

山东鲁阳股份有限公司

SHANDONG LUYANG SHARE CO., LTD.



2012年半年度报告

山东鲁阳股份有限公司董事会

二〇一二年八月二十四日

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
六、董事会报告.....	11
七、重要事项.....	16
八、财务报告.....	24
九、备查文件目录.....	111

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性存在异议。

3、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑丽惠	独立董事	因公出国	徐波

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人鹿成滨、主管会计工作负责人刘兆娟及会计机构负责人(会计主管人员) 公沛柱声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

6、释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/鲁阳股份	指	山东鲁阳股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本报告	指	山东鲁阳股份有限公司 2012 年半年度报告
公司章程	指	山东鲁阳股份有限公司章程

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002088	B 股代码	
A 股简称	鲁阳股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	山东鲁阳股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	鲁阳股份		
公司的法定英文名称	SHANDONGLUYANGSHARECO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	鹿成滨		
注册地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号		

注册地址的邮政编码	256120
办公地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号
办公地址的邮政编码	256120
公司国际互联网网址	http://www.luyangwool.com
电子信箱	luyang@luyangwool.com

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鹿超	刘兆红
联系地址	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号	山东省淄博市沂源县城沂河路 11 号
电话	0533-3280969	0533-3283708
传真	0533-3282059	0533-3282059
电子信箱	luchao100@sina.com	sdlyy365@sina.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	445,598,705.27	462,970,536.08	-3.75%
营业利润（元）	35,682,457.80	65,762,338.70	-45.74%
利润总额（元）	37,102,776.41	64,493,548.50	-42.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,740,362.29	57,739,269.21	-43.3%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,813,657.03	58,727,608.48	-45.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,374,216.74	-31,029,427.73	265.57%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产（元）	1,787,439,940.46	1,708,004,091.93	4.65%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,398,366,124.24	1,389,023,630.85	0.67%
股本（股）	233,978,689.00	233,978,689.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.14	0.25	-44%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.25	-44%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	0.25	-44%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.34%	4.31%	-1.97%
加权平均净资产收益率（%）	2.34%	4.37%	-2.03%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.28%	4.39%	-2.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.28%	4.44%	-2.16%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.22	-0.13	269.23%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.98	5.94	0.67%
资产负债率（%）	21.77%	18.68%	3.09%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-504,353.93	固定资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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	2,330,000.00	主要为财政扶持资金

量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-405,327.46	主要为捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-493,613.35	
合计	926,705.26	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
公开增发 A 股	2009 年 09 月 23 日	18.22	19,209,659	2009 年 10 月 15 日	19,209,659	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证监会证监发行字〔2009〕765号核准，公司于2009年9月23日采取向原A股股东按持股比例优先配售，剩余部分以网上、网下定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）19,209,659股，每股面值1.00元，每股发行价为18.22元，募集资金总额349,999,986.98元。经深圳证券交易所批准，公司增发的人民币普通股19,209,659股于2009年10月15日上市。公司第二大股东、董事长鹿成滨先生根据增发其享有的优先认购权参与配售并承诺：全额参与配售的931,586股将在该部分股票上市后一年内不出售。鹿成滨先生如履行了承诺。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

√ 适用 □ 不适用

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明 （1）1992 年 7 月 25 日，淄博市体改委以淄体改股字（1992）33 号文同意将原山东省沂源节能材料厂（山东鲁阳股份有限公司前身）历年积累的资产 219.13 万元按每股 100 元折为集体股 21,913 股，职工风险金 48.08 万元按每股 100 元折为内部职工股，同时按每股 150 元向社会法人和内部职工募集 15,000 股。1992 年 9 月 22 日，淄博市体改委淄体改股字（1992）67 号文批复确认公司股份总数 41,721 股，其中内部职工股合计 17,612 股，占股本总额的 42.21%。在定向募股过程中，由于当时股份制改造尚处在试点阶段，企业缺乏发行经验，致使实际发行时，内部职工股存在超比例、超范围发行的情形。（2）2003 年 10 月，为规范公司内部职工股超比例、超范围的情形，公司对内部职工股进行了清理。本次清理后，公司内部职工股由 294 名内部职工持有，持有的股份总数 7,227,160 股，占公司股本总额的 18.71%，公司内部职工股存在的超比例、超范围问题得到彻底规范。（3）山东产权登记有限责任公司于 2006 年 7 月 28 日就公司实施 2006 年 10 送 10 股后的股份托管出具鲁产登字[200601 第号《山东鲁阳股份有限公司股票集中托管情况证明》，本公司托管股票 77,254,342 股，其中内部职工股 14,454,320 股。2006 年 11 月 30 日，公司股票上市。		

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 22,031 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
沂源县南麻镇集体资产经营管理中心	境内非国有法人	33.03%	77,273,618	0		
鹿成滨	境内自然人	13.67%	31,984,458	23,755,447		
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	境内非国有法人	2.08%	4,867,736	0		
中国工商银行－诺安中小盘精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.99%	4,660,106	0		
高俊昌	境内自然人	1.09%	2,544,322	1,908,241		
毕研海	境内自然人	1.09%	2,544,315	1,908,236		
盛新太	境内自然人	1.09%	2,544,313	1,908,235		
任德凤	境内自然人	1.04%	2,428,326	0		
鹿成洪	境内自然人	0.97%	2,264,251	1,698,188		
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L-FH002 深	境内非国有法人	0.92%	2,162,496	0		
股东情况的说明		无。				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
沂源县南麻镇集体资产经营管理中心	77,273,618	A 股	77,273,618
鹿成滨	8,229,011	A 股	8,229,011
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	4,867,736	A 股	4,867,736
中国工商银行－诺安中小盘精选股票型证券投资基金	4,660,106	A 股	4,660,106
任德凤	2,428,326	A 股	2,428,326
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L-FH002 深	2,162,496	A 股	2,162,496
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,337,149	A 股	1,337,149
丁国金	932,940	A 股	932,940
鹿成彪	745,000	A 股	745,000
丁友明	706,693	A 股	706,693

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明
未知。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

实际控制人名称	沂源县南麻镇集体资产经营管理中心
实际控制人类别	集体

情况说明

沂源县南麻镇集体资产经营管理中心持有本公司股份77,273,618股，占股本总额的33.03%。报告期内，其持有的公司股份数量未发生变化，无质押、冻结或托管等情况。

沂源县南麻镇集体资产经营管理中心为集体事业法人，系于2001年12月6日经沂源县机构编制委员会源机编[2001]23号文批准成立，并取得《中华人民共和国事业单位法人证书》，编号：事证第137032309102，开办资金：贰佰万元整，经营宗旨和业务范围：加强对集体资产的管理，保证集体资产的保值增值，组织机构代码：75748991-X。该中心举办单位为沂源县南麻镇人民政府，住址为沂源县城南麻老街，法定代表人李效成。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 可转换公司债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	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)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
鹿成滨	董事长	男	53	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	31,984,458	0	0	31,984,458	23,755,447	0	无	否
高俊昌	董事	男	47	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	2,544,322	0	0	2,544,322	1,908,241	0	无	否
鹿超	董事;董事会秘书	男	41	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	261,708	0	0	261,708	196,281	0	无	否
王爱明	董事	男	54	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无	否
徐波	独立董事	男	46	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无	否
胡小媛	独立董事	女	55	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无	否
郑丽惠	独立董事	女	39	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无	否
毕研海	监事	男	50	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	2,544,315	0	0	2,544,315	1,908,236	0	无	否
郝建祥	监事	男	39	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	6,000	0	0	6,000	4,500	0	无	否
王霞	监事	女	38	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无	否
盛新太	总经理	男	47	2012 年 04 月 18 日	2014 年 03 月 31 日	2,544,313	0	0	2,544,313	1,908,235	0	无	否
鹿成洪	副总经理	男	48	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	2,264,251	0	0	2,264,251	1,698,188	0	无	否
鹿磊	副总经理	男	37	2011 年 04 月 01 日	2012 年 03 月 15 日	0	0	0	0	0	0	无(解聘)	否
郑维金	副总经理	男	37	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	0	无	否
刘兆娟	财务总监	女	42	2011 年 04 月 01 日	2014 年 03 月 31 日	543,268	0	0	543,268	407,450	0	无	否
合计	--	--	--	--	--	42,692,635	0	0	42,692,635	31,786,578	0	--	--

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

（二）任职情况

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
王爱明	山东多博仕律师事务所	主任律师	2002 年 07 月 20 日		是
胡小媛	中国绝热节能材料协会	副会长兼秘书长	2007 年 07 月 10 日		是
郑丽惠	福建华兴会计师事务所有限公司	董事	2010 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	是
郑丽惠	中海阳（北京）新能源电力股份有限公司	独立董事	2011 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	是
郑丽惠	广东世荣兆业股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 28 日	2013 年 01 月 17 日	是
徐波	深圳市架桥投资有限公司	董事长	2009 年 08 月 15 日		是
徐波	四川川润股份有限公司	董事	2010 年 04 月 12 日	2013 年 01 月 31 日	是
徐波	崇义章源钨业股份有限公司	董事	2010 年 11 月 25 日	2013 年 11 月 24 日	是
徐波	山东联合化工股份有限公司	独立董事	2012 年 03 月 10 日	2015 年 03 月 09 日	是
徐波	深圳市富安娜家居用品股份有限公司	独立董事	2010 年 02 月 08 日	2013 年 02 月 07 日	是
鹿超	内蒙古鲁阳节能材料有限公司	董事长	2012 年 03 月 10 日		否
盛新太	青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	董事	2007 年 04 月 01 日		否
毕研海	青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	监事	2007 年 04 月 01 日		否
鹿成滨	济南鲁阳节能技术开发有限公司	董事长	2011 年 05 月 18 日		否
鹿成滨	中国绝热节能材料协会	副会长	2007 年 07 月 01 日		否
鹿成滨	中国耐火材料行业协会	副会长	2011 年 09 月 24 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会根据公司业绩及长远发展，结合公司所在地区及同行业工资水平制定了《山东鲁阳股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》（以下简称《薪酬管理办法》），并根据公司发展需要对制度进行适时修订完善，此制度的制订与修订均经董事会审议后，提交股东大会表决。公司按照《薪酬管理办法》发放董事、监事、高管基本薪酬，年末董事会薪酬与考核委员会根据年度利润目标完成情况对董事长、监事长、总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等人员的年度利润考核提成进行考核，并对董事、监事、高管人员的全年薪酬发放情况进行审
---------------------	---

