具体承诺如下：“山东联创节能新材料股份有限公司（以下简称“联创节能”或“上市公司”）拟以发行股份及支付现金的方式购买本人及其他6人合计持有的上海新合文化传播有限公司100%股权，并向本人及其他4名对象非公开发行股份募集配套资金（以下简称“本次交易”）。本人作为联创节能的控股股东、实际控制人以及本次交易中上市公司的收购人，特此承诺，本人于本次交易完成前持有的联创节能股份自本次交易完成后12个月内不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。”由于联创节能送红股、转增股本等原因而导致增持的股份，亦遵守上述锁定期进行锁定。宁波鑫歆通过本次交易获得的上市公司股份自该等股份上市之日起36个月内不得转让，由于联创节能送红股、转增股本等原因而导致增持的股份，亦遵守上述锁定期进行锁定。业绩承诺方通过本次交易获得的上市公司股份应在标的公司2015年、2016年、2017年由合格审计机构出具专项审核报告，确认标的公司2015年、2016年、2017年实现净利润数分别不低于《业绩承诺与补偿协议》中约定的承诺净利润，或虽未达到前述承诺净利润，但业绩承诺方已经履行完毕盈利补偿义务的情况下，在上市公司年报公布后方可分期解锁。基于本次交易所取得的上市公司定向发行的股份因上市公司分配股票股利、资本公积转增等情形所衍生取得的股份亦应遵守前述股份锁定期的规定。（2）募集配套资金发行对象的股份锁定期安排 宋华、孙强、王宪东以及中信建投基金作为本次募集配套资金发行对象，就其认购的联创节能股份锁定期承诺如下：“本次

交易中，本人/本公司认购取得的联创节能股份（以下简称“该等股份”），自该等股份上市之日起三十六个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。由于联创节能送红股、转增股本等原因而导致增持的股份，亦遵守上述锁定期进行锁定。”目前上述承诺仍在履行过程中，承诺人无违反上述承诺的情况。

2、业绩承诺及补偿措施（1）承诺净利润数 齐海莹、周志刚、王璟、宁波鑫歆、李洪国承诺，上海新合在 2015 年、2016 年、2017 年各会计年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于 10,000 万元、13,000 万元和 15,000 万元。业绩承诺期不会因本次交易的完成时间而改变。（2）利润补偿方式 如果标的公司 2015 年、2016 年和 2017 年任一年度实际实现的净利润低于当年度承诺净利润数额，则业绩承诺方应以股份或现金的方式向上市公司支付补偿。支付补偿的具体计算公式如下：当期应补偿额度=（标的公司截至当期期末累计承诺净利润数-标的公司截至当期期末累计实现净利润数）÷标的公司利润补偿期间内各年度的承诺净利润数总和×标的资产交易价格-已补偿现金金额-（已补偿股份数额（如有）×发行价格）。齐海莹、周志刚、王璟、宁波鑫歆四名股东根据各自情况选择采用股份或现金或二者结合的方式进行补偿；李洪国为采用股份的方式进行补偿。齐海莹、周志刚、王璟、宁波鑫歆、李洪国应当按照本次交易各自出让标的公司股权的对价占上述五名补偿义务人出让标的公司股权总对价的比例各自承担相应的补偿责任，且齐海莹、周志刚、王璟对宁波鑫歆的补偿义务承担连带补偿责任。（3）资产减值测试及补偿 在 2017 年度结束时，上市公司应聘请具有证券业务资格的会计师事务所将对上海新合进行减值测试。如果拟购买资产期末减值额>（已补偿股份总数×发行价格+已补偿现金总金额），则除按照《业绩承诺与补偿协议》及本协议中对业绩承诺补偿所约定的补偿以外，业绩承诺方还应按照下述方法向上市公司进行资产减值补偿：补偿金额=标的资产期末减值额-已补偿股份总数×发行价格-已补偿现金 资产减值测试补偿方式：齐海莹、周志刚、王璟、宁波鑫歆四名股东根据各自情况选择采用股份或现金或二者结合的方式进行补偿；李洪国为采用股份的方式进行补偿。齐海莹、周志刚、王璟、宁波鑫歆、李洪国应当按照本次交易各自出让标的公司股权的对价占上述五名补偿义务人出让标的公司股权总对价的比例各自承担相应的资产减值补偿责任，且齐海莹、周志刚、王璟对宁波鑫歆的补偿义务承担连带补偿责任。（4）业绩承诺补偿与资产减值测试补偿总额上限规定 各方同意，业绩承诺方总体累计补偿金额（含资产减值补偿，下同）不超过本次整体交易对价的 78.00%；其中，齐海莹、周志刚、王璟、宁波鑫歆的累计补偿金额不超过本次整体交易对价的 66.42%，李洪国的累计补偿金额不超过本次整体交易对价的 11.58%。目前上述承诺仍在履行过程中，承诺人无违反上述承诺的情况。

