山东联创节能新材料股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

商誉减值风险公司以 **132,200.00** 万元购买上海新合 **100%**股份，形成较大金额商誉。根据企业会计准则规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年末时进行减值测试。如果标的资产未来经营状况恶化，将有可能出现大额商誉减值，从而对公司当期损益造成不利影响。对此公司将在未来的发展过程中，持续加大上海新合在互联网广告业务中的投入，积极引进行业人才，拓宽业务领域，并且利用上市公司平台，整合互联网数字营销产业链上的优秀企业，实现规模和整合效应，以保持上海新合及上市公司互联网数字营销模块的持续健康增长。整合风险随着公司资本运作力度越来越大，目前公司业务规模大幅增加，业务种类和控股子公司也同时增加。上市公司属于化学原料和化学制品制造业，而上海新合、上海麟动、上海激创属于互联网营销行业，化工行业与互联网营销行业主营业务存在较大差异，上市公司现有管理层缺乏互联网营销企业的管理经验。虽然上市公司已制定较为完善的业务、资产、财务及人员整合计划，并采取一定措施保证各子公司核心团队的稳定性，但是仍然存

在整合计划执行效果不佳，导致上市公司管理水平不能适应重组后上市公司规模扩张或业务变化的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截止 2016 年 4 月 28 日公司总股本 159,565,592 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 27 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....7

第二节 公司简介和主要财务指标.....11

第三节 公司业务概要.....13

第四节 管理层讨论与分析.....30

第五节 重要事项.....46

第六节 股份变动及股东情况.....53

第七节 优先股相关情况.....53

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....54

第九节 公司治理.....61

第十节 财务报告.....66

第十一节 备查文件目录.....177

释义

释义项	指	释义内容
联创股份、公司、本公司	指	山东联创节能新材料股份有限公司
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
联创科技	指	山东联创建筑节能科技有限公司
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
联创聚合物	指	山东联创聚合物有限公司，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
上海麟动	指	上海麟动市场营销策划有限公司
上海激创	指	上海激创广告有限公司
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
互联网营销	指	所有以互联网（包括移动互联网）作为实施载体的营销活动
互联网媒体	指	以互联网作为信息传播途径、营销介质的一种数字化、多媒体的传播媒介
《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。
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。
互联网媒体	指	以互联网作为信息传播途径、营销介质的一种数字化、多媒体的传播媒介。
互联网营销	指	所有以互联网（包括移动互联网）作为实施载体的营销活动。

展示类营销	指	以图形、文字、动画等方式在互联网上直接展示营销内容的互联网营销方式。主要适用于综合门户、垂直门户等主流网站。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	联创股份	股票代码	300343
公司的中文名称	山东联创节能新材料股份有限公司		
公司的中文简称	联创股份		
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	淄博市张店区东部化工区昌国东路 219 号		
注册地址的邮政编码	255000		
办公地址	淄博市张店区东部化工区昌国东路 219 号		
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	淄博市张店区东部化工区昌国东路 219 号	淄博市张店区东部化工区昌国东路 219 号
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媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	路清、郭庆龄

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东吴证券股份有限公司	苏州市工业园区星阳街 5 号	尹鹏、王茂华	2012 年 8 月 1 日-2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层	刘冠勋、袁华庆	2015 年 6 月 30 日-2016 年 12 月 31 日

五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	964,579,214.91	832,616,141.67	15.85%	498,278,058.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,814,621.60	6,380,284.13	382.97%	59,483,261.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,261,408.22	4,638,018.47	509.34%	42,502,090.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	49,775,971.07	-185,708,086.95	125.94%	74,321,852.53
基本每股收益（元/股）	0.30	0.08	275.00%	0.74
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.06	366.67%	0.74
加权平均净资产收益率	2.88%	1.35%	1.53%	12.83%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	2,477,336,907.77	913,292,033.21	171.25%	693,390,019.70
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,673,177,469.64	467,462,852.39	257.93%	477,482,568.26

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度

营业收入	125,741,600.20	187,892,620.00	312,089,282.33	338,855,712.38
归属于上市公司股东的净利润	492,500.75	2,654,949.44	30,612,709.95	-2,945,538.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-459,916.13	1,928,817.30	28,948,419.24	-2,155,912.19
经营活动产生的现金流量净额	25,148,749.91	-2,305,778.62	109,563,103.24	-82,630,103.46

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	27,912.21	-68,522.89		处置固定资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,126,413.55	3,818,500.92	19,731,806.26	环境保护部环境保护对外合作中心赠款 42 万元，省企技术中心科技补助 30 万元，标准化项目专项资金补助 10 万元，科技计划奖励 15 万元，财政扶持款 175.5 万元，财政扶持资金 61.5 万元，递延收益确认 299.5 万元。
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-5,284,134.52			因并购重组事项所发生的费用
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	1,473,067.63	43,696.08	52,648.57	

值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,876.03	-1,796,692.36	286,132.64	
减：所得税影响额	925,590.48	340,814.15	3,033,165.91	
少数股东权益影响额（税后）	7,331.04	-86,098.06	56,250.00	
合计	2,553,213.38	1,742,265.66	16,981,171.56	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要业务、产品：

本公司及本集团所属行业性质、主要产品及提供劳务为：

（1）网络营销传播服务，属于互联网及相关服务业。

（2）组合聚醚多元醇的生产、销售，属于精细化工行业。

本公司及本集团经营范围为：

（1）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，商务信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。外，需经许可的，须凭许可方可经营）。

（2）聚氨酯原料及聚氨酯保温板生产销售；化工原料（不含危险品）销售；外墙工程施工，货物进出口业务（国家法律法规禁止项目除外，需经许可的，须凭许可方可经营）。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	较年初增长 43.23%，主要因为子公司联创化学基建项目转固定资产。
无形资产	较年初下降 0.13%，主要因为报告期内无形资产摊销导致。
在建工程	较年初下降 100.00%，主要因为子公司联创化学基建项目转固定资产。
应收账款	较年初增长 333.58%，主要因为并购上海新合导致。
其他应收款	较年初增长 692.27%，主要因为母公司应收未收联创科技及卓星化工股权转让款及往来款。
商誉	较年初增长 29091.09%，主要因为并购上海新合形成较大金额商誉。
工程物资	较年初增长 365.71%，主要因为子公司联创化学将基建项目中未使用的物资转入工程物资。
应付账款	较年初增长 339.46%，主要因为并购上海新合导致。

应付职工薪酬	较年初增长 194.25%，主要因为并购上海新合导致。
应交税费	较年初增长 3745.76%，主要因为并购上海新合导致。
应付利息	较年初增长 682.45%，主要因为子公司联创化学计提应付未付的利息。
其他应付款	较年初增长 226.48%，主要因为报告期内增加应付未付的股权购置款。
实收资本	较年初增长 56.42%，主要因为报告期内增发股份。
资本公积	较年初增长 507.13%，主要因为报告期内增发股份股份溢价。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

(1) 双主业优势：
公司坚持化工行业与互联网及相关服务行业双主业的发展战略目标。一方面对原有的化工产业结构进行调整，对发展前景及盈利能力较弱的资产进行优化，对盈利能力相对较强的业务领域加快产品的推出及研发的投入；另一方面大力拓展互联网和相关服务业的上下游产业领域，通过收购具有产业协同效应的优质标的资产，以加快业务布局。
报告期内，已完成上海新合的并购，同时启动了上海激创和上海麟动的并购，本次交易完成后，上海激创、上海麟动将成为上市公司的全资子公司，有利于打造公司在互联网及相关服务行业的核心竞争力。
（2）技术优势：
子公司上海新合是国内较早提供互联网综合营销服务的公司之一，致力于为客户提供优质完整的互联网整合营销整体解决方案，能够为客户提供品牌互动沟通、媒介策略、营销效果监测与评估等在内的综合服务。凭借着丰富的互联网营销实践经验、优秀的管理团队、优质的垂直行业客户资源以及对客户营销需求的理解和高品质的服务能力、良好的媒体合作关系，在行业内拥有较强的综合竞争实力。在客户定位上，通过精耕汽车和互联网游戏两大细分行业优质客户，提升了专业性和行业知名度，积累了针对汽车和网络游戏两大行业互联网营销领域的分析框架和经验数据，能够帮助客户全面提升营销效果和品牌价值。在与下游媒体合作方面，与新浪、腾讯、搜狐等门户网站，汽车之家、易车网、爱卡汽车等行业垂直网站均建立了良好的业务合作关系。凭借专业、全面的媒介投放策略，上海新合能够以较低的成本，精准、高效的实现各类型互联网营销投放，最大程度的满足客户的营销需求。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，受全球经济波动、国内经济增长放缓等因素影响，固定资产投资持续低迷，下游需求下降明显。下游相关行业的需求增长迟滞，对公司的盈利能力带来了巨大的挑战，在这种情况下，公司不断进行管理创新，在全面分析和研究国家宏观经济走势、行业发展趋势的基础上，依托公司董事会制定的发展战略，在全体员工的共同努力下，通过持续不断地引进核心管理人员、核心技术人员和核心销售人员，推进技术创新，营销模式的创新，加强生产质量管理，完善客户服务体系，使公司经营在市场竞争日益严峻的环境下，依然保持健康、理性的发展。同时加快了资产优化及并购的步伐，资产优化配置及双主业的发展战略的推行，双主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。

报告期内，公司实现营业收入96457.92万元，同比增长15.85 %，归属于上市公司股东的净利润3081.46万元，同比增长382.97%。

报告期内，公司的重点工作体现在如下几个方面：

(1) 化工行业与互联网及相关服务行业双主业的发展规划布局取得阶段性进展。

一方面对原有的聚氨酯产业结构进行调整，即对发展前景及盈利能力较弱的资产进行处置，对盈利能力相对较强的业务领域加快产品的推出及研发的投入；另一方面大力拓展互联网和相关服务业的上下游产业领域，通过收购具有产业协同效应的优质标的资产，以加快业务布局。

报告期内，对受房地产及基础建设行业增长放缓影响较大的减水剂及外墙保温材料施工业务资产进行了处置。公司将持有的卓星化工51%股权、联创科技100%股权进行了出售。同时对原有的聚氨酯产业领域，公司加大了在研发方面的投入，不断推进在组合聚醚、弹性体、阻燃性聚酯等领域的创新，围绕聚氨酯前沿技术，优化产品配方，以增强产品的竞争力。

报告期内，在互联网及相关服务领域，公司收购完成互联网广告营销企业上海新合100%股权，开始涉足互联网广告营销业务领域。目前上市公司与上海新合在业务、资产、财务及人员方面的整合正在有序推进，为上市公司发展互联网及相关服务业务奠定了基础。考虑到互联网及相关服务对传统行业的挑战及巨大的市场空间，公司将以成功收购上海新合为契机，加快在互联网及相关服务上下游领域的业务拓展。启动了上海激创与上海麟动的并购。

（2）并购业务有效整合，协同效应初显　报告期内，公司已经完成了上海新合的并购，通过在业务、资产、财务及人员方面的整合推进，各业务板块之间技术协同、销售交叉、产业延伸的协同效应已初步显现。

（3）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，新的分析检测中心已启用，为公司建设国家级的研发中心打造了先进的硬件条件。报告期内，公司引进了多名行业资深的核心技术人员，启动了上海研发中心的建设，预计2016年5月份，上海研发中心正式运营。

在完善上述硬件及人员建设的同时，公司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，来吸纳更多的技术人才到这个平台进行创新；

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；研发了高阻燃配方体系、新型发泡剂体系、快速脱模体系、超低导热体系等差异化产品；同时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、特种聚醚等领域进行了突破性创新，研发储备了多类别差异化的产品，可应用于建筑防水、胶黏剂、塑胶、涂装等多个领域。

（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）积极开拓市场，创新业务模式　报告期内，在下游部分行业不景气的环境下，公司主动探索新的业务模式、寻找新的业务增长点，及时调整了产品结构和市场结构，进一步加大研发力度，形成了新的技术储备

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;

（6）强化全面风险管理　报告期内，公司加强全面风险管理，重视安全生产，有效预防各类事故；强化产品质量管理，严控经营风险。公司审计部加强对公司各业务板块的审计工作，保持公司内部管理和内部控制规范有效，各项制度能够顺利运行，风险得到有效防范。

（7）继续推行精益管理及管理优化　报告期内，公司加大了人员的引进和岗位的优化精简工作，核心团队建设已见成效，提高了运营效率。同时建立健全与市场接轨的考核激励机制，完善管理者能上能下、员工能进能出、公开公正的选人用人机制，让每位有事业心、责任心和综合能力的胜任者进入到最合适工作岗位。

报告期内，公司重点完善了质量管理体系、完善了企业检验标准、实施供应商分级管理、增加检测条件和能力、强化全过程检验等管理，推动质量管理水平显著提升。

报告期内，公司加强了安全管理，以杜绝安全事故发生。公司在加强各项安全管理工作的同时，启动安全生产标准化建设，使安全管理更加科学有效，形成了网格化的安全生产管理系统。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	964,579,214.91	100%	832,616,141.67	100%	15.85%
分行业					
互联网广告行业	517,801,120.45	53.68%		0.00%	100.00%
化工行业	435,708,536.02	45.17%	799,024,587.82	95.97%	-45.47%
建筑保温行业	11,069,558.44	1.15%	33,591,553.85	4.03%	-67.05%
分产品					

广告代理	508,665,122.92	52.73%		0.00%	100.00%
内容营销	9,135,997.53	0.95%		0.00%	100.00%
组合聚醚	223,617,248.83	23.18%	290,314,569.78	34.87%	-22.97%
保温工程	11,069,558.44	1.15%	33,591,553.85	4.03%	67.05%
聚氨酯保温板	21,340,382.57	2.21%	22,955,236.38	2.76%	-7.03%
聚醚减水剂	142,221,922.41	14.74%	405,379,897.14	48.69%	64.92%
精细化学品系列	9,915,932.44	1.03%			100.00%
其他	38,613,049.77	4.01%	80,374,884.52	9.65%	51.96%
分地区					
国内	943,733,587.35	97.84%	813,002,900.23	97.64%	16.08%
国外	20,845,627.56	2.16%	19,613,241.44	2.36%	6.28%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
互联网广告行业	517,801,120.45	418,577,779.87	19.16%			
化工行业	435,708,536.02	389,393,845.09	10.63%	-45.47%	-45.64%	0.28%
建筑保温行业	11,069,558.44	9,766,108.67	11.78%	-67.05%	-63.31%	-8.98%
分产品						
互联网广告	517,801,120.45	418,577,779.87	19.16%			
组合聚醚	223,617,248.83	189,088,334.74	15.44%	-22.97%	-22.74%	-0.26%
聚醚减水剂	142,221,922.41	135,755,362.35	4.55%	-64.92%	-63.90%	-2.70%
分地区						
国内	943,733,587.35	801,397,050.79	15.08%	16.08%	10.14%	4.58%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

子公司上海新合与北京恒美广告有限公司签的的东风雪铁龙项目，项目金额为4709.78万元，截止报告期已履行3131.66万元。

（5）营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
广告代理	广告代理成本	410,717,376.19	50.23%			100.00%
内容营销	内容营销成本	7,860,403.68	0.96%			100.00%
组合聚醚	原材料	179,592,202.43	21.96%	245,357,492.31	33.03%	-26.80%
聚氨酯保温板	原材料	10,201,796.67	1.25%	13,893,367.11	1.87%	-26.57%
精细化学品系列	原材料	12,795,166.98	1.56%	0.00	0.00%	100.00%
减水剂	原材料	130,739,780.22	15.99%	350,797,435.65	47.22%	-62.73%
保温工程	原材料	5,312,572.27	0.65%	13,989,963.93	1.88%	-62.03%