	核确认。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	山东鲁阳股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按月发放董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员的基本薪酬，按年支付独立董事的津贴（6 万元/年，含税），上半年公司共支付董、监、高薪酬 85.15 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
鹿磊	副总经理	解聘	2012 年 03 月 15 日	根据公司工作需要，董事会予以解聘。
高俊昌	总经理	辞职	2012 年 04 月 18 日	董事会同意其辞职申请。
盛新太	总经理	聘任	2012 年 04 月 18 日	董事会聘其担任公司总经理，不再担任公司副总经理。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,963
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,271
销售人员	300
技术人员	225
财务人员	42
行政人员	125
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	30
本科	215
大专	390
高中及以下	1,326

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况的回顾

上半年，严峻复杂的国内外经济形势，较大的影响了公司的发展。项目投入减少、在建项目延期、部分行业用户需求整体下降等问题的产生，加之用工成本、能源成本等的不断增加，使公司经济效益降幅较大。面对种种困难，公司上下没有对发展失去信心，而是群策群力，积极采取各种措施予以应对，在一定程度上减缓了下行趋势。上半年主要工作措施有：

- （1）调整营销策略，加大区域市场和新市场开发力度，强化老客户挖潜销售，增加销售收入。
- （2）稳步实施“走出去”战略，积极构建海外销售平台，提高信息获取、一线服务质量，促进外贸市场的拓展。
- （3）加快岩棉项目建设步伐，使一期项目如期投产，为尽快开发建筑保温市场奠定了基础。
- （4）开展工艺优化、成本量化工作，建立成本节余激励机制，节能降耗工作取得实效。
- （5）与国内知名管理咨询公司合作，重新理顺调整管控模式与流程，构建新的绩效考核平台，促进管控水平的提高。
- （6）充分利用子公司的资源优势，强化子公司建设，促进子公司产能发挥。

上半年，虽然采取了以上主动应变措施，但经营指标的完成情况依然不如人意。报告期内，公司实现营业收入44,559.87万元，同比下降3.75%；实现营业利润3,568.25万元，同比下降45.74%；实现净利润3,274.04万元，同比下降43.30%。

1、报告期内公司资产负债结构同期初相比发生重大变化说明

- （1）货币资金增加43,143,566.72元，增长120.60%，主要原因是经营活动现金净流入及筹建玄武岩项目增加银行借款所致。
- （2）其他应收款增加4,532,547.46元，增长63.40%，主要原因是业务周转金借款、投标保证金及履约保证金增加所致。
- （3）在建工程增加34,475,712.69元，增长33.83%，主要原因是公司建设玄武岩项目。
- （4）工程物资增加3,442,453.48元，增长197.65%，主要原因是公司为项目建设增加专用物资、设备购置所致。
- （5）短期借款增加55,000,000.00元，增长68.75%，主要原因是公司筹建玄武岩项目及生产经营所需新增贷款所致。
- （6）应付职工薪酬减少5,172,465.86元，下降64.76%，原因是支付公司职工薪酬所致。
- （7）应交税费增加2,135,835.09元，增长696.71%，主要原因是公司预缴税金减少所致，报告期末公司不存在逾期未交税款。

2、报告期公司费用和所得税情况

单位：元

项目	2012年1-6月份	2011年1-6月份	增长幅度(%)
销售费用	35,743,723.01	33,501,322.11	6.69
管理费用	38,065,491.26	35,385,984.42	7.57
财务费用	3,944,462.16	2,723,338.22	44.84
所得税费用	4,362,414.12	6,754,279.29	-35.41

原因如下：报告期内销售费用同比增长6.69%，主要原因为公司承担的销售产品运输费增加所致；管理费用同比增长7.57%，主要是研发投入及管理用资产折旧费、房产税、土地使用税增加所致；财务费用增长44.84%，主要原因是借款额度增加所致；所得税费用同比降低35.41%，主要是利润总额减少，按税法及相关规定计算的当期所得税费用减少所致。

3、报告期公司现金流量分析

单位：元

项目	2012年1-6月份	2011年1-6月份	增长幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	51,374,216.74	-31,029,427.73	265.57
投资活动产生的现金流量净额	-36,980,177.27	-83,423,361.99	55.67
筹资活动产生的现金流量净额	28,726,165.97	-19,516,582.12	247.19

原因如下：报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增长265.57%，主要原因是报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金及支付的各项税费减少所致；投资活动产生的现金流量净额同比增长55.67%，主要原因是报告期内筹建固定资产现金流出量同比减少所致；筹资活动产生的现金流量净额同比增长247.19%，主要原因是本报告期公司借款增加所致。

（二）公司下半年展望

1、公司所处行业的发展趋势及市场竞争格局

受国内经济下滑趋势的影响，预计下半年经营环境依然不会得到较大的改善，下游市场需求会有所提升，行业发展水平会止跌并小幅提升，市场竞争将进一步加剧。

2、面临的市场竞争格局

（1）国内市场：

由本公司、国外几家同行业厂家构成竞争第一集团，重点在新建项目、大工程的高温应用领域进行竞争，中标率本公司依然领先于国外同行。由国内近200家企业构成第二竞争集团，主要在中低温应用领域展开竞争，竞争日趋激烈。

（2）国际市场：

受欧债危机影响，欧盟市场需求下降较大，但是发展中国家需求呈现上升态势。本公司与国外同行在竞争中以差异化为主要手段，竞争趋于理性。

3、下半年重点开展以下工作

（1）继续开展好管理升级工作，进一步理顺管控模式、流程，理清放权与管控的内部关系，严细考核，提高执行力。

（2）进一步明确岩棉产品营销策略，集中资源重点突破，开创岩棉产品市场开发新局面。

（3）以“提效率、稳质量、降成本”为目标，组织好下半年的生产工作，强化计划调度与资源组织保障，提升产品品质和竞争力。

（4）加快“走出去”战略实施步伐，在建立销售阵地的同时，调研、考察确定海外生产布局规划。

（5）组织好岩棉项目二期工程的实施工作，力争年内完成设备安装工作，为明年尽早投产创造条件。

（6）进一步研究、探索、实行新的激励机制，实现全员激励，重点调动一线生产与销售人员的积极性，提高工作绩效。

（7）加强企业文化建设工作，采取一系列的道德培训、文化提升工程，统一价值观，增强发展凝聚力。

（8）继续加强子公司建设，提高子公司及实施单元自主管理水平，不断提升业绩。

（9）加强合同管理、订单管理，提高履约质量，强化对应收账款、销售价格的管控，增加运营效益。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：（人民币）万元

名 称	注册资 本	投资比 例%	营业范围	总资产	净资产	营业收入	净利润
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	1600.00	100.00	销售：陶瓷纤维系列产品、高温氧化铝纤维系列产品、高温粘结剂、不定型耐火材料、高温缝制品、耐火砖系列产品、高铝水泥、硅酸钙板、岩棉、光学玻璃、玻璃工艺品；货物进出口、技术	1,973.71	1,792.33	784.47	107.78

			进出口（法律法规禁止类项目除外，法律法规限制项目审批后经营）；场地、房屋租赁				
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	3805.00	100.00	陶瓷纤维材料的生产、销售	5,067.34	4,592.94	1,858.51	339.86
贵州鲁阳节能材料有限公司	5500.00	100.00	陶瓷纤维系列制品的生产、销售	6,319.23	5,988.70	2,393.15	281.43
淄博鲁阳光学材料有限公司	3200.00	100.00	光学玻璃、玻璃工艺品生产、销售	3,846.51	1,481.62	17.71	-259.22
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	21000.00	100.00	陶瓷纤维系列制品的生产、销售，煤矸石的加工、销售；许可范围内的进出口业务。	23,544.93	22,131.64	5,794.53	541.33
济南鲁阳节能技术开发有限公司	100.00	100.00	节能技术开发、技术服务及咨询；节能产品销售	110.31	92.08	47.13	-3.62

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、政策风险

- （1）能源价格上调风险；
- （2）A类建筑保温材料的推广政策变化风险。

2、经营风险

- （1）用工成本、能源成本继续上升；
- （2）钢铁、建材等传统市场需求持续下降；
- （3）新项目达产达效的时间不确定。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
工业	438,081,954.09	317,218,793.25	27.59%	-3.03%	1.97%	-3.55%
建筑业	6,131,192.01	5,780,324.89	5.72%	-34.75%	-33.14%	-2.27%
分产品						
陶瓷纤维制品	437,905,128.28	316,970,486.99	27.62%	-2.55%	2.56%	-3.61%
光学制品	176,825.81	248,306.26	-40.42%	-92.64%	-87.77%	-55.95%
轻钢建筑	6,131,192.01	5,780,324.89	5.72%	-34.75%	-33.14%	-2.27%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务成本构成未发生重大变化。占公司主业比重较小的轻钢建筑及光学制品收

入、成本波动较大，主要原因是公司承接外部轻钢工程施工量下降及光学制品市场萎缩所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司光学制品毛利率同比下降55.95%，主要原因系：（1）光学制品市场萎缩，收入大幅降低；（2）原材料及能源价格上涨，成本上升较大。

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北	104,071,782.44	-4.59%
华东	108,244,523.80	0.68%
东北	83,737,807.63	-4.91%
华南	95,045,698.67	-5.97%
出口	53,113,333.56	-4.17%

主营业务分地区情况的说明

无。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司主营业务及结构未发生明显变化。公司主营业务构成为：硅酸铝耐火纤维材料、高温纤维材料、岩棉棉材料、不定形耐火材料及耐火砖的生产、销售；资质证书范围内防腐保温工程、炉窑工程施工；轻型钢结构件、彩钢压型板系列产品的制造、销售，轻型钢结构工程设计、安装施工。

