

MEICHEN

山东美晨科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-113

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人张磊、主管会计工作负责人肖泮文及会计机构负责人(会计主管人员)孙淑芹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 260,686,972 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

公司半年度财务报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

目录

2015 半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	5
第二节 公司基本情况简介	8
第三节 董事会报告	26
第四节 重要事项	41
第五节 股份变动及股东情况	46
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	48
第七节 财务报告	133
第八节 备查文件目录	错误！未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
半年报	指	山东美晨科技股份有限公司 2015 年半年度报告
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期、上年同期	指	2015 年 1-6 月及 2014 年 1-6 月
元	指	人民币元
商用车	指	汽车两大分类中的一类，其设计和技术特征上用于运送人员和货物，并且可以牵引挂车，包括载货汽车（卡车）和 9 座以上客车
重卡	指	公路运行时厂定最大总质量（GA）>14 吨的卡车
乘用车	指	汽车两大分类中的一类，其设计和技术特征上主要用于载运乘客及其随身行李和（或）临时物品的汽车，包括轿车、SUV、MPV 和交叉型乘用车
工程机械	指	用于工程建设的施工机械的总称。广泛用于建筑、水利、电力、道路、矿山、港口和国防等工程领域，种类较多。包括挖掘机、装载机、混凝土机械、汽车起重机、推土机、桩工机械、叉车、压路机、平路机等
津美生物	指	山东津美生物科技有限公司
塔西尔	指	北京塔西尔悬架科技有限公司
富美投资	指	西藏富美投资有限公司
西安中沃	指	西安中沃汽车部件有限公司
智慧地球	指	智慧地球生态开发有限公司
赛石园林	指	杭州赛石园林集团有限公司
先进高分子	指	山东美晨先进高分子材料科技有限公司
橡胶制品	指	橡胶制品是以橡胶为主要原料，经过一系列加工制成的具有弹性或韧性的产品总称，包括轮胎和非轮胎橡胶制品。
减震橡胶制品、其它减震制品	指	利用天然橡胶、合成橡胶等高分子弹性体特有的高弹性、阻尼性及制品结构上的可变形性来减少或消除机械震动、噪声以及冲击所导致的危害的一类特殊制品，是振动与噪声控制系统中的重要弹性元件。
胶管、胶管制品	指	用于气体、液体等流体输送的管状橡胶制品，一般由内外胶层和骨架层组成。其中：内胶层直接承受输送介质的磨损、侵蚀，且防止其泄漏；骨架层是胶管的承压层，赋予管体强度和刚度；外胶层保护骨架层不受外界的伤害和侵蚀。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	美晨科技	股票代码	300237
公司的中文名称	山东美晨科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美晨科技		
公司的外文名称（如有）	Shandong Meichen Science & Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Meichen Tech.		
公司的法定代表人	张磊		
注册地址	山东省诸城市密州路东首路南		
注册地址的邮政编码	262200		
办公地址	山东省诸城市东外环北首路西		
办公地址的邮政编码	262200		
公司国际互联网网址	www.meichen.cc		
电子信箱	meichen@meichen.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李炜刚	周秀梅
联系地址	山东省诸城市东外环北首路西	山东省诸城市东外环北首路西
电话	0536-6151511	0536-6151511
传真	0536-6320138	0536-6320138
电子信箱	liweigang@meichen.cc	zhouxiumei@meichen.cc

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	593,186,663.32	350,074,098.34	350,074,098.34	69.45%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	53,747,175.52	26,303,303.04	26,303,303.04	104.34%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	51,323,593.90	26,660,040.00	26,660,040.00	92.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-81,559,572.22	-27,899,086.14	-44,809,086.46	-82.02%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3129	-0.2719	-0.3438	-8.99%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.26	0.13	61.54%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.26	0.13	61.54%
加权平均净资产收益率	4.16%	4.44%	4.44%	-0.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.98%	4.50%	4.50%	-0.52%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,930,186,589.08	2,880,102,839.60	2,880,102,839.60	1.74%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,265,627,926.25	1,225,020,199.47	1,225,020,199.47	3.31%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.8550	9.3984	9.3984	-48.34%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-95,213.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,010,838.62	详见营业外收入计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,960,200.49	
减：所得税影响额	1,843,873.49	
少数股东权益影响额（税后）	-312,030.23	
合计	2,423,581.62	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、由于汽车终端市场竞争压力以及同业价格竞争，下游汽车主机厂客户对于产品价格的调整使公司的产品面临一定的降价压力。

2、根据公司发展战略，近年来公司开发了空气悬架、橡胶悬架等系统集成产品，通过技术提升有效地提高了公司的竞争优势，但在产品批量应用后将面临售后费用增加的风险。

3、下游房地产政策调控及市政园林市场波动风险。子公司赛石园林2015年上半年园林业务收入占公司本期营业收入总额的比例为50.92%。下游房地产行业的景气度及房地产企业对园林景观的投入将对公司营业收入具有重要影响，下游房地产行业如果受宏观调控或其他因素影响而出现波动，将影响赛石园林的市场开拓和业务规模；部分房地产商如果资金紧张，还可能影响赛石园林工程款的回收，导致坏账增加，造成应收账款坏账风险。同时，国家对地方债务融资平台的整顿及地方政府对市政景观的投入等将对赛石园林的业务收入产生重要影响。下游市政园林市场如果受宏观调控或其他因素影响而出现波动，将影响赛石园林的市场开拓和业务规模；如果下游地方政府财政紧张，同样将影响到工程款的回收，甚至可能导致坏账的大幅增加，造成应收款项坏账风险。

4、公司募集资金投资项目建设完成后，各产品产能均较现有产能有较大幅度提高。公司尽管已对募集资金投资项目的产品市场进行了充分的可行性论证，但如果后期市场情况发生不可预见的变化，如公司不能有效地与主要客户开展新产品的开发合作，公司对主要客户的市场开拓放缓甚至停滞、失败，或者主要客户的车型推广慢于预期进度，则公司将存在因产能扩大无法消化而导致的产品滞销风险。

5、公司正在进行的2015年非公开发行股票事项尚需经过中国证监会的核准后方可实施，存在不确定性风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

根据汽车工业协会统计，2015年上半年汽车生产1,209.50万辆，同比增长2.64%，同比增幅下降7个百分点；汽车销售1,185.03万辆，同比增长1.43%，同比增幅下降7个百分点。其中2015年上半年乘用车生产1,032.78万辆，同比增长6.38%，同比增幅下降5.7个百分点；销售1,009.56万辆，同比增长4.80%，同比增幅下降6.4个百分点。同时商用车生产176.72万辆，同比下降14.86%；商用车销售175.47万辆，同比下降14.41%；其中国内重型卡车(含非完整车辆和半挂牵引车)上半年累计销量为29.55万辆，累计下降31.13%，上半年累计产量为29.75万辆，累计下降32.93%。

2015年上半年，面对汽车行业增速放缓及重卡市场下降的不利情况，公司积极实施战略转型，一方面，通过市场结构优化、产品持续升级换代，使公司面向乘用车市场的销售额占母公司总营业额的比例由2014年的21%提升至2015年上半年的36%，未来乘用车市场的发展将对公司非轮胎环保橡胶制品的发展前景产生重要影响；另一方面，公司积极关注环保产业发展，寻找恰当的转型契机及业务领域，以求形成互补性的业务组合，实现公司多元化发展战略。2014年公司启动了重大资产重组事项，完成了对赛石园林的收购，由单一从事非轮胎橡胶制品的研发、生产、销售和服务转变为同时拥有非轮胎环保橡胶制品和园林绿化两块业务，成功进入了环保领域，实现了公司战略转型的关键一步。未来公司将在保持非轮胎环保橡胶制品业务稳步增长的基础上，积极发展园林绿化业务，开拓新的市场，探索新的业务模式，致力于将公司打造成为国内领先的“苗木-设计-施工”一体化的全产业链综合开发商。

公司因资产重组导致2015年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司，以及公司通过客户结构优化、产品升级换代等措施，使公司乘用车市场的营业收入大幅提升等原因影响，公司2015年上半年完成营业收入59,318.67万元，同比增长69.45%，归属于上市公司股东的净利润5,374.72万元，同比增长104.34%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	593,186,663.32	350,074,098.34	69.45%	主要原因为公司资产重组使2015年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司所致
营业成本	389,160,391.32	234,388,282.12	66.03%	主要原因为公司资产重组使2015年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司所致
销售费用	44,265,539.88	33,135,366.80	33.59%	主要原因为公司资产重组使2015年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司所致

管理费用	69,141,404.96	35,152,901.10	96.69%	主要原因为公司资产重组使 2015 年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司所致
财务费用	22,073,044.16	4,705,130.52	369.13%	主要原因为公司资产重组使 2015 年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司所致
所得税费用	12,976,108.82	5,739,846.71	126.07%	主要原因为公司资产重组使 2015 年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司所致
研发投入	29,778,374.67	17,251,319.85	72.62%	主要原因为公司资产重组使 2015 年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司所致
经营活动产生的现金流量净额	-81,559,572.22	-44,809,086.46	-82.02%	主要原因为公司资产重组使 2015 年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司所致
投资活动产生的现金流量净额	-63,206,279.42	-10,993,125.52	-474.96%	主要原因为公司资产重组使 2015 年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司所致
筹资活动产生的现金流量净额	151,575,982.94	16,704,442.26	807.40%	主要原因为公司资产重组使 2015 年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司所致
现金及现金等价物净增加额	6,861,274.84	-39,097,769.72	117.55%	主要原因为公司资产重组使 2015 年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司实现营业收入59,318.67万元，同比增长69.45%，主要原因为：（1）公司资产重组使2015年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司而导致营业收入增长较大；（2）公司通过客户结构优化、产品升级换代等措施，使公司乘用车市场的营业收入大幅提升。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司现主要从事橡胶非轮胎与园林绿化业务，在研发和生产新型橡胶减震器和新型橡胶流体管路两大系列产品的同时，积极在环保领域拓展，以园林绿化业务为突破口，开拓新的市场。橡胶非轮胎制品目前主要应用于商用车及乘用车领域；园林绿化业务主要为园林古建筑工程、市政公用工程、生态修复技术、水土保持技术、生态环保产品的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让。

本公司经工商行政管理部门核准的经营范围为：环境工程及环境修复的设计和施工；节能技术及产品的研发和销售；固体废弃物处置及回收利用的相关设施的设计及运营管理；市政污水及工业废水处理项目的设计；污水处理厂的运营管理；减震橡胶制品、胶管制品及其它橡胶制品、塑料制品、机械零配件、电器机械及器材的研发、生产、销售及技术咨询等服务；模具制造；金属材料、化工原料销售（不含危险品）；出口本企业自产产品和技术，进口本企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及相关技术。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

因资产重组使2015年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司，以及公司通过客户结构优化、产品升级换代等措施，使公司乘用车市场的营业收入大幅提升等影响，公司2015年上半年完成营业收入59,318.67万元，同比增长69.45%，归属于上市公司股东的净利润5,374.72万元，同比增长104.34%。

（2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
胶管制品	139,362,681.44	80,148,033.55	42.49%	22.21%	26.81%	-2.09%
橡胶减震制品	136,876,362.76	91,340,831.57	33.27%	-38.28%	-41.89%	4.14%
地产园林	145,553,189.36	104,205,252.04	28.41%			
市政园林	132,648,035.83	80,061,341.60	39.64%			

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内前五大供应商有较大变化，报告期内前5大供应商采购额17,847.24万元，占总采购额的13.10%，较同期33.89%下降20.79%。

报告期内前五大供应商及采购额占比分别是：天津宏晟华通贸易有限公司3.5%，北京兴达远洋汽车配件有限责任公司2.96%，杭州众旺建筑劳务有限公司2.37%，杭州品建建筑劳务有限公司2.31%，日照同圆工贸有限公司1.96%；

去年同期前五大供应商及采购额占比分别是：北京兴达远洋汽车配件有限责任公司14.72%，日照同圆工贸有限公司6.03%，新泰市汇合机械有限公司5.61%，日照市连海机械有限公司3.99%，安丘佳晟机械有限公司3.54%。

公司前5大供应商的变化，是公司资产重组使2015年上半年较上年同期合并范围新增加全资子公司杭州赛石园林集团有限公司的影响所致，同时是公司客户结构优化、产品升级换代，使乘用车市场的营业收入大幅提升的良好体现。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内前五大客户收入总额28,060.97万元，占总收入的47.67%，较同期76.76%下降29.09%。