说明

因报告期收购上海新合，导致公司本报告期内新增加产品分类：广告代理、内容营销。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

合并范围发生变动：

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、山东联创精细化学品有限公司、山东联创聚合物有限公司、上海新合文化传播有限公司、上海新合广告有限公司、上海新信数码科技有限公司、北京臻域合众广告有限公司、北京臻域互动科技发展有限公司。与上年相比，本年因发行股份购买资产增加上海新合文化传播有限公司、上海新合广告有限公司、上海新信数码科技有限公司、北京臻域合众广告有限公司、北京臻域互动科技发展有限公司，因股权转让减少山东联创建筑节能科技有限公司、山东卓星化工有限公司。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

公司报告期内业务、产品、服务发生重大变化：主要因公司合并范围的改变，本报告期增加上海新合，减少联创科技、卓星化工。业务发生较大改变，集团公司由单一化工行业向“化工+互联网”模式转变，公司产品由原来的组合聚醚、保温工程、聚氨酯保温板、减水剂聚醚等转变为广告代理、内容营销组合聚醚、聚氨酯保温板、精细化学品系列、等产品。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	434,202,441.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.01%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	303,265,834.54	31.44%
2	客户二	49,123,664.15	5.09%
3	客户三	33,631,603.77	3.49%
4	客户四	30,128,490.57	3.12%
5	客户五	18,052,848.84	1.87%
合计	--	434,202,441.87	45.01%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	216,450,665.47
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.88%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	北京奇虎科技有限公司	111,822,858.01	14.40%
2	山东中海精细化工有限公司	33,193,680.00	4.28%
3	上海车智广告有限公司	24,616,470.03	3.17%
4	北京百度网讯科技有限公司	23,614,252.17	3.04%
5	KUMHO MITSUI CHEMICALS.INC 韩国	23,203,405.26	2.99%
合计	--	216,450,665.47	27.88%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	39,461,263.65	27,521,514.81	43.38%	主要因报告期内合并口径的改变，并购上海新合导致。
管理费用	55,290,827.54	27,484,519.89	101.17%	主要因报告期内合并口径的改变，并购上海新合导致。母公司重组事项、折旧、税金、研发支出较去年同期增加。
财务费用	11,584,222.92	8,537,821.81	35.68%	主要因报告期母公司融资利息增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2015年是公司发展较快的一年，也是公司技术研发等各方面发展较快的一年，本年公司研发大楼顺利竣工，组建新的研发团队，成立了集团研发中心、上海研发中心。集团研发中心下设三个独立的研发科室。本年度公司引进高技术人才，进口高端研发设备，在人才、设备、技术等各方面加大投入。本年研发投入较去年同期增长12.93%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	65	61	58
研发人员数量占比	14.01%	32.02%	29.68%
研发投入金额（元）	14,657,787.97	13,223,201.60	14,714,277.28
研发投入占营业收入比例	1.52%	1.59%	2.95%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	964,397,972.43	537,146,791.84	79.54%
经营活动现金流出小计	914,622,001.36	722,854,878.79	26.53%
经营活动产生的现金流量净额	49,775,971.07	-185,708,086.95	125.94%
投资活动现金流入小计	34,213,783.60	39,809,291.27	-14.06%
投资活动现金流出小计	306,118,037.72	106,162,968.99	188.35%
投资活动产生的现金流量净额	-271,904,254.12	-66,353,677.72	44.56%
筹资活动现金流入小计	600,534,614.07	414,692,653.54	44.81%
筹资活动现金流出小计	336,669,871.35	193,083,080.18	74.37%
筹资活动产生的现金流量净	263,864,742.72	221,609,573.36	19.07%

额			
现金及现金等价物净增加额	41,744,257.24	-30,339,348.04	74.19%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

主要因本报告期合并范围的改变，合并纳入上海新合，受上海新合现金流量的影响，导致本期较去年同期变动较大。

下面为上海新合现金流量表项目金额（单位：元）：

项目明细	2015年公司合并金额	2015年上海新合金额
经营活动现金流入小计	964,397,972.43	593,225,410.34
经营活动现金流出小计	914,622,001.36	551,450,674.52
经营活动产生的现金流量净额	49,775,971.07	41,774,735.82
投资活动现金流入小计	34,213,783.60	1,127,617.82
投资活动现金流出小计	306,118,037.72	3,605,674.99
投资活动产生的现金流量净额	-271,904,254.12	-2,478,057.17
筹资活动现金流入小计	600,534,614.07	1,064,892.69
筹资活动现金流出小计	336,669,871.35	40,472,802.50
筹资活动产生的现金流量净额	263,864,742.72	-39,407,909.81
现金及现金等价物净增加额	41,744,257.24	-111,231.16

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司经营活动产生的现金流量为49,775,971.07元，本报告期实现的净利润为27,432,719.81元，差异为22,343,251.26元，主要为收回前期应收账款。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,327,498.89	3.00%	可供出售金融资产分红所得及转让股权所得。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-938,566.01	-2.12%	应收账款、其他应收账款冲回部分减值。	否
营业外收入	7,428,007.12	16.79%	主要为收到政府补助及确认递延收益导致。	否
营业外支出	130,805.33	0.30%	处置非流动资产所得。	否
重组期间费用	5,284,134.52	11.94%	报告期并购重组发生的中介费用。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	85,466,505.92	3.45%	66,241,902.29	7.25%	-3.80%	主要因本报告期合并范围发生改变，并购上海新合及出售联创科技、卓星化工影响。
应收账款	509,998,442.66	20.59%	117,625,951.58	12.88%	7.71%	主要因本报告期合并范围发生改变，并购上海新合及出售联创科技、卓星化工影响，其中子公司上海新合应收账款占比为 88.89%。
存货	58,699,032.53	2.37%	74,595,253.30	8.17%	-5.80%	主要因本报告期合并范围发生改变，并购上海新合及出售联创科技、卓星化工影响。
长期股权投资	10,012,191.09	0.40%	7,657,759.83	0.84%	-0.44%	主要因本报告期子公司联创化学增加对沾化绿威的投资款。
固定资产	386,825,294.64	15.61%	270,064,088.34	29.57%	-13.96%	主要因本报告期合并范围发生改变及子公司联创化学基建项目转固。
在建工程			113,764,110.24	12.46%	-12.46%	主要因本报告期母公司及子公司联创化学转固。
短期借款	140,000,000.00	5.65%	143,000,000.00	15.66%	-10.01%	主要因本报告期到期偿还借款及合理安排资金使用。
长期借款	22,000,000.00	0.89%	26,000,000.00	2.85%	-1.96%	主要因本报告期到期偿还借款。

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
142,200,000.00	10,000,000.00	1,422.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海新合文化传播有限公司	互联网及相关服务业	收购	1,322,000,000.00	100.00%	发行股份及配套募集资金	全资	长期	互联网广告	100,000,000.00	127,927,174.90	否	2015 年 02 月 27 日	见公司 2015 年 2 月 27 日刊登在巨潮咨询网的相关公告
合计	--	--	1,322,000,000.00	--	--	--	--	--	100,000,000.00	127,927,174.90	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012 年	首次公开发行股票	25,040.77	772.66	25,094	0	0	0.00%	0	-	0
2015 年	发行股份	33,600	33,603.07	33,603.07	0	0	0.00%	0	-	0

	购买资产									
合计	--	58,640.77	34,375.73	58,697.07	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、经中国证券监督管理委员会《关于核准山东联创节能新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可［2012］872 号文）核准，公司公开发行人民币普通股（A 股）1,000 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价为人民币 28.10 元，募集资金总额为人民币 28,100 万元，扣除承销佣金和保荐费用等与发行上市有关的费用人民币 3,059.23 万元，实际募集资金净额为人民币 25,040.77 万元。上述募集资金实际到位时间为 2012 年 7 月 25 日，已经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并出具了 XYZH/2012JNA4004 号验资报告。承诺的投资项目 3 万吨/年组合聚醚及配套聚醚多元醇项目、研发中心及中试车间项目、补充流动资金，合计投资金额为 14,700.00 万元，超募资金总金额为 10,340.77 万元，投资设立山东联创建筑节能科技有限公司、420 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目。以上募集资金已使用完毕。2、经中国证券监督管理委员会《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，公司非公开发行股票数量 12,722,452 股，发行价格 26.41 元/股，募集资金总额为人民币 33,600 万元，扣除发行等相关费用人民币 1,310 万元，实际募集资金净额为人民币 32,290 万元。上述募集资金实际到位时间为 2015 年 7 月 14 日，已经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并出具 XYZH/2014JNA4020-9 号验资报告。以上募集资金已使用完毕。										

（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项目	否	9,850	9,850	0	9,880.17	100.31%	2015 年 04 月 30 日	428.25	1,312.79	否	否
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 09 月 30 日	0	0	是	否
补充流动资金	否	3,000	3,000	0	3,000	100.00%		0	0	是	否
上海新合文化传播有限公司	否	33,600	33,600	33,603.07	33,603.07	100.01%		5,205.26	5,205.26	是	否
承诺投资项目小计	--	48,300	48,300	34,160.04	48,353.71	--	--	5,633.51	6,518.05	--	--
超募资金投向											
420 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火	否	8,340.77	8,340.77	215.69	8,343.36	100.03%	2014 年 12 月 31	-149.3	451.69	否	否

保温板项目							日				
山东联创建筑节能科技有限公司	否	2,000	2,000	0	2,000	100.00%		-94.39	402.07	否	否
超募资金投向小计	--	10,340.77	10,340.77	215.69	10,343.36	--	--	-243.69	853.76	--	--
合计	--	58,640.77	58,640.77	34,375.73	58,697.07	--	--	5,389.82	7,371.81	--	--
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，因取销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										
	1、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。2、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 万平米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”的议案》，公司 对原“330 万平方米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”追加投资，变更为“1000 万平米/年硬质聚氨酯高效防火保温板项目”，并追加剩余超募资金 2,840.77 万元, 自有资金 9,659.23 万元。2012 年 11 月 8 日，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，祥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 4582.55 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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实	披露日期	披露索引

				的净利润（万元）		润总额的比例					施，应当说明原因及公司已采取的措施		
山东联创建筑节能科技有限公司	100%	2015 年 09 月 14 日	2,405.07	-94.39	联创科技主要从事建筑节能保温工程，其终端客户主要为房地产建筑行业。受目前宏观经济环境的影响，房地产行业低迷未来的盈利能力并不乐观。通过本次交易将未来盈利能力较弱的资产进行处置，降低公司重资产负担。本次交易不会对公司业务连续性、	-3.06%	中同华评估采用收益法和资产基础法对联创科技截至 2015 年 6 月 30 日的净资产进行了评估，并采用资产基础法评估值作为联创科技评估基准日净资产的最终评估结果。	是	魏中传先生为公司的原董事、副总经理，后于 2015 年 7 月 26 日辞去公司的董事及副总经理职务。	是	按计划如期实施	2015 年 08 月 28 日	详见刊登在巨潮咨询网的《山东联创节能新材料股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书》等公告内容

					管理层稳定性产生影响。								
山东卓星化工有限公司	51%	2015 年 09 月 14 日	5,436.21	64.9	卓星化工主要业务为减水剂用聚醚单体的研发、生产及销售，其终端客户主要为房地产建筑行业。受目前宏观经济环境的影响，房地产行业低迷未来的盈利能力并不乐观。通过本次交易将未来盈利能力较弱的资产进行处置，降低公司重资产负担。本次交易不会对公司	2.11%	中同华评估采用收益法和资产基础法对卓星化工截至 2015 年 6 月 30 日的净资产进行评估，并采用资产基础法评估值作为卓星化工评估基准日净资产的最终评估结果。	否	交易对方韩宝东、王建军、焦广东为过去十二个月内的本集团控股子公司少数股东	是	按计划如期实施	2015 年 08 月 28 日	详见刊登在巨潮咨询网的《山东联创节能新材料股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书》等公告内容

					业务连续性、管理层稳定性产生影响。								

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海新合文化传播有限公司	子公司	互联网广告、服务	12,000,000.00	560,034,463.24	243,489,947.51	1,019,782,582.67	164,307,744.88	127,927,174.90
山东联创精细化学品有限公司	子公司	精细化工产品生产、销售	120,000,000.00	254,674,984.33	103,069,373.61	9,915,932.44	-16,052,100.50	-16,021,819.38

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海新合文化传播有限公司	发行股份及支付现金	本报告期上海新合实现净利润为 5,205.26 万元，公司由单一化工行业开始向“化工行业+互联网”模式运行。
山东联创建筑节能科技有限公司	股权转让	处置盈利能力较弱的资产，提高资产盈利能力。
山东卓星化工有限公司	股权转让	处置盈利能力较弱的资产，提高资产盈利能力。

主要控股参股公司情况说明

1. 截止报告期末，公司主要全资或控股公司、参股公司的基本情况如下:

公司名称	注册地址	注册时间	经营范围	公司类型	备注
上海新合文化传播有限公司	青浦工业园区青安路958号224室	2008年2月22日	文化艺术交流策划（除中介），设计、制作、发布、代理各类广告，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，商务信息咨询。	全资子公司	截止本报告披露日，上海新合注册资本变更为 1200 万元。
山东联创精细化学品有限公司	山东省滨州市沾化区城北工业园洚河二路1号	2012年4月9日	N,N-二甲基环已胺5000吨/年的生产、销售（有效期限以许可证为准）；0-3-氯-2-丙烯基羟胺（简称：PC7）、	控股子公司	截止本报告披露日，公司董事会审议通过

			5-［2-（乙硫基）丙基］-丙酰基-3-羟基-2-环己烯-1-酮(简称：PC9)的生产、销售；化工产品（不含危险化学品、不含监控化学品、不含易制毒化学品）销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		出售该资产。
山东卓星化工有限公司	无棣新海工业园	2011年7月6日	表面活性剂项目试生产。化工产品（不含化学危险品、监控化学品、易制毒化学品）批发、零售（需许可经营的凭有效许可证经营，国家法律法规禁止经营的不得经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	控股子公司	该子公司已与2015年8月出售。
山东联创建筑节能科技有限公司	张店区大王村耕地以南、创业路以东	2012 年 12月6日	建筑节能材料生产技术研发及技术转让；建筑节能保温工程、放水公司、防腐保温工程、装饰装修工程施工；保温板、建筑材料销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	全资子公司	该子公司已与2015年8月出售。
山东联创聚合物有限公司	淄博市张店区东部化工区昌国路东延路段沣水镇炒米村辖区内	2013年2月22日	聚氨酯生产技术研发、技术转让、技术咨询；聚氨酯产品加工、销售；聚氨酯塑胶项目施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	全资子公司	

2.公司主要全资或控股公司及参股公司2015年度财务数据：

单位：人民币 万元

公司名称	注册资本	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海新合文化传播有限公司	1,200	560,03.45	24,348.99	101,978.26	16,430.77	12,792.72
山东联创精细化学品有限公司	12,000	25,467.50	10,306.94	991.59	-1,605.21	-1,602.18
山东卓星化工有限公司	8,000	11,405.88	10,337.16	14,533.98	170.58	127.26
山东联创建筑节能科技有限公司	2,000	3,400.92	2,402.69	1,106.96	-110.05	-94.39
山东联创聚合物有限公司	2,800	2,716.14	2,677.19	366.80	-40.66	-28.74

注：上海新合2015年度实现净利润12792.72万元，归属于母公司净利润5,205.26万元。截止到2015年6月30日，上海新合所实现的净利润在“资本公积”会计科目下核算。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