（3）主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

（6）占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（7）经营中的问题与困难

- 1、受政策调控、经济下行等因素影响，部分行业需求下降较大，影响收入。
- 2、受能源价格、工资水平等上升影响，生产成本增加，毛利率不能短期内提升。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、募集资金承诺项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 10 万吨玄武岩纤维（岩棉）建筑保温板项目	2011 年 10 月 22 日	32,353.44	一期工程所建生产线设计产能 5 万吨，经过试运行，于 6 月底打通全部流程正式投运。目前一期工程生产线尚未达产，正在进行生产工艺优化；二期工程已实施建设，正在进行基建施工和设备制作。	0
内蒙古循环经济产业园建设项目	2011 年 07 月 15 日		因市场环境发生变化，暂未启动。	0
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10%	至	-40%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,400	至	5,000
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	83,154,228.49		
业绩变动的原因说明	1、下游行业需求下降；2、原材料、能源价格上涨。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司实行持续、稳定的利润分配政策，积极采取现金方式分配利润，连续三年实施现金分红，近三年现金累计分配的利润达到最近三年实现的年可分配利润的 69.66%，符合《公司章程》的规定。公司制定利润分配方案时，充分考虑中小股东的利益，认真听取独立董事的意见，并严格履行股东大会审批程序。为完善公司的利润分配制度，公司根据中国证监会相关通知要求，新制订了《分红管理制度》，并补充完善了《公司章程》中关于利润分配的条款，对公司利润分配的政策、决策机制、监督约束机制、现金分红条件及股东回报规划等内容予以规范，公司将实行稳定的现金分红，利润分配的决策程序透明、合规。《分红管理制度》、《公司章程修正案》已经第七届董事会第八次会议审议通过，将提交 2012 年第一次临时股东大会表决。（《分红管理制度》及《公司章程修正案》于 8 月 24 日同时刊登于巨潮资讯网）。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

☐ 适用 ☒ 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(十一) 其他披露事项

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

☐ 适用 ☒ 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，结合公司的实际情况，建立健全公司内部管理制度和完善公司法人治理结构，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司未收到监管部门对公司采取行政监管措施的文件。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，诚实守信地履行职责。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事；公司目前有监事3名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。为进一步完善董事、监事与高级管理人员的薪酬管理，调动董事、监事及高级管理人员的工作积极性，报告期内公司修定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，建立了公司信息披露与投资者关系管理的制度，并在工作中认真严格执行。公司指定董事会秘书负责公司信息披露和投资者关系管理工作，加强投资者关系管理，履行信息披露义务。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平获得相关信息。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2012年4月18日召开的2011年度股东大会审议通过公司2011年度利润分配方案：以母公司2011年末总股本233,978,689股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利1.00元（含税）。

公司已实施完毕此利润分配方案，2012年5月26日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2011 年度利润分配实施公告》，确定股权登记日为2012 年5月31日，除权除息日为2012 年6月1日。

（三）重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
沂源县农村信用合作社	311,500.00	369,119	0.16%	311,500.00	0.00	0.00	长期股权投资	购买
合计	311,500.00	369,119	--	311,500.00	0.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

报告期内，沂源县农村信用合作社实施了10送0.6股的利润分配方案，公司持有的沂源县农村信用合作社股票增加20893股。

4、买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他重大关联交易

无。

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无。

5、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

（十一）发行公司债的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	(1)沂源县南麻镇集体资产经营管理中心;(2)持有本公司 5%以上股份的股东	(1)作为山东鲁阳股份有限公司控股股东期间,本中心及本中心管理的所属企业,不直接或间接经营任何对山东鲁阳股份有限公司现有业务构成竞争的相同或相似业务,否则本中心愿意承担相应责任;(2)本股东与股份公司之间的一切交易行为,均将严格遵循市场规则,本着平等互利、等价有偿的一般商业原则,公平合理地进行。本股东及下属企业将认真履行已经签订的协议,并保证不通过上述关联交易取得任何不正当的利益或使股份公司承担任何不正当的义务。	2004 年 04 月 01 日		认真履行。
其他对公司中小股东所作承诺	董事长鹿成滨	作为山东鲁阳股份有限公司董事长期间,不直接或间接经营任何对山东鲁阳股份有限公司现有业务构成竞争的相同或相似业务。否则,本人愿意承担相应责任。	2008 年 03 月 27 日		认真履行。
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	认真履行。				

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

(十三) 其他综合收益细目

单位: 元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 03 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券研究员	公司行业状况、产能、子公司布局等。
2012 年 03 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司研究员	公司行业状况、产能、子公司布局等。
2012 年 03 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金管理有限公司研究员	公司行业状况、产能、子公司布局等。
2012 年 03 月 21 日	公司会议室	实地调研	机构	申万菱信基金管理有限公司	公司行业状况、产能、子公司布局等。
2012 年 06 月 28 日	董秘办公室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司	公司的行业状况、产能、子公司布局，公司产品特点及应用市场状况。
2012 年 07 月 17 日	董秘办公室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	公司的市场环境，下游行业需求状况；岩棉产品的性能及发展趋势。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

☐ 适用 ☒ 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第七届董事会第六次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第七届监事会第五次会议决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
董事会关 20120317 于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
独立董事关于第七届董事会第六次会议有关事项的独立意见	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于免去副总裁职务的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于举行 2011 年度报告网上说明会的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于高俊昌先生辞去公司总裁的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于聘任公司总裁的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度季度报告正文	中国证券报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于举行 2012 年投资者网上接待日的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度权益分派实施公告	中国证券报、证券时报	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于年产 10 万吨玄武岩纤维(岩棉)建筑保温板项目一期建成投产的公告	中国证券报、证券时报	2012 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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： 山东鲁阳股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		78,916,477.76	35,772,911.04
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		101,738,367.77	109,490,408.13
应收账款		423,293,393.78	375,180,928.73
预付款项		63,334,992.61	71,824,223.46
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		11,681,343.45	7,148,795.99
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		194,654,656.21	203,915,338.63
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		873,619,231.58	803,332,605.98
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00

持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		311,500.00	311,500.00
投资性房地产		10,629,614.73	10,949,326.77
固定资产		628,928,922.97	657,952,345.18
在建工程		136,370,739.43	101,895,026.74
工程物资		5,184,108.50	1,741,655.02
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		117,287,468.04	117,531,270.40
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		448,078.98	454,922.64
递延所得税资产		14,660,276.23	13,835,439.20
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		913,820,708.88	904,671,485.95
资产总计		1,787,439,940.46	1,708,004,091.93
流动负债：			
短期借款		135,000,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		46,100,000.00	53,200,000.00
应付账款		135,605,910.77	118,310,045.32
预收款项		37,171,493.15	30,029,281.85
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		2,814,312.25	7,986,778.11
应交税费		1,829,274.26	-306,560.83
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		3,432,825.79	2,640,916.63
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		361,953,816.22	291,860,461.08
非流动负债：			

长期借款		25,000,000.00	25,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		2,120,000.00	2,120,000.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		27,120,000.00	27,120,000.00
负债合计		389,073,816.22	318,980,461.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		233,978,689.00	233,978,689.00
资本公积		537,964,898.08	537,964,898.08
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		101,458,491.99	101,458,491.99
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		524,964,045.17	515,621,551.78
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		1,398,366,124.24	1,389,023,630.85
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,398,366,124.24	1,389,023,630.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,787,439,940.46	1,708,004,091.93

法定代表人：鹿成滨

主管会计工作负责人：刘兆娟

会计机构负责人：公沛柱

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		63,124,521.86	27,527,006.62
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		100,368,367.77	78,524,330.33
应收账款		410,973,394.80	363,673,551.43
预付款项		56,844,934.01	62,861,493.42
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		10,293,917.08	5,588,876.20
存货		148,701,527.04	153,196,810.70
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00

流动资产合计		790,306,662.56	691,372,068.70
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		352,529,500.00	352,529,500.00
投资性房地产		700,747.96	737,690.62
固定资产		425,816,826.01	445,033,407.00
在建工程		125,121,675.13	93,358,116.00
工程物资		2,766,580.89	1,565,375.02
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		78,607,099.32	79,610,711.88
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		448,078.98	454,922.64
递延所得税资产		9,489,363.70	8,451,778.67
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		995,479,871.99	981,741,501.83
资产总计		1,785,786,534.55	1,673,113,570.53
流动负债：			
短期借款		115,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		46,100,000.00	53,200,000.00
应付账款		155,501,842.86	120,587,211.80
预收款项		35,965,625.43	30,523,915.43
应付职工薪酬		557,572.08	6,312,167.40
应交税费		-89,034.05	-1,337,268.10
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		2,586,091.87	2,058,567.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		355,622,098.19	271,344,593.53
非流动负债：			
长期借款		25,000,000.00	25,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		2,120,000.00	2,120,000.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00

其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		27,120,000.00	27,120,000.00
负债合计		382,742,098.19	298,464,593.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		233,978,689.00	233,978,689.00
资本公积		537,875,192.05	537,875,192.05
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		101,246,222.56	101,246,222.56
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		529,944,332.75	501,548,873.39
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,403,044,436.36	1,374,648,977.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,785,786,534.55	1,673,113,570.53

3、合并利润表

单位： 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		445,598,705.27	462,970,536.08
其中：营业收入		445,598,705.27	462,970,536.08
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		409,916,247.47	397,208,197.38
其中：营业成本		323,742,563.88	320,427,246.95
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金		0.00	0.00
净额			
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		4,046,081.28	3,543,571.91
销售费用		35,743,723.01	33,501,322.11
管理费用		38,065,491.26	35,385,984.42
财务费用		3,944,462.16	2,723,338.22
资产减值损失		4,373,925.88	1,626,733.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”		0.00	0.00

号填列)			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,682,457.80	65,762,338.70
加：营业外收入		2,518,188.18	506,636.71
减：营业外支出		1,097,869.57	1,775,426.91
其中：非流动资产处置 损失		567,907.78	1,024,193.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		37,102,776.41	64,493,548.50
减：所得税费用		4,362,414.12	6,754,279.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,740,362.29	57,739,269.21
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利 润		32,740,362.29	57,739,269.21
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.14	0.25
（二）稀释每股收益		0.14	0.25
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		32,740,362.29	57,739,269.21
归属于母公司所有者的综合 收益总额		32,740,362.29	57,739,269.21
归属于少数股东的综合收益 总额		0.00	0.00