报告期内前五大客户及收入额占比分别是：长城汽车股份有限公司 14.7%、北汽福田汽车股份有限公司13.34%、高唐花朝园旅游开发有限公司10.46%、陕西重型汽车有限公司 6.24%、昆明滇池投资有限责任公司 2.93%；

同期前五大客户及收入额占比分别是：北汽福田汽车股份有限公司37.98%、陕西重型汽车有限公司 12.71%、长城汽车股份有限公司 11.11%、上汽依维柯红岩商用车有限公司10.82%、潍柴动力股份有限公司 4.15%。

前五大客户变化的原因：1、赛石园林的加入，使得公司整体营业收入增加，分散了原有商用车及乘用车客户占比，降低了公司对单一客户的依赖程度；2、公司非轮胎橡胶板块业务，通过客户结构优化、产品升级换代，使得公司面向乘用车客户的营业收入占比提升，降低了当前面对国内重卡行业规模下降的行业风险。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

2015年半年度主要研发项目情况			
项目名称	拟达到的目标	项目进展情况	对公司未来发展的影响
汽车推力杆相位摩擦焊	通过采用摩擦焊工艺，提高了产	1、完成为江淮提供摩擦焊推力	通过推进推力杆的摩擦焊工艺，积

<p>工艺的研发</p>	<p>品质量一致性，降低能源、材料消耗和废品率，提升生产效率，实现整车节能减排和轻量化目标。</p>	<p>杆样件提交并于2015.06开始路试，目前路试状态良好； 2、完成陕汽M3000车型摩擦焊推力杆批量供货。</p>	<p>极响应国家节能减排政策和整车轻量化要求，未来发展前景广阔。</p>
<p>商用车发动机悬置设计平台的研发</p>	<p>建立发动机悬置匹配设计流程，实现为国内自主品牌乘用车和商用车主机厂进行发动机悬置系统匹配设计和提供系统解决方案。</p>	<p>1、完成华菱星凯马车型4点悬置系统匹配设计，已提交样件； 2、完成山西大运N6车型悬置系统匹配设计，已提交样件； 3、完成福田研究院M4中卡项目：ISB5.9车型首次静态装车已经完成，目前正在针对装车问题进行产品结构调整；ISDe6.7车型已经完成结构设计并提交给顾客，顾客正在进行方案评审。 4、完成福田研究院M4轻卡项目：M42.8车型，样件已经完成提交给顾客，装车后准备路试；M43.8车型，已经经过第一次NVH测试，目前正在根据测试结果讨论下一步优化方案。 5、完成江淮超越车型4点悬置系统匹配设计，方案已提交，目前在方案确认阶段。 6、完成江淮出口委内瑞拉车型4点悬置系统匹配设计，方案已提交，目前在方案确认阶段。</p>	<p>通过建立与主机厂同步的发动机悬置系统匹配设计平台，提升公司发动机悬置类产品的在业内品牌知名度，有利于整个橡胶减振品系的市场开拓和盈利能力的提升。</p>
<p>环保防腐型刹车制动用双层卷焊管的研发</p>	<p>项目通过在材料技术及深加工技术方面的卓越设计，产品在NSS试验下，3000h不出现腐蚀，96h湿热不出现腐蚀或镀层破坏。攻克了困扰国内多年在双层卷焊管深加工难以解决的质量一致性与生产效率提升之间矛盾的难题，也弥补了国内企业在双层卷焊管高端产品深加工方面的技术空白。</p>	<p>1、已经在长城、北汽有3种产品实现量产； 2、在H2 6AT、H6 6AT项目上已经通过客户PPAP审核； 3、5种产品通过客户的性能验证，预计2015.10.25PPAP审核。</p>	<p>进一步扩大了项目的应用范围，进一步加快了项目的产业化和规模化进程，也为进入国内高端乘用车市场奠定了基础，进一步贯彻了公司的环保理念，有利于公司的可持续发展。</p>
<p>水辅成型进气管路开发项目</p>	<p>项目通过研究水辅注射成型这一先进的辅助注塑技术，将其应用于部分进气系统管路、发动机冷却系统管路中，达到减重降成本、减少支架焊接、减少成型时间等</p>	<p>1、产品已经完成方案评审，相关数模已经冻结，预计2015.09.20客户下达开模指令； 2、完成工艺布局调整及设备安装。</p>	<p>项目实施后不仅能生产质量更高的产品，还将提高公司竞争力，推动这一新技术在国内的引进、研发和推广，具有良好的经济效益、社会效益。</p>

	目的。		
振动摩擦焊接中冷器进 出气管项目	使用振动摩擦焊接这一先进的焊接技术，完成部分中冷器进气管、进气歧管的生产，实现我公司模块化供货的目标。	6月份，长城汽车质量部SQE，对本项目进行了进一步的审核验证，各项指标均已达标，预计10月份量产。	项目实施后可实现中冷器组装的简便、快捷，且我公司以模块化供货为目标，为广汽传祺、长城汽车、奇瑞汽车等客户实现战略上的布局有重要的意义。
新型氟硅胶管开发项目	通过验证缠绕筒状管胚在异型模具上套管工艺，降低在异型模具上缠绕过程人工因素影响，提高产品质量、成型效率，降低制造成本。	1、产品已经PPAP认可工作，预计11月中旬可以批量； 2、相关性能验证已经完成。	降低硅胶管生产成本，保证了产品质量的一致性和稳定性，提高了产品市场竞争力。
高端车用空气弹簧总成	本项目为满足商用车高端车型需求而研发高端空气弹簧，高端空气弹簧能实现低频时大振幅大阻力大刚度，和高频时低振幅小阻力小刚度，高端空气弹簧能有效衰减悬架的振动能量，显著提升驾乘舒适性。	2015年6月份为青岛一汽开发刚度8-15N/mm的空气弹簧，并提交样件3件。	储备高端空气弹簧设计、匹配技术；提高公司在行业内的品牌。 项目实施后，可以实现为国内高端车型进行配套。
汽车进气系统管路总成 项目	将涡轮增压出气管连接管材料由不锈钢切换成PA66材料，并由单件（连接胶管、钢管）供货改为总成供货（胶管、塑料管卡箍连接总成），提升了整车装配效率，材料环保，且实现了整车节能减排和轻量化目标。	1、产品已经在长城汽车、奇瑞汽车等客户实现批量供货； 2、在北京汽车、东风柳汽2个项目正在进行方案设计。	产品总成供货，提升整车装配效率，材料以塑代钢，且材料环保，积极响应国家环保节能减排政策和整车轻量化要求，未来发展前景广阔。
H4悬浮驾驶室悬置项 目	通过运用LMS-Motion混合路谱法进行驾驶室悬置的平顺性优化分析，为主机厂提供能够满足如下技术指标的悬浮驾驶室悬置方案并实现模块化供货： ①侧倾角度： $\leq 2^\circ$ ②偏频： $< 2\text{HZ}$ ③座椅加速度值： $0.5\sim 1\text{m/s}^2$ ④隔振率： $> 50\%$	1、2014年10月份搭载3台车，2015年3月份搭载路试的3台车辆，试验8000-12000公里，2015年6月份再次跟踪路试，行驶里程在3.2万-4万公里，目前路试情况良好，持续跟踪中。 2、2015年6月份在主机厂试装的一台份驾驶室悬置在试验场进行试验，正在试验中，截至目前山路已经试验1500公里，未发现异常。	项目实施后，能实现我公司为国内高端重卡配套，在为公司带来盈利的同时能间接提高国内的物流效率，同时提升我国重卡行业驾驶室悬置技术水平，满足用户的需求，市场发展潜力巨大，具有良好的经济效益、社会效益。
新型发动机复合悬置项 目	通过设计新型悬置结构，降低了悬置重量，提高了悬置可靠性，实现整车节能减排和轻量化目标。	样件经台架疲劳验证，满足耐久性要求，目前样件已经提交给华菱重卡，准备在星凯马车型上进行装车测试。	通过推进新型复合悬置项目，积极响应国家节能减排政策和整车轻量化要求，未来发展前景广阔。
普鲁兰多糖的发酵生产	普鲁兰多糖是一种水溶性粘质多	4月：对普鲁兰发酵的工艺进	普鲁兰多糖在国际上的应用范围

项目	<p>糖，应用广泛，在食品加工工业可作为低热值食品原料和食品品质的改良剂和增塑剂，在医药行业可作为血浆增量剂。由于其良好的成膜性，可广泛应用于水果、蔬菜、鸡蛋、茶叶等农产品保鲜。本项目通过发酵法制备普鲁兰多糖，并通过菌种改造、工艺优化提高普鲁兰多糖产量，缩短发酵时间。通过逐级放大实现普鲁兰多糖的工业化生产，规模可达到400吨/年。</p>	<p>行优化，普鲁兰的小试30升发酵时间小于50小时，产量达到92g/L以上，提取收率大于70%。 5月：解决生产过程中的染菌问题，考察染菌类型，并进行抑菌剂的选择。 6月：对高产普鲁兰的菌株进行筛选。 今后工作重点主要是继续优化发酵工艺，同时继续对高产菌株进行筛选。</p>	<p>和需求量呈逐年上升趋势，该项目的研发不但可以给公司带来良好的经济效益，同时还可以提高公司在生物领域内的竞争力。</p>
发酵法生产槐糖脂项目	<p>槐糖脂是一类重要的生物表面活性剂，近年来受到了人们的广泛关注。本项目通过发酵法生产槐糖脂，预计产量达到45g/L。并具备规模化生产槐糖脂的工艺要求。</p>	<p>4月、5月：对槐糖脂发酵的工艺进行优化，提高其产量在50g/L以上。 6月：对槐糖脂的精制工艺进行优化，提高槐糖脂的最终产品纯度在95%以上 今后工作重点主要进行槐糖脂的放大工艺调整。</p>	<p>该项目进一步拓展了槐糖脂的应用领域，使项目真正实现产业化、规模化，为企业的发展添砖加瓦。</p>
麦芽三糖的制备项目	<p>麦芽三糖在食品及医药领域得到广泛的应用。本项目以淀粉为主要原料通过酶转化法进行麦芽三糖的制备。采用发酵法制备高效淀粉水解酶。通过超滤法进行麦芽三糖的分离，、达到85%以上。最后通过真空干燥进行麦芽三糖的制备，产品的纯度达到88%以上。</p>	<p>4月、5月：对麦芽三糖的制备工艺进一步优化，使产量达到90g/L以上，对麦芽三糖的纯化工艺进行优化，提高产品纯度。 6月：解决麦芽三糖的提取收率问题，尝试喷粉、结晶等分离方法对麦芽三糖进行提取。 今后工作重点主要解决生产放大问题，，在下半年进行500-5000L放大实验及提取实验。</p>	<p>目前，日本是麦芽三糖的主要生产国，国内所用的麦芽三糖大部份靠进口。发展麦芽三糖产业，将给公司带来一定的利润。</p>
韦兰胶的制备项目	<p>韦兰胶是由产碱杆菌产生的一种多糖，其结构与结冷胶类似，易溶于水，水溶液具有独特的流变学特性和良好的增粘、耐酸碱性。本项目拟通过菌种的诱变、筛选、配方的改良优化使产量达到40g/L，转化率达到50%，产品的纯度在90%以上。用醇沉的方法进行脱色除杂，改进了工艺，简化了步骤，并且使用的乙醇可以</p>	<p>4月：对韦兰胶发酵的工艺进行优化，韦兰胶的小试30升发酵时间小于40小时，产量达到45g/L。 5月：对韦兰胶的提取实验进行优化，选择提取韦兰胶的最佳溶剂，使韦兰胶收率在90%以上。 6月：针对工厂的需求对韦兰胶发酵的工艺进行实验，韦兰胶</p>	<p>迄今为止美国的Kelco公司是韦兰胶全球唯一的生产、供应商，国内目前还未见韦兰胶生产的公开报道。目前由于产量有限加之韦兰胶的潜在应用领域不断的被开发，致使韦兰胶的市场价格一直居高不下。掌握生产韦兰胶的技术，将会为公司带来一定的利润。</p>