2015年联创股份抓住互联网行业快速发展的黄金时期，截止本报告披露日公司先后收购三大数字营销公司(上海新合、上海激创、上海麟动)。经过一年的业务整合及拓展，在创意、全案、渠道等环节上快速形成业务合力和“联创数字营销”品牌。主要服务客户涵盖汽车、快消、游戏、金融、电子商务等领域，特别在汽车领域表现尤为突出。

联创股份在此基础上，继续整合全球媒体、技术、无线端的资源，打造新媒体、互动营销、移动数字的生态圈。同时密切关注互联网、计算机媒体领域的新技术、新模式。抓住行业技术升级的机会，利用国内外先进技术，积极布局未来VR/AR广告市场，创造领先的行业模式，全面提升公司盈利能力。比如：建立移动数字平台、自媒体平台、VR媒体平台等。

公司将在技术研发层面、新型媒体平台层面、营销策略创意层面、拓展服务客户领域层面逐项强化及发展：通过自主研发或并购相关公司，提升公司在数字新技术领域的优势，增加用户沟通渠道；通过战略合作和并购方式，建立优质的自有媒体，从而完成内容端、平台端、用户数据收集端的整合；通过增设营销策略研究院、创意制作中心等，强化现有服务水平，通过投资、收购数字领域创意技术公司，完善优质服务；同时，加大快消、IT、金融等领域的业务开发，促进联创服务客户结构的综合属性，以强化营销地位及成果。

公司原有化学新材料业务，加强技术储备及研发，继续优化资产质量。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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0.5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5日派发完毕。本次现金分红比例符合公司章程中以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的30%的规定，决策程序完备，符合相关规定。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	27
分配预案的股本基数（股）	159,565,592
现金分红总额（元）（含税）	31,913,118.40
可分配利润（元）	171,869,794.42
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司董事讨论，公司 2015 年度利润分配预案为：拟以截止到 2016 年 4 月 28 日公司股份总数 159,565,592 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 27 股；向全体股东每 10 股派发现金 2 元人民币（含税）的股利分红，合计派发现金	

红利人民币 31,913,118.4 元。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013 年度利润分配预案为：以 2013年12月31日公司股份总数 4,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，每10股派发现金4 .1元（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币1640万元。

2、2014年度利润分配预案为：拟以 2014年12月31日公司股份总数 8,000万股为基数，每10股派发现金0.50元（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币400万元。

3、2015年度利润分配预案为：拟以截止到2016年4月28日公司股份总数159,565,592股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增27股；向全体股东每10股派发现金2元人民币（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币31,913,118.4元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	31,913,118.40	30,814,621.60	103.56%	0.00	0.00%
2014 年	4,000,000.00	6,380,284.13	62.69%	0.00	0.00%
2013 年	16,400,000.00	59,483,261.70	27.57%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	齐海莹、周志刚、王璟	限售股减持承诺	以本人持有的上海新合股权所认购取得的联创节能股份，自该等股份上市之日起十二个月内，不得以任何方式转让（包括	2015 年 07 月 30 日	2018-08-17	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况.

			但不限于通过证券市场公开转让、大宗交易或协议方式转让，也不由联创节能回购，但因履行利润补偿责任而由联创节能回购除外）；自该等股份上市之日起 12 个月至 24 个月的期间内，可以转让通过本次交易获得的联创节能股份的 40%；自该等股份上市之日起 24 个月至 36 个月的期间内，可以转让通过本次交易获得的联创节能股份的 30%；自该等股份上市之日起 36 个月后，可以转让通过本次交易获得的联创节能股份的 30%。若本次交易后，本人成为上市公司的董事、监事或高级管理人员，本人还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	限售股减持承诺	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。	2015 年 07 月 30 日	2018-08-17	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况.
	齐海莹、周志刚、王璟	避免同业竞争的承诺	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等企业为	2015 年 02 月 27 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况.

			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。			
	李洪国	其他承诺	本人保持联创节能独立性相关事宜承诺如下：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	2015 年 02 月 27 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况.

			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。			
	李洪国	其他承诺	本人作为联创节能的控股股东、实际控制人，现就规范关联交易的有关事项作出如下承诺：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	2015 年 02 月 27 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况.

			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。			
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	首次公开发行限售股承诺	自发行人首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除前述锁定期外，在担任发行人董事、监事、高级管理人员的任职期间，每年转让的发行人股份不超过	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.

			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	避免同业竞争的承诺	本承诺人（或本公司）目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。对于本承诺人（或本公司）直接和间接控股的其他企业，本承诺人（或公司）将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理等）以及本承诺人（或本公司）在该等企业中的控股地位，保证该等企业履行本承诺函中与本承	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.

			诺人（或本公司）相同的义务，保证该等企业不与公司进行同业竞争，本承诺人（或本公司）愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。			
	李洪国	其他承诺	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.
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人、董事、监事、高管	其他承诺	2015 年 7 月 10 日—2016 年 1 月 9 日不减持公司股票	2015 年 07 月 10 日	2016-01-09	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况.
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
上海新合文化传播有限公司	2015 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	10,000	12,826.43	不适用	2015 年 02 月 27 日	巨潮咨询网《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》等相关公告内容

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

齐海莹、周志刚、王璟、李洪国、宁波鑫歆承诺，上海新合2015年度、2016年度、2017年度扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于10,000万元、13,000万元、15,000万元。业绩承诺期不会因本次交易的完成时间而改变。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

□ 适用 √ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期合并财务报表范围2015年6月30日新增上海新合文化传播有限公司、上海新合广告有限

公司、上海新信数码科技有限公司、北京臻域合众广告有限公司、北京臻域互动科技发展有限公司。因股权转让合并财务报表范围于2015年7月1日减少山东联创建筑节能科技有限公司、山东卓星化工有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	路清、郭庆龄
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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
.2014 年 12 月 18 日，大连市金州区人民法院受理我公司诉大连阿尔滨集团有限公司建设工	300	否	该案已于 2015 年 1 月 22 日开庭审理，目前正处于司	截止 2015 年 12 月 31 日，尚未审理终结。	截止 2015 年 12 月 31 日，尚未审理终结。	2015 年 03 月 17 日	2014 年度报告

程施工合同纠纷一案，诉讼请求：请求依法判令被告支付工程款 300 万元（暂定），并承担诉讼费用。该案已于 2015 年 1 月 22 日开庭审理，目前正处于司法鉴定环节，尚未审理终结。			法鉴定环节。				
2014 年 11 月 18 日，江宁区人民法院立案受理本公司诉南京永腾建设有限公司、沈阳润恒农产品市场有限公司建设工程施工合同纠纷一案，诉讼请求：要求被告南京永腾建设有限公司支付工程款 6,816,964.24 元；要求被告沈阳润恒农产品市场有限公司在欠付工程款范围内承担付款责任；要求两被告按照同期银行贷款基准利率支付自起诉之日至工程款付清之日的利息，诉讼费用由被告负担。该案已于 2015 年 1 月 13 日开庭审理。2015 年 3 月 27 日，江宁区人民法院做出裁定，将本案移送到沈阳市中级人民法院审理。沈阳市中级人民法院又将本案移交到沈阳市于洪区人民法院审理，该案已于 2015 年 7 月 20 日开庭审	681.7	否	该案已于 2015 年 7 月 20 日开庭审理，因原被告争议较大，部分证据需法院调查取证，工程量需法院安排核实。	截至 2015 年 12 月 31 日，尚未审理终结。	截至 2015 年 12 月 31 日，尚未审理终结。	2015 年 03 月 07 日	2014 年度报告

理，因原被告争议较大，部分证据需法院调查取证，工程量需法院安排核实，截至 2015 年 12 月 31 日，尚未审理终结。							

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
魏中传	曾任公司董事、高管，持股 5%以上股东	股权转让	山东联创建筑节能科技有限公司股权转让	资产基础法评估	2,405.07	2,405.07	2,405.07	电汇	2.38	2015 年 08 月 28 日	刊登在巨潮咨询网公告（山东联创节能新材料股份有限公司重大

											资产出售暨关联交易报告书）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）	无										
对公司经营成果与财务状况的影响情况	无										
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	无										

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《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，公司向上海新合文化传播有限公司原股东齐海莹发行11,161,157股股份、向李洪国发行5,820,106股股份、向周志刚发行10,897,358股股份、向王璟发行2,924,187股股份、向宁波保税区鑫歆创业投资合伙企业（有限合伙）发行1,547,910股股份购买上海新合100%股权。本次交易中，资产转让方和非公开发行股份募集配套资金的认购对象李洪国系联创股份的控股股东和实际控制人，募集配套资金的认购对象王宪东为联创股份高级管理人员，故本次交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
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	2015 年 02 月 28 日	巨潮咨询网

十六、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、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（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）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2015年8月27日，公司第二届董事会第三十一次会议审议通过《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保，担保金额人民币1000万元，期限一年。公司第二届监事会第十六次会议审议通过《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保，担保金额人民币1000万元，期限一年。独立董事对该担保事项发表了明确同意意见，同意联创化学为山东星之联生物科技股份有限公司提供担保。保荐机构东吴证券股份有限公司发表了控股子公司对外提供担保的核查意见。详情见公司刊登在巨潮咨询网的公告《第二届董事会第三十一次会议决议》、《第二届监事会第十六次会议决议》、《关于控股子公司对外担保的公告》、《独立董事关于二届董事会第三十一次会议相关事项的独立意见》、《东吴证券股份有限公司关于山东联创节能新材料股份有限公司控股子公司对外担保的核查意见》。

十九、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,120,000	63.90%	45,134,417	0	0	-12,355,800	32,778,617	83,898,617	67.05%
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%	45,134,417	0	0	-12,355,800	32,778,617	83,898,617	67.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	2,686,774	0	0	0	2,686,774	2,686,774	2.15%
境内自然人持股	51,120,000	63.90%	42,447,643	0	0	-12,355,800	30,091,843	81,211,843	64.90%
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	12,355,800	12,355,800	41,235,800	32.95%
1、人民币普通股	28,880,000	36.10%	0	0	0	12,355,800	12,355,800	41,235,800	32.95%
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%	45,134,417	0	0	0	45,134,417	125,134,417	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年3月17日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金》事项，拟以发行股份及支付现金的方式购买上海新合100%股权。本次交易共发行股份45,134,417股，发行完成后，公司总股本由80,000,000股变更为125,134,417股。详见公司在巨潮咨询网刊登的相关公

告。

股份变动的批准情况

√ 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》事项，拟以发行股份及支付现金的方式购买上海新合100%股权。2015年3月17日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过该事项。2015年5月8日，该事项获得中国证监会审核通过《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）。详见公司在巨潮咨询网刊登的相关公告。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2015年7月2日，标的公司上海新合文化传播有限公司已就本次发行股份购买资产过户事宜履行了工商变更登记手续，并取得了上海市青浦区市场监督管理局换发的《营业执照》（注册号310229001285324）。本次变更后，本公司持有上海新合100%的股权，上海新合成为本公司的全资子公司。详见公司2015年7月2日在巨潮咨询网刊登的相关公告。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于 2015 年 6 月 30日实施了增发股份，总股本由80,000,000 股增至 125,134,417.00股。本次股份变动后，上年同期的基本每股收益由0.08元/股调整为0.30元/股，稀释每股收益由0.06元/股调整为0.28元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产由 5.8888元/股调整为10.4369元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李洪国	27,508,800	27,508,800	0	20,631,600	高管锁定	在任期间，每年按持有总数的25%解除锁定
李洪国	0	0	11,285,952	11,285,952	首发后限售	2018 年 8 月 17 日
李洪国	0	0	5,831,124	5,831,124	首发后限售	2018 年 7 月 30 日
齐海莹	0	0	4,472,914	4,472,914	首发后限售	2016 年 7 月 30 日
齐海莹	0	0	3,354,686	3,354,686	首发后限售	2017 年 7 月 30 日
齐海莹	0	0	3,354,687	3,354,687	首发后限售	2018 年 7 月 30

						日
周志刚	0	0	4,367,195	4,367,195	首发后限售	2016 年 7 月 30 日
周志刚	0	0	3,275,396	3,275,396	首发后限售	2017 年 7 月 30 日
周志刚	0	0	3,275,398	3,275,398	首发后限售	2018 年 7 月 30 日
邵秀英	10,694,400	10,694,400	0	8,020,800	高管锁定	在任期间，每年按持有总数的 25%解除锁定
魏中传	5,328,000	5,328,000	0	5,328,000	高管离任	2016 年 2 月 27 日
张玉国	4,468,800	4,468,800	0	4,468,800	高管离任	2016 年 2 月 27 日
王璟	0	0	1,171,889	1,171,889	首发后限售	2016 年 7 月 30 日
王璟	0	0	878,917	878,917	首发后限售	2017 年 7 月 30 日
王璟	0	0	878,918	878,918	首发后限售	2018 年 7 月 30 日
宁波保税区鑫歆创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,550,841	1,550,841	首发后限售	2018 年 7 月 30 日
马建伟	720,000	720,000	0	0	-	-
李洪鹏	700,000	700,000	0	0	-	-
胡安智	300,000	300,000	0	225,000	高管锁定	在任期间，每年按持有总数的 25%解除锁定
董慎兵	200,000	200,000	0	0	-	-
张波	200,000	200,000	0	0	-	-
邵立立	200,000	200,000	0	0	-	-
王红梅	200,000	200,000	0	0	-	-
赵山峰	140,000	140,000	0	0	-	-
孔莉	100,000	100,000	0	75,000	高管锁定	在任期间，每年按持有总数的 25%解除锁定
李慧敏	100,000	100,000	0	0	-	-
高国祥	100,000	100,000	0	0	-	-

邵磊	100,000	100,000	0	0	-	-
杨洪涛	20,000	20,000	0	15,000	高管锁定	在任期间，每年按持有总数的25%解除锁定
李永坤	20,000	20,000	0	0	-	-
张开利	20,000	20,000	0	0	-	-
孙强	0	0	100,189	100,189	首发后限售	2018 年 8 月 17 日
宋华	0	0	100,189	100,189	首发后限售	2018 年 8 月 17 日
王宪东	0	0	100,189	100,189	首发后限售	2018 年 8 月 17 日
中信建投基金－兴业银行－中信建投定增 9 号资产管理计划	0	0	1,135,933	1,135,933	首发后限售	2018 年 8 月 17 日
合计	51,120,000	51,120,000	45,134,417	83,898,617	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2015年3月17日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金》事项，拟以发行股份及支付现金的方式购买上海新合100%股权。2015年5月8日，该事项获得中国证监会审核通过。本次交易共发行股份45,134,417股，发行完成后，公司总股本由80,000,000股变更为125,134,417股。

本报告期公司资产总额为247,733.69万元，较期初增长171.25%，其中流动资产金额为76,581.12万元，占资产总额的30.91%；非流动资产金额为171,152.57万元,占资产总额的69.09%。负债总额为77,839.21万元，较期初增长109.79%，其中流动负债金额为72,590.00万元，占负债总额的93.26%；非流动负债5249.21万元，占负债总额的6.74%。本报告期公司并购上海新合及出售子公司联创科技、卓星化工，公司资产规模迅速扩张，其中固定资产、无形资产占资产总额比例较去年下降51.81%，资产由重资产向轻资产转变；流动负债占负债总额比例较期初增长12.82%，非流动负债占负债总额比例较期初下降60.20%，负债结构向流动性负债转变。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,299	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	5,130	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李洪国	境内自然人	35.66%	44,625,876	17,117,076	37,748,676	6,877,200	质押	30,472,300
齐海莹	境内自然人	8.94%	11,182,287	11,182,287	11,182,287	0		
周志刚	境内自然人	8.73%	10,917,989	10,917,989	10,917,989	0		
邵秀英	境内自然人	8.55%	10,694,400	0	8,020,800	2,673,600	质押	850,000
魏中传	境内自然人	4.26%	5,328,000	0	5,328,000	0	质押	2,460,000
张玉国	境内自然人	3.57%	4,468,800	0	4,468,800	0	质押	1,480,000
王璟	境内自然人	2.34%	2,929,724	2,929,724	2,929,724	0		
黄健	境内自然人	1.89%	2,368,088	470,610	0	470,610		
施玉庆	境内自然人	1.86%	2,331,600	2,331,600	0	2,331,600		
宁波保税区鑫歆创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.24%	1,550,841	1,550,841	1,550,841	0		