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。

法定代表人：鹿成滨

主管会计工作负责人：刘兆娟

会计机构负责人：公沛柱

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		433,989,041.34	460,019,404.73
减：营业成本		333,385,479.94	344,983,662.62
营业税金及附加		3,113,952.72	3,086,293.26
销售费用		34,138,761.44	32,146,839.29
管理费用		31,000,202.59	28,657,969.12
财务费用		3,287,389.90	2,323,369.36
资产减值损失		4,210,887.92	1,644,504.81
加：公允价值变动收益（损失 以“-”号填列）		0.00	0.00

投资收益（损失以“－”号填列）		29,790,000.00	30,360,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		54,642,366.83	77,536,766.27
加：营业外收入		408,188.18	493,886.71
减：营业外支出		547,590.13	1,772,215.94
其中：非流动资产处置损失		17,682.97	1,024,193.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		54,502,964.88	76,258,437.04
减：所得税费用		2,709,636.62	3,182,447.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		51,793,328.26	73,075,989.70
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.22	0.31
（二）稀释每股收益		0.22	0.31
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		51,793,328.26	73,075,989.70

5、合并现金流量表

单位： 元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	462,491,685.10	470,434,827.97
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,399,384.02	2,496,527.88
经营活动现金流入小计	465,891,069.12	472,931,355.85
购买商品、接受劳务支付的现金	260,935,785.09	345,823,631.95
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00

支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	59,761,195.34	59,053,876.29
支付的各项税费	43,987,374.05	51,180,703.17
支付其他与经营活动有关的现金	49,832,497.90	47,902,572.17
经营活动现金流出小计	414,516,852.38	503,960,783.58
经营活动产生的现金流量净额	51,374,216.74	-31,029,427.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,727,818.04	43,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	100,000.00
投资活动现金流入小计	1,727,818.04	143,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,707,995.31	83,566,961.99
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	38,707,995.31	83,566,961.99
投资活动产生的现金流量净额	-36,980,177.27	-83,423,361.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	120,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	2,120,000.00
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	67,120,000.00
偿还债务支付的现金	65,000,000.00	61,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,273,834.03	25,636,582.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	91,273,834.03	86,636,582.12
筹资活动产生的现金流量净额	28,726,165.97	-19,516,582.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的	24,007.27	-328,620.11

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	43,144,212.71	-134,297,991.95
加：期初现金及现金等价物余额	35,194,256.14	187,354,371.44
六、期末现金及现金等价物余额	78,338,468.85	53,056,379.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	413,412,866.23	442,732,056.07
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	681,145.10	405,421.10
经营活动现金流入小计	414,094,011.33	443,137,477.17
购买商品、接受劳务支付的现金	272,626,531.35	367,529,678.81
支付给职工以及为职工支付的现金	48,138,910.07	46,288,960.62
支付的各项税费	33,631,595.18	36,178,742.44
支付其他与经营活动有关的现金	46,908,823.21	43,286,953.14
经营活动现金流出小计	401,305,859.81	493,284,335.01
经营活动产生的现金流量净额	12,788,151.52	-50,146,857.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	29,790,000.00	30,360,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,800.00	43,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	29,862,800.00	30,403,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,467,536.52	68,253,749.03
投资支付的现金	0.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	36,467,536.52	69,253,749.03
投资活动产生的现金流量净额	-6,604,736.52	-38,850,149.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	2,120,000.00

筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	47,120,000.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,620,236.57	25,342,476.12
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	70,620,236.57	70,342,476.12
筹资活动产生的现金流量净额	29,379,763.43	-23,222,476.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34,982.80	-293,502.62
五、现金及现金等价物净增加额	35,598,161.23	-112,512,985.61
加：期初现金及现金等价物余额	26,948,351.72	155,729,898.72
六、期末现金及现金等价物余额	62,546,512.95	43,216,913.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位： 元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	233,978,689.00	537,964,898.08			101,458,491.99		515,621,551.78		1,389,023,630.85
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	233,978,689.00	537,964,898.08			101,458,491.99		515,621,551.78		1,389,023,630.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							9,342,493.39		9,342,493.39
(一) 净利润							32,740,362.29		32,740,362.29
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							32,740,362.29		32,740,362.29
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									

3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-23,397,868.90	0.00	0.00	-23,397,868.90
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							-23,397,868.90			-23,397,868.90
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	233,978,689.00	537,964,898.08			101,458,491.99		524,964,045.17			1,398,366,124.24

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	233,978,689.00	537,964,898.08			90,029,664.61		442,278,433.87			1,304,251,685.56
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	233,978,689.00	537,964,898.08			90,029,664.61		442,278,433.87			1,304,251,685.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,428,827.38		73,343,117.91			84,771,945.29
（一）净利润							108,169,814.19			108,169,814.19
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							108,169,814.19			108,169,814.19

(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	11,428,827.38	0.00	-34,826,696.28	0.00	-23,397,868.90
1. 提取盈余公积					11,428,827.38		-11,428,827.38		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-23,397,868.90		-23,397,868.90
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	233,978,689.00	537,964,898.08			101,458,491.99		515,621,551.78		1,389,023,630.85

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	233,978,689.00	537,875,192.05			101,246,222.56		501,548,873.39	1,374,648,977.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	233,978,689.00	537,875,192.05			101,246,222.56		501,548,873.39	1,374,648,977.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							28,395,459.36	28,395,459.36

(一) 净利润							51,793,328.26	51,793,328.26
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							51,793,328.26	51,793,328.26
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-23,397,868.90	-23,397,868.90
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							-23,397,868.90	-23,397,868.90
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	233,978,689.00	537,875,192.05			101,246,222.56		529,944,332.75	1,403,044,436.36

上年金额

单位： 元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	233,978,689.00	537,875,192.05			89,817,395.18		422,087,295.84	1,283,758,572.07
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	233,978,689.00	537,875,192.05			89,817,395.18		422,087,295.84	1,283,758,572.07

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,428,827.38		79,461,577.55	90,890,404.93
（一）净利润							114,288,273.83	114,288,273.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							114,288,273.83	114,288,273.83
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	11,428,827.38	0.00	-34,826,696.28	-23,397,868.90
1．提取盈余公积					11,428,827.38		-11,428,827.38	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-23,397,868.90	-23,397,868.90
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	233,978,689.00	537,875,192.05			101,246,222.56		501,548,873.39	1,374,648,977.00

（三）公司基本情况

山东鲁阳股份有限公司是经淄博市经济体制改革委员会淄体改股字（1992）33号文批准，由原山东省沂源县节能材料厂以定向募集方式整体改制并向社会法人和内部职工募集股份成立的股份有限公司。公司于1992年9月29日召开了创立大会，10月14日在沂源县工商行政管理局注册登记，并领取了《企业法人营业执照》，成立时名为“淄博鲁阳节能材料股份有限公司”，1996年12月，根据山东省经济体制改革委员会鲁体改函字（1996）221号文、山东省人民政府鲁政股字（1996）187号文的确认，公司名称变更为“山东鲁阳股份有限公司”，并于1997年1月31日重新在山东省工商行政管理局办理了工商登记手续。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]116号文《关于核准山东鲁阳股份有限公司首次公开发行股票的通知》核

准，公司于2006年11月首次公开发行人民币普通股股票2,600万股，每股面值人民币1.00元，每股发行价人民币11.00元，发行后股本总额为103,254,342.00元。公司于2006年11月30日在深圳证券交易所挂牌上市。2007年公司实施了用资本公积金每10股转增3股，实施后股本总额为134,230,644.00元。2008年公司实施了用未分配利润每10股送6股，实施后股本总额为214,769,030.00元。2009年度公司增发新股19,209,659股，发行完成后股本总额为233,978,689.00元。

公司属工业制造业，性质为股份有限公司，营业执照注册号为37000018054440，注册地址为山东省沂源县城沂河路11号，董事长：鹿成滨。经营范围：硅酸铝耐火纤维材料、珍珠岩保温材料、玻璃钢产品、高温粘结剂、浇注料的制造、销售；许可范围内的进出口业务；高温纤维材料、岩棉材料、不定型耐火材料及耐火砖的生产、销售；耐火水泥销售；资质证书范围内防腐保温工程施工；炉窑砌筑工程施工；再生物资的回收；轻型钢结构件、彩钢压型系列产品制造、销售，轻型钢结构工程设计、安装、施工；包装装潢印刷品印刷；消防工程设计、施工；消防设施维修。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号）及《财政部关于印发<企业会计准则第1号—存货>等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）和2006年10月30日颁布的《财政部关于印发<企业会计准则—应用指南>的通知》（财会[2006]18号）（以下简称“新会计准则”）等有关规定，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

公司对同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；

资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括母公司的全部子公司。当公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整。

子公司采用的会计政策与公司不一致的，公司对子公司的财务报表按公司所采用的会计政策予以必要的调整。合并报表范围内的公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的所有者权益在合并会计报表中单独列示。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司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是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

公司发生外币业务时，按交易发生日中国人民银行公布的基准汇率折合为记账本位币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。与购建或生产符合资本化条件的资产相关外币借款产生的汇兑差额，按借款费用的原则处理。

（2）外币财务报表的折算

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

公司的金融工具分为金融资产和金融负债。

公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为下列四类：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；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 公司成为金融工具合同的一方时，确认金融资产或金融负债。(2) 公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。(3) 公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；2) 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，按照成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。对于公司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，但未放弃对该金融资产控制的，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。

(4) 金融负债终止确认条件

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：(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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值。

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，应当根据其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债。企业所确认的金融资产和金融负债，应当充分反映企业所保留的权利和承担的义务。企业应当对因继续涉入所转移金融资产形成的有关资产确认相关收入，对继续涉入形成的有关负债确认相关费用。继续涉入所形成的相关资产和负债不应当相互抵销，其后续计量按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定处理。继续涉入资产应根据所转移的性质及其分类，列报于资产负债表中的贷款、应收款项等。继续涉入负债应当根据所转移的资产是按摊余成本计量还是按公允价值计量，分类为按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或其他金融负债。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，根据金融资产的账面价值与其未来现金流量现值的差额计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，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，予以转出计入当期损益。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额前 5 名且大于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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%	3%
1—2 年	20%	3%