	回收重复利用，降低了成本。	30升发酵时间小于40小时，产量达到40g/L以上，转化率达到50%。	
深根性植物固坡技术	针对项目地区环境及土壤特点进行土壤改良； 制定边坡植被种植规范。	引进并快繁了深根性草种； 完成了菌根真菌液的制备与继代。 利用菌根真菌进行局部土壤改良试验，植物生长效果好。	边坡绿化市场需求量大，市场发展潜力巨大，具有良好的经济效益、社会效益。
水景生态修复	筛选多种微生物菌种及微生物促生剂； 根据不同环境条件，筛选多种水生植物； 降低水体有机物的含量，消除水体异味，增加水体透明度； 恢复水生植被景观。	筛选和培育了一批根系发达且耐涝的植物； 培养筛选了多种微生物菌种，并获得了较好的景观效果。	水景生态修复是利用环保的理念治理水体污染的技术，有广阔的市场和发展方向，可为公司带来客观的经济效益。
绿化植物的隔热技术	选育多种耐性植物。 制定规则式及自然式植物配植方案 研究墙体与植物的分离技术 研究三维绿化技术	完成了多种耐性植物的选育及栽培； 总结了一套规则式及自然式植物配植技术。 创新三维绿化技术，通过草本、藤本、乔灌木结合，增加建筑的隔热性。	立体绿化是未来绿化的趋势，公司在园林绿化的基础上，研究适合建筑绿化的植物材料，利用植物的反射热能、遮阳、绿化间隙通风及被动蒸发等作用来实现隔热降低建筑能耗，美化环境，净化空气，完美提升本公司的市场竞争力。
河道生态治理技术研究	构建健康稳定的植物群落，研发生态护坡新材料及新结构，形成一套成熟、有效、实用的河道生态绿化应用技术。	完成了有利于水质进化及护坡的植物的选育； 完成了生态混凝土结合松木桁架加固护坡技术的专利研发及申报。	研发生态护坡新材料及新结构，形成一套成熟、有效、实用的河道生态绿化应用技术，对提高我司的河道生态建设的市场竞争力，改善我国发展环境，有着极其重要的现实意义。
盐碱土壤的改造与绿化应用研究	探讨滨海地区盐碱地改良绿化的理论和实践，探索出适合滨海地区盐碱地改良与绿化的综合利用措施。	完成了排碱管和防侧渗隔离层的铺设，更换种植土，利用抗盐碱苗木及容器苗木完成施工绿化； 完成了盐碱土绿化施工的隔碱、排碱系统专利的申报。	盐碱地的改良是一个较为复杂的综合治理系统工程，中国盐碱地面积巨大，掌握盐碱地改良与绿化的综合利用措施，可以提高承接工程的广度，对公司发展有重要意义。
城市道路绿化工程项目	利用植物新品种及容器苗，合理配置大量花灌木及乔木，完善道	完成了堆沤池建立，研究枯枝落叶发酵堆沤方法；	项目实施后，提高公司的施工质量和道路绿化的效果，枯枝落叶发酵

	路绿化的效果，改善生态环境，并重新回收利用枯枝落叶，转化为肥料，实现能量转化，进行土壤改良，环保节约，建设园林喷滴灌系统，完善绿化养护技术。	选育快繁了多种植物新品种及容器苗；完成了一种将枯枝落叶转化为营养土和液态肥的沤堆池结构专利的申报。	堆沤有效利用枯枝落叶使其再生成为有用的营养土和液态肥，产生经济效益，同时环保节能。
湿地生态系统结构与功能的恢复与调控技术研究	通过采取工程措施进行水体富营养化控制、土壤肥力恢复；通过物种选育和培植、引入互益共生生物、植物类群；进行种群动态调控和监测，对恢复湿地生物群落进行综合评价。	选育和培植了一批湿地植物，优化了湿地植物群落栽种模式；引入互益共生生物、植物类群进行局部试验。	由于湿地功能的特殊性和系统的不易恢复性，城市湿地的保护和开发受到社会极高的关注。研究湿地生态建设，对公司可持续发展有重大意义。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

（一）汽车行业发展趋势

根据中国汽车工业协会数据及当前市场相关政策法规的影响，公司认为2015年重卡行业将比2014年产销规模下降较大；乘用车则预计保持平稳增长。公司需继续推进商用车、乘用车两大业务利润中心的深度转型，并在继续扩大物流服务业务的同时，以目前技术中心并整合部分社会资源为依托，孵化承接技术研发外包服务。

（二）园林行业发展趋势

环保产业是国家加快培育和发展的战略性新兴产业之一,而园林绿化则是环保产业不可或缺的重要组成部分。随着城镇化的进一步发展及居民收入水平的提高和城镇化建设理念的转型，将为生态园林、旅游开发、水生态治理、古建文保等提供广阔的发展空间。综合以上因素，公司认为2015年园林行业将保持持续增长。

（三）节能环保行业发展趋势

进入2015年，从中央到地方，政府对环境保护的扶植力度在不断加大，同时，加快推进环境污染治理的市场化进程，环保行业迎来发展机遇期。未来公司将加大水务、土壤修复、固废处理等领域的关注，同时与之相关的能源板块也将成为公司的关注点，更好地抓住市场发展机遇，完善公司产业链，进一步提高公司在生态环保领域的业务开拓能力和核心竞争力。

（四）未来发展战略方面

公司目前已与其他各方共同合作发起设立30亿的中植美晨产业并购基金，主要围绕“互联网+汽车后市场”相关领域，“互联网+节能环保”相关领域进行并购，这是公司布局环保和汽车后市场相关领域的重要一步。

另外，公司与潍坊市金融控股集团以及潍坊新业鼎晨投资管理有限公司联合成立的新鼎生态环保投资发展基金，重点投资于与美晨科技产业链相关的生态园林、生态修复、水环境治理、资源再利用等生态环保行业，为公司在“大环保”领域发展转型奠定了基础。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2015年上半年公司以“链合资源、转型升级、创新突破、服务共赢”为发展主题，注重人“财”育成及经营管理团队建设，

在保持非轮胎环保橡胶制品业务稳步增长的基础上，积极发展园林绿化业务，开拓新的市场，探索新的业务模式，致力于将公司打造成为国内领先的“苗木-设计-施工”一体化的全产业链综合开发商。

1、非公开发行股票募集资金申请工作正按计划有序推进，并已向证监会报送《对中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书的回复》，下一步公司将继续推进非公开发行股票募集资金申请工作，本次募集资金总额约人民币8亿元，扣除发行费用后全部用于补充流动资金。本次募集资金到位后将主要用于深化与拓展公司园林绿化业务，包括市政园林工程项目建设、苗圃建设改造、信息系统建设、区域运营中心设立，以及与之相关的日常营运资金。上述募集资金到位后，将有效地满足公司未来2-3年业务发展的需求，更好地拓展园林绿化业务。

2、推进非轮胎环保橡胶制品业务利润中心的深度转型：实施了商用车、乘用车两大业务利润中心的深度转型，并在继续扩大物流服务业务的同时，以目前技术中心并整合部分社会资源为依托，孵化承接了技术研发外包服务。

3、整合非轮胎环保橡胶制品行业资源，实现主流客户的业务突破：商用车市场主要针对一汽、二汽的业务进行突破；乘用车市场主要针对通用一级市场进行突破，尝试孵化大众、宝马、福特、神龙的业务。

4、推进园林绿化大项目订单实施及新订单获取

在2014年签订沂水县龙湾新区市政景观配套项目、咸阳市双照调蓄库和绿化景观工程等重大项目框架协议的基础上，2015年上半年相继签订了微山县古运河（寨子河段）生态综合治理开发项目、江西省石城县旅游开发合作项目、蒙山旅游综合开发项目、齐河县政府绿化合作项目等框架协议，后续将继续推进园林绿化业务大项目订单的获取、施工、维护等工作。

5、开展美晨文化建设

整合现有链条，建立符合企业当前以及今后一段时期的战略发展背景下的文化体系建设，为企业的发展奠定基础，保障实现公司各业务单元战略协同、管理协同、财务协同。

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

1、资金筹措及投入风险

随着公司战略转型计划的持续深入，公司不断巩固主营业务，将产品的市场领域拓展到乘用车及工程机械领域。同时，公司在园林、环保等领域进行了投资，另外，公司还在管理、销售、研发、项目建设等方面投入了大量资金。因此，公司如果不能及时筹措资金或在资金投入方面管理不当，将可能影响公司相关业务开展，给公司经营带来风险。

为规避资金筹措及管理风险，公司也制定了多项措施：一方面采用多种融资渠道解决资金的筹措，目前公司银行融资较为顺畅；其次，加强对应收账款回款周期的监管力度，以防回款逾期造成财务费用相关的损失；最后，加强供应链管理不断提高库存周转率，减少资金占用。

2、管理风险

公司上市后，先后涉足了两个新的行业，随着新业务的不断扩张及子公司的设立，对公司跨行业管理提出了更高的要求。公司采取了加强现有管理团队的培训和外派学习深造，并引入专业的技术团队，搭建了新的管理团队等诸多措施，提升公司的内部管理体系建设和流程优化，进一步降低管理风险。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	52,731.09
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	2,956.08
已累计投入募集资金总额	52,046.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	7,288.69
累计变更用途的募集资金总额比例	13.82%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、首次公开发行募集资金经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】903号文《关于核准山东美晨科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于2011年6月29日向社会公开发行人民币普通股1,430万股，发行价格为每股人民币25.73元，募集资金总额为人民币367,939,000.00元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币332,310,907.17元。中磊会计师事务所有限责任公司对募集资金到位情况实施了验证，并出具了中磊验字（2011）第0046号《验资报告》。</p> <p>2、发行股份购买资产之配套融资募集资金根据公司2014年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】888号文《关于核准山东美晨科技股份有限公司向郭柏峰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》”核准，公司采取发行股份及支付现金方式购买资产并募集配套资金。公司向郭柏峰等七名对象合计发行18,219,677股股份并以非公开方式发行9,523,809股股份募集配套资金用于购买杭州赛石园林集团有限公司100%股权。公司于2014年9月非公开发行人民币普通股9,523,809股，每股面值人民币1.00元，发行价格为每股人民币21.00元，募集资金总额为人民币199,999,989.00元。扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币194,999,989.00元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到位情况实施了验证，并出具了大信验字（2014）第28-00006号《验资报告》。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新增橡胶减振系列产品项目	否	7,900	5,253.61		5,253.61	100.00%	2012年06月22日	531.03	2,763.65	否	否
新增橡胶流体管路产品项目	是	10,300	5,471	236.95	5,097.55	93.17%	2012年12月22日	1,593.95	6,369.38	否	否
新建技术中心项目	是	5,816	793.31		793.31	100.00%					
滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目			5,190.67	2,042.15	6,001.01	100.00%		245.13	1,197.79		
漳浦文庙街坊文化			1,847.11	676.98	725.98	39.30%		51.8	282.7		