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 4）	不适用
上述股东关联关系或一致行动的说明	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
李洪国	6,877,200	人民币普通股	6,877,200

邵秀英	2,673,600	人民币普通股	2,673,600
黄健	2,368,088	人民币普通股	2,368,088
施玉庆	2,331,600	人民币普通股	2,331,600
黄弈承	1,331,233	人民币普通股	1,331,233
周磊	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
李洪鹏	530,000	人民币普通股	530,000
融通新蓝筹证券投资基金	461,729	人民币普通股	461,729
吴志强	460,000	人民币普通股	460,000
刘艳红	460,000	人民币普通股	460,000
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	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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、股东黄健通过普通证券账户持有 464,688 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,903,400 股，共计持有 2,368,088 股。2、股东施玉庆通过普通证券账户持有 331,600 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 2,000,000 股，共计持有 2,331,600 股。3、股东黄弈承通过普通证券账户持有 324,233 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,007,000 股，共计持有 1,331,233 股。4、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 1,100,000 股，共计持有 1,100,000 股。5、股东吴志强通过普通证券账户持有 80,000 股，通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 380,000 股，共计持有 460,000 股。6、股东刘艳红通过普通证券账户持有 130,000 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 330,000 股，共计持有 460,000 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李洪国	中国	否
主要职业及职务	联创股份董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李洪国	中国	否
主要职业及职务	联创股份董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李洪国	董事长、总经	现任	男	43	2010 年 06 月 06 日	2016 年 07 月 20 日	27,508,800	17,117,076	0	0	44,625,876
齐海莹	董事、副总经理	现任	男	38	2015 年 08 月 27 日	2016 年 07 月 20 日	0	11,182,287	0	0	11,182,287
王璟	董事	现任	男	37	2015 年 08 月 27 日	2016 年 07 月 20 日	0	2,929,724	0	0	2,929,724
邵秀英	副董事长、副总经理、总工程师	现任	女	44	2010 年 06 月 06 日	2016 年 07 月 02 日	10,694,400	0	0	0	10,694,400
魏中传	董事、副总经理	离任	男	44	2010 年 06 月 06 日	2015 年 07 月 27 日	5,328,000	0	0	0	5,328,000
张玉国	董事	离任	男	45	2010 年 06 月 06 日	2015 年 07 月 27 日	4,468,800	0	0	0	4,468,800
郭宝华	独立董事	现任	男	53	2010 年 06 月 06 日	2016 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0
孟庆君	独立董事	现任	男	52	2010 年 06 月 06 日	2016 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0
程华	独立董事	现任	女	37	2010 年 06 月 06 日	2016 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0
胡安智	董事、董事会秘书、财务总监	现任	男	38	2010 年 06 月 06 日	2016 年 07 月 02 日	300,000	0	0	0	300,000

杨洪涛	监事会主席	现任	男	34	2010 年 06 月 06 日	2016 年 07 月 02 日	20,000	0	0	0	20,000
孔莉	监事	现任	女	33	2010 年 06 月 06 日	2016 年 07 月 02 日	100,000	0	0	0	100,000
黄艳娇	监事	现任	女	31	2010 年 06 月 06 日	2016 年 07 月 02 日	0	0	0	0	0
孙强	副总经理	现任	男	44	2015 年 08 月 27 日	2016 年 07 月 02 日	0	100,189	0	0	100,189
王宪东	副总经理	现任	男	38	2014 年 07 月 04 日	2016 年 07 月 02 日	0	100,189	0	0	100,189
宋华	副总经理	现任	男	46	2015 年 08 月 27 日	2016 年 07 月 02 日	0	100,189	0	0	100,189
合计	--	--	--	--	--	--	48,420,000	31,529,654	0	0	79,949,654

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
魏中传	董事、副总经理	离任	2015 年 07 月 26 日	个人原因离职
张玉国	董事	离任	2015 年 07 月 26 日	个人原因离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、公司现任董事

（1）李洪国 先生： 1973年9月出生，大专，中国国籍，无永久境外居留权。曾任山东东大化学工业集团树脂厂技术员、聚合物公司业务员；2003年1月至2009年5月历任联创有限副总经理、总经理；2009年5月至2010年6月任联创有限董事长；现任公司董事长、总经理。

（2）邵秀英 女士：1972年4月出生，本科，中国国籍，无永久境外居留权。曾任淄博市塑料一厂技术员、山东东大化学工业集团聚合物公司技术部部长助理；2003年至2010年6月任联创有限总工程师；现任公司副董事长、副总经理、总工程师。为公司9项实用新型专利的主要发明人。

（3）齐海莹 先生： 1978年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2012年12月至今任北京臻域合

众广告有限公司首席执行官，2014年3月至今任北京臻域合众广告有限公司董事长。2014年5月至今任北京臻域互动科技发展有限公司执行董事兼总经理。2014年8月至今任宁波保税区鑫悦投资管理有限公司执行董事。2011年1月至今任上海颐品茗家实业有限公司董事长。2012年7月至2014年5月任上海新合文化传播有限公司执行董事兼总经理，2014年6月至今任上海新合文化传播有限公司董事长、总经理。现任公司董事、副总经理。

（4）王璟 先生：1979年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2014年3月至今任北京臻域合众广告有限公司董事。2011年10月至今任上海新信数码科技有限公司执行董事。2014年3月至今任上海新合广告有限公司监事。2011年1月至2011年9月任权金城企业管理(北京)有限公司高级顾问。2012年8月至今任上海新合文化传播有限公司执行总经理，2014年6月至今任上海新合文化传播有限公司董事。现任公司董事。

（5）胡安智 先生：1978年6月出生，大专，中国国籍，无永久境外居留权。曾任淄博华天轴承有限公司会计、桓台乐康轴承有限公司财务负责人、淄博华天化工有限公司办公室主任；2007年4月至2010年6月任联创有限财务负责人（2008年6月至2010年5月兼任金恒通泰监事）；现任公司董事、董事会秘书、财务总监。

（6）郭宝华 先生：1963年6月出生，硕士，教授，中国国籍，无永久境外居留权。1991年至1996年6月任清华大学化工系讲师；1997年6月至1998年6月赴香港科技大学担任访问学者；1996年7月至2004年12月担任清华大学化工系副教授，期间于2001年8月至2002年3月赴美国新泽西理工大学担任访问学者；2004年12月至今任清华大学化工系副主任、高分子研究所副所长；现任宏达新材独立董事、中国塑协降解塑料专业委员会副会长、中国机械工程协会材料分会高分子专业委员会委员。郭宝华先生主持的“超高分子量聚乙烯改性研究”项目以及“聚对苯二甲酸丁二醇酯的熔融扩链研究”项目分别于2000年和2003年获得北京市科技进步二等奖。现任公司独立董事。

（7）孟庆君 先生：1964年2月出生，本科，高级工程师，中国国籍，无永久境外居留权。1983年9月至1999年10月先后任职于石家庄市朝阳工贸公司和河北四兴塑料包装制品有限公司，负责技术开发及管理工作；1999年10月至2002年4月被联合国工业发展组织（UNIDO）聘为技术专家，负责中国EPE/EPS项目相关工作，并作为主要起草人起草了《泡沫塑料生产中用丁烷或LPG替代氟里昂技改工程大纲》；2002年4月至今受中国塑料加工工业协会聘请，作为聚氨酯泡沫行业氟利昂（CFC-11）淘汰计划国内执行机构人员参与泡沫行业计划项目管理工作。现任中国塑料加工工业协会副秘书长。现任公司独立董事。

（8）程 华 女士：1979年9月出生，上海财经大学会计学博士，高级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。在审计准则制定和国际趋同等效、资本市场实务监管等方面具有较为丰富的经验。曾任职于中国注册会计师协会专业标准与技术指导部和业务监管部，现任职于财政部会计准则委员会。现任公司独立董事。

2、公司现任监事

（1）杨洪涛 先生：1982年1月出生，硕士，中国国籍，无永久境外居留权。2009年7月至今任职于联创有限和联创股份聚醚技术中心副主任，现任公司监事会主席。

（2）孔 莉 女士：1983年4月出生，大专，中国国籍，无永久境外居留权。曾就职于淄博新海教育印务有限公司。2005年至今任职于联创有限、联创股份质量安全环保部部长，为公司3项实用新型专利的主要发明人，现任公司监事。

（3）黄艳娇 女士：1985年1月出生，本科，中国国籍，无永久境外居留权。2009年5月至今任职于联创有限、联创股份销售内勤，现任公司监事。

3、公司现任高级管理人员

（1）李洪国 先生：总经理。简历见董事会成员简历。

（2）邵秀英 女士：副总经理、总工程师。简历见董事会成员简历。

（3）齐海莹 先生：副总经理。简历见董事会成员简历。

（4）胡安智 先生：董事会秘书、财务总监。简历见董事会成员简历。

（5）王宪东 先生：1978年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，工程师职称。曾任皇明太阳能股份有限公司技术研发中心项目组长、产品开发处处长、副部长、工艺部部长、制造部部长、质量总监。现任公司副总经理。

（6）孙强 先生：1972年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，工程师职称。曾任齐鲁石化研究院工程师。现任公司副总经理。

（7）宋华 先生：1969年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权。曾任江苏绿源新材料有限公司副总经理。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭宝华	清华大学	化工系高分子研究所副所长	2004 年 12 月 01 日		是
郭宝华	江苏宏达新材料股份有限公司	独立董事	2010 年 02 月 16 日		是
孟庆君	银都餐饮设备股份有限公司	独立董事	2012 年 07 月 10 日		是
孟庆君	中国塑料加工工业协会	副会长	2010 年 06 月 01 日		是
程华	财政部会计准则委员会		2011 年 09 月 01 日		是
齐海莹	北京臻域合众广告有限公司	董事长	2014 年 03 月 01 日		是
齐海莹	北京臻域互动科技发展有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 05 月 01 日		否
齐海莹	宁波保税区鑫悦投资管理有限公司	执行董事	2014 年 08 月 01 日		否
齐海莹	上海颐品茗家实业有限公司	董事长	2011 年 01 月 01		否

			日		
齐海莹	上海新合文化传播有限公司	董事长、总经理	2014 年 06 月 01 日		是
王璟	北京臻域合众广告有限公司	董事	2014 年 03 月 01 日		否
王璟	上海新信数码科技有限公司	董事	2011 年 10 月 01 日		否
王璟	上海新合文化传播有限公司	董事、副总经理	2014 年 06 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2015 年董监高人员从公司获得的报酬总额为324.7万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李洪国	董事长、总经理	男	43	现任	24.3	否
齐海莹	董事、副总经理	男	38	现任	88.1	否
邵秀英	副董事长、副总经理、总工程师	女	44	现任	22.5	否
王璟	董事	男	37	现任	65.2	否
胡安智	董事、董事会秘书、财务总监	男	38	现任	14.4	否
郭宝华	独立董事	男	53	现任	5.7	否
孟庆君	独立董事	男	52	现任	5.7	否

程华	独立董事	女	37	现任	5.7	否
杨洪涛	监事会主席	男	34	现任	7.5	否
孔莉	监事	女	33	现任	6.7	否
黄艳娇	监事	女	31	现任	3.1	否
王宪东	副总经理	男	38	现任	16.3	否
宋华	副总经理	男	46	现任	12.1	否
孙强	副总经理	男	44	现任	18.2	否
魏中传	董事、副总经理	男	44	离任	15.2	否
张玉国	董事	男	45	离任	14	否
合计	--	--	--	--	324.7	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	204
主要子公司在职员工的数量（人）	260
在职员工的数量合计（人）	464
当期领取薪酬员工总人数（人）	464
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	153
销售人员	30
技术人员	65
财务人员	21
行政人员	62
其他	133
合计	464
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	139
专科	147
其他	178

合计	464

2、薪酬政策

坚持以多劳多得价值理念，突出市场导向、业绩导向，工资结构包含岗位工资、绩效工资、月度绩效奖、工龄工资、津补贴等。

3、培训计划

公司人力资源部门制定公司年度培训计划，培训计划按时间分为月度培训计划及年度培训计划，按课程类别分为基础课程、岗位技能、专业技能和管理技能，按培训类别分为内部培训、外部培训。各部门根据业务形势及专业要求开展不同周期、不同类别的培训课程。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1.治理结构

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

（1） 股东大会

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

（2） 董事会

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

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

（3） 监事会

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

（4）总经理

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

（5）内部审计

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

（6）人力资源政策

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

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

（7）企业文化

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

（8）信息披露

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

2.公司的组织结构

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东为自然人，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东控制下的其他公司组织等相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	9.43%	2015 年 03 月 17 日	2015 年 03 月 17 日	公告编号：2015-025
2014 年度股东大会	年度股东大会	14.27%	2015 年 05 月 29 日	2015 年 05 月 29 日	公告编号：2015-041
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	15.01%	2015 年 09 月 14 日	2015 年 09 月 14 日	公告编号：2015-082
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	13.41%	2015 年 11 月 30 日	2015 年 11 月 30 日	公告编号：2015-108

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭宝华	16	6	10	0	0	否
孟庆君	16	4	12	0	0	否
程华	16	6	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会目前下设二个专门委员会：审计委员会、薪酬与考核委员会，报告期内，各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

审计委员会严格按照监管的相关要求，对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的进行了监控，与审计会计师进行沟通，并就审计过程中发现的问题与相关人员进行有效沟通，同时，审议审计部提交的年度审计计划及总结，切实履行了审计委员会工作职责。

薪酬与考核委员会对公司2015 度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事、高级管理人员 2015 度的薪酬符合相关制度规定，并对公司绩效考核和评价标准提出建议，进一步提高公司在绩效考核方面的科学性。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 1）重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：① 董事、监事和高级管理人员舞弊；② 已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。2）重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的的，认定为重要缺陷：①未依照公认会计	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：1）具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： ①公司决策程序导致重大失误； ②媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除； ③公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； ④公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改； 2）具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：①公司决策程序导致出现一般失误；②公司关键岗位业务人员流失严重；③公司重要业务制度或系统存在缺陷；④公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。 3）具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷： ①公司违反内部规

	准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到纠正；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3）一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。	章，但未形成损失； ②公司一般业务制度或系统存在缺陷； ③公司一般缺陷未得到整改； ④公司存在其他缺陷。
定量标准	1、化工模块：一般缺陷：错报≤营业收入 2%，错报≤资产总额 2%。重要缺陷：营业收入 2%<错报≤营 业收入 5%，资产总额 2%<错报≤资 产总额 5%。重大缺陷：错报>营业收入 5%，错报>资产总额 5%。2、广告模块：一般缺陷：错报≤营业收入 5%，错报≤资产总额 2%。重要缺陷：营业收入 5%<错报≤营 业收入 10%，资产总额 2%<错报≤资 产总额 5%。重大缺陷：错报>营业收入 10%，错报>资产总额 5%。	一般缺陷：直接财产损失金额小于 200 万元（含 200 万元）；重要缺陷：直接财产损失金额 200-1000 万元（含 1000 万元）；重大缺陷：直接财产损失金额 1000 万元以上。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
山东联创节能新材料股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 28 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2016JNA40057
注册会计师姓名	路清、郭庆玲