2—3 年	50%	3%
3 年以上	100%	3%
3—4 年	100%	3%
4—5 年	100%	3%
5 年以上	100%	3%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

存货分为原材料、自制半成品、库存商品、发出商品和低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

☐ 先进先出法 ☒ 加权平均法 ☐ 个别认定法 ☐ 其他

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

☒ 永续盘存制 ☐ 定期盘存制 ☐ 其他

公司的存货盘存制度采用永续盘存制，并在年末对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，经授权批准后计入当期损益。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

除企业合并形成的长期股权投资以外其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认

长期股权投资的后续计量：公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

长期股权投资的收益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按“重要会计政策和会计估计”第十九项所述方法计提减值准备。

13、投资性房地产

1. 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、已出租的建筑物。

2. 初始计量：投资性房地产按照下列规定确定其成本进行初始计量。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。以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

3. 后续计量：公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

5. 资产负债表日，检查投资性房地产预计给公司带来未来经济利益的能力，以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按“重要会计政策和会计估计”第十九项所述方法计提减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

- 1) 该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产分类：房屋建筑物，生产用机械、机器设备和电子、通讯、交通设施。均采用平均年限法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	0-5	4.75-5
机器设备	10	0-5	9.5-10
电子设备	5	0-5	19-20
运输设备	5	0-5	19-20

其他设备	10	0-5	9.5-10
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，检查固定资产预计给公司带来未来经济利益的能力，有迹象表明固定资产发生减值的，按以下所述方法计提减值准备：

1. 资产可收回金额的计量

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

2. 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

3. 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其它各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其它各项资产的账面价值。

上述资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其它各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

(5) 其他说明

特殊固定资产包括以铂金为主要材料的贵金属制品，具有长期使用的过程中有形损耗极小、价值基本保持不变等特点，不估计使用年限和残值也不计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程主要包括建筑工程和设备安装工程，按各项工程实际发生的成本计价，为工程所发生的借款利息支出和汇兑损益在工程达到预定可使用状态前计入工程成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产，待办理竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，检查在建工程预计给公司带来未来经济利益的能力，有迹象表明在建工程发生减值的，按以下所述方法计提减值准备：

1. 资产可收回金额的计量

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

2. 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

3. 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其它各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其它各项资产的账面价值。

上述资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其它各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，

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

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时，开始资本化：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者生产活动已经开始。

（3）暂停资本化期间

若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率。

资本化率=所占用一般借款加权平均利率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数
所占用一般借款本金加权平均数=∑（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

（3）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；（5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。每个会计期间结束，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，公司对无形资产逐项进行检查，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，有迹象表明无形资产发生减值的，按“重要会计政策和会计估计”第十九项所述方法计提减值准备。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司的研究开发项目，根据其性质、研究与开发活动特点，以及研发活动最终形成成果是否具有较大不确定性，分为研究阶段和开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足以下条件的，公司将其确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对出售的商品实施有效控制，与交易相关的经济利益很可能流入企业，相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠计量时，确认为营业收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量时确认收入的实现。

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

工程合同在一个会计年度内开始并完工的，在合同已完工，经竣工验收合格，收到价款或取得收取价款的证据时，确认合同收入；工程合同的开始和完工分属不同的会计年度的，在总合同收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益能够流入企业的前提下，在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入。建造合同的结果不能可靠估计的，应当分别下列情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

26、政府补助

（1）类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。（3）已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

对于当期和以前期间形成的当期所得税负债，按照税法规定计算的预期应交纳的所得税金额计量。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	以销项税额扣除可抵扣的进项税额后的余额	17%
消费税		
营业税	营业额	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

公司及新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司、内蒙古鲁阳节能材料有限公司产品属于《资源综合利用企业所得税优惠目录》所规定的范围，享受《企业所得税法》所规定的资源综合利用企业所得税优惠政策。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
济南鲁阳节能技术开发有限公司	有限责任公司	济南市	服务业	1,000,000.00	CNY	节能技术开发、技术服务及咨询	1,000,000.00		100%	100%	是			
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	有限责任公司	青岛市	服务业	16,000,000.00	CNY	陶瓷纤维系列产品的生产、销售	16,028,000.00		100%	100%	是			
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐市	制造业	38,050,000.00	CNY	陶瓷纤维材料的生产、销售	38,190,000.00		100%	100%	是			
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	有限责任公司	呼和浩特	制造业	210,000,000.00	CNY	陶瓷纤维系列制品的生产、销售	210,000,000.00		100%	100%	是			
贵州鲁阳节能材料有限公司	有限责任公司	贵阳市	制造业	55,000,000.00	CNY	陶瓷纤维系列制品的生产、销售	55,000,000.00		100%	100%	是			
淄博鲁阳光学材料有限公司	有限责任公司	沂源县	制造业	32,000,000.00	CNY	光学玻璃、玻璃工艺品生产、销售	32,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

☐ 适用 ☐ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本报告期内，公司合并报表范围无变化。

☐ 适用 ☐ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	433,046.31	--	--	94,344.77
人民币	--	--	433,046.31	--	--	94,344.77
银行存款：	--	--	77,905,422.54	--	--	35,099,911.37
人民币	--	--	65,256,447.95	--	--	28,903,425.49
USD	1,537,996.99	6.3249	9,727,677.07	663,992.01	6.3009	4,183,745.85
EUR	365,145.28	7.871	2,874,058.50	240,861.76	8.1625	1,966,035.78
GBP	4,812.01	9.8169	47,239.02	4,809.12	9.7116	46,704.25
其他货币资金：	--	--	578,008.91	--	--	578,654.90
人民币	--	--	578,008.91	--	--	578,654.90
合计	--	--	78,916,477.76	--	--	35,772,911.04

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

其他货币资金系保证金存款。公司货币资金期末余额中，无抵押、冻结及存放在境外的款项，亦无大额的银行存单及存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位： 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	101,688,367.77	109,440,408.13
商业承兑汇票	50,000.00	50,000.00
合计	101,738,367.77	109,490,408.13

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湛江晨鸣浆纸有限公司	2012 年 01 月 17 日	2012 年 07 月 17 日	2,000,000.00	建设银行
湖南吉祥石化科技股份有限公司	2012 年 01 月 11 日	2012 年 07 月 11 日	1,158,000.00	华融湘江银行
山东玻纤复合材料有限公司	2012 年 04 月 23 日	2012 年 10 月 23 日	1,000,000.00	信用社
秦皇岛开发区春光铸造机械有限公司	2012 年 01 月 18 日	2012 年 07 月 18 日	1,000,000.00	中信银行
唐山爱协林企创热处理系统有限公司	2012 年 02 月 21 日	2012 年 08 月 21 日	1,000,000.00	中国银行
合计	--	--	6,158,000.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	462,876,109.89	100%	39,582,716.11	100%	410,590,448.63	100%	35,409,519.90	100%
组合小计	462,876,109.89	100%	39,582,716.11	100%	410,590,448.63	100%	35,409,519.90	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合 计	462,876,109.89	--	39,582,716.11	--	410,590,448.63	--	35,409,519.90	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	390,048,031.24	84.27%	19,502,401.56	344,774,341.98	83.97%	17,238,717.10
1 年以内小计	390,048,031.24	84.27%	19,502,401.56	344,774,341.98	83.97%	17,238,717.10
1 至 2 年	61,641,953.85	13.32%	12,328,390.77	55,508,568.47	13.52%	11,101,713.69
2 至 3 年	6,868,402.03	1.48%	3,434,201.01	6,476,898.15	1.58%	3,238,449.08
3 年以上	4,317,722.77	0.93%	4,317,722.77	3,830,640.03	0.93%	3,830,640.03
3 至 4 年	2,005,050.15	0.43%	2,005,050.15	2,782,667.64	0.68%	2,782,667.64
4 至 5 年	1,573,194.04	0.34%	1,573,194.04	522,541.20	0.13%	522,541.20
5 年以上	739,478.58	0.16%	739,478.58	525,431.19	0.12%	525,431.19
合计	462,876,109.89	--	39,582,716.11	410,590,448.63	--	35,409,519.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北新金钢铁有限公司	销货款	2012 年 06 月 30 日	32,447.00	多次催收难以收回	否
周琳	销货款	2012 年 06 月 30 日	17,658.00	多次催收难以收回	否
江西江联能源环保股份有限公司	销货款	2012 年 06 月 30 日	3,000.00	多次催收难以收回	否
安徽省电炉厂	销货款	2012 年 06 月 30 日	2,983.20	多次催收难以收回	否
临沂市威亚特特种门窗有限公司	销货款	2012 年 06 月 30 日	1,527.50	多次催收难以收回	否
机械工业第五设计研究院	销货款	2012 年 06 月 30 日	1,050.00	多次催收难以收回	否
淄博广信耐火材料有限公司	销货款	2012 年 06 月 30 日	955.10	多次催收难以收回	否
长治市瑞宝钢铁有限公司	销货款	2012 年 06 月 30 日	927.00	多次催收难以收回	否
合计	--	--	60,547.80	--	--

应收账款核销说明：

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
东北特殊钢集团有限责任公司	非关联方	41,840,072.99	0-2 年	9.04%
重庆赛迪工业炉有限公司	非关联方	10,824,061.83	1 年以内	2.34%
中冶南方（武汉）威仕工业炉有限公司	非关联方	8,859,964.63	1 年以内	1.91%
哈尔滨松江电炉厂有限责任公司	非关联方	7,560,441.13	1 年以内	1.63%
北京京诚凤凰工业炉工程技术有限公司	非关联方	6,830,342.40	1 年以内	1.48%
合计	--	75,914,882.98	--	16.4%