保护复兴项目（文庙）工程											
项目结束永久补充流动资金			7,475.39		7,475.39	100.00%					
发行股份购买资产之配套募集资金	否	19,500			19,500	100.00%					
承诺投资项目小计	--	43,516	26,031.09	2,956.08	44,846.85	--	--	2,421.91	10,613.52	--	--
超募资金投向											
补充流动资金			7,200		7,200	100.00%					
超募资金投向小计	--		7,200		7,200	--	--			--	--
合计	--	43,516	33,231.09	2,956.08	52,046.85	--	--	2,421.91	10,613.52	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 新增橡胶减振系列产品项目和新增橡胶流体管路产品项目未达预期的主要是由于下游商用车重卡市场景气度下降，并由此导致募投资项目投产后产能利用率不足所致。公司募投资项目产品主要供应于商用车重卡领域，重卡行业属于与宏观经济波动密切相关的周期性行业，重卡行业的发展在很大程度上依赖于宏观经济的发展。募投资项目立项之初，重卡行业呈快速增长态势，2009年、2010年重卡行业分别同比增长17.71%和59.93%，下游市场景气度较高，公司产品订单充足，原有产能已近饱和，推力杆、空气系统胶管等募投资项目产品的原有产能利用率均超过100%。为缓解原有产能不足，抓住行业快速发展的契机，公司根据当时的市场环境制定了相应的新增产能投资计划。公司上市以来，受国家产业结构调整的影响，商用车市场持续低迷，行业景气度下降，重卡销量从2011年开始持续降低，2012、2013和2014年全国分别销售重卡63.6万台、77.41万台和74.26万台，与2010年的101.74万台销量相比，分别下降37.49%、23.91%和27.01%。受宏观经济结构调整及行业景气度下降的影响，募投资项目投产后下游客户订单不足，募投资项目产品销量和收入有所下降，同时实际产能利用率不足引致产品单位成本上升，销售毛利率下降以及期间费用上升，共同导致了募投资项目产生的效益情况不及预期。</p> <p>(2) 滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目，根据《山东美晨科技股份有限公司募集资金运用可行性分析报告》，此项目为BT项目，其预计效益分为两部分，其中工程建设预计收益为2,310.65万元，BT项目完工后的回购期利息与投资回报预计收益为2,055.62万元。该项目工程建设累计实现的效益低于承诺效益的主要原因为：该项目主体工程为绿化工程，苗木材料成本在该项目成本构成中的比例在50%以上。由于该项目位于云南省昆明市，而赛石园林现有苗圃基本位于华东区域，因此该项目的苗木材料来源全部为对外采购，当地苗木市场的价格波动导致该项目的预计总成本上升，降低了该项目的工程建设收益；另外，该项目主体施工已于2015年1月完工，但由于设计变更导致整体竣工验收时间延后，目前正在进行工程资料整理归档、竣工图纸绘制、验收申请报告递交等工程验收相关工作，项目尚未产生回购收益。</p> <p>(3) 漳浦文庙街坊文化保护复兴项目（文庙）工程，由于该项工程发包方拆迁进度晚于预计进度导致目前尚未完工。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	计划募集资金总额为人民币24,016万元，实际募集资金总额为36,793.90万元，扣除各项发行费										

	<p>用后，募集资金净额为 33,231.09 万元，超募资金 9,215.09 万元。</p> <p>经 2011 年 7 月 13 日第一届董事会第十六次会议、2012 年 7 月 31 日第二届董事会第二次会议、2013 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议、2014 年 8 月 19 日第二届董事会第十五次会议决议分别通过的《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，共计同意使用 7,200 万元超募资金永久补充流动资金。截至报告期末，该事项已实施完毕。2014 年 10 月 17 日和 2014 年 11 月 5 日，公司第二届董事会第十七次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意将剩余超募资金 2,448.27 万元（含利息收入 433.18 万元）以增资方式通过杭州赛石园林集团有限公司为杭州市园林工程有限公司增加注册资本，用于滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目和漳浦文庙街坊文化保护复兴项目（文庙）工程两个项目，截至报告期末，滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目已经投资完成，漳浦文庙街坊文化保护复兴项目（文庙）工程由于该项工程发包方拆迁进度晚于预计进度导致目前尚未完工，项目投资进度为 39.3%。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>经 2011 年 11 月 7 日第一届董事会第二十次会议决议通过，将新增橡胶减振系列产品项目中的空气弹簧车间实施地点由山东省诸城市密州路东首（公司南厂区）变更为山东省诸城市东外环北首路西（公司北厂区）；经 2011 年 12 月 6 日第一届董事会第二十一次会议决议通过，将新建技术中心项目实施地点由山东省诸城市密州路东首（公司南厂区）变更为山东省诸城市东外环北首路西（公司北厂区）。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>高压橡胶油管项目原计划投资 2266 万元，经 2013 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议及 2013 年 8 月 21 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》。终止募投项目“新增橡胶流体管路产品项目”中的高压橡胶油管项目的剩余募集资金 2266 万元全部用于永久补充公司流动资金。</p> <p>2014 年 10 月 17 日和 2014 年 11 月 5 日，公司第二届董事会第十七次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司终止募投项目“新建技术中心项目”，并将该项目剩余募集资金 5,398.84 万元（含利息收入 376.15 万元）以及剩余超募资金 2,448.27 万元（含利息收入 433.18 万元）共计 7,847.11 万元，以增资方式通过杭州赛石园林集团有限公司为杭州市园林工程有限公司增加注册资本 7,900 元，不足部分公司以自有资金补足。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>2011 年 7 月 13 日，第一届董事会第十六次会议决议通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 5,586.72 万元，其中：新增橡胶减振系列产品项目 2,079.47 万元，新增流体管路系列产品项目 2,928.29 万元；新建技术中心项目 578.97 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>公司从项目的实际情况出发，本着节约、合理及有效使用募集资金的原则，对项目部分投资环节进行了调整优化，放慢了扩产项目的建设进度，下调了部分设备的引进数量，并通过科学的工艺路线设计和工装夹具的改进，提高了部分生产设备的产能，减少了项目总开支从而使募集资金使用出现节</p>

	<p>余。</p> <p>经 2013 年 1 月 15 日第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金投资项目的节余资金永久补充流动资金的议案》，同意将新增橡胶减振系列产品项目的全部节余（包括利息收入）2,798.33 万元用于永久补充公司日常经营所需的流动资金。</p> <p>经 2013 年 8 月 2 日第二届董事会第九次会议及 2013 年 8 月 21 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止部分募投项目并变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》。募投项目“新增橡胶流体管路产品项目”其中两个子项目节余资金 2563 万元用于永久补充公司流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
滇池环湖生态经济试验区生态建设-呈贡斗南湿地公园生态建设子项目	新建技术中心项目	5,190.67	2,042.15	6,001.01	100.00%		245.13	否	否
漳浦文庙街坊文化保护复兴项目(文庙)工程	新建技术中心项目	1,847.11	676.98	725.98	39.30%		51.8	否	否
合计	--	7,037.78	2,719.13	6,726.99	--	--	296.93	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>公司 2014 年围绕“宁心聚力、深度转型、内涵增长、共赢未来”的方针展开工作，取得了一定的成绩，由于近几年来商用车发展比较平缓，公司为提高实验设备的使用效率，将内部资源整合，整合后的实验设备已能够满足乘用车与商用车的共同需要。公司为减少募集资金的占用，使资金、资源利用最大化，本着审慎的态度，认为终止“新建技术中心项目”比较适合当前的发展战略。2014 年 10 月 17 日和 2014 年 11 月 5 日，公司第二届董事会第十七次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司终止募投项目“新建技术中心项目”，并将该项目剩余募集资金 5,398.84 万元（含利息收入 376.15 万元）以及剩余超募资金</p>								

	2,448.27 万元（含利息收入 433.18 万元）共计 7,847.11 万元，以增资方式通过杭州赛石园林集团有限公司为杭州市园林工程有限公司增加注册资本 7,900 元，不足部分公司以自有资金补足。公司将董事会决议（公告编号 2014-084）及股东大会决议（公告编号 2014-099）分别于 2014 年 10 月 21 日和 2014 年 11 月 5 日在巨潮资讯网上公开披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	漳浦文庙街坊文化保护复兴项目（文庙）工程由于该项工程发包方拆迁进度晚于预计进度导致目前尚未完工。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	430566	虹越花卉	0.00	0	0.00%	5,000,000	8.62%	50,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	赛石园林以自有资金人民币 5000 万元参股
合计			0.00	0	--	5,000,000	--	50,000,000.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

报告期内，杭州赛石园林集团有限公司未进行损益调整。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
山东津美生物科技有限公司	否	500	7.20%		解决控股子公司经营活动对资金的需求，保障控股子公司经营活动的正常运行
杭州赛石园林集团有限公司	否	10,000	12.00%		保证赛石园林的日常经营及业务拓展所需资金需求，解决其在业务拓展过程中遇到的融资问题，提高其经营效率和盈利能力。
合计	--	10,500	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	不适用				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	不适用				
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）	2014年08月20日				
	2014年09月29日				
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）	2014年10月17日				

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

2015年4月2日公司召开2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以 2014 年末的总股本130,343,486股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00 元（含税），合计派发现金 13,034,348.6 元，剩余未分配利润结转下一年度。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增130,343,486股，转增后公司总股本将增加至 260,686,972股。

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

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司经营和资金运作状况，考虑到股东的投资回报，为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，报告期内未提出现金红利分配预案。	公司前期投资的项目处于运营初期，后续还需要进一步投资。用于公司及子公司的日常生产经营。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	15
分配预案的股本基数 (股)	260,686,972
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	222,944,896.12
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2015 年半年度公司实现净利润 5,374.72 万元，按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，母公司提取 10%法定公积金 261.13 万元，2015 年半年度实现可供股东分配的净利润 5,113.59 万元，其中母公司实现可供股东分配的净利润为 2,350.16 万元，母公司半年末未分配利润 22,555.62 万元，报告期内母公司向股东分配现金股利 1,303.43 万元，截至 2015 年半年末母公司可供股东分配的利润为 22,294.49 万元。鉴于公司 2015 年半年度经营状况良好，为保护中小投资者的利益，更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，使全体股东分享公司成长的经营成果，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据国家有关法律法规、《公司法》和《公司章程》等有关规定，经公司实际控制人张磊先生提议，现拟定公司 2015 年半年度利润分配及资本公积转增股本的预案如下：以截至 2015 年 6 月 30 日的公司总股本 260,686,972 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股,共计转增 391,030,458 股，转增后公司总股本将增加至 651,717,430 股；本次分配不送红股、不进行现金分红。</p>	

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
塔西尔与湖北耀星国际贸易有限公司、随州市奥丰汽车零部件有限公司 2010 年发生的产品购销纠纷一案	1,015.57	否	完成	双方达成调解协议，塔西尔公司自愿赔偿奥丰公司因涉案汽车橡胶悬架质量损失共计 1015.57 万元，与山东省高级人民法院（2013）鲁商终字 45 号民事判决书确定的奥丰公司应付塔西尔公司货款 681.50 万元相抵后，余款 334.07 万元，奥丰公司同意由塔西尔公司直接支付给耀星公司，用以抵付奥丰公司对耀星公司赔偿义务；本诉讼导致的损失已计入上年度净利润。	执行完成	2015 年 01 月 28 日	http://www.cinfo.com.cn

二、资产交易事项

1、收购资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
杭州赛石园林集团 有限公司	2014年09 月30日	20,000	2014年10月17 日	5,000	一般保证	1年	否	否
杭州赛石园林集团 有限公司	2014年09 月30日	20,000	2015年06月17 日	4,500	一般保证	2年	否	否
杭州赛石园林集团 有限公司	2014年09 月30日	20,000	2015年06月29 日	3,000	一般保证	1年	否	否
杭州赛石园林集团 有限公司	2014年09 月30日	20,000	2015年02月15 日	4,000	一般保证	1年	否	否
杭州市园林工程 有限公司	2014年09 月30日	20,000	2015年05月25 日	2,500	一般保证	1年	否	否
杭州赛石园林集团 有限公司	2015年03 月12日	30,000		0				
杭州市园林工程 有限公司	2015年06 月17日	50,000	2015年06月24 日	10,000	一般保证	2年	否	否
山东中和园艺有 限公司	2015年06 月17日	5,000		0				

杭州赛石生态农 业有限公司	2015 年 06 月 17 日	5,000		0				
江西石城旅游有 限公司	2015 年 06 月 17 日	20,000		0				
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		110,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				24,000	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		130,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				29,000	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		110,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				24,000	
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)		130,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				29,000	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				22.91%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

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

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	郭柏峰	本次交易取得的上市公司股份,在本次股份发行结束之日起 36 个月内不进行转让。	2014 年 09 月 24 日	2017-09-24	截至本报告期末,上述所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况发生。
	郭柏峰	一、本次交易完成后,为避免和规范与美晨科技、赛石园林可能产生的同业竞争,交易对方之郭柏峰(本次交易前赛石园林之实际控制人)出具了永久不可撤销的《郭柏峰关于避免和规范同业竞争的承诺函》,承诺:“(一)、截至本承诺函出具之日,承诺人(指郭柏峰)所控制的企业或经济组织没有从事与赛石园林存在实质性同业竞争的	2014 年 05 月 10 日	9999-12-31	截至本报告期末,上述所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况发生。

	<p>业务。(二)、本次重组完成后,承诺人在作为美晨科技的股东期间,将根据优先保证美晨科技及其赛石园林利益最大化的原则依法依规处置可能涉及的同业竞争事宜: 1、凡承诺人所控制的其他企业或经济组织有任何与美晨科技及赛石园林业务相同或类似的商业机会,应优先让与美晨科技或赛石园林以保证美晨科技及或赛石园林的利益最大化,并协助美晨科技或赛石园林最终获得该等商业机会。2、因美晨科技及或赛石园林的业务拓展可能导致的承诺人所控制的企业与美晨科技或赛石园林形成同业竞争,承诺人承诺将通过以下方式避免同业竞争:</p> <p>(1) 停止或终止相关的竞争业务;(2) 将具有竞争关系的业务依法转让</p>			
--	---	--	--	--