审计报告正文

信永中和 ShineWing 审计报告

XYZH/2016JNA40057

山东联创节能新材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东联创节能新材料股份有限公司（以下简称联创节能公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3. 审计意见

我们认为，联创节能公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了联创节能公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：路清

中国注册会计师：郭庆龄

中国　　北京　　二○一六年四月二十九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东联创节能新材料股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额

流动资产：		
货币资金	85,466,505.92	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	32,054,354.75	91,331,731.58
应收账款	509,998,442.66	117,625,951.58
预付款项	14,933,187.22	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	64,659,675.93	8,161,353.01
买入返售金融资产		
存货	58,699,032.53	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	765,811,199.01	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	10,012,191.09	7,657,759.83
投资性房地产		
固定资产	386,825,294.64	270,064,088.34
在建工程		113,764,110.24
工程物资	2,472,004.64	530,800.00
固定资产清理		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	109,434,426.42	109,573,470.27
开发支出		
商誉	1,152,682,775.36	3,948,748.33
长期待摊费用	270,745.82	
递延所得税资产	5,660,828.62	2,554,254.85
其他非流动资产	34,167,442.17	21,862,655.86
非流动资产合计	1,711,525,708.76	539,955,887.72
资产总计	2,477,336,907.77	913,292,033.21
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	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	24,091,600.40	22,048,666.24
应付账款	260,070,320.95	59,179,179.61
预收款项	15,454,749.81	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	7,221,217.79	2,454,080.74
应交税费	68,934,879.71	-1,890,824.68
应付利息	2,718,580.86	347,445.29
应付股利		
其他应付款	199,036,812.72	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	8,371,847.04	14,133,260.54
其他流动负债		

流动负债合计	725,900,009.28	308,168,803.14
非流动负债：		
长期借款	22,000,000.00	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	30,492,085.45	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	52,492,085.45	62,859,064.29
负债合计	778,392,094.73	371,027,867.43
所有者权益：		
股本	125,134,417.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,357,331,314.77	223,565,736.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,841,943.45	18,558,761.25
一般风险准备		
未分配利润	171,869,794.42	145,338,355.02
归属于母公司所有者权益合计	1,673,177,469.64	467,462,852.39
少数股东权益	25,767,343.40	74,801,313.39
所有者权益合计	1,698,944,813.04	542,264,165.78
负债和所有者权益总计	2,477,336,907.77	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	37,035,922.04	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	30,248,354.75	36,574,181.84
应收账款	56,502,693.47	84,533,951.60
预付款项	7,055,213.72	8,790,892.11
应收利息	5,610,195.53	
应收股利		
其他应收款	119,431,271.42	42,622,645.06
存货	46,950,218.99	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	302,833,869.92	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	1,439,862,097.31	172,862,097.31
投资性房地产		
固定资产	188,422,140.70	167,401,516.58
在建工程		
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	79,253,569.45	80,965,177.07
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	3,660,882.30	2,047,524.31
其他非流动资产	12,499,404.17	7,580,710.86
非流动资产合计	1,734,228,893.93	441,387,826.13
资产总计	2,037,062,763.85	714,766,127.23
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	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	23,686,600.40	17,243,516.24
应付账款	35,789,067.13	31,432,706.47
预收款项	2,452,051.46	6,009,561.27
应付职工薪酬	3,417,151.73	2,065,758.33
应交税费	470,223.62	1,317,253.21
应付利息	255,742.36	347,445.29
应付股利		
其他应付款	146,854,775.61	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	356,925,612.31	207,324,043.04
非流动负债：		
长期借款	22,000,000.00	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	23,651,985.45	25,647,120.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	45,651,985.45	51,647,120.00
负债合计	402,577,597.76	258,971,163.04
所有者权益：		
股本	125,134,417.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,357,331,314.77	223,565,736.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,841,943.45	18,558,761.25
未分配利润	133,177,490.87	133,670,466.82
所有者权益合计	1,634,485,166.09	455,794,964.19
负债和所有者权益总计	2,037,062,763.85	714,766,127.23

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	964,579,214.91	832,616,141.67
其中：营业收入	964,579,214.91	832,616,141.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	928,958,969.29	817,846,527.03
其中：营业成本	817,737,733.63	742,935,128.71
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	5,823,487.56	3,213,198.70

销售费用	39,461,263.65	27,521,514.81
管理费用	55,290,827.54	27,484,519.89
财务费用	11,584,222.92	8,537,821.81
资产减值损失	-938,566.01	8,154,343.11
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）	1,327,498.89	1,455.91
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）	36,947,744.51	14,771,070.55
加：营业外收入	7,428,007.12	3,948,187.68
其中：非流动资产处置利得	98,149.23	
减：营业外支出	130,805.33	1,994,902.01
其中：非流动资产处置损失	70,237.02	68,522.89
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	44,244,946.30	16,724,356.22
减：所得税费用	16,812,226.49	5,000,981.63
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	27,432,719.81	11,723,374.59
归属于母公司所有者的净利润	30,814,621.60	6,380,284.13
少数股东损益	-3,381,901.79	5,343,090.46
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	27,432,719.81	11,723,374.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,814,621.60	6,380,284.13
归属于少数股东的综合收益总额	-3,381,901.79	5,343,090.46
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.08
（二）稀释每股收益	0.28	0.06

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	284,200,071.99	391,432,234.59
减：营业成本	243,821,330.08	338,147,649.07
营业税金及附加	994,890.42	1,506,189.11
销售费用	17,903,986.52	20,384,904.50
管理费用	27,387,201.30	19,534,005.81
财务费用	5,932,393.61	7,460,279.24
资产减值损失	1,325,532.63	7,473,054.22
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）	11,050,745.97	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）	-2,114,516.60	-3,030,151.28
加：营业外收入	4,322,600.17	3,906,612.45
其中：非流动资产处置利得	98,149.23	
减：营业外支出	31,235.31	1,793,292.28
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,176,848.26	-916,831.11
减：所得税费用	-1,613,357.99	41,553.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,790,206.25	-958,384.28
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	3,790,206.25	-958,384.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	950,881,093.83	534,037,496.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		353,609.60
收到其他与经营活动有关的现金	13,516,878.60	2,755,685.39
经营活动现金流入小计	964,397,972.43	537,146,791.84
购买商品、接受劳务支付的现金	801,064,192.20	642,637,887.41
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	42,874,314.06	26,209,180.59
支付的各项税费	34,089,345.37	23,535,405.81
支付其他与经营活动有关的现金	36,594,149.73	30,472,404.98
经营活动现金流出小计	914,622,001.36	722,854,878.79
经营活动产生的现金流量净额	49,775,971.07	-185,708,086.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		38,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,117,517.82	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,100.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	31,086,165.78	
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	1,809,291.27
投资活动现金流入小计	34,213,783.60	39,809,291.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,531,150.40	88,462,968.99
投资支付的现金	2,500,000.00	17,700,000.00
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	273,086,887.32	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	306,118,037.72	106,162,968.99
投资活动产生的现金流量净额	-271,904,254.12	-66,353,677.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	330,000,000.00	16,377,902.69
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,000,000.00	16,377,902.69
取得借款收到的现金	210,000,000.00	263,544,454.45
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	60,534,614.07	134,770,296.40
筹资活动现金流入小计	600,534,614.07	414,692,653.54
偿还债务支付的现金	314,276,609.54	152,899,247.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,193,261.81	29,565,700.08
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	6,200,000.00	10,618,133.00
筹资活动现金流出小计	336,669,871.35	193,083,080.18
筹资活动产生的现金流量净额	263,864,742.72	221,609,573.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,797.57	112,843.27
五、现金及现金等价物净增加额	41,744,257.24	-30,339,348.04
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	81,263,712.23	39,519,454.99

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	235,303,215.24	312,417,294.75
收到的税费返还		353,609.60
收到其他与经营活动有关的现金	5,854,693.73	2,094,640.33
经营活动现金流入小计	241,157,908.97	314,865,544.68
购买商品、接受劳务支付的现金	177,978,497.03	292,211,550.36
支付给职工以及为职工支付的现金	16,698,765.52	18,654,080.04
支付的各项税费	10,024,118.37	16,442,427.97
支付其他与经营活动有关的现金	18,785,951.15	21,986,883.70
经营活动现金流出小计	223,487,332.07	349,294,942.07
经营活动产生的现金流量净额	17,670,576.90	-34,429,397.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		38,000,000.00
取得投资收益收到的现金	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	47,659,624.06	
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	96,344.65
投资活动现金流入小计	49,659,624.06	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	17,682,441.66	28,272,774.49
投资支付的现金	15,000,000.00	67,862,097.31
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	320,400,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	25,800,000.00	17,909,791.05
投资活动现金流出小计	378,882,441.66	114,044,662.85
投资活动产生的现金流量净额	-329,222,817.60	-75,948,318.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	325,000,000.00	
取得借款收到的现金	210,000,000.00	245,399,247.10

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,066,522.35	
筹资活动现金流入小计	550,066,522.35	245,399,247.10
偿还债务支付的现金	217,000,000.00	122,399,247.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,473,419.85	23,981,800.08
支付其他与筹资活动有关的现金	6,200,000.00	9,612,022.35
筹资活动现金流出小计	237,673,419.85	155,993,069.53
筹资活动产生的现金流量净额	312,393,102.50	89,406,177.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,797.57	112,843.27
五、现金及现金等价物净增加额	848,659.37	-20,858,694.75
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	33,316,835.42	32,468,176.05

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	80,000,000.00				223,565,736.12				18,558,761.25		145,338,355.02	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				18,558,761.25		145,338,355.02	74,801,313.39	542,264,165.78

三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	45,134,417.00				1,133,765,578.65				283,182.20		26,531,439.40	-49,033,969.99	1,156,680,647.26
（一）综合收益总额											30,814,621.60	-3,381,901.79	27,432,719.81
（二）所有者投入和减少资本	45,134,417.00				1,133,765,578.65							-45,652,068.20	1,133,247,927.45
1．股东投入的普通股	45,134,417.00				1,133,765,578.65							5,000,000.00	1,183,899,995.65
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												-50,652,068.20	-50,652,068.20
（三）利润分配									283,182.20		-4,283,182.20		-4,000,000.00
1．提取盈余公积									283,182.20		-283,182.20		
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								4,625,563.90					4,625,563.90

2．本期使用								4,625,563.90					4,625,563.90
（六）其他													
四、本期期末余额	125,134,417.00				1,357,331,314.77				18,841,943.45		171,869,794.42	25,767,343.40	1,698,944,813.04

上期金额

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				18,558,761.25		155,358,070.89	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				18,558,761.25		155,358,070.89	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												44,245,320.24	44,245,320.24
1．股东投入的普通股												40,296,571.91	40,296,571.91
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												3,948,748.33	3,948,748.33
（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					
2．本期使用								3,733,722.25					
（六）其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				223,565,736.12				18,558,761.25		145,338,355.02	74,801,313.39	542,264,165.78

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	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
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）	45,134,417.00				1,133,765,578.65				283,182.20	-492,975.95	1,178,690,201.90
（一）综合收益总额										3,790,206.25	3,790,206.25
（二）所有者投入和减少资本	45,134,417.00				1,133,765,578.65						1,178,899,995.65
1．股东投入的普通股	45,134,417.00				1,133,765,578.65						1,178,899,995.65
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									283,182.20	-4,283,182.20	-4,000,000.00
1．提取盈余公积									283,182.20	-283,182.20	0.00
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								2,319,477.19			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	125,134,417.00				1,357,331,314.77				18,841,943.45	133,177,490.87	1,634,485,166.09

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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

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913700007465697547的企业法人营业执照，截至2015年12月31日，公司注册资本为人民币12,513.4417万元；法定代表人：李洪国；公司注册地址：淄博市张店区东部化工区昌国东路219号。

合并范围的变动及子公司情况详见本附注“八、合并范围的变化” 及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团营业周期12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

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

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

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益 。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1）金融资产分类、确认依据和计量方法

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）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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。

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（广告行业）	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
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
其中：广告行业		
1-6 月	0.00%	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%
3－4 年	100.00%	100.00%
4－5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
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

12、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、建造合同形成的已完工未结算资产等。

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

13、划分为持有待售资产

14、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。不属于一览交易的，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。不属于一览交易的，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。

15、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。

16、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。　　固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

（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%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
电子设备	年限平均法	3-5	0%	20%-33.33%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	0%	20%

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

（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。

17、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。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、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、软件等，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

22、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。

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。

23、长期待摊费用

本集团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。

24、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。

25、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。

26、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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、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、提供外墙工程施工劳务收入以及营销传播服务收入，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。

网络营销传播服务收入：

（1）互联网广告代理服务收入：①公司主要通过招投标程序获取订单或议标方式获取订单，并签订互联网广告服务年度框架合同或根据具体营销需求签订单笔服务合同，该框架服务合同约定服务内容、服务期限、结算方式、预计合同总金额等相关内容，单笔合同约定服务内容、服务期限、结算方式、合同金额等相关内容。合同约定，公司提供互联网广告服务最终以双方确认的客户排期单为准。对已按照客户排期单完成了媒介投放客户无异议且相关成本能够可靠计量时，按照执行的客户排期单所确定的金额确认当期收入，根据客户排期单相对应的媒体排期单所载金额确认媒体采购成本。②对于互联网广告服务中的搜索引擎广告服务，采取事先充值按点击计费的原则，该类业务收入确认方法为：根据点击消耗的账户金额确认收入，根据点击消耗的媒体金额确认媒体采购成本。

（2）互联网公关自营服务收入：在提供服务前，公司与客户协商确定服务内容和服务范围并签

署服务合同，公司根据合同金额，服务完毕经客户确认后确认收入。

29、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。

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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

30、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。

31、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本集团无其他重要的会计政策和会计估计。

33、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

34、其他

无

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%、11%、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%、5%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%、25%
教育税附加	应纳流转税额	3%
地方教育税附加	应纳流转税额	2%
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
山东联创节能新材料股份有限公司	15%

山东联创精细化学品有限公司	25%
山东联创聚合物有限公司	25%
山东卓星化工有限公司	25%
上海新合文化传播有限公司	25%
上海新合广告有限公司	25%
上海新信数码科技有限公司	25%
北京臻域合众广告有限公司	25%
北京臻域互动科技发展有限公司	25%

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、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于公示山东省2015年拟认定高新技术企业名单的通知》（鲁科字[2015]154号），本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR201537000407，认定有效期为3年，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日。

3、其他

注：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。

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	114,971.78	6,233.56
银行存款	81,148,740.45	39,513,221.43
其他货币资金	4,202,793.69	26,722,447.30
合计	85,466,505.92	66,241,902.29

其他说明

（1）年末本集团受限制的其他货币资金余额为4,202,793.69元，其中银行承兑汇票保证金3,415,000.00元，信用证保证金709,086.62元，借款保证金利息余额4,770.57元。

（2）年末本集团除上述保证金外，本集团子公司山东联创精细化学品有限公司与宜兴市天立环保有限公司、潍坊涌泉机械制造有限公司存在尚未完结的诉讼事项，被法院冻结该公司中国银行沾化