(6) 应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款
(1) 其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	12,042,622.11	100%	361,278.66	100%	7,369,892.78	100%	221,096.79	100%
组合小计	12,042,622.11	100%	361,278.66	100%	7,369,892.78	100%	221,096.79	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	12,042,622.11	--	361,278.66	--	7,369,892.78	--	221,096.79	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	9,246,359.26	76.78%	277,390.77	4,309,287.83	58.47%	129,278.64
1 年以内小计	9,246,359.26	76.78%	277,390.77	4,309,287.83	58.47%	129,278.64
1 至 2 年	2,003,010.27	16.63%	60,090.31	2,192,002.37	29.74%	65,760.07
2 至 3 年	85,500.00	0.71%	2,565.00	135,710.00	1.84%	4,071.30
3 年以上	707,752.58	5.88%	21,232.58	732,892.58	9.95%	21,986.78
3 至 4 年	167,220.58	1.39%	5,016.62	402,598.58	5.46%	12,077.96
4 至 5 年	218,156.00	1.81%	6,544.68	20,880.00	0.28%	626.40
5 年以上	322,376.00	2.68%	9,671.28	309,414.00	4.2%	9,282.42
合计	12,042,622.11	--	361,278.66	7,369,892.78	--	221,096.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
销售部门业务周转金	2,400,000.00	周转金借款	19.93%
新疆广汇新能源有限公司	1,190,919.00	履约保证金	9.89%
合计	3,590,919.00	--	29.82%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
销售部门业务周转金	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	19.93%
新疆广汇新能源有限公司	非关联方	1,190,919.00	1-2 年	9.89%
沂源县住房和城乡建设局	非关联方	687,826.00	0-4 年	5.71%
国电诚信招标有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	4.98%
山东玻纤复合材料有限公司	非关联方	577,000.00	1 年以内	4.79%
合计	--	5,455,745.00	--	45.3%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

合计	--	0.00	0%
----	----	------	----

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额
无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	43,784,247.55	69.13%	52,491,608.90	73.08%
1 至 2 年	8,094,882.86	12.78%	15,061,273.52	20.97%
2 至 3 年	11,049,725.30	17.45%	3,956,204.14	5.51%
3 年以上	406,136.90	0.64%	315,136.90	0.44%
合计	63,334,992.61	--	71,824,223.46	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
土地使用权费用	非关联方	23,112,066.75	2010 年 02 月 26 日	尚未办理产权手续
黄冈华窑中洲窑炉公司	非关联方	4,800,000.00	2012 年 04 月 24 日	预付设备款
盖马美凯尼卡机械贸易(上海)有限公司	非关联方	3,623,224.00	2012 年 04 月 20 日	预付设备款
呼和浩特市融晶电器安装有限公司	非关联方	1,360,000.00	2012 年 06 月 12 日	预付设备款及安装费
沂源县源能热电有限公司	非关联方	1,148,009.33	2012 年 06 月 15 日	预付电费及蒸汽款
合计	--	34,043,300.08	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 预付款项的说明

预付账款中无预付持股5%（含5%）以上股份股东的款项。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,303,451.53	2,839,663.52	72,463,788.01	87,996,595.58	2,839,663.52	85,156,932.06
在产品						
库存商品	78,981,858.56	744,629.95	78,237,228.61	60,581,306.92	884,399.36	59,696,907.56
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	23,940,365.70		23,940,365.70	38,305,115.19		38,305,115.19
自制半成品	20,013,273.89		20,013,273.89	20,756,383.82		20,756,383.82
合计	198,238,949.68	3,584,293.47	194,654,656.21	207,639,401.51	3,724,062.88	203,915,338.63

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,839,663.52				2,839,663.52
在产品					
库存商品	884,399.36			139,769.41	744,629.95
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	3,724,062.88	0.00	0.00	139,769.41	3,584,293.47

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	单个存货可变现净值低于账面价值		0%
库存商品	单个存货可变现净值低于账面价值		0%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
沂源县农村信用合作社	成本法	311,500.00	311,500.00		311,500.00	0.16%	0.16%				0.00
合计	--	311,500.00	311,500.00	0.00	311,500.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

期末长期股权投资不存在提取减值准备的情况。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,493,427.19	0.00	0.00	15,493,427.19
1.房屋、建筑物	10,403,497.91			10,403,497.91
2.土地使用权	5,089,929.28			5,089,929.28
二、累计折旧和累计摊销合计	4,544,100.42	319,712.04	0.00	4,863,812.46
1.房屋、建筑物	3,818,400.42	266,612.04		4,085,012.46
2.土地使用权	725,700.00	53,100.00		778,800.00
三、投资性房地产账面净值合计	10,949,326.77	-319,712.04	0.00	10,629,614.73
1.房屋、建筑物	6,585,097.49	-266,612.04		6,318,485.45
2.土地使用权	4,364,229.28	-53,100.00		4,311,129.28
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	10,949,326.77	-319,712.04	0.00	10,629,614.73
1.房屋、建筑物	6,585,097.49	-266,612.04		6,318,485.45
2.土地使用权	4,364,229.28	-53,100.00		4,311,129.28

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	319,712.04
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	872,872,905.71	15,954,481.14		16,807,515.91	872,019,870.94
其中：房屋及建筑物	403,619,556.36	11,720,041.44		0.00	415,339,597.80
机器设备	420,755,955.62	1,878,003.26		16,765,399.91	405,868,558.97
运输工具	48,497,393.73	2,356,436.44		42,116.00	50,811,714.17
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	214,771,072.80	0.00	31,356,938.23	3,186,550.79	242,941,460.24
其中：房屋及建筑物	57,628,806.74	0.00	9,761,960.15	0.00	67,390,766.89
机器设备	124,777,668.16	0.00	18,480,255.62	3,169,963.91	140,087,959.87
运输工具	32,364,597.90	0.00	3,114,722.46	16,586.88	35,462,733.48
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	658,101,832.91	--			629,078,410.70
其中：房屋及建筑物	345,990,749.62	--			347,948,830.91
机器设备	295,978,287.46	--			265,780,599.10
运输工具	16,132,795.83	--			15,348,980.69
		--			
四、减值准备合计	149,487.73	--			149,487.73
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	31,687.97	--			31,687.97
运输工具	117,799.76	--			117,799.76
		--			
五、固定资产账面价值合计	657,952,345.18	--			628,928,922.97
其中：房屋及建筑物	345,990,749.62	--			347,948,830.91
机器设备	295,946,599.49	--			265,748,911.13
运输工具	16,014,996.07	--			15,231,180.93
		--			

本期折旧额 31,356,938.23 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 11,561,816.94 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产
☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产
☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
陶瓷纤维建筑隔热板、1050 陶瓷纤维毡房产、公司研发中心大楼、可溶项目房产	2008-2011 年建成	2013 年 12 月 31 日
内蒙鲁阳房产	2009-2011 年建成	2013 年 12 月 31 日

固定资产说明：

18、在建工程
(1)

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
展厅	3,923,605.31		3,923,605.31	3,665,574.31		3,665,574.31
路面	5,544,221.51		5,544,221.51	4,937,783.10		4,937,783.10
珍珠岩项目	3,036,398.57		3,036,398.57	2,351,367.08		2,351,367.08
玄武岩项目	106,692,055.91		106,692,055.91	77,996,586.25		77,996,586.25
晶体纤维生产线	5,703,291.82		5,703,291.82	4,278,852.53		4,278,852.53
鲁阳公司零星工程	222,102.01		222,102.01	127,952.73		127,952.73
内蒙鲁阳建设工程	11,249,064.30		11,249,064.30	8,536,910.74		8,536,910.74
合计	136,370,739.43	0.00	136,370,739.43	101,895,026.74	0.00	101,895,026.74

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
玄武岩项目	323,534,400.00	77,996,586.25	28,695,469.66			32.98%	一期建成试 产	616,466.98	616,466.98	6.45%	自有资金	106,692,055.91
合计	323,534,400.00	77,996,586.25	28,695,469.66	0.00	0.00	--	--	616,466.98	616,466.98	--	--	106,692,055.91

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
玄武岩项目	一期建成	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用物资	1,565,375.02	17,420,586.62	16,219,380.75	2,766,580.89
专用设备	176,280.00	2,241,247.61		2,417,527.61
合计	1,741,655.02	19,661,834.23	16,219,380.75	5,184,108.50

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 以公允价值计量

☐ 适用 ☒ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	132,351,727.02	1,268,170.00	0.00	133,619,897.02
土地使用权	132,351,727.02	1,268,170.00	0.00	133,619,897.02
二、累计摊销合计	14,820,456.62	1,511,972.36	0.00	16,332,428.98
土地使用权	14,820,456.62	1,511,972.36	0.00	16,332,428.98
三、无形资产账面净值合计	117,531,270.40	-243,802.36	0.00	117,287,468.04
土地使用权	117,531,270.40	-243,802.36	0.00	117,287,468.04
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	117,531,270.40	-243,802.36	0.00	117,287,468.04
土地使用权	117,531,270.40	-243,802.36	0.00	117,287,468.04

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新技术开发		3,290,671.88	3,290,671.88		
新工艺开发		3,074,982.12	3,074,982.12		
新产品开发		6,628,482.45	6,628,482.45		
合计	0.00	12,994,136.45	12,994,136.45	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
上海房屋租赁费	454,922.64		6,843.66		448,078.98	
合计	454,922.64	0.00	6,843.66	0.00	448,078.98	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,072,869.68	9,085,946.36
开办费		
可抵扣亏损	17,626.20	9,303.11
合并会计报表未实现销售	4,569,780.35	4,740,189.73
小 计	14,660,276.23	13,835,439.20
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	897,659.83	940,632.38
可抵扣亏损	2,481,778.25	1,836,721.08
合计	3,379,438.08	2,777,353.46

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	1,588,580.93	1,588,580.93	光学公司亏损
2015 年	2,769,871.49	2,769,871.49	光学公司亏损
2016 年	2,988,431.92	2,988,431.92	光学公司亏损
2017 年	2,580,228.66		光学公司亏损
合计	9,927,113.00	7,346,884.34	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
1. 应收账款坏账准备	39,755,540.54	35,960,354.72
2. 其他应收款坏账准备	361,242.66	221,060.79
3. 存货跌价准备	14,316.34	14,316.34
4. 固定资产减值准备	149,487.73	149,487.73
5. 未弥补亏损	88,131.02	46,515.57
6. 合并会计报表未实现销售	18,279,508.05	18,960,758.89
小计	58,648,226.34	55,352,494.06
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