	<p>给美晨科技或赛石园林；(3) 将具有竞争关系的业务依法转让给其他无关联关系的独立第三方；(4) 其他在保证美晨科技或赛石园林利益最大化的前提下的合法处置方式。</p> <p>3、承诺人承诺，如果违反上述声明与承诺并造成美晨科技、赛石园林造成经济损失的，承诺方将及时据实依法承担相应的一切经济赔偿责任。”二、为减少和规范将来可能存在的关联交易,郭柏峰出具了永久不可撤销的《郭柏峰关于减少和规范关联交易的承诺函》,承诺：“1、本次重组完成后，在作为美晨科技股东期间，本承诺人承诺并保证：本承诺人及其所控制的企业或其他经济组织今后原则上不与美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济</p>			
--	---	--	--	--

		<p>组织发生关联交易；如果在今后的经营活动中发生确有必要且不可避免的关联交易，本承诺人及其所控制的其他企业、经济组织将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、美晨科技的公司章程和有关规定履行有关主动申报及信息披露程序和义务，并按照正常的商业条件进行。2、本承诺人保证将按照法律、法规以及美晨科技的公司章程等有关规定行使股东权利及其他权利；在需对涉及与本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。3、本承诺人若违反上述承诺，将承担因此而给美晨科技、赛石园林造成的一切损失。”三、交易对方已就本次交易不构成关联交易及相关事项出具了《关于山东美晨科技股份有限公司重大资</p>			
--	--	---	--	--	--

		产重组项目不构成关联交易的承诺》，承诺如下：“1、根据深圳证券交易所的规则及相关法律法规，本次重大资产重组中的出售方与美晨科技及其股东、董事、监事、高级管理人员均不存在关联关系；2、若上述承诺不实，给美晨科技投资人带来损失的，出售方将依法承担连带赔偿责任。”			
	张磊;李晓楠	一、张磊、李晓楠已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“1、张磊、李晓楠承诺，在作为美晨科技的实际控制人期间，不会从事对美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会对美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织竞争的企业、	2014年05月10日	9999-12-31	截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

	<p>机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。2、张磊、李晓楠承诺，在作为美晨科技的实际控制人期间，凡张磊、李晓楠或张磊、李晓楠所控股的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织生产经营构成竞争的业务，张磊、李晓楠会将该等商业机会让与美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。3、若违反上述承诺，将通过美晨科技及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者及或美晨科技、赛石园林造成损失的，应依法进行赔偿；在依法履行承诺前，美晨科技暂停向承诺人进行分</p>			
--	--	--	--	--

		<p>红。”二、张磊、李晓楠已出具《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：“1、张磊、李晓楠在作为美晨科技实际控制人期间，张磊、李晓楠及其所控制的其他企业、经济组织今后原则上不与美晨科技、赛石园林及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织发生关联交易；如果在今后的经营活动中必须发生不可避免的关联交易，张磊、李晓楠及其所控制的其他企业、经济组织将促使此等交易严格按照国家有关法律、法规、美晨科技的公司章程和有关规定履行有关程序及披露等义务，并按照正常的商业条件进行。2、张磊、李晓楠保证将按照法律、法规以及美晨科技的公司章程等有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及与张磊、李晓</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>楠的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。3、如违反上述承诺，将通过美晨科技及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者及或美晨科技造成损失的，应依法进行赔偿；在依法履行承诺前，美晨科技暂停向承诺人进行分红。”</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>山东美晨科技股份有限公司</p>	<p>本次非公开募集资金将严格按照公司股东大会审议通过的有关决议规定的用途使用，将依法建立健全专项募投资金账户并专款专用于补充公司之园林绿化业务所需之流动资金。公司本次募集资金将不得用于对深圳中植美晨产业并购投资中心（有限合伙）的出资，也不会用于其他类似潜在对外投资项目。</p>	<p>2015年05月10日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。</p>
	<p>郭柏峰</p>	<p>自本声明承诺函出具之日至可预期的本次非公开发行完</p>	<p>2015年05月10日</p>	<p>9999-12-31</p>	<p>截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违</p>

		成日以及本次非公开发行完成后六个月内，本人无减持美晨科技公司股票的计划。			反承诺的情况发生。
	张磊	自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接和间接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。同时，在本人担任股份公司董事期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有股份公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入股份公司的股份，买入后六个月内不再卖出股份公司股份；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的股份公司股份；在申报离任半年后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。	2011 年 06 月 29 日	9999-12-31	截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。

		<p>自股份公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接和间接持有的股份公司股份，也不由股份公司回购该部分股份。同时，在本人担任股份公司董事期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有股份公司股份总数的百分之二十五，并且在卖出后六个月内不再买入股份公司的股份，买入后六个月内不再卖出股份公司股份；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的股份公司股份；在申报离任半年后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。</p>	2011 年 06 月 29 日	9999-12-31	<p>截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生。</p>
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	50
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	邓小强、孔庆华
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	不适用
审计半年度财务报告的境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
审计半年度财务报告的境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 1、全资子公司赛石园林与山东省微山县人民政府拟就山东省微山县古运河（寨子河段）生态综合治理开发项目展开合作，双方就山东省微山县古运河（寨子河段）生态综合治理开发项目合作等相关事宜，达成一致意见，并于2015年1月9日签订《山东省微山县古运河（寨子河段）生态综合治理开发项目框架协议》。详见公司2015年1月12日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公开披露。
- 2、全资子公司赛石园林与江西省石城县人民政府拟就石城县区域内旅游资源开发、经营及配套基础设施建设达成合作意向，双方就江西省石城县旅游开发合作等相关事宜，达成一致意见，并于2015年3月4日签订《合作框架协议》。详见公司2015年3月6日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公开披露。
- 3、全资子公司赛石园林之全资子公司杭州市园林工程有限公司与山东省齐河县人民政府拟就齐河县黄河水乡国家湿地公园项目展开合作，双方于2015年4月13日签订《合作框架协议》。详见公司2015年4月15日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公开披露。
- 4、全资子公司赛石园林与临沂市蒙山旅游区管理委员会拟就蒙山旅游综合开发达成合作意向，双方就蒙山旅游综合开发等相关事宜，达成一致意见，并于2015年6月9日签订《合作框架协议》。详见公司2015年6月10日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公开披露。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	76,063,744	58.36%			76,063,744	-5,587,136	70,476,608	146,540,352	56.21%
1、国家持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	76,063,744	58.36%			76,063,744	-5,587,136	70,476,608	146,540,352	56.21%
其中：境内法人持股	2,829,370	2.17%			2,829,370	0	2,829,370	5,658,740	2.17%
境内自然人持股	71,281,518	54.69%			71,281,518	-5,587,136	65,694,382	136,975,900	52.54%
4、外资持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	54,279,742	41.64%			54,279,742	5,587,136	59,866,878	114,146,620	43.79%
1、人民币普通股	54,279,742	41.64%			54,279,742	5,587,136	59,866,878	114,146,620	43.79%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	130,343,486	100.00%			130,343,486	0	130,343,486	260,686,972	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、根据《公司法》、《证券法》及有关规定，公司的董事长张磊先生、董事郑召伟先生在任职期间每年可上市流通为上一年末持股总数的25%，报告期内，新申请解除公司高管锁定股5,685,842股。（权益分派后申请解锁）
- 2、报告期内，公司董事会换届，前董事李晓楠女士辞职后股份全部锁定六个月，无限售流通股3,208,428股全部锁定，其中

包含报告期内解除高管锁定股3,159,075股。（权益分派前董事会换届）

3、报告期内，公司以 2014 年末的总股本130,343,486股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00 元（含税），合计派发现金 13,034,348.6元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增130,343,486股，转增后公司总股本将增加至 260,686,972股。

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司以 2014 年末的总股本130,343,486股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00 元（含税），合计派发现金 13,034,348.6元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增130,343,486股，转增后公司总股本将增加至 260,686,972股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2015年4月2日在巨潮资讯网公开披露了《2014年度股东大会决议公告》，审议通过了《2014年度利润分配及资本公积转增股本的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司实施转增股本后，股本于2015年4月14日直接记入股东证券账户。

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

适用 不适用

公司实施转增股本后，按新股本260,686,972股摊薄计算，2014年年度，每股净收益为0.4650元

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张磊	34,275,900	5,465,260	34,275,900	63,086,540	高管锁定股，公积金转增股本后新增股锁定，另2015年5月12日申请解锁5,465,260股，解锁后流通股占其持有公司股份的25%。	
李晓楠	12,784,358	0	12,883,064	25,667,422	高管锁定股，公积金转增股本后新增股锁定，另，	

						董事会换届后，不再担任公司董事，离任后 6 个月不得买卖公司股份。
郑召伟	1,260,000	220,582	1,260,000	2,299,418		高管锁定股，公积金转增股本后新增股锁定，另 2015 年 4 月 14 日申请解锁 220,582 股，解锁后流通股占其持有公司股份的 25%。
郭柏峰	13,958,938	0	13,958,938	27,917,876		首发后个人类限售股，公积金转增股本后新增股锁定。
姜建等 15 名股东	13,784,548	0	13,784,548	27,569,096		首发后个人类、机构类限售股，公积金转增股本后新增股锁定。
合计	76,063,744	5,685,842	76,162,450	146,540,352	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,073						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张磊	境内自然人	32.27%	84,115,386	42,057,693	63,086,540	21,028,846	质押	44,111,800
郭柏峰	境内自然人	10.71%	27,917,876	13,958,938	27,917,876	0	质押	27,917,800
李晓楠	境内自然人	9.85%	25,667,422	12833711	25,667,422	0		
华泰证券股份有 限公司	境内非国有法人	3.15%	8,215,740			8,215,740		

华宝信托有限责任公司—时节好雨 21 号集合资金信托	境内非国有法人	2.59%	6,748,200			6,748,200		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	2.48%	6,456,891			6,456,891		
西藏富美投资有限公司	境内非国有法人	1.98%	5,171,362	2585681		5,171,362	质押	5,171,360
郑召伟	境内自然人	1.18%	3,065,890	1532945	2,299,418	766,472	质押	2,280,000
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.15%	3,000,020			3,000,020		
孙伟	境内自然人	1.10%	2,857,142	1428571	2,857,142	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	公司股东孙伟因公司募集配套资金，成为前 10 名股东							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中张磊、李晓楠系夫妻关系，西藏富美投资有限公司实际控制人为张磊。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张磊	21,028,846	人民币普通股	21,028,846					
华泰证券股份有限公司	8,215,740	人民币普通股	8,215,740					
华宝信托有限责任公司—时节好雨 21 号集合资金信托	6,748,200	人民币普通股	6,748,200					
中信证券股份有限公司	6,456,891	人民币普通股	6,456,891					
西藏富美投资有限公司	5,171,362	人民币普通股	5,171,362					
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	3,000,020	人民币普通股	3,000,020					
招商证券股份有限公司	2,740,000	人民币普通股	2,740,000					
中融人寿保险股份有限公司—万能保险产品	2,300,000	人民币普通股	2,300,000					
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 6 号资产管理计划	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
西部利得基金—招商银行—西部利	1,959,210	人民币普通股	1,959,210					

得一裕灏金种子量化对冲 1 号资产管理计划			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中西藏富美投资有限公司的实际控制人为张磊。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
张磊	董事长	现任	42,057,693	42,057,693	0	84,115,386				
李晓楠	董事	离任	12,833,711	12,833,711	0	25,667,422				
郑召伟	董事	现任	1,532,945	1,532,945	0	3,065,890				
郭柏峰	董事	现任	13,958,938	13,958,938	0	27,917,876				
孙佩祝	董事	现任								
李荣华	董事	现任								
肖泮文	董事	现任								
范仁德	独立董事	离任								
周志济	独立董事	离任								
金建显	独立董事	现任								
郭林	独立董事	现任								
赵向阳	独立董事	现任								
赵术英	监事	离任								
朱仙富	监事	离任								
杨金红	监事	离任								
唐志刚	监事	现任								
甄冉	监事	现任								
张静	监事	现任								
李瑞龙	高管	现任								
李炜刚	董事会秘书	现任								
合计	--	--	70,383,287	70,383,287	0	140,766,57	0	0	0	0