### 3、交易对方及配套融资对象关于提供资料真实、准确和完整的承诺

本次交易的交易对方上海新合股东均承诺：

“一、本人/本企业已向上市公司及为本次交易服务的中介机构提供了本人/本企业有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等）。本人/本企业保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。二、在参与本次交易期间，本人/本企业将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。”本次交易的配套融资发行对象均承诺：“保证为完成本次交易所提供的有关文件、资料等信息真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并声明承担个别和连带的法律责任。”目前承诺人无违反上述承诺的情况。

### 4、交易对方关于目标资产权属的承诺

本次交易的交易对方上海新合股东均承诺：“1、本人/本企业已经履行了上海新合《公司章程》中规定的出资义务，该等股份出资已全部足额到位，通过受让取得的股权其转让价款均依约付清； 2、该等股份的资产权属清晰，不存在信托持股、委托持股等任何权属纠纷，亦不存在其他任何潜在法律权属纠纷； 3、该等股份不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益限制情形，也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖该等股份之情形； 4、本人/本企业依法拥有该等股份的占有、使用、收益及处分权，该等股份的股权过户或者转移不存在法律障碍。”目前上述承诺仍在履行过程中，承诺人无违反上述承诺的情况。

5、交易对方及配套融资对象关于最近五年无违法行为的承诺 本次交易的交易对方及配套融资发行对象均承诺：“在最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况，具有《公司法》、《证券法》等相关法律、法规规定的担任上市公司股东的资格。”目前上述承诺仍在履行过程中，承诺人无违反上述承诺的情况。

#### 6、交易对方及配套融资对象关于最近五年诚信情况的承诺

本次交易的交易对方及配套融资发行对象均承诺：“在最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。”目前上述承诺仍在履行过程中，承诺人无违反上述承诺的情况。

#### 7、李洪国关于避免同业竞争、规范关联交易、保证上市公司独立性的承诺

李洪国作为上市公司的实际控制人，就避免与联创节能同业竞争问题承诺如下：“一、本人及其近亲属/关联方没有通过本人直接或间接控制的其他经营主体或以本人名义或借用其他自然人名义从事与联创节能、上海新合相同或类似的业务，也没有在与联创节能或上海新合存在相同或类似业务的其他任何经营实体中投资、任职或担任任何形式的顾问，或有其他任何与联创节能或上海新合存在同业竞争的情形。二、本人保证在本次交易实施完毕日后，除本人持有联创节能（包括联创节能、上海新合及其下属子公司，下同）股份或在联创节能任职外，本人及其近亲属不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与联创节能所从事业务相同或相近的任何业务或项目（“竞争业务”），亦不参与拥有、管理、控制、投资与联创节能构成竞争的竞争业务，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与联创节能构成竞争的竞争业务。三、本人承诺，若本人及其近亲属/关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与联创节能从事的业务存在实质性竞争或可能存在实质性竞争的，则本人及其近亲属/关联方将立即通知联创节能，在征得第三方允诺后，将该商业机会让渡给联创节能。四、若因本人及其近亲属/关联方违反上述承诺而导致联创节能权益受到损害的，本人将依法承担相应的赔偿责任。”李洪国作为上市公司的实际控制人，就本次重组完成后减少并规范关联交易承诺如下：“一、本人持有联创节能股份期间，本人控制的企业将尽量减少并规范与联创节能及其子公司、上海新合及其控制的企业之间的关联，对于无法避免或有合理原因发生的关联交易，本人控制的企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害联创节能及其他股东的合法权益。二、本人如违反前述承诺将承担因此给联创节能、上海新合及其控制的企业造成的一切损失。”李洪国作为上市公司的实际控制人，就本次重组完成后保持联创节能独立性承诺如下：“1、保证上市公司的董事、监事及高级管理人员均按照法律、法规规范性文件及公司章程的规定选举、更换、聘任或解聘，不得超越董事会和股东大会违法干预上市公司上述人事任免；采取有效措施保证上市公司的总经理、副总经理和其他高级管理人员专职在上市公司任职并在上市公司领取薪酬，不在本人所控制的其他企业及上市公司关联方兼任除董事外的其他职务；保证上市公司在劳动、人事管理体系方面独立于控股股东。2、保证上市公司具有完整的经营性资产及住所，并独立于控股股东；保证本人及所控制的联创节能及其子公司以外的其他企业不得违规占用上市公司的资金、资产