☐ 适用 ☒ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	35,630,616.69	4,373,925.88	0.00	60,547.80	39,943,994.77
二、存货跌价准备	3,724,062.88	0.00	0.00	139,769.41	3,584,293.47
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	149,487.73				149,487.73
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	39,504,167.30	4,373,925.88	0.00	200,317.21	43,677,775.97

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	135,000,000.00	80,000,000.00
合计	135,000,000.00	80,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位： 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	46,100,000.00	53,200,000.00
合计	46,100,000.00	53,200,000.00

下一会计期间将到期的金额 19,200,000.00 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
购买商品及接受劳务	135,605,910.77	118,310,045.32
合计	135,605,910.77	118,310,045.32

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

☐ 适用 ☒ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末无账龄1年以上的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
预收销货款	37,171,493.15	30,029,281.85
合计	37,171,493.15	30,029,281.85

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

☐ 适用 ☒ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末无账龄1年以上的大额预收账款。

34、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,775,621.05	44,932,255.31	50,778,506.36	1,929,370.00
二、职工福利费		786,716.14	786,716.14	
三、社会保险费	0.00	7,500,779.31	7,485,596.01	15,183.30
1. 医疗保险费		1,621,605.20	1,618,315.40	3,289.80
2. 养老保险费		4,709,010.33	4,698,888.33	10,122.00

3. 失业保险费		459,348.68	458,640.08	708.60
4. 工伤保险费		549,805.82	549,097.22	708.60
5. 生育保险费		161,009.28	160,654.98	354.30
四、住房公积金		278,663.00	276,122.00	2,541.00
五、辞退福利				
六、其他	211,157.06	1,162,275.69	506,214.80	867,217.95
工会经费		681,214.99	21,239.10	659,975.89
职工教育经费	211,157.06	481,060.70	484,975.70	207,242.06
合计	7,986,778.11	54,660,689.45	59,833,155.31	2,814,312.25

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 867,217.95，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付工资计划2012年7月20日前发放。

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	2,138,247.39	3,251,207.47
消费税		
营业税	240,100.80	-16,795.20
企业所得税	-4,963,644.83	-5,846,594.44
个人所得税	1,568,180.56	33,486.72
城市维护建设税	362,856.29	196,917.80
教育费附加	208,190.19	115,400.36
地方教育费附加	138,793.45	77,042.04
房产税	868,071.81	766,630.56
土地使用税	1,135,663.25	1,031,541.71
印花税	79,236.10	56,955.70
地方水利建设基金等	53,579.25	27,646.45
合计	1,829,274.26	-306,560.83

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

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
各项押金、各项代收代付款项	3,432,825.79	2,640,916.63
合计	3,432,825.79	2,640,916.63

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无大额及账龄超1年以上的其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
合 计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
					0.00	

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	25,000,000.00	25,000,000.00
信用借款		
合计	25,000,000.00	25,000,000.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
沂源县城市资产经营开发公司	2009 年 09 月 04 日	2017 年 06 月 29 日	CNY	6.345%		25,000,000.00		25,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	25,000,000.00	--	25,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
沂源县财政局	2016 年 3 月 31 日	2,120,000.00	0%	0.00	2,120,000.00	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

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

47、股本

单位： 元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	233,978,689					0	233,978,689

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	530,954,816.32			530,954,816.32
其他资本公积	7,010,081.76			7,010,081.76
合计	537,964,898.08	0.00	0.00	537,964,898.08

资本公积说明：

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	101,205,099.86			101,205,099.86
任意盈余公积	253,392.13			253,392.13
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	101,458,491.99	0.00	0.00	101,458,491.99

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	524,964,045.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,740,362.29	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,397,868.90	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	524,964,045.17	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	444,213,146.10	461,171,277.29
其他业务收入	1,385,559.17	1,799,258.79
营业成本	323,742,563.88	320,427,246.95

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	438,081,954.09	317,218,793.25	451,774,150.12	311,098,125.21
建筑业	6,131,192.01	5,780,324.89	9,397,127.17	8,645,708.84
合计	444,213,146.10	322,999,118.14	461,171,277.29	319,743,834.05

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷纤维制品	437,905,128.28	316,970,486.99	449,370,708.62	309,067,724.72
光学制品	176,825.81	248,306.26	2,403,441.50	2,030,400.49
轻钢建筑	6,131,192.01	5,780,324.89	9,397,127.17	8,645,708.84
合计	444,213,146.10	322,999,118.14	461,171,277.29	319,743,834.05

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	104,071,782.44	74,394,535.10	109,080,431.42	74,737,626.73

华东	108,244,523.80	77,377,371.99	107,516,478.12	73,666,067.37
东北	83,737,807.63	59,859,023.47	88,066,061.66	60,339,406.05
华南	95,045,698.67	67,942,341.32	101,081,061.13	69,256,772.44
出口	53,113,333.56	43,425,846.26	55,427,244.96	41,743,961.46
合计	444,213,146.10	322,999,118.14	461,171,277.29	319,743,834.05

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
东北特殊钢集团有限责任公司	11,382,821.14	2.55%
中冶南方（武汉）威仕工业炉有限公司	8,817,590.85	1.98%
中国船舶重工集团公司七一一研究所	6,148,460.67	1.38%
山东魏桥铝电有限公司	5,904,662.52	1.32%
重庆赛迪工业炉有限公司	5,727,608.96	1.29%
合计	37,981,144.14	8.52%

营业收入的说明

55、合同项目收入

☐ 适用 ☐ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	380,879.69	221,227.90	5%、3%
城市维护建设税	1,715,676.95	1,661,099.85	7%、5%
教育费附加	1,002,258.67	983,022.08	3%
资源税			
地方教育费附加	668,064.01	651,146.68	2%
地方水利建设基金等	279,201.96	27,075.40	
合计	4,046,081.28	3,543,571.91	--

营业税金及附加的说明：

57、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
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益
(1) 投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、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	4,373,925.88	1,626,733.77
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,373,925.88	1,626,733.77

60、营业外收入
(1)

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	63,553.85	12,599.48
其中：固定资产处置利得	63,553.85	12,599.48
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,330,000.00	283,000.00
其他	124,634.33	211,037.23
合计	2,518,188.18	506,636.71

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政拨款	2,330,000.00	283,000.00	本期收到的财政拨款主要是子公司贵州鲁阳 111 万元、内蒙古鲁阳 100 万元。
合计	2,330,000.00	283,000.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	567,907.78	1,024,193.37
其中：固定资产处置损失	567,907.78	1,024,193.37
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	503,000.00	702,000.00
其他	26,961.79	49,233.54
合计	1,097,869.57	1,775,426.91

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,187,251.15	11,141,066.09
递延所得税调整	-824,837.03	-4,386,786.80
合计	4,362,414.12	6,754,279.29

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	32,740,362.29
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	926,705.26
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	31,813,657.03
年初股份总数	4	233,978,689.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份	5	

数		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	
报告期因回购等减少的股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	233,978,689.00
基本每股收益（I）	$13=1\div12$	0.14
基本每股收益（II）	$14=3\div12$	0.14
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	
所得税率	16	
转换费用	17	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	18	
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.14
稀释每股收益（II）	$20=[3+(15-17)\times(1-16)]\div(12+18)$	0.14

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		

5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
财政补贴	2,330,000.00
其他应收、其他应付款净收入	580,795.45
其他收入	488,588.57
合计	3,399,384.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
销售费用及管理费用支出	44,866,972.29
其他应收、其他应付净支出	4,461,615.62
其他支出	503,909.99
合计	49,832,497.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、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	32,740,362.29	57,739,269.21
加：资产减值准备	4,373,925.88	1,626,733.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,623,550.27	27,787,388.48
无形资产摊销	1,565,072.36	1,496,459.10
长期待摊费用摊销	6,843.66	6,843.66
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）	504,353.93	1,011,593.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,771,385.85	2,321,489.59

投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-824,837.03	4,271,687.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,400,451.83	-24,664,304.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-41,401,144.94	-44,568,882.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,614,252.64	-58,057,705.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	51,374,216.74	-31,029,427.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	78,338,468.85	53,056,379.49
减：现金的期初余额	53,056,379.49	187,354,371.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	43,144,212.71	-134,297,991.95

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	去年同期
一、现金	78,338,468.85	53,056,379.49
其中：库存现金	433,046.31	1,187,147.75
可随时用于支付的银行存款	77,905,422.54	51,869,231.74
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	78,338,468.85	53,056,379.49

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

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

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位： 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
沂源县南麻镇集体资产经营管理中心	控股股东	国有事业法人单位	沂源县	李效成	加强对集体资产的管理，保证集体资产的保值、增值	2,000,000.00	CNY	33.03%	33.03%		75748991-X

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
济南鲁阳节能技术开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	济南市	鹿成滨	节能技术开发、技术服务及咨询	1,000,000.00	CNY	100%	100%	57555140-1
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	控股子公司	有限责任公司	青岛市	鹿俊华	陶瓷纤维系列产品销售	16,000,000.00	CNY	100%	100%	75040545-3
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	控股子公司	有限责任公司	乌鲁木齐市	鹿成彪	陶瓷纤维材料的生产、销售	38,050,000.00	CNY	100%	100%	76684116-1
贵州鲁阳节能材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵阳市	崔希村	陶瓷纤维系列制品的生产、销售	55,000,000.00	CNY	100%	100%	78545685-9
淄博鲁阳光学材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	沂源县	鹿成堂	光学玻璃、玻璃工艺品生产、销售	32,000,000.00	CNY	100%	100%	78503214-0
内蒙古节能材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	呼和浩特市	鹿超	陶瓷纤维系列制品的生产、销售	210,000,000.00	CNY	100%	100%	68340343-0

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

(2) 关联托管/承包情况

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/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	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	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

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/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位： 元

担保方	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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易
6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付
1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