支行233814679766账户160万元，年末该账户余额为73,936.50元。

（3）年末本集团除上述事项外，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：

无

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	32,054,354.75	91,331,731.58
合计	32,054,354.75	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
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	55,499,774.75	
合计	55,499,774.75	

（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
银行承兑票据	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

其他说明

2015年5月3日，本公司收到客户许昌施普雷特建材科技有限公司背书的银行承兑汇票（票号31300051-34812894）100万元，并于5月25日背书转让给供应商新泰市沈西福利化工厂，2015年8月4日票据到期无法托收,2016年1月4日张店区人民法院判决本公司支付货款100万元，年末本公司将其转入应收账款。

截至2015年12月31日，本集团无已用于质押的应收票据。

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	519,180,265.33	98.67%	9,181,822.67	1.77%	509,998,442.66	131,311,036.17	100.00%	13,685,084.59	10.42%	117,625,951.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,003,984.42	1.33%	7,003,984.42	100.00%						
合计	526,184,249.75	100.00%	16,185,807.09		509,998,442.66	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			
其中：广告行业 6 个月以内	431,519,147.90		0.00%
广告行业 7-12 个月及化工行业	70,890,756.91	3,544,537.84	5.00%
1 年以内小计	502,409,904.81	3,544,537.84	5.00%
1 至 2 年	11,907,162.58	2,381,432.52	20.00%
2 至 3 年	3,214,691.27	1,607,345.64	50.00%
3 年以上	1,648,506.67	1,648,506.67	100.00%
3 至 4 年			100.00%
合计	519,180,265.33	9,181,822.67	

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（%）**
6个月以内		
其中：广告行业	0%	
化工行业	5%	
7—12月以内	5%	
1年以内	5%	5%
1-2年	20%	20%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,353,542.00 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
	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

本年度本集团无核销应收账款的情况。

（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410,383,757.67元，占应收账款年末余额合计数的比例77.99%，相应计提的坏账准备年末汇总金额807,191.76元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年度本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年度本集团无转移应收账款且继续涉入形成的资产负责。

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	13,671,013.62	91.55%	10,523,169.77	68.42%
1 至 2 年	412,173.60	2.76%	4,014,898.26	26.11%
2 至 3 年	320,000.00	2.14%	704,288.20	4.58%
3 年以上	530,000.00	3.55%	137,597.50	0.89%
合计	14,933,187.22	--	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

按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额7,874,057.78元，占预付款项期末余额合计数的比例为52.73 %。

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
	0.00	

（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	70,322,375.81	99.82%	5,662,699.88	14.12%	64,659,675.93	9,501,773.71	100.00%	1,340,420.70	14.11%	8,161,353.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	125,721.13	0.18%	125,721.13	100.00%	0.00					
合计	70,448,096.94	100.00%	5,788,421.01		64,659,675.93	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	46,329,655.14	2,316,482.75	5.00%
1 至 2 年	2,158,183.87	431,636.78	20.00%
2 至 3 年	3,114,697.80	1,557,348.90	50.00%
3 年以上	443,410.00	443,410.00	100.00%
合计	52,045,946.81	4,748,878.43	

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

单位： 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
广告押金组合	1,028,909.00	51,445.45	5.00%
广告保证金组合	17,247,520.00	862,376.00	5.00%
合计	18,276,429.00	913,821.45	

确定该组合依据的说明：

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 3,414,975.99 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

本年度本集团计提其他应收款坏账准备金额3,414,975.99元，无收回或转回的重要的坏账准备。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
往来款	87,494.83

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
北京巨阵星空科技有限公司	往来款	87,494.83	公司已注销		否
合计	--	87,494.83	--	--	--

其他应收款核销说明：

本年度本集团核销其他应收款金额为87,494.83元，核销原因为北京巨阵星空科技有限公司已注销，款项无法追回，不存在关联方往来。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,229,089.00	263,680.00
保证金	19,047,594.65	3,078,676.65
备用金借款	4,529,739.88	5,463,469.87
股权转让款	32,470,282.72	
往来款	12,408,705.40	
其他	762,685.29	695,947.19

合计	70,448,096.94	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
山东联创建筑节能科技有限公司	往来款项	12,408,705.40	1 年以内	17.61%	620,435.27
韩宝东	股权转让款	10,409,592.40	1 年以内	14.78%	520,479.62
魏中传	股权转让款	10,000,000.41	1 年以内	14.19%	500,000.02
王建军	股权转让款	7,421,057.41	1 年以内	10.53%	371,052.87
天津奇思科技有限公司	框架保证金	10,800,000.00	1 年以内	15.33%	540,000.00
合计	--	51,039,355.62	--	72.45%	2,551,967.78

（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

本年度本集团无涉及政府补助的应收款项。

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年度本集团无因金融资产转移而终止确认的其他应收账款。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年度本集团无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负责。

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	17,942,400.45		17,942,400.45	25,246,752.12		25,246,752.12
在产品	2,486,919.39		2,486,919.39	952,113.13		952,113.13
库存商品	36,921,941.87		36,921,941.87	33,082,777.32		33,082,777.32
周转材料	39,873.79		39,873.79	14,400.00		14,400.00
建造合同形成的已完工未结算资产				14,894,769.67		14,894,769.67
委托加工物资	689,427.52		689,427.52	404,441.06		404,441.06
发出商品	618,469.51		618,469.51			
合计	58,699,032.53		58,699,032.53	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12月31日，上述存货未发现存在减值的情形。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

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%	1,000,000.00
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					--	1,000,000.00

（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

本年度本集团无重分类的持有至到期投资。

其他说明

无

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

本年度本集团无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年度本集团无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负责金额。

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		-145,568.74						10,012,191.09	
小计	7,657,759.83	2,500,000.00		-145,568.74						10,012,191.09	
二、联营企业											
合计	7,657,759.83	2,500,000.00		-145,568.74						10,012,191.09	

其他说明

2014年6月30日，公司控股子公司山东联创精细化学品有限公司（以下简称“联创化学”）与江苏绿威环保科技有限公司、自然人马建修签订了《股权转让协议》，联创化学使用自有资金1020万元，以每股1元的受让价格收购江苏绿威所持有的沾化绿威生物能源有限公司（以下简称“沾化绿威”）34%股权。公司先期出资770万元，三方约定根据项目建设进度的资金需求同步、同比例缴清后续出资，年末联创化学已完成对沾化绿威的后续出资，公司对沾化绿威生物能源有限公司具有重大影响。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

无

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	168,930,046.07	107,037,269.64	3,002,149.90	7,760,071.32	286,729,536.93
2.本期增加金额	78,651,015.65	92,377,875.41	5,854,329.71	5,008,174.48	181,891,395.25
（1）购置	59,400.00	12,098,048.46	1,300,511.97	1,519,864.68	14,977,825.11
（2）在建工程转入	74,890,355.46	79,664,878.70		1,345,397.47	155,900,631.63
（3）企业合并增加			3,972,774.66	1,884,816.09	5,857,590.75
（4）其他	3,701,260.19	614,948.25	581,043.08	258,096.24	5,155,347.76
3.本期减少金额	26,044,712.85	15,736,820.05	1,181,478.08	1,227,512.53	44,190,523.51
（1）处置或报废		32,235.85	244,747.86	152,340.15	429,323.86
（2）其他转出	5,807,050.00				5,807,050.00
（3）企业重组减少	20,237,662.85	15,704,584.20	936,730.22	1,075,172.38	37,954,149.65
4.期末余额	221,536,348.87	183,678,325.00	7,675,001.53	11,540,733.27	424,430,408.67

二、累计折旧					
1.期初余额	4,236,888.62	8,293,992.56	1,389,107.95	2,277,348.41	16,197,337.54
2.本期增加金额	8,503,834.05	12,903,735.52	2,415,390.84	2,762,508.27	26,585,468.68
（1）计提	8,503,834.05	12,903,735.52	1,048,144.12	1,838,003.93	24,293,717.62
（2）企业合并增加			1,367,246.72	924,504.34	2,291,751.06
3.本期减少金额	1,210,336.54	2,816,754.83	574,547.95	576,052.87	5,177,692.19
（1）处置或报废		769.92	182,778.27	80,357.91	263,906.10
（2）其他转出					
（3）企业重组减少	1,210,336.54	2,815,984.91	391,769.68	495,694.96	4,913,786.09
4.期末余额	11,530,386.13	18,380,973.25	3,229,950.84	4,463,803.81	37,605,114.03
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		468,111.05			468,111.05
（1）处置或报废					
（2）其他转出					
（3）企业重组减少		468,111.05			468,111.05
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	210,005,962.74	165,297,351.75	4,445,050.69	7,076,929.46	386,825,294.64
2.期初账面价值	164,693,157.45	98,275,166.03	1,613,041.95	5,482,722.91	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
机器设备	20,122,213.00	1,056,569.08		19,065,643.92

（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	9,827,537.06	农村集体土地上建设的小产权房
房屋建筑物-聚醚厂房	43,808,637.66	在建工程预转固定资产，尚未决算
房屋建筑物-板材车间	25,913,377.38	已决算完毕，正在办理房产证
房屋建筑物-办公楼科研楼	24,385,486.61	在建工程预转固定资产，尚未决算

其他说明

截至2015年12月31日，本公司无经营租赁租出的固定资产。

截至2015年12月31日，本公司无暂时闲置及持有待售的固定资产。

截至2015年12月31日，本公司无用于抵押的固定资产。

20、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
精细化学品厂房建筑及设备				112,376,288.92		112,376,288.92
卓星化工技改工程				1,387,821.32		1,387,821.32
合计				113,764,110.24		113,764,110.24

（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
精细化学品厂房建筑及设备		112,376,288.92	16,940,162.19	129,316,451.11				100%	6,146,663.07	1,339,962.16		其他
办公科研楼			24,678,544.31	24,678,544.31								
卓星化工技改工程		1,387,821.32	1,905,636.21	1,905,636.21	1,387,821.32							
合计		113,764,110.24	43,524,342.71	155,900,631.63	1,387,821.32		--	--	6,146,663.07	1,339,962.16		--

（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

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
网格布	530,800.00	530,800.00
备用机泵	1,941,204.64	
合计	2,472,004.64	530,800.00

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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	软件	合计
一、账面原值	105,214,083.44	7,000,000.00	3,000,000.00	68,020.00	115,282,103.44
1.期初余额	105,214,083.44	7,000,000.00	3,000,000.00	68,020.00	115,282,103.44
2.本期增加金额				4,245,282.00	4,245,282.00
（1）购置				4,245,282.00	4,245,282.00
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	1,668,028.00				1,668,028.00
（1）处置					
（2）其他	1,668,028.00				1,668,028.00
4.期末余额	103,546,055.44	7,000,000.00	3,000,000.00	4,313,302.00	117,859,357.44
二、累计摊销	5,244,635.44	450,000.00		13,997.73	5,708,633.17
1.期初余额	5,244,635.44	450,000.00		13,997.73	5,708,633.17

2.本期增加金额	2,087,601.50	450,000.00		225,957.14	2,763,558.64
（1）计提	2,087,601.50	450,000.00		225,957.14	2,763,558.64
3.本期减少金额	47,260.79				47,260.79
（1）处置					
（2）企业重组	47,260.79				47,260.79
4.期末余额	7,284,976.15	900,000.00		239,954.87	8,424,931.02
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	96,261,079.29	6,100,000.00	3,000,000.00	4,073,347.13	109,434,426.42
2.期初账面价值	99,969,448.00	6,550,000.00	3,000,000.00	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 0.00%。

（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：

（1）截至2015年12月31日，本集团无形资产用于抵押事项，详见本附注“十六、其他重要事项”。

（2）截至2015年12月31日，本集团不存在需要计提减值准备的无形资产。

26、开发支出

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

其他说明

无

27、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
山东卓星化工有限公司	3,948,748.33			3,948,748.33		
上海新合文化传播有限公司		1,152,682,775.36				1,153,521,914.68
合计	3,948,748.33	1,152,682,775.36		3,948,748.33		1,152,682,775.36

（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

无

28、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、网络服务费		494,309.64	223,563.82		270,745.82
合计		494,309.64	223,563.82		270,745.82

其他说明

无

29、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	20,647,376.57	4,131,538.86	14,540,039.80	2,554,254.85
可抵扣亏损	10,195,265.06	1,529,289.76		
合计	30,842,641.63	5,660,828.62	14,540,039.80	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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,660,828.62		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
坏账准备		

（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
2016			
2017			

2018			
2019			
2020			

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	24,157,546.00	12,866,891.00
预付工程设备款	196,495.26	8,995,764.86
商品房	9,813,400.91	
合计	34,167,442.17	21,862,655.86

其他说明：

本集团应收款抵账收回的住宅商品房账面价值合计9,813,400.91元，其中：已经建设完工的商品房账面价值9,317,201.91元，尚未办理产权交付手续；尚处于建设过程的商品房账面价值496,199.00元。

31、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
信用借款	140,000,000.00	100,000,000.00
合计	140,000,000.00	143,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至2015年12月31日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 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：

无

32、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

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,000,000.00	
银行承兑汇票	14,091,600.40	22,048,666.24
合计	24,091,600.40	22,048,666.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	239,264,045.47	56,790,875.10
一年以上	20,806,275.48	2,388,304.51
合计	260,070,320.95	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
新泰市沈西福利化工厂	1,808,180.04	已付票据被诉讼
山东天一建设有限公司	1,399,499.99	工程款尚未结算
合计	3,207,680.03	--

其他说明：

截至2015年12月31日，账龄超过1年的应付账款主要系信用期内的应付设备款及未结算的应付工程款。

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以上	1,429,048.11	1,115,704.37
一年以内	14,025,701.70	6,815,895.18
合计	15,454,749.81	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
房泽红	106,408.40	正常业务往来
青岛新建聚氨酯有限公司	240,150.18	正常业务往来
合计	346,558.58	--

（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：

无

37、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	45,075,903.14	40,548,148.48	6,981,835.40
二、离职后福利-设定提存计划		4,120,414.97	3,881,032.58	239,382.39

合计	2,454,080.74	49,196,318.11	44,429,181.06	7,221,217.79

（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	1,504,322.41	37,946,878.47	34,055,369.46	5,395,831.42
2、职工福利费		2,958,298.82	2,958,298.82	
3、社会保险费		2,086,660.27	1,956,858.14	129,802.13
其中：医疗保险费		1,674,111.38	1,558,956.94	115,154.44
工伤保险费		253,754.18	248,893.48	4,860.70
生育保险费		158,794.71	149,007.72	9,786.99
4、住房公积金		1,578,285.16	1,537,006.16	41,279.00
5、工会经费和职工教育经费	949,758.33	505,780.42	40,615.90	1,414,922.85
合计	2,454,080.74	45,075,903.14	40,548,148.48	6,981,835.40

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,902,525.76	3,676,753.17	225,772.59
2、失业保险费		217,889.21	204,279.41	13,609.80
合计		4,120,414.97	3,881,032.58	239,382.39

其他说明：

无

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,340,185.83	-8,978,326.89
营业税	568,330.60	1,793,920.38
企业所得税	36,871,852.56	3,885,272.13
个人所得税	253,941.35	22,332.14
城市维护建设税	1,028,117.57	317,800.01

教育费附加	905,329.06	154,368.60
地方教育费附加	1,319,087.21	102,912.42
房产税	170,599.11	120,874.16
土地使用税	533,798.47	617,235.20
车船使用税		
印花税	1,443,242.47	20,590.11
契税		
文化事业建设费	3,121,333.30	
河道管理费	374,251.71	
地方水利建设基金	4,810.47	52,197.06
关税		
资源税		
合计	68,934,879.71	-1,890,824.68