及其他资源。3、保证上市公司建立和完善法人治理结构以及独立、完整的组织机构，并规范运作；保证上市公司与本人控制的其他企业之间在办公机构以及生产经营场所等方面完全分开。4、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在经营业务方面独立运作；保证除合法行使股东权利外，不干预上市公司的经营业务活动；保证采取合法方式减少或消除与上市公司的关联交易，确有必要的关联交易，价格按照公平合理及市场化原则确定，确保上市公司及其他股东利益不受到损害，并及时履行信息披露义务。5、保证上市公司拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度；保证上市公司独立在银行开户，不与本人所控制的其他企业共用同一个银行账户；保证上市公司独立作出财务决策，本人所控制的其他企业不得干预上市公司的资金使用；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司的财务人员独立，不得在本人所控制的其他企业兼职及领取报酬。”目前上述承诺仍在履行过程中，承诺人无违反上述承诺的情况。

8、齐海莹、周志刚、王璟及宁波鑫歆关于避免同业竞争、规范关联交易的承诺 齐海莹、周志刚、王璟、宁波鑫歆就避免与联创节能及上海新合同业竞争问题，作出如下承诺：“本次交易完成后，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业不会直接或间接经营任何与联创节能及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务；如本人/本企业及本人/本企业控制的企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与联创节能及其下属公司经营的业务产生竞争，则本人/本企业及本人/本企业控制的企业将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入联创节能的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使本人/本企业及本人/本企业控制的企业不再从事与联创节能主营业务相同或类似的业务。”齐海莹、周志刚、王璟及宁波鑫歆就避免与联创节能及上海新合关联交易问题，作出如下承诺：“本次交易完成后，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将尽可能减少与联创节能的关联交易，不会利用自身作为联创节能股东之地位谋求与联创节能在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利；不会利用自身作为联创节能股东之地位谋求与联创节能优先达成交易的权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将与联创节能按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《山东联创节能新材料股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与联创节能进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害联创节能及其他股东的合法权益的行为。”目前上述承诺仍在履行过程中，承诺人无违反上述承诺的情况。

9、齐海莹、周志刚、王璟关于任职期限的承诺 齐海莹自本次交割日起四年内应确保在标的公司（包括其控股子公司，下同）持续任职，周志刚、王璟自本次交割日起三年内应确保在标的公司持续任职。目前上述承诺仍在履行过程中，承诺人无违反上述承诺的情况。

10、配套融资发行对象关于认购资金来源的承诺 本次配套融资发行对象李洪国承诺：“本人用于认购配套融资的资金来源于本人自有资金或自筹资金，资金来源合法且符合中国证监会的有关规定；作为上市公司控股股东、实际控制人，不存在占用上市公司资金的情形。”本次配套融资发行对象宋华、孙强及王宪东承诺：“本人用于认购配套融资的资金来源于本人自有资金或自筹资金，资金来源合法且符合中国证监会的有关规定。”本次配套融资发行对象中信建投基金承诺：“1、本公司管理的参与本次认购的资管计划在中国证监会并购重组委审核通过本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案后，将足额募集并依法办理产品的备案登记手续，资管计划采用特定投资者直接出资方式设立，不存在分级收益等结构化安排，亦不存在利用杠杆或其他结构化的方式进行融资的情形。2、本公司与资管计划委托人、联创节能、联创节能持股 5%以上的股东及联创节能董事、监事和高级管理人员不存在一致行动关系及关联关系。3、本公司作为本集合计划管理人力所能及的了解，此次资管计划参与认购的资金全部来源于资管计划委托人的个人账户，不存在其他方代为向资管计划提



供资金的情形。”目前承诺人无违反上述承诺的情况。

11、上市公司全体董事、监事、高级管理人员及交易对方、配套融资对象关于因信息披露不实被立案调查后股份锁定的承诺 联创节能全体董事、监事及高级管理人员关本次交易事项承诺如下：“如本人就本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人将不转让在联创节能拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交联创节能董事会，由董事会代本人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如未在两个交易日内提交锁定申请的，本人授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人身份信息和账户信息并申请锁定；如董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人身份信息和账户信息的，本人授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。”本次交易的交易对方及配套融资发行对象关本次交易事项承诺如下：如本人/本企业/本公司就本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本人/本企业/本公司将不转让在联创节能拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交联创节能董事会，由联创节能董事会代本人/本企业/本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如未在两个交易日内提交锁定申请的，本人/本企业/本公司授权联创节能董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本企业/本公司身份信息和账户信息并申请锁定；如联创节能董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本企业/本公司身份信息和账户信息的，本人/本企业/本公司授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本企业/本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。目前上述承诺仍在履行过程中，承诺人无违反上述承诺的情况。