						4			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李晓楠	董事	任期满离任	2015年04月02日	董事会换届
范仁德	独立董事	任期满离任	2015年04月02日	董事会换届
周志济	独立董事	任期满离任	2015年04月02日	董事会换届
赵术英	监事会主席	任期满离任	2015年04月02日	监事会换届
杨金红	监事	任期满离任	2015年04月02日	监事会换届
朱仙富	监事	任期满离任	2015年04月02日	监事会换届
肖泮文	董事	被选举	2015年04月02日	董事会换届
郭林	独立董事	被选举	2015年04月02日	董事会换届
赵向阳	独立董事	被选举	2015年04月02日	董事会换届
唐志刚	监事会主席	被选举	2015年04月02日	监事会换届
甄冉	监事	被选举	2015年04月02日	监事会换届
张静	监事	被选举	2015年04月02日	监事会换届

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 08 月 24 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2015]第 28-00032 号
注册会计师姓名	邓小强、孔庆华

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东美晨科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	287,219,600.49	261,170,062.53
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,822,401.45	78,738,726.20
应收账款	401,883,508.82	401,455,580.31
预付款项	7,411,408.17	10,922,156.27
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	367,131.55	344,012.50
应收股利		
其他应收款	77,832,931.04	61,248,019.71
买入返售金融资产		
存货	996,170,713.91	1,036,176,834.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	196,545,922.39	187,022,263.60
其他流动资产	2,994,636.68	5,135,200.90
流动资产合计	2,034,248,254.50	2,042,212,856.09
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	95,000,000.00	45,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	11,604,534.34	23,630,888.51
长期股权投资		
投资性房地产	37,936,529.76	39,743,731.03
固定资产	349,675,074.97	327,232,958.05
在建工程	948,011.18	1,048,852.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,513,876.87	31,704,485.44
开发支出		
商誉	346,109,437.98	346,109,437.98
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,498,609.22	14,783,452.84
其他非流动资产	8,652,260.26	8,636,177.22
非流动资产合计	895,938,334.58	837,889,983.51
资产总计	2,930,186,589.08	2,880,102,839.60
流动负债：		
短期借款	647,900,000.00	460,900,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	99,435,004.79	83,467,041.63
应付账款	704,496,232.77	875,553,163.90
预收款项	4,514,576.12	7,537,883.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,861,192.34	15,618,196.68
应交税费	78,362,156.20	72,356,225.41
应付利息	1,046,637.16	949,859.78
应付股利		
其他应付款	64,423,952.20	83,406,663.43
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	11,659,746.12	11,449,219.80
其他流动负债		
流动负债合计	1,620,699,497.70	1,611,238,254.10
非流动负债：		
长期借款	17,507,600.00	22,505,700.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	5,637,897.35	2,599,443.19
递延收益	15,994,813.67	12,116,937.61
递延所得税负债	9,208,929.72	9,799,365.98

其他非流动负债		
非流动负债合计	48,349,240.74	47,021,446.78
负债合计	1,669,048,738.44	1,658,259,700.88
所有者权益：		
股本	260,686,972.00	130,343,486.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	686,640,227.75	817,088,813.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,172,648.12	29,561,354.01
一般风险准备		
未分配利润	286,128,078.38	248,026,545.57
归属于母公司所有者权益合计	1,265,627,926.25	1,225,020,199.47
少数股东权益	-4,490,075.61	-3,177,060.75
所有者权益合计	1,261,137,850.64	1,221,843,138.72
负债和所有者权益总计	2,930,186,589.08	2,880,102,839.60

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：孙淑芹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	129,259,951.54	105,316,813.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	57,519,731.49	78,138,726.20
应收账款	215,884,969.78	194,898,921.62
预付款项	3,432,786.41	4,253,447.20
应收利息	367,131.55	344,012.50
应收股利		

其他应收款	105,128,484.22	46,067,840.19
存货	72,170,735.66	70,915,846.60
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,735,148.39	776,232.34
其他流动资产		115,978.04
流动资产合计	585,498,939.04	500,827,818.42
非流动资产：		
可供出售金融资产	45,000,000.00	45,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	744,534.34	1,579,465.55
长期股权投资	845,200,000.00	842,200,000.00
投资性房地产	9,865,076.01	10,137,635.55
固定资产	218,974,899.75	213,937,855.39
在建工程	948,011.18	793,642.25
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	25,131,166.66	24,827,432.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,315,515.02	9,436,768.83
其他非流动资产	8,254,360.26	1,526,177.22
非流动资产合计	1,163,433,563.22	1,149,438,976.84
资产总计	1,748,932,502.26	1,650,266,795.26
流动负债：		
短期借款	284,900,000.00	207,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	87,435,004.79	83,467,041.63
应付账款	125,822,960.16	124,591,662.10
预收款项	6,510,091.55	5,440,418.42

应付职工薪酬	7,473,758.72	10,037,431.42
应交税费	3,293,232.46	766,647.42
应付利息	501,526.11	380,316.67
应付股利		
其他应付款	627,351.67	932,923.17
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,449,219.80	6,449,219.80
其他流动负债		
流动负债合计	523,013,145.26	439,965,660.63
非流动负债：		
长期借款	5,007,600.00	7,505,700.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	4,286,336.70	1,329,296.16
递延收益	14,240,427.71	12,116,937.61
递延所得税负债	110,918.10	153,718.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,645,282.51	21,105,652.64
负债合计	546,658,427.77	461,071,313.27
所有者权益：		
股本	260,686,972.00	130,343,486.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	686,469,558.25	816,813,044.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,172,648.12	29,561,354.01
未分配利润	222,944,896.12	212,477,597.73

所有者权益合计	1,202,274,074.49	1,189,195,481.99
负债和所有者权益总计	1,748,932,502.26	1,650,266,795.26

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	593,186,663.32	350,074,098.34
其中：营业收入	593,186,663.32	350,074,098.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	532,420,671.85	318,758,806.06
其中：营业成本	389,160,391.32	234,388,282.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	10,352,348.18	2,702,421.63
销售费用	44,265,539.88	33,135,366.80
管理费用	69,141,404.96	35,152,901.10
财务费用	22,073,044.16	4,705,130.52
资产减值损失	-2,572,056.66	8,674,703.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	853,319.78	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	61,619,311.25	31,315,292.28
加：营业外收入	11,039,472.44	533,149.24
其中：非流动资产处置利得	122.29	62,944.24

减：营业外支出	7,084,047.56	934,299.97
其中：非流动资产处置损失	95,335.54	172,868.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,574,736.13	30,914,141.55
减：所得税费用	12,976,108.82	5,739,846.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,598,627.31	25,174,294.84
归属于母公司所有者的净利润	53,747,175.52	26,303,303.04
少数股东损益	-1,148,548.21	-1,129,008.20
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	52,598,627.31	25,174,294.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,747,175.52	26,303,303.04
归属于少数股东的综合收益总额	-1,148,548.21	-1,129,008.20
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.21	0.13
(二) 稀释每股收益	0.21	0.13

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

法定代表人：张磊

主管会计工作负责人：肖泮文

会计机构负责人：孙淑芹

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	286,628,302.16	347,412,769.02
减：营业成本	183,025,668.85	234,254,036.75
营业税金及附加	2,488,073.62	2,661,376.46
销售费用	32,174,214.49	32,265,555.66
管理费用	33,721,967.81	30,919,624.23
财务费用	7,958,928.44	4,888,462.03
资产减值损失	6,153,207.09	5,861,420.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		1,189,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,106,241.86	37,751,292.91
加：营业外收入	8,557,972.83	421,300.77
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	240,364.82	815,800.98
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,423,849.87	37,356,792.70
减：所得税费用	3,310,908.77	5,603,518.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,112,941.10	31,753,273.79
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	26,112,941.10	31,753,273.79
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	619,588,534.38	246,609,612.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	152,966.00	
收到其他与经营活动有关的现金	175,388,396.92	74,118,191.21
经营活动现金流入小计	795,129,897.30	320,727,803.77
购买商品、接受劳务支付的现金	530,045,286.94	201,414,439.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	54,750,333.61	33,550,263.29
支付的各项税费	36,611,301.46	27,070,513.59
支付其他与经营活动有关的现金	255,282,547.51	103,501,673.43
经营活动现金流出小计	876,689,469.52	365,536,890.23
经营活动产生的现金流量净额	-81,559,572.22	-44,809,086.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	54,052,012.94	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	105,608.64	375,899.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,850,000.00	
投资活动现金流入小计	57,007,621.58	375,899.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,236,851.00	11,369,025.15
投资支付的现金	76,977,050.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	120,213,901.00	11,369,025.15

投资活动产生的现金流量净额	-63,206,279.42	-10,993,125.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000.00
取得借款收到的现金	420,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	420,000,000.00	80,600,000.00
偿还债务支付的现金	237,998,100.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,425,917.06	10,895,557.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	268,424,017.06	63,895,557.74
筹资活动产生的现金流量净额	151,575,982.94	16,704,442.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	51,143.54	
五、现金及现金等价物净增加额	6,861,274.84	-39,097,769.72
加：期初现金及现金等价物余额	199,578,325.62	144,747,048.29
六、期末现金及现金等价物余额	206,439,600.46	105,649,278.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	305,148,798.36	231,375,224.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,237,238.42	72,674,322.52
经营活动现金流入小计	374,386,036.78	304,049,547.45
购买商品、接受劳务支付的现金	180,783,112.70	144,284,084.21
支付给职工以及为职工支付的现金	33,940,377.19	30,796,635.87
支付的各项税费	23,241,235.71	26,163,051.26

支付其他与经营活动有关的现金	88,769,145.87	99,627,891.71
经营活动现金流出小计	326,733,871.47	300,871,663.05
经营活动产生的现金流量净额	47,652,165.31	3,177,884.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	55,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,189,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,000.00	343,899.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,724,520.00	
投资活动现金流入小计	60,822,520.00	1,532,899.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,502,686.69	6,957,427.20
投资支付的现金	117,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	145,502,686.69	16,957,427.20
投资活动产生的现金流量净额	-84,680,166.69	-15,424,527.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	177,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	177,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	102,498,100.00	53,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,759,103.32	10,895,557.74
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	123,257,203.32	63,895,557.74
筹资活动产生的现金流量净额	53,742,796.68	16,104,442.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	40,079.39	
五、现金及现金等价物净增加额	16,754,874.69	3,857,799.09
加：期初现金及现金等价物余额	44,725,076.82	87,314,597.98

六、期末现金及现金等价物余额	61,479,951.51	91,172,397.07
----------------	---------------	---------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	130,343,486.00				817,088,813.89				29,561,354.01		248,026,545.57	-3,177,060.75	1,221,843,138.72
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	130,343,486.00				817,088,813.89				29,561,354.01		248,026,545.57	-3,177,060.75	1,221,843,138.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	130,343,486.00				-130,448,586.14				2,611,294.11		38,101,532.81	-1,313,014.86	39,294,711.92
（一）综合收益总额											53,747,175.52	-1,148,548.21	52,598,627.31
（二）所有者投入和减少资本					-105,100.14							-164,466.65	-269,566.79
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-105,100.14							-164,466.65	-269,566.79

					0.14							6.65	6.79
(三) 利润分配									2,611,294.11		-15,645,642.71		-13,034,348.60
1. 提取盈余公积									2,611,294.11		-2,611,294.11		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,034,348.60		-13,034,348.60
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	130,343,486.00				-130,343,486.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	130,343,486.00				-130,343,486.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	260,686,972.00				686,640,227.75				32,172,648.12		286,128,078.38	-4,490,075.61	1,261,137,850.64

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	57,000,000.00				345,432,315.72				23,821,547.27		156,186,376.60	-767,504.11	581,672,735.48	

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	57,000,000.00			345,432,315.72			23,821,547.27		156,186,376.60	-767,504.11	581,672,735.48	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,343,486.00			471,656,498.17			5,739,806.74		91,840,168.97	-2,409,556.64	640,170,403.24	
（一）综合收益总额									103,279,975.71	-3,009,556.64	100,270,419.07	
（二）所有者投入和减少资本	27,743,486.00			517,256,498.17						600,000.00	545,599,984.17	
1. 股东投入的普通股	27,743,486.00			517,256,498.17						600,000.00	545,599,984.17	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							5,739,806.74		-11,439,806.74		-5,700,000.00	
1. 提取盈余公积							5,739,806.74		-5,739,806.74			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,700,000.00		-5,700,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	45,600,000.00			-45,600,000.00								