其他说明：

无

39、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	50,844.44	58,666.67
短期借款应付利息	204,897.92	288,778.62
关联方借款利息	2,462,838.50	
合计	2,718,580.86	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12月31日，本公司无重要的逾期未支付的应付利息。

40、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

41、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
股权转让款	145,600,000.00	
关联方借款	30,899,077.01	58,896,414.95
待付费用	6,990,348.37	1,041,523.53
保证金	14,103,452.74	479,960.00
其他	1,443,934.60	547,497.37
合计	199,036,812.72	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12月31日，本集团无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、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

43、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	4,371,847.04	10,133,260.54
合计	8,371,847.04	14,133,260.54

其他说明：

无

44、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

45、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	22,000,000.00	26,000,000.00
合计	22,000,000.00	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

46、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

47、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

48、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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

49、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

50、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

51、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	1,000,000.00	2,995,134.55	30,492,085.45	政府扶持
合计	32,487,220.00	1,000,000.00	2,995,134.55	30,492,085.45	--

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
3 万吨组合聚醚及其配套单体聚醚项目专项补贴	18,447,120.00		2,049,680.02		16,397,439.98	与资产相关
420 万平方米/年环保型高性能硬质聚氨酯高效防火保温复合板	7,200,000.00	1,000,000.00	945,454.53		7,254,545.47	与资产相关

精细化学品项目	6,840,100.00				6,840,100.00	与资产相关
合计	32,487,220.00	1,000,000.00	2,995,134.55		30,492,085.45	--

其他说明：

无

52、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

53、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	45,134,417.00				45,134,417.00	125,134,417.00

其他说明：

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）。2015年8月，公司完成了该项目的过户手续，新增股份已发行完毕。详见公司刊登在巨潮咨询网的相关公告。

公司于2015年7月14日完成验资报告，股份由8,000.00万股变更为12,513.44万股。

公司聘请信永中和会计师事务所分别于2015年7月6日及2015年7月15日分别出具为《XYZH/2014JNA4020-8》及《XYZH/2014JNA4020-8》的验资报告。

54、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：

无

55、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	1,133,765,578.65		1,357,331,314.77
合计	223,565,736.12	1,133,765,578.65		1,357,331,314.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年6月3日，经中国证券监督管理委员会《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）文件批准，以及公司第二届董事会第二十九次会议审议通过的《关于实施2014年度权益分派后调整发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金发行价格和发行数量的议案》，公司以26.41元/股非公开发行45,134,417.00股股份购买相关资产并募集配套资金，扣除发行等中介费用13,100,000.00元，资本溢价1,133,765,578.65元。

56、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

57、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

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

安全生产费		4,625,563.90	4,625,563.90	
合计		4,625,563.90	4,625,563.90	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、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	18,558,761.25	283,182.20		18,841,943.45
合计	18,558,761.25	283,182.20		18,841,943.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度本集团计提盈余公积。

60、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	145,338,355.02	155,358,070.89
调整后期初未分配利润	145,338,355.02	155,358,070.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,814,621.60	6,380,284.13
减：提取法定盈余公积	283,182.20	
应付普通股股利	4,000,000.00	16,400,000.00
期末未分配利润	171,869,794.42	145,338,355.02

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。

61、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	925,966,165.14	782,534,590.23	752,241,257.15	667,599,014.66
其他业务	38,613,049.77	35,203,143.40	80,374,884.52	75,336,114.05

合计	964,579,214.91	817,737,733.63	832,616,141.67	742,935,128.71

62、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	332,086.76	1,008,925.52
城市维护建设税	939,480.82	1,140,038.08
教育费附加	942,340.49	887,957.53
地方教育费附加		
河道管理费	87,090.05	
地方水利建设基金	88,436.88	176,277.57
文化事业建设费	3,434,052.56	
合计	5,823,487.56	3,213,198.70

其他说明：

无

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	16,541,943.27	5,703,945.29
运费	6,759,086.35	11,585,774.63
招待费	4,051,297.33	1,371,556.26
差旅费	4,621,487.21	3,545,652.06
维保费	2,460,659.88	
其他费用	5,026,789.61	5,314,586.57
合计	39,461,263.65	27,521,514.81

其他说明：

无

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,606,970.68	9,425,618.79
办公费	684,980.85	1,849,078.83

无形资产摊销	2,551,294.54	2,899,915.23
研发支出	5,741,701.07	2,459,620.05
折旧	8,394,717.27	1,862,709.62
税金	4,712,268.11	2,525,362.76
业务招待费	909,740.16	977,510.64
咨询、审计、评估费用	5,731,878.08	1,290,291.64
差旅费	2,607,260.56	1,278,000.80
租赁费	2,281,098.72	173,800.00
其他费用	6,068,917.50	2,742,611.53
合计	55,290,827.54	27,484,519.89

其他说明：

无

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,323,720.03	7,929,245.37
减：利息收入	916,465.41	1,815,210.76
加：汇兑损失	356,663.59	26,745.13
加：其他支出	820,304.71	2,397,042.07
合计	11,584,222.92	8,537,821.81

其他说明：

无

66、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	-938,566.01	8,154,343.11
合计	-938,566.01	8,154,343.11

其他说明：

无

67、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

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-145,568.74	-42,240.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-644,450.19	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,000,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,117,517.82	
国债逆回购形成的投资收益		43,696.08
合计	1,327,498.89	1,455.91

其他说明：

无

69、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
非流动资产处置利得合计	98,149.23		
其中：固定资产处置利得	98,149.23		
政府补助	7,126,413.55	3,818,500.92	
罚没收入			
其他	203,444.34	129,686.76	
合计	7,428,007.12	3,948,187.68	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	上海青浦工业园区香花桥招商协议书、上海市嘉定工业区财政奖励扶持					2,979,800.00		与收益相关

	协议、上海吴淞都市经济区扶持基金协议书							
赠款	环境保护部环境保护对外合作中心					420,000.00		与收益相关
省企技术中心科技补助	关于对全市2014 年度新认定的国家级、省级企业中心进行奖励的通知					300,000.00		与收益相关
标准化项目专项资金补助	关于下达2013 年度市级标准化项目专项资金预算指标的通知					100,000.00		与收益相关
科技计划奖励	关于下达张店区 2012 年度科学技术发展计划的通知					150,000.00		与收益相关
上市奖励	张店区人民政府关于促进企业进入资本市场的意见					55,000.00		与收益相关
其他小额补助						126,479.00		与收益相关
递延收益转入						2,995,134.55	2,949,680.00	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	7,126,413.55	2,949,680.00	--

其他说明：

无

70、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	70,237.02	68,522.89	
其中：固定资产处置损失	70,237.02	68,522.89	
滞纳金、罚款支出	11,235.31	129,000.00	
其他	49,333.00	198,209.66	
赔偿款		1,599,169.46	
合计	130,805.33	1,994,902.01	

其他说明：

无

71、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	17,956,785.38	6,368,454.44
递延所得税费用	-1,144,558.89	-1,367,472.81
合计	16,812,226.49	5,000,981.63

（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	44,244,946.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,346,711.78
子公司适用不同税率的影响	7,921,100.04
非应税收入的影响	-1,657,611.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-359,094.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-157,158.26
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	2,718,279.10
所得税费用	16,812,226.49

其他说明

无

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,131,279.00	868,820.92
财务费用（银行存款利息收入）	917,242.41	1,399,257.66
经营活动的保证金部分收回	7,999,023.33	182,815.04
其他	469,333.86	304,791.77
合计	13,516,878.60	2,755,685.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	16,216,679.31	16,406,586.46
管理费用	17,241,713.67	8,504,669.53
支付的经营活动保证金	915,939.17	1,219,926.00
员工备用金	1,776,888.21	1,863,575.22
其他	442,929.37	2,477,647.77
合计	36,594,149.73	30,472,404.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,000,000.00	
定期存款收回		
收购子公司收到的现金		1,712,946.62
国债逆回购投资收益		96,344.65

合计	1,000,000.00	1,809,291.27

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	13,040,549.03	70,256,534.53
承兑保证金	19,466,672.35	5,617,346.92
关联方借款	26,962,500.00	58,896,414.95
定期存款收回	1,064,892.69	
合计	60,534,614.07	134,770,296.40

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
发行股份支付的中介服务费用	6,200,000.00	
承兑保证金		9,612,022.35
融资租赁保证金		1,006,110.65
合计	6,200,000.00	10,618,133.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、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	27,432,719.81	11,723,374.59
加：资产减值准备	-938,566.01	8,154,343.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,293,717.62	9,621,036.70
无形资产摊销	2,763,558.64	2,899,915.23
长期待摊费用摊销	125,537.94	
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）	-27,912.21	7,335.92
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		61,186.97
财务费用（收益以“－”号填列）	11,594,180.35	10,042,820.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,327,498.89	-1,455.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,144,558.89	-1,186,618.10
存货的减少（增加以“－”号填列）	-10,922,072.58	23,714,576.42
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	47,005,073.54	-209,580,523.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-46,083,073.70	-38,214,399.48
其他	-2,995,134.55	-2,949,680.00
经营活动产生的现金流量净额	49,775,971.07	-185,708,086.95
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	81,263,712.23	39,519,454.99
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	41,744,257.24	-30,339,348.04

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	320,400,000.00
其中：	--
上海新合文化传播有限公司	320,400,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	47,313,112.68

其中：	--
上海新合文化传播有限公司	47,313,112.68
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	273,086,887.32

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	47,659,624.06
其中：	--
山东联创建筑节能科技有限公司	14,050,745.56
山东卓星化工有限公司	33,608,878.50
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	16,573,458.28
其中：	--
山东联创建筑节能科技有限公司	195,971.54
山东卓星化工有限公司	16,377,486.74
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	31,086,165.78

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	81,263,712.23	39,519,454.99
其中：库存现金	114,971.78	6,233.56
可随时用于支付的银行存款	81,148,740.45	39,513,221.43
三、期末现金及现金等价物余额	81,263,712.23	39,519,454.99

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,202,793.69	银行承兑汇票保证金及信用证保证金
合计	4,202,793.69	--

其他说明：

（1）年末本集团受限制的其他货币资金余额为4,202,793.69元，其中银行承兑汇票保证金3,415,000.00元，信用证保证金709,086.62元，借款保证金利息余额4,770.57元。

（2）年末本集团除上述保证金外，本集团子公司山东联创精细化学品有限公司与宜兴市天立环保有限公司、潍坊涌泉机械制造有限公司存在尚未完结的诉讼事项，被法院冻结该公司中国银行沾化支行233814679766账户160万元，年末该账户余额为73,936.50元。

77、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
其中：美元	280,862.44	6.4936	1,823,808.34
欧元	0.57	7.0952	4.03
其中：美元	28,256.76	6.4936	183,488.10
预收账款			
其中：美元	18,986.90	6.4936	123,293.33
欧元			
应付账款			
其中：美元	578,000.00	6.4936	3,753,300.80
欧元			

其他说明：

无

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

□ 适用 √ 不适用

78、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

79、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
上海新合文化传播有限公司	2015 年 06 月 30 日	1,322,000,000.00	100.00%	非公开发行股份及支付现金	2015 年 06 月 30 日	工商变更	517,801,120.45	52,052,563.51

其他说明：

无

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	上海新合文化传播有限公司
--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	169,317,224.64
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	1,152,682,775.36

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

北京中同华资产评估有限公司采用收益法对上海新合文化传播有限公司100%股权进行评估并经交易各方协商确定，上海新合文化传播有限公司100%股权交易作价1,322,000,000.00元。

北京中天华资产评估有限责任公司采用成本法对上海新合文化传播有限公司购买日净资产进行评估，上海新合文化传播有限公司购买日的可辨认净资产公允价值为169,317,224.64元。

大额商誉形成的主要原因：

主要因公司以132,200.00万元购买上海新合100%股份，购买日上海新合公司净资产公允价值为16,931.72万元，形成较大金额商誉。

其他说明：

无

（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：	554,249,858.54	553,410,719.22
货币资金	48,382,767.73	48,382,767.73
应收款项	475,022,325.62	475,022,325.62
固定资产	4,404,979.01	3,565,839.69
预付账款	1,237,431.13	1,237,431.13
其他应收款	21,747,450.71	21,747,450.71
长期待摊费用	494,309.64	494,309.64
递延所得税资产	2,960,594.70	2,960,594.70
负债：	384,932,633.90	384,932,633.90
应付款项	384,932,633.90	384,932,633.90
其他应付款	20,108,326.62	20,108,326.62
应交税费	57,905,184.94	57,905,184.94
净资产	169,317,224.64	168,478,085.32
取得的净资产	169,317,224.64	168,478,085.32

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

北京中天华资产评估有限责任公司采用成本法对上海新合文化传播有限公司购买日净资产进行评估，上海新合文化传播有限公司购买日的可辨认净资产公允价值为169,317,224.64元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

无

（6）其他说明

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：

无

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

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
山东联创建筑科技有限公司	56,000,000.00	51.00%	股权转让	2015 年 06 月 30 日	股权转让协议	-668,247.87	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00
山东卓星化工有限公司	24,050,000.00	100.00%	股权转让	2015 年 06 月 30 日	股权转让协议	23,797.68	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

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%		现金收购
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
上海新合文化传播有限公司	上海	上海市长宁区杨宅路 199 号东华时尚创意园 5 楼 E 座	服务业	100.00%		发行股份及现金收购
上海新合广告有限公司	上海	上海市嘉定工业区叶城路 1630 号 5 幢 2057 室	服务业		100.00%	发行股份及现金收购
上海新信数码科技有限公司	上海	上海市宝山区淞兴西路 234 号 3F-587	服务业		100.00%	发行股份及现金收购
北京臻域合众广告有限公司	北京	北京市东城区安定门外大街 138 号 14 层 A 座 1601	服务业		100.00%	发行股份及现金收购
北京臻域互动科技发展有限公司	北京	北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 A-0407 房间	服务业		100.00%	发行股份及现金收购

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：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

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%	-4,005,454.85	0.00	25,767,343.40

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	18,821,206.23	235,853,778.10	254,674,984.33	144,765,510.72	6,840,100.00	151,605,610.72	12,997,831.12	209,060,209.00	222,058,040.12	111,754,900.09	11,211,947.04	122,966,847.13

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	9,915,932.44	-16,021,819.38	-16,021,819.38	-8,357,172.93		-1,208,800.00	-1,208,800.00	-26,349,900.00

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

截止2015年12月31日向山东联创精细化学品有限公司提供财务资金资助78,096,651.00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

其他说明

无

（3）重要联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

其他说明

无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

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

其他说明

无

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

其他说明

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1.各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1）外汇风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除以美元和欧元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日，除下表所述资产及负债的美元、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元和欧元余额的资产产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末外币余额	年初外币余额
货币资金 – 美元	280,862.44	244,392.93
货币资金 - ??	0.57	0.47
应收账款-美元	28,256.76	549,655.89
预收账款-美元	18,986.90	19,982.00
应付账款-美元	578,000.00	2,017,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。对于外汇风险，本集团重视对汇率风险管理政策和策

略的研究，保持与经营外汇业务金融机构的紧密合作，并在合同中安排有利的结算条款。同时在出口销售业务中，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2）利率风险

本集团的利率风险产生于银行浮动利率借款，浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，于2015年12月31日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为162,000,000.00元。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

（2）信用风险

于2015年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。信用风险主要产生于流动资金和应收账款等。

为降低信用风险，本集团在签订销售合同时加强客户资信评估和信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，本集团认为其不存在重大信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。年末本集团应收账款前五名客户的欠款金额为410,383,757.67元，占应收账款年末余额合计数的比例为77.99%，账龄均在0-6个月的信用期内，除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