## 8、其他

无

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十二、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

无

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

## 十三、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

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、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 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

**(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

**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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

8、其他

十五、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	98,789,091.78	100.00%	10,559,873.08	10.69%	88,229,218.70	95,020,478.93	100.00%	10,486,527.33	11.04%	84,533,951.60
合计	98,789,091.78	1.00%	10,559,873.08	10.69%	88,229,218.70	95,020,478.93	100.00%	10,486,527.33	11.04%	84,533,951.60

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	68,259,788.08	3,412,989.40	5.00%
1 至 2 年	27,890,501.87	5,591,521.93	20.00%
2 至 3 年	2,000,441.05	1,000,220.53	50.00%
3 年以上	550,761.24	550,761.24	100.00%
合计	98,701,492.24	10,555,493.10	

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 (%)
0-6个月 (互联网行业)	0	5
0-6个月 (化工行业)	5	5
7-12个月	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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
----	------

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：

**(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28053383.10元，占应收账款期末余额合计数的比例为28.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为元。

**(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	81,199,480.25	100.00%	10,648,747.12	13.11%	70,550,733.13	46,040,411.74	100.00%	3,417,766.68	7.42%	42,622,645.06

其他应收款										
合计	81,199,480.25	1.00%	10,648,747.12	13.11%	70,550,733.13	46,040,411.74	100.00%	3,417,766.68	7.42%	42,622,645.06

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	44,686,337.26	2,243,838.94	5.00%
1 至 2 年	33,577,894.39	6,715,578.88	20.00%
2 至 3 年	2,491,838.60	1,245,919.30	50.00%
3 年以上	443,410.00	443,410.00	100.00%
合计	81,199,480.25	10,648,747.12	

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

**(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
保证金	1,736,962.00	1,822,566.00
备用金借款	6,418,535.90	4,205,337.50
其他	73,043,982.35	404,568.68
合计	81,199,480.25	46,040,411.74

**(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	坏账准备期末余额



				余额合计数的比例	
山东联创精细化学品有限公司	关联方	72,665,878.65	1 年、1-2 年	89.49%	8,248,716.07
山东联创节能新材料股份有限公司四平分公司	关联方	2,530,800.00	1-2 年、2-3 年	3.12%	1,106,160.00
郭春明	职工	924,882.80	1-2 年	1.14%	324,272.56
河南联创工程造价咨询代理有限公司	非关联方	800,000.00	1 年	0.99%	40,000.00
邵磊	职工	681,800.00	1 年	0.84%	45,726.63
青岛海尔零部件采购有限公司	非关联方	500,000.00	1 年	0.62%	25,000.00
合计	--	78,103,361.45	--		9,789,875.26

### (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				

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	1,509,862,097.31		1,509,862,097.31	172,862,097.31		172,862,097.31
合计	1,509,862,097.31		1,509,862,097.31	172,862,097.31		172,862,097.31

## (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	27,862,097.31			27,862,097.31		
山东联创精细化学品有限公司	75,000,000.00	15,000,000.00		90,000,000.00		
山东卓星化工有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海新合文化传播有限公司		1,322,000,000.00		1,322,000,000.00		
合计	172,862,097.31	1,337,000,000.00		1,509,862,097.31		

## (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	其他		
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	137,047,587.65	115,334,738.58	141,343,958.85	
其他业务	19,598,578.73	18,000,589.67	36,851,533.46	
合计	156,646,166.38	133,335,328.25	178,195,492.31	

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,000,000.00	
其他		43,696.08
合计	1,000,000.00	43,696.08

## 6、其他

无

## 十六、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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,112,840.00	递延收益中项目奖励计入当期部分 1474840 元，获得环境保护补助款 420000 元，获得小额贷款担保中心利息补助 90000.00 元，标准化项目专项资金补助 100000.00 元，其他补助 28000 元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	126,046.04	
减：所得税影响额	559,413.76	
少数股东权益影响额	923.26	
合计	1,678,549.02	--

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	0.67%	0.0393	0.0393

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.0184	0.0184
-------------------------	-------	--------	--------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

### 4、其他

无

## 第八节 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。

法定代表人：李洪国

山东联创节能新材料股份有限公司

2015年8月7日