1. 资本公积转增资本（或股本）	45,600,000.00				-45,600,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	130,343,486.00				817,088,813.89			29,561,354.01		248,026,545.57	-3,177,060.75		1,221,843,138.72

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	130,343,486.00				816,813,044.25				29,561,354.01	212,477,597.73	1,189,195,481.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,343,486.00				816,813,044.25				29,561,354.01	212,477,597.73	1,189,195,481.99
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	130,343,486.00				-130,343,486.00				2,611,294.11	10,467,298.39	13,078,592.50
（一）综合收益总额										26,112,941.10	26,112,941.10
（二）所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,611,294.11	-15,645,642.71	-13,034,348.60	
1. 提取盈余公积								2,611,294.11	-2,611,294.11		
2. 对所有者（或股东）的分配									-13,034,348.60	-13,034,348.60	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	130,343,486.00				-130,343,486.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	130,343,486.00				-130,343,486.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	260,686,972.00				686,469,558.25			32,172,648.12	222,944,896.12	1,202,274,074.49	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	57,000,000.00				345,156,558.25				23,821,548.12	166,519,896.12	592,497,402.49

	00.00				46.08				7.27	,337.05	30.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	57,000,000.00				345,156,546.08				23,821,547.27	166,519,337.05	592,497,430.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,343,486.00				471,656,498.17				5,739,806.74	45,958,260.68	596,698,051.59
（一）综合收益总额										57,398,067.42	57,398,067.42
（二）所有者投入和减少资本	27,743,486.00				517,256,498.17						544,999,984.17
1．股东投入的普通股	27,743,486.00				517,256,498.17						544,999,984.17
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									5,739,806.74	-11,439,806.74	-5,700,000.00
1．提取盈余公积									5,739,806.74	-5,739,806.74	
2．对所有者（或股东）的分配										-5,700,000.00	-5,700,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	45,600,000.00				-45,600,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	45,600,000.00				-45,600,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	130,343,486.00				816,813,044.25				29,561,354.01	212,477,597.73	1,189,195,481.99

三、公司基本情况

山东美晨科技股份有限公司前身为山东美晨汽车部件有限公司，于2004年11月8日由张磊、李洪滨、张玉清、李晓楠共同出资500万元发起设立。2009年4月20日，经公司创立大会审议通过，山东美晨汽车部件有限公司整体变更为山东美晨科技股份有限公司。2009年4月27日，公司在潍坊市工商行政管理局办理了变更登记，并取得潍坊市工商行政管理局颁发的370782228016834号营业执照。公司法定代表人张磊，截至目前股本总额为260,686,972.00元，注册地址为山东省诸城市密州路东首路南。

(一) 公司所属行业及经营范围

公司现主要从事橡胶非轮胎与园林绿化业务，在研发和生产新型橡胶减震器和新型橡胶流体管路两大系列产品的同时，积极在环保领域拓展，以园林绿化业务为突破口，开拓新的市场。橡胶非轮胎制品目前主要应用于商用车及乘用车领域；园林绿化业务主要为园林古建筑工程、市政公用工程、生态修复技术、水土保持技术、生态环保产品的技术开发以及技术服务、技术咨询、成果转让等。

本公司经工商行政管理部门核准的经营范围为：环境工程及环境修复的设计和施工；节能技术及产品的研发和销售；固体废弃物处置及回收利用的相关设施的设计及运营管理；市政污水及工业废水处理项目的设计；污水处理厂的运营管理；减震橡胶制品、胶管制品及其它橡胶制品、塑料制品、机械零配件、电器机械及器材的研发、生产、销售及技术服务；模具制造；金属材料、化工原料销售（不含危险品）；出口本企业自产产品和技术，进口本企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及相关技术。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(二) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2015年8月24日批准报出。

公司本年度合并范围包括：控股子公司北京塔西尔悬架科技有限公司、山东津美生物科技有限公司，全资子公司西安中沃汽车部件有限公司、智慧地球生态开发有限公司、山东美晨先进高分子材料科技有限公司、及杭州赛石园林集团有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本报告期公司无会计政策变更事项。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况、2015年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对

子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨别的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	当公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体	低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的

量化标准	
成本的计算方法	成本指权益工具投资依据准则规定确定的账面初始投资成本扣除已收回或摊销金额
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的按期末市场公开价格确定；不存在活跃市场的按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量进行折现确定为公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	账面余额在人民币 100 万元以上的单项非关联方应收账款及余额在人民币 50 万元以上的单项非关联方其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大的应收款项如有客观证据表明其发生了减
-------------	----------------------------

	值的，单项确认坏账准备
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12、存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：原材料、在产品、库存商品（包括库存的产成品、外购商品、发出商品等）、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、委托加工物资、消耗性生物资产（绿化苗木）、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	8-10	5.00%	11.88-9.50
工具器具	年限平均法	5	5.00%	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

18、生物资产

1、生物资产的分类

本公司的生物资产为苗木类资产，全部为消耗性生物资产。

2、生物资产的计价方法

本公司生物资产按成本进行初始计量。

3、生物资产的后续计量

消耗性生物资产在郁闭度前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出计入当期损益。根据公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类和地被类三类植物进行郁闭度确定。根据消耗性生物资产自身生长特点和对郁闭度指标的要求，各类消耗性生物资产的郁闭度确定标准如下：

乔木类：

乔木 A 类郁闭度确定为0.545、0.578

株行距约 300CM*300CM，胸径8-10CM，冠径约250CM时，

郁闭度： $3.14*125*125/(300*300)=0.545$

株行距约 350CM*350CM，胸径 8-10CM，冠径约300CM时，

郁闭度： $3.14*150*150/(350*350)=0.578$

乔木 B 类郁闭度确定为0.601

株行距约 400CM*400CM，胸径10-15CM，冠径约350CM 时，

郁闭度： $3.14*175*175/(400*400)=0.601$

大灌木类：

大灌木A 类郁闭度确定为0.601

株行距约 400CM*400CM，高度350-400CM，冠径约350CM 时，

郁闭度： $3.14 \times 175 \times 175 / (400 \times 400) = 0.601$

大灌木B 类郁闭度确定为0.723

株行距约 500CM*500CM，高度500-600CM，冠径约480CM 时，

郁闭度： $3.14 \times 240 \times 240 / (500 \times 500) = 0.723$

灌木类：

灌木类：郁闭度确定为 0.502

株行距约150CM*150CM，冠径约 120CM 时，

郁闭度： $3.14 \times 60 \times 60 / (150 \times 150) = 0.502$

地被类：

地被类：郁闭度确定为0.785

株行距约 50CM*50CM，冠径约50CM 时，

郁闭度： $3.14 \times 25 \times 25 / (50 \times 50) = 0.785$

4、生物资产出库的计价方法

消耗性生物资产按加权平均法结转成本。

5、生物资产减值测试方法、减值准备计提方法

每年度终了，公司对消耗性生物资产进行检查，有证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

本公司所拥有的无形资产类别、使用寿命及摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
管理软件	10	直线法	
专利技术	10	直线法	
商标权	10	直线法	

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行

基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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；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，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

本公司对已售出的产品实行“产品质量三包”售后服务政策。根据公司实际情况以及实施“产品质量三包”售后服务的经验，公司依据当年度销售收入的4%计提“产品质量三包费”并计入预计负债。

23、收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

依据上述确认标准，公司商品销售收入确认程序为：

市场销售代表依据客户生产计划及第三方物流库存编制发货通知单，经市场经理、销售部经理审批后由物流部依据发货通知单向各市场第三方物流库发货；第三方物流库依据客户上线系统发布的信息负责产品配送，客户接收产品并出具收货凭证；财务部门依据客户确认的收货凭证、合同约定的销售价格向客户开具销售发票，经审核无误后确认商品销售收入。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、建造合同

1) 建造合同类型

公司签订的建造合同类型属于固定造价合同。

2) 核算方法

公司按照建造合同准则的相关规定，有关核算流程如下：

①完工进度的确定

完工进度的确定方法：完工进度=累计实际发生的合同成本÷合同预计总成本×100%，累计实际发生的合同成本是指实现工程完工进度所发生的直接成本和间接成本。

②完工百分比法的运用

确定完工进度后，根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用；当期确认的合同收入=合同总价款×完工进度-以前会计期间累计已确认的收入；当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工进度-以前会计期间累计已确认的费用；当期确认的合同毛利=当期确认的合同收入-当期确认的合同费用。

上述公式中的完工进度指累计完工进度。对于当期完成的建造合同，应当按照实际合同总收入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；同时，按照累计确认的合同费用扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

5、BT业务

BT (Build Transfer) 业务经营方式为“建设-移交”，即政府或代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设回购协议，并授权BT业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司对BT业务采用以下方法进行会计核算：

如公司提供建造服务，建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第15号—建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认“长期应收款-建设期”。在工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款--建设期”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与合同毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款—建设期”至“长期应收款—回购期”；回购款总额与回购基数之间的差额，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益。

如未提供建造服务，按建造过程中支付的工程价款并考虑合同规定的投资回报，将回购款确认为“长期应收款—回购期”，并将回购款与支付的工程价款之间的差额，确认为“未实现融资收益”，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益。

对长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，应转入一年内到期的非流动资产核算。

对长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为减值损失，计提坏账准备。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

27、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期公司无会计政策变更事项。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或应税劳务收入	17、13、6、3
营业税	应纳税营业额	3、5
城市维护建设税	应交增值税、营业税和出口免抵增值税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、25
教育费附加	应交增值税、营业税和出口免抵增值税额	3
地方教育费附加	应交增值税、营业税和出口免抵增值税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1、2014年10月31日经山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局认定本公司为高新技术企业，证书编号GR201437000580，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定，本公司自2014年度起三年内享受15%的所得税优惠税率。

2、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款“农业生产者销售的自产农产品”免征增值税的规定，本公司全资子公司赛石园林的子公司杭州赛石生态农业有限公司、杭州赛石苗圃有限公司、杭州临安赛石花朝园艺有限公司、无锡赛石容器苗木有限公司、昌邑赛石容器花木有限公司及孙公司山东中和园艺有限公司报告期内销售自产农产品免征增值税。

3、根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《企业所得税减免税管理办法（试行）》的相关规定，从事农业、林业项目的所得免征企业所得税，本公司全资子公司赛石园林的子公司杭州赛石生态农业有限公司、杭州赛石苗圃有限公司、杭州临安赛石花朝园艺有限公司、无锡赛石容器苗木有限公司、昌邑赛石容器花木有限公司及孙公司山东中和园艺有限公司从事农业、林业项目的所得免征企业所得税。

4、依据财税(2013)106号文件，经天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局第一税务所备案，本公司控股子公司津美生物的子公司天津福曼特生物科技有限公司主要业务“麦芽三塘的制备工艺开发”给予增值税减免税备案登记，期限自2014年11月17日至2015年5月17日。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	45,264.49	145,071.62
银行存款	206,394,335.97	211,924,990.91
其他货币资金	80,780,000.03	49,100,000.00
合计	287,219,600.49	261,170,062.53

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	62,883,700.45	76,143,409.47
商业承兑票据	938,701.00	2,595,316.73
合计	63,822,401.45	78,738,726.20

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	282,068,849.32	
商业承兑票据	12,300,000.00	
合计	294,368,849.32	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						6,815,000.00	1.55%	6,815,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	431,634,452.32	100.00%	29,750,943.50	6.89%	401,883,508.82	432,920,080.32	98.45%	31,464,500.01	7.27%	401,455,580.31

应收账款										
合计	431,634,452.32	100.00%	29,750,943.50		401,883,508.82	439,735,080.32	100.00%	38,279,500.01		401,455,580.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	388,077,564.35	19,403,878.22	5.00%
1 至 2 年	28,223,353.68	2,822,335.36	10.00%
2 至 3 年	1,311,352.52	393,405.76	30.00%
3 至 4 年	5,664,620.14	2,832,310.08	50.00%
4 至 5 年	8,117,095.11	4,058,547.56	50.00%
5 年以上	240,466.52	240,466.52	100.00%
合计	431,634,452.32	29,750,943.50	