（3）流动性风险

流动性风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	年末余额				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
应付票据	24,091,600.40				24,091,600.40
应付账款	239,264,045.47	17,034,103.66	1,494,820.13	2,277,351.69	260,070,320.95
预收款项	14,025,701.70	792,373.31	606,073.80	30,601.00	15,454,749.81
其它应付款	195,162,079.63	3,721,172.12	10,200.00	143,360.97	199,036,812.72

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、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
山东联创节能新材料股份有限公司	山东省淄博市张店区东部化工区昌国东路 219 号	化工行业	125,134,417.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东、最终控制方为自然人李洪国，对本公司的持股比例为35.66%。

本企业最终控制方是李洪国。

其他说明：

控股股东的注册资本及其变化：

控股股东	**持股数量(股)**	
	2015年12月31日	**2014年12月31日**
李洪国	44,625,876.00	27,508,800.00
合计	**44,625,876.00**	**27,508,800.00**
实际控制人	**持股比例(%)**	**持股比例(%)**
	2015年12月31日	**2014年12月31日**
李洪国	35.66	34.39
合计	**35.66**	**34.39**

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益"。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东星之联生物科技股份有限公司	本集团控股子公司少数股东
邵秀英	本公司主要股东之一、董事
万峰	邵秀英亲属
胡安智	董事、董事会秘书、财务总监
王晓阳	本集团控股子公司少数股东的董事长
山东卓星化工有限公司	过去十二个月内的本集团控股子公司
韩宝东	过去十二个月内的本集团控股子公司少数股东
王建军	过去十二个月内的本集团控股子公司少数股东
焦广东	过去十二个月内的本集团控股子公司少数股东
淄博东大卓星工贸有限公司	过去十二个月内的本集团控股子公司少数股东控制的公司
浙江卓星新材料有限公司	过去十二个月内的本集团控股子公司的子公司
山东联创建筑节能科技有限公司	过去十二个月内的本集团全资子公司
魏中传	过去十二个月内的本公司主要股东之一、董事
张玉国	过去十二个月内的本公司主要股东之一、董事
齐海莹	本公司主要股东之一、子公司关键管理人员
周志刚	本公司主要股东之一、子公司关键管理人员
王璟	本公司主要股东之一、子公司关键管理人员
上海颐品茗家实业有限公司	齐海莹参股的公司
山东中聚电子商务有限公司	本公司实际控制人李洪国持股 89.29%的公司

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	7,671,282.00		否	28,902,988.06
淄博东大卓星工贸有限公司	子公司采购原材料	0.00		否	15,415,804.32

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东联创建筑节能科技有限公司	销售组合聚醚、板材	949,798.21	0.00
山东中聚电子商务有限公司	销售组合聚醚、粗 MDI	628,205.13	0.00

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	2018 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

2015 年8月27日，公司第二届董事会第三十一次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于控股子公司对外担保的议案》，同意控股子公司联创化学以土地为公司少数股东山东星之联生物科技股份有限公司向齐商银行申请总额不超过1,000.00万元的贷款提供担保，担保期限三年。2015年4月29日，子公司联创化学与齐商银行签订抵押担保合同，以沾国用（2014）第114号及第115号土地使用权作为抵押物，抵押金额1,000.00万元，为山东星之联生物科技股份有限公司贷款提供担保，担保期限至2018年4月28日。截至2015年12月31日，该合同项下的借款为1,000.00万元。截至2015年12月31日，该土地使用权的账面价值为17,007,509.84元。

（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	18,398,877.01	2014 年 04 月 28 日	2016 年 04 月 28 日	山东联创精细化学品有限公司项目建设资助款
王晓阳	2,500,000.00	2015 年 10 月 26 日	2016 年 10 月 26 日	山东联创精细化学品有限公司项目建设资助款
万峰	10,000,000.00	2015 年 12 月 03 日	2016 年 03 月 03 日	山东联创精细化学品有限公司项目建设资助款
拆出				

（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
韩宝东	山东卓星化工有限公司股权转让	56,000,000.00	
王建军	山东卓星化工有限公司股权转让		
焦广东	山东卓星化工有限公司股权转让		

魏中传	山东联创建筑节能科技有限公司股权转让	24,050,745.97	
山东联创建筑节能科技有限公司	股权转让涉及建筑业务债权债务剥离	14,110,282.40	

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	358.42	132.14

（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	山东联创建筑节能科技有限公司	12,408,705.40	620,435.27	0.00	0.00
其他应收款	魏中传	10,013,320.41	500,666.02	0.00	0.00
其他应收款	韩宝东	10,409,592.40	520,479.62	0.00	0.00
其他应收款	王建军	7,421,057.41	371,052.87	0.00	0.00
其他应收款	焦广东	4,560,471.69	228,023.58	0.00	0.00
其他应收款	浙江卓星新材料有限公司			572,850.00	28,642.50
预付账款	淄博东大卓星工贸有限公司	34,164.07	0.00	0.00	0.00

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	淄博东大卓星工贸有限公司		1,065,208.65
其他应付款	山东星之联生物科技股份有限公司	18,398,877.01	56,096,414.95
其他应付款	万峰	10,000,000.00	0.00

其他应付款	王晓阳	2,500,000.00	0.00
其他应付款	张玉国	12,167.70	1,800,000.00
其他应付款	魏中传	0.00	1,000,000.00
其他应付款	齐海莹	644,329.11	0.00
其他应付款	周志刚	678,959.50	0.00
其他应付款	王璟	550,878.06	0.00
应付利息	山东星之联生物科技股份有限公司	2,462,838.50	0.00

7、关联方承诺

根据本公司与上海新合文化传播有限公司原股东齐海莹、周志刚、王璟、李洪国、宁波鑫歆签署的《业绩承诺与补偿协议》，上海新合文化传播有限公司原五名股东承诺上海新合文化传播有限公司2015年、2016年、2017年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于10,000万元、13,000万元和15,000万元（业绩承诺期不因交易的完成时间而改变），否则业绩承诺方应以股份或现金的方式向本公司支付补偿。同时，2015 年至 2017 年，本公司化工行业扣除非经常性损益的净利润应为正值，若出现亏损，则由本公司控股股东李洪国以自有或自筹资金补偿给本公司。

8、其他

十三、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

十四、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

齐海莹、周志刚、王璟、李洪国、宁波鑫歆承诺，上海新合2015年度、2016年度、2017年度扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于10,000万元、13,000万元、15,000万元。业绩承诺期不会因本次交易的完成时间而改变。2015年度，上海新合实际完成扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润12,485.75万元，超额完成24.86%。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1.2014年12月18日，大连市金州区人民法院受理我公司诉大连阿尔滨集团有限公司建设工程施工合同纠纷一案，诉讼请求：请求依法判令被告支付工程款300万元（暂定），并承担诉讼费用。该案已于2015年1月22日开庭审理，目前正处于司法鉴定环节，尚未审理终结。

2.2014年11月18日，江宁区人民法院立案受理本公司诉南京永腾建设有限公司、沈阳润恒农产品市场有限公司建设工程施工合同纠纷一案，诉讼请求：要求被告南京永腾建设有限公司支付工程款6,816,964.24元；要求被告沈阳润恒农产品市场有限公司在欠付工程款范围内承担付款责任；要求两被告按照同期银行贷款基准利率支付自起诉之日至工程款付清之日的利息，诉讼费用由被告负担。该案已于2015年1月13日开庭审理。2015年3月27日，江宁区人民法院做出裁定，将本案移送到沈阳市中级人民法院审理。沈阳市中级人民法院又将本案移交到沈阳市于洪区人民法院审理，该案已于2015年7月20日开庭审理，因原被告争议较大，部分证据需法院调查取证，工程量需法院安排核实，截至2015年12月31日，尚未审理终结。

3.2014年3月4日，四平市公安局作出四公（刑）立字[2014]1号立案决定书，决定对山东联创节能新材料股份有限公司举报高洪臣合同诈骗山东联创节能新材料股份有限公司一案立案侦察。犯罪嫌疑人已归案，其犯罪事实已侦察完毕。因其有其他犯罪行为，被辽源市东风检察院提起公诉，四平市公安局已将本案移送到辽源市东风检察院并案审理。截至2015年12月31日，尚未审理终结。

4. 根据本公司与上海新合文化传播有限公司（以下简称“上海新合”）原股东签署的《购买资产协议》，上海新合在全部承诺年度内累计实现的扣除非经常损益后归属于母公司的净利润超过全部承诺年度业绩承诺金额总和，本公司应在承诺年度结束并经合格审计机构对上海新合审计后，按照累计实现净利润超出承诺净利润总和部分的50%金额作为奖励对价支付给齐海莹、周志刚、王璟三名管理层股东，由三名管理层股东自行协商分配比例，但三名管理层股东应满足截至2017年12月31日未主动从上市公司离职（因上市公司以股东身份作出降低三名管理层股东日常待遇决议而导致其主动离职的除外）的条件，否则将不予进行业绩奖励。

截至2015年12月31日，除存在上述或有事项外，本集团无其他需要说明的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、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
股票和债券的发行	本公司 2015 年 10 月 9 日召开的第二届董事会第三十二次会议决议通过了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案，本次发行股份及支付现金购买的标的资产为上海麟动市场营销策划有限公司 100%股权、上海激创广告有限公司 100% 股权。根据《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令第 109 号）等有关规定，本次重组事项构成重大资产重组，但不构成反向收购。2016 年 1 月 25 日，本公司该重组事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会第 7 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项获得有条件审核通过。2016 年 3 月 21 日，本次重大资产重组事项经中国证券监督管理委员会下发的《关于核准山东联创节能新材料股份有限公司向叶青等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]578 号）核准。		

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	31,913,118.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,913,118.40

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1.2016年2月29日，本公司与邵秀英（本公司主要股东、副董事长）签署了《关于山东联创精细化学品有限公司之股权转让意向协议》，本公司拟将持有的联创化学75%的股权及相关债权并连同所有与之相关的全部权利、利益和义务整体转让给邵秀英，双方一致同意，以2015年12月31日为定价基准日，按照2015年度经过第三方中介机构审计后的净资产公允价值作为转让依据。2016年4月28日，公司召开第二届董事会第42次会议，审议通过了《关于公司出售资产暨关联交易的议案》，同意将公司持有的联创化学75%股权转让给邵秀英，并与邵秀英签署了《股权转让协议》。

2.2016年2月23日，根据股东决议、修改后的公司章程，本公司对子公司上海新合文化传播有限公司以资本公积转增资本887.50万元，增资后，注册资本增加至1,200万元。

3.2016年1月14日，本公司子公司北京臻域合众广告有限公司更名为北京联创达美广告有限公司。

4.2016年2月17日，本公司子公司北京臻域互动科技发展有限公司更名为北京联创智合广告有限公司。

十六、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

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	营业收入	营业成本	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

无

8、其他

1.本集团资产抵押情况

本公司以〔土地使用权证书编号：淄国用（2013）第A02095号、淄国用（2011）第A06157号〕土地使用权作为抵押物与中国工商银行股份有限公司淄博高新铁山支行签署合同编号：16030658-2014年铁山（抵）字0013号《最高额抵押合同》，最高抵押金额2,673.30万元，抵押期间为2014年5月21日至2017年5月21日。截至2015年12月31日，该合同项下的借款为0，截至2015年12月31日，该土地使用权的原值为43,555,648.00元，净值为41,208,588.60元。

2. 控股股东股权质押情况

截至2016年4月28日，控股股东李洪国先生持有公司股份数量 44,625,876 股，占本公司总股本的35.66%，其所持有上市公司股份累计被质押的数量为39,126,300股，占本公司总股本的 31.27%。

十七、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	63,495,695.32	100.00%	6,993,001.85	11.01%	56,502,693.47	95,020,478.93	100.00%	10,486,527.33	11.04%	84,533,951.60
合计	63,495,695.32	100.00%	6,993,001.85	11.01%	56,502,693.47	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	52,107,022.91	2,605,351.15	5.00%
1 至 2 年	7,060,298.50	1,412,059.70	20.00%
2 至 3 年	2,705,565.81	1,352,782.90	50.00%
3 年以上	1,622,808.10	1,622,808.10	100.00%
合计	63,495,695.32	6,993,001.85	

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（%）**
1年以内	5%	5%
1-2年	20%	20%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,475,723.94 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：

本年度本公司无核销应收账款的情况。

（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19,950,416.02元，占应收账款期末余额合计数的比例为31.42%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为997,520.80元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	127,648,886.53	100.00%	8,217,615.11	6.44%	119,431,271.42	46,040,411.74	100.00%	3,417,766.68	7.42%	42,622,645.06
合计	127,648,886.53	100.00%	8,217,615.11	6.44%	119,431,271.42	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	124,008,663.59	6,200,433.18	5.00%
1 至 2 年	82,565.14	16,513.03	20.00%
2 至 3 年	3,114,247.80	1,557,258.90	50.00%
3 年以上	443,410.00	443,410.00	100.00%
合计	127,648,886.53	8,217,615.11	

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 4,801,256.57 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

本年度本公司无核销其他应收款的情况。

（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
股权转让款	32,391,121.91	
子公司往来款	90,559,987.22	39,607,939.56
保证金押金	893,964.00	1,822,566.00
备用金借款	3,355,867.84	4,205,337.50
其他	447,945.56	404,568.68
合计	127,648,886.53	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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东联创精细化学品有限公司	借款及往来款项	78,146,972.92	1 年以内	60.97%	3,907,348.65
山东联创建筑节能科技有限公司	往来款项	12,408,705.40	1 年以内	9.68%	620,435.27
韩宝东	股权转让款	10,409,592.40	1 年以内	8.12%	520,479.62
魏中传	股权转让款	10,000,000.41	1 年 以内	7.80%	500,000.02
王建军	股权转让款	7,421,057.41	1 年以内	5.79%	371,052.87
合计	--	118,386,328.54	--	92.36%	5,919,316.43

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,439,862,097.31		1,439,862,097.31	172,862,097.31		172,862,097.31
合计	1,439,862,097.31		1,439,862,097.31	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
山东联创精细化学品有限公司	75,000,000.00	15,000,000.00		90,000,000.00		
山东联创聚合物有限公司	27,862,097.31			27,862,097.31		
上海新合文化传播有限公司		1,322,000,000.00		1,322,000,000.00		
山东联创建筑节能科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	0.00		
山东卓星化工有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00		
合计	172,862,097.31	1,337,000,000.00	70,000,000.00	1,439,862,097.31		

（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	248,704,876.70	211,602,383.88	316,190,178.87	267,423,272.08
其他业务	35,495,195.29	32,218,946.20	75,242,055.72	70,724,376.99
合计	284,200,071.99	243,821,330.08	391,432,234.59	338,147,649.07

其他说明：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	10,050,745.97	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,000,000.00	
国债逆回购投资收益		43,696.08
合计	11,050,745.97	43,696.08

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	27,912.21	处置固定资产
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,126,413.55	环境保护部环境保护对外合作中心赠款 42 万元，省企技术中心科技补助 30 万元，标准化项目专项资金补助 10 万元，科技计划奖励 15 万元，财政扶持款 175.5 万元，财政扶持资金 61.5 万元，递延收益确认 299.5 万元。
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-5,284,134.52	因并购重组事项所发生的费用
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,473,067.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,876.03	
减：所得税影响额	925,590.48	
少数股东权益影响额	7,331.04	

合计	2,553,213.38	--

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	2.88%	0.30	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.64%	0.28	0.28

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

第十一节 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

2016年4月28日