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

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	448,448,676.96	100%	37,475,282.16	100%	397,144,010.20	100%	33,470,458.77	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	448,448,676.96	--	37,475,282.16	--	397,144,010.20	--	33,470,458.77	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	380,610,140.55	84.87%	19,030,507.03	336,575,812.98	84.75%	16,828,790.65
1 年以内小计	380,610,140.55	84.87%	19,030,507.03	336,575,812.98	84.75%	16,828,790.65
1 至 2 年	58,217,107.60	12.98%	11,643,421.52	51,283,991.92	12.91%	10,256,798.38
2 至 3 年	5,640,150.39	1.26%	2,820,075.19	5,798,671.13	1.46%	2,899,335.57
3 年以上	3,981,278.42	0.89%	3,981,278.42	3,485,534.17	0.88%	3,485,534.17
3 至 4 年	1,740,869.48	0.39%	1,740,869.48	2,667,319.91	0.67%	2,667,319.91
4 至 5 年	1,606,287.88	0.36%	1,606,287.88	444,629.66	0.11%	444,629.66
5 年以上	634,121.06	0.14%	634,121.06	373,584.60	0.09%	373,584.60
合计	448,448,676.96	--	37,475,282.16	397,144,010.20	--	33,470,458.77

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
河北新金钢铁有限公司	销货款	2012 年 06 月 30 日	32,447.00	多次催收难以收回	否
周琳	销货款	2012 年 06 月 30 日	17,658.00	多次催收难以收回	否
江西江联能源环保股份有限公司	销货款	2012 年 06 月 30 日	3,000.00	多次催收难以收回	否
安徽省电炉厂	销货款	2012 年 06 月 30 日	2,983.20	多次催收难以收回	否
临沂市威亚特特种门窗有限公司	销货款	2012 年 06 月 30 日	1,527.50	多次催收难以收回	否
机械工业第五设计研究院	销货款	2012 年 06 月 30 日	1,050.00	多次催收难以收回	否
淄博广信耐火材料有限公司	销货款	2012 年 06 月 30 日	955.10	多次催收难以收回	否
长治市瑞宝钢铁有限公司	销货款	2012 年 06 月 30 日	927.00	多次催收难以收回	否
合 计	--	--	60,547.80	--	--

应收账款核销说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
东北特殊钢集团有限责任公司	非关联方	41,840,072.99	0-2 年	9.33%
重庆赛迪工业炉有限公司	非关联方	10,824,061.83	1 年以内	2.41%
中冶南方(武汉)威仕工业炉有限公司	非关联方	8,859,964.63	1 年以内	1.98%
哈尔滨松江电炉厂有限责任公司	非关联方	7,560,441.13	1 年以内	1.69%
北京京诚凤凰工业炉工程技术有限公司	非关联方	6,830,342.40	1 年以内	1.52%
合计	--	75,914,882.98	--	16.93%

(7) 应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	10,612,285.65	100%	318,368.57	100%	5,761,728.04	100%	172,851.84	100%
组合小计	10,612,285.65	100%	318,368.57	100%	5,761,728.04	100%	172,851.84	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	10,612,285.65	--	318,368.57	--	5,761,728.04	--	172,851.84	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	8,260,438.80	77.84%	247,813.16	3,013,739.09	52.31%	90,412.17
1 年以内小计	8,260,438.80	77.84%	247,813.16	3,013,739.09	52.31%	90,412.17
1 至 2 年	1,856,970.27	17.5%	55,709.11	2,181,902.37	37.87%	65,457.07
2 至 3 年	83,500.00	0.79%	2,505.00	135,710.00	2.36%	4,071.30
3 年以上	411,376.58	3.88%	12,341.30	430,376.58	7.46%	12,911.30
3 至 4 年	167,220.58	1.58%	5,016.62	393,496.58	6.83%	11,804.90
4 至 5 年	218,156.00	2.06%	6,544.68	10,880.00	0.19%	326.40
5 年以上	26,000.00	0.24%	780.00	26,000.00	0.45%	780.00
合计	10,612,285.65	--	318,368.57	5,761,728.04	--	172,851.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合 计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容
(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
销售部门业务周转金	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	22.62%
新疆广汇新能源有限公司	非关联方	1,190,919.00	1-2 年	11.22%
沂源县住房和城乡建设局	非关联方	687,826.00	0-4 年	6.48%
国电诚信招标有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	5.65%
山东玻纤复合材料有限公司	非关联方	577,000.00	1 年以内	5.44%
合计	--	5,455,745.00	--	51.41%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。
(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排
3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增 减 变 动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减 值 准 备	本期 计提 减值 准备	本期现金红 利
济南鲁阳节能技术开发有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	成本法	16,028,000.00	16,028,000.00		16,028,000.00	100%	100%				2,080,000.00
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	成本法	38,190,000.00	38,190,000.00		38,190,000.00	100%	100%				7,610,000.00
贵州鲁阳节能材料有限公司	成本法	55,000,000.00	55,000,000.00		55,000,000.00	100%	100%				3,300,000.00
淄博鲁阳光学材料有限公司	成本法	32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00	100%	100%				
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	成本法	210,000,000.00	210,000,000.00		210,000,000.00	100%	100%				16,800,000.00
沂源县农村信用合作社	成本法	311,500.00	311,500.00		311,500.00	0.16%	0.16%				
合计	--	352,529,500.00	351,529,500.00		351,529,500.00	--	--	--	0.00	0.00	29,790,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	430,019,058.15	455,018,789.18
其他业务收入	3,969,983.19	5,000,615.55
营业成本	333,385,479.94	344,983,662.62
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业制造业	423,309,255.16	323,029,371.84	445,621,662.01	332,229,972.02
建筑业	6,709,802.99	6,358,935.87	9,397,127.17	8,645,708.84
合计	430,019,058.15	329,388,307.71	455,018,789.18	340,875,680.86

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陶瓷纤维制品	423,309,255.16	323,029,371.84	445,621,662.01	332,229,972.02
轻钢建筑	6,709,802.99	6,358,935.87	9,397,127.17	8,645,708.84
合计	430,019,058.15	329,388,307.71	455,018,789.18	340,875,680.86

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	92,861,782.45	78,091,401.76	102,948,036.89	86,903,863.29
华东	108,631,570.57	78,732,443.45	112,465,072.01	81,709,116.43
东北	83,737,807.63	59,859,023.47	88,066,061.66	60,339,406.05
华南	95,045,616.33	71,622,274.14	101,132,127.57	73,747,932.63
出口	49,742,281.17	41,083,164.89	50,407,491.05	38,175,362.46
合计	430,019,058.15	329,388,307.71	455,018,789.18	340,875,680.86

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
东北特殊钢集团有限责任公司	11,382,821.14	2.62%
中冶南方（武汉）威仕工业炉有限公司	8,817,590.85	2.03%
中国船舶重工集团公司七一一研究所	6,148,460.67	1.42%
山东魏桥铝电有限公司	5,904,662.52	1.36%
重庆赛迪工业炉有限公司	5,727,608.96	1.32%
合计	37,981,144.14	8.75%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,790,000.00	30,360,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	29,790,000.00	30,360,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆鲁阳陶瓷纤维有限公司	7,610,000.00	7,610,000.00	
贵州鲁阳节能材料有限公司	3,300,000.00	2,750,000.00	分红增加
青岛赛顿陶瓷纤维有限公司	2,080,000.00	3,200,000.00	分红减少
内蒙古鲁阳节能材料有限公司	16,800,000.00	16,800,000.00	
合计	29,790,000.00	30,360,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,793,328.26	73,075,989.70
加：资产减值准备	4,210,887.92	1,644,504.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,252,769.94	19,237,272.61
无形资产摊销	1,003,612.56	1,003,612.56
长期待摊费用摊销	6,843.66	6,843.66
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）	-45,870.88	1,011,593.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,138,044.72	1,944,607.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-29,790,000.00	-30,360,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,037,585.03	-3,449,233.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,495,283.66	-10,657,570.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-69,938,021.17	-50,722,514.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	26,698,857.88	-52,881,962.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,788,151.52	-50,146,857.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	62,546,512.95	43,216,913.11
减：现金的期初余额	26,948,351.72	155,729,898.72
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	35,598,161.23	-112,512,985.61

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位： 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.34%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.28%	0.14	0.14

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金增加43,143,566.72元，增长120.60%，主要原因是经营活动现金净流入及筹建玄武岩项目增加银行借款所致。

(2) 应收账款增加52,285,661.26元，增长12.73%，主要是公司为了扩大销售，延长货款信用期所致。

(4) 其他应收款增加4,672,729.33元，增长63.40%，主要原因是业务周转金借款、投标保证金及履约保证金增加所致。

(5) 在建工程增加34,475,712.69元，增长33.83%，主要原因是公司建设玄武岩项目。

(6) 工程物资增加3,442,453.48元，增长197.65%，主要是公司为项目建设，增加专用物资、设备购置所致。

(7) 短期借款增加55,000,000.00元，增长68.75%，主要原因是公司筹建玄武岩项目及生产经营所需新增贷款所致。

(8) 预收账款增加7,142,211.30元，增长23.78%，主要原因公司预收销货款增加所致。

(9) 应付职工薪酬减少5,172,465.86元，下降64.76%，原因是支付公司职工薪酬所致。

(10) 应交税费增加2,135,835.09元，增长696.71%，主要原因公司是公司预缴税金减少所致，报告期末公司不存在逾期未交税款。

(12) 财务费用增加1,221,123.94元，增长44.84%，主要是借款额度增加所致。

(13) 资产减值损失增加2,747,192.11元，增长168.88%，主要原因是执行公司会计政策计提的坏账准备金增加所致。

(14) 营业利润减少30,079,880.90元，下降45.74%，主要是报告期内营业收入下降、成本费用增加所致。

(15) 营业外收入增加2,011,551.47元，增长397.04%，主要原因是收到政府补贴同比增加所致。

(16) 营业外支出减少677,557.34元，下降38.16%，主要是报告期内公司处置固定资产损失增加所致。

(17) 利润总额减少27,390,772.09元，下降42.47%，主要原因是报告期内营业利润下降。

(18) 所得税费用减少2,391,865.17元，下降35.41%，主要是利润总额减少，按税法及相关规定计算的当期所得税费用减少所致。

(19) 净利润减少24,998,906.92元，下降43.30%，主要是报告期内营业收入下降、成本费用增加所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
1、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会计报表。
2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：鹿成滨

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日