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,526,816.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
江铃重型汽车有限公司	1,740.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京福田戴姆勒汽车有限公司	62,766,929.40	14.54	3,213,604.71
长城汽车股份有限公司	58,210,302.86	13.49	2,910,515.14
陕西重型汽车有限公司	38,911,837.80	9.01	1,945,591.89
宁波雅戈尔新城置业有限公司	12,226,668.00	2.83	611,333.40
青岛天逸海湾置业有限公司	11,682,880.00	2.71	584,144.00
合计	183,798,618.06	42.58	9,265,189.14

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,564,596.30	88.57%	9,508,644.40	87.06%
1 至 2 年	323,300.00	4.36%	890,000.00	8.15%
2 至 3 年	79,909.47	1.08%	79,909.47	0.73%
3 年以上	443,602.40	5.99%	443,602.40	4.06%
合计	7,411,408.17	--	10,922,156.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
杭州萧山蜀山祥叶园艺场	990,000.00	12.29
冯力国	459,790.00	5.71
镁珂斯（北京）装饰工程有限责任公司	443,602.40	5.51
天津旭景精工模具有限公司	437,441.13	5.43
沂水县马站镇农村合作经济经营管理站	345,723.42	4.29
合计	2,676,556.95	33.23

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	367,131.55	344,012.50
合计	367,131.55	344,012.50

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	85,396,344.89	99.70%	7,563,413.85	8.86%	77,832,931.04	68,254,038.21	99.63%	7,006,018.50	10.26%	61,248,019.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	252,680.00	0.30%	252,680.00	100.00%	0.00	252,680.00	0.37%	252,680.00	100.00%	0.00
合计	85,649,024.89	100.00%	7,816,093.85		77,832,931.04	68,506,718.21	100.00%	7,258,698.50		61,248,019.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	48,999,272.19	2,449,963.62	5.00%
1 至 2 年	31,843,447.91	3,184,344.79	10.00%
2 至 3 年	1,751,034.77	525,310.43	30.00%
3 至 4 年	1,053,643.52	526,821.76	50.00%

4 至 5 年	1,743,946.50	871,973.25	50.00%
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00%
合计	85,396,344.89	7,563,413.85	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 557,395.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	71,074,680.83	64,773,291.52
借款		10,500.00
备用金	6,167,341.94	1,207,566.00
其他往来	8,407,002.12	2,515,360.69
合计	85,649,024.89	68,506,718.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张家港市锦丰城乡开发投资有限公司	保证金	31,150,000.00	0-2 年	36.37%	2,904,000.00
沂水县城国有资产管理运营有限公司	保证金	6,172,409.05	1 年以内	7.21%	308,620.45
龙游县公共资源市场化配置监督管理局办公室	保证金	2,770,000.00	1 年以内	3.23%	138,500.00
滁州市招标采购交	保证金	2,000,000.00	1 年以内	2.34%	100,000.00

易中心					
徐州宝信房地产开发 有限公司	保证金	1,480,000.00	1 年以内	1.73%	74,000.00
合计	--	43,572,409.05	--	50.88%	3,525,120.45

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,563,635.46		15,563,635.46	13,389,268.39		13,389,268.39
在产品	20,839,685.65	6,101,227.92	14,738,457.73	13,831,116.39	4,071,365.13	9,759,751.26
库存商品	54,252,223.82	4,954,501.25	49,297,722.57	58,366,232.43	5,468,063.72	52,898,168.71
消耗性生物资产	191,904,964.76		191,904,964.76	193,884,488.17		193,884,488.17
建造合同形成的 已完工未结算资 产	723,950,868.12		723,950,868.12	765,096,213.08		765,096,213.08
委托加工物资	715,065.27		715,065.27	1,148,944.46		1,148,944.46
合计	1,007,226,443.08	11,055,729.17	996,170,713.91	1,045,716,262.92	9,539,428.85	1,036,176,834.07

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	4,071,365.13	2,029,862.79				6,101,227.92
库存商品	5,468,063.72	3,367,501.71		3,881,064.18		4,954,501.25
合计	9,539,428.85	5,397,364.50		3,881,064.18		11,055,729.17

注：

- 1) 存货跌价准备计提5,397,364.50元，系库存商品及在产品账面价值低于可变现净值所致；
- 2) 转销3,881,064.18元，系本期将计提的跌价准备的存货销售而转销的跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	2,529,340,288.97
累计已确认毛利	587,947,973.17
已办理结算的金额	2,393,337,394.02
建造合同形成的已完工未结算资产	723,950,868.12

其他说明：

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	196,545,922.39	187,022,263.60
合计	196,545,922.39	187,022,263.60

其他说明：

注：一年内到期的长期应收款，主要为本公司园林绿化BT项目应于下一会计年度内应收的工程款项。

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	2,994,636.68	5,135,200.90
合计	2,994,636.68	5,135,200.90

其他说明：

注：其他流动资产为应交税费中应交增值税期末待抵减的余额重分类至此。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	95,000,000.00		95,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
按成本计量的	95,000,000.00		95,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
合计	95,000,000.00		95,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					2.94%	
陕西东铭车辆系统股份有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					8.33%	
浙江虹越花卉股份有限公司	0.00	50,000,000.00		50,000,000.00					8.62%	
合计	45,000,000.00	50,000,000.00		95,000,000.00					--	

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	744,534.34		744,534.34	1,579,465.55		1,579,465.55	6.53%
其中：未实现融资收益	81,017.66		81,017.66	160,090.45		160,090.45	
BT 项目工程应收款	10,860,000.00		10,860,000.00	22,051,422.96		22,051,422.96	
合计	11,604,534.34		11,604,534.34	23,630,888.51		23,630,888.51	--

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	51,494,614.48			51,494,614.48
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	51,494,614.48			51,494,614.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,750,883.45			11,750,883.45
2.本期增加金额	1,807,201.27			1,807,201.27
(1) 计提或摊销	1,807,201.27			1,807,201.27
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,558,084.72			13,558,084.72
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	37,936,529.76			37,936,529.76

2.期初账面价值	39,743,731.03			39,743,731.03
----------	---------------	--	--	---------------

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
华鸿大厦 1 楼	5,386,824.59	产权证书正在办理当中

其他说明

注：报告期末，全资子公司赛石园林所拥有的华鸿大厦1楼投资性房产期末净值为5,386,824.59元，其产权证书正在办理当中。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	工具器具	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	188,759,027.68	196,944,965.92	12,316,365.18	7,602,429.33	35,007,177.41	440,629,965.52
2.本期增加金额	37,578,160.15	2,553,682.32	196,357.69	70,512.82	1,916,648.31	42,315,361.29
(1) 购置	17,936,219.15	1,939,372.13	196,357.69	70,512.82	1,916,648.31	22,059,110.10
(2) 在建工程转入	19,641,941.00	614,310.19				20,256,251.19
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			3,914.53		2,257,676.35	2,261,590.88
(1) 处置或报废			3,914.53		2,257,676.35	2,261,590.88
4.期末余额	226,337,187.83	199,498,648.24	12,508,808.34	7,672,942.15	34,666,149.37	480,683,735.93
二、累计折旧						
1.期初余额	24,910,037.03	61,274,014.45	7,484,030.72	4,821,122.73	11,513,323.66	110,002,528.59
2.本期增加金额	5,055,095.38	9,705,902.09	972,236.66	659,125.94	2,128,265.19	18,520,625.26
(1) 计提	5,055,095.38	9,705,902.09	972,236.66	659,125.94	2,128,265.19	18,520,625.26

3.本期减少金额			3,914.53		905,057.24	908,971.77
(1) 处置或报废			3,914.53		905,057.24	908,971.77
4.期末余额	29,965,132.41	70,979,916.54	8,452,352.85	5,480,248.67	12,736,531.61	127,614,182.08
三、减值准备						
1.期初余额		3,375,244.93	7,341.62	11,892.33		3,394,478.88
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		3,375,244.93	7,341.62	11,892.33		3,394,478.88
四、账面价值						
1.期末账面价值	196,372,055.42	125,143,486.77	4,049,113.87	2,180,801.15	21,929,617.76	349,675,074.97
2.期初账面价值	163,848,990.65	132,295,706.54	4,824,992.84	2,769,414.27	23,493,853.75	327,232,958.05

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	17,723,226.56	新购入商品房，产权证书正在办理中

其他说明

注：

1) 本期已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为13,702,486.31元。

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
TiPLM 软件	948,011.18		948,011.18	793,642.25		793,642.25
待安装设备				255,210.19		255,210.19
合计	948,011.18		948,011.18	1,048,852.44		1,048,852.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
恒生科技园办公大楼	17,996,989.00		17,996,989.00	17,996,989.00		0.00						其他
合计	17,996,989.00		17,996,989.00	17,996,989.00		0.00	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,716,232.56	3,747,100.00		5,674,323.34	36,137,655.90
2.本期增加金额	513,800.00			169,230.76	683,030.76
(1) 购置	513,800.00			169,230.76	683,030.76
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	27,230,032.56	3,747,100.00		5,843,554.10	36,820,686.66
二、累计摊销					
1.期初余额	3,275,347.99	124,903.32		1,032,919.15	4,433,170.46
2.本期增加金额	269,714.29	290,727.30		313,197.74	873,639.33
(1) 计提	269,714.29	290,727.30		313,197.74	873,639.33
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,545,062.28	415,630.62		1,346,116.89	5,306,809.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,684,970.28	3,331,469.38		4,497,437.21	31,513,876.87
2.期初账面价值	23,440,884.57	3,622,196.68		4,641,404.19	31,704,485.44

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
汽车推力杆 相位摩擦焊 工艺的研发	0.00	1,936,419.71				1,936,419.71		0.00
商用车发动 机悬置设计 平台的研发		2,463,785.51				2,463,785.51		
新型发动机 复合悬置项 目		688,160.79				688,160.79		
汽车进气系 统管路总成 项目		2,117,435.86				2,117,435.86		
新型氟硅胶 管开发项目		1,087,016.48				1,087,016.48		
环保防腐型 刹车制动用 双层卷焊管 的研发		973,925.82				973,925.82		
水辅成型进 出气管路开 发项目		1,795,499.41				1,795,499.41		
振动摩擦焊 接中冷器进 出气管项目		1,256,849.84				1,256,849.84		
高端车用空 气弹簧总成		2,004,648.81				2,004,648.81		
H4 悬浮驾驶 室悬置项目		2,383,843.89				2,383,843.89		
槐糖脂项目		110,034.37				110,034.37		
麦芽三糖项 目		84,803.90				84,803.90		
普鲁兰项目		302,646.16				302,646.16		
盐碱土壤的 改良与植物 应用		1,219,337.69				1,219,337.69		

深根性植物固坡技术		1,235,591.54				1,235,591.54		
水景生态修复		959,611.38				959,611.38		
绿化植物的隔热技术		1,071,091.93				1,071,091.93		
野生杜鹃的驯化兼容容器化栽培技术研究		305,355.24				305,355.24		
河道生态治理技术研究		1,783,765.89				1,783,765.89		
盐碱土壤的改造与绿化应用研究		1,361,747.95				1,361,747.95		
城市道路绿化工程项目		1,656,045.41				1,656,045.41		
湿地生态系统结构与功能的恢复与调控技术研究		1,357,014.48				1,357,014.48		
文庙街坊文化保护复兴项目工程		1,623,742.61				1,623,742.61		
合计		29,778,374.67				29,778,374.67		

其他说明

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
杭州赛石园林集团有限公司	346,109,437.98					346,109,437.98
合计	346,109,437.98					346,109,437.98

18、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,800,563.76	41,748,263.26	9,147,015.62	42,707,289.51
工资结余			2,796,108.63	15,199,407.10
预计负债	775,399.89	4,770,639.54	321,293.25	1,766,052.75
递延收益	2,354,017.13	15,693,447.51	2,035,493.61	13,569,957.41
预计费用	2,568,628.44	11,711,552.78	483,541.73	3,223,611.53
合计	14,498,609.22	73,923,903.09	14,783,452.84	76,466,318.30

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧政策与税法差异	110,918.10	739,454.01	159,078.12	1,046,229.44
合并口径子公司公允价值与账面价值差异	9,098,011.62	36,392,046.48	9,640,287.86	38,548,353.21
合计	9,208,929.72	37,131,500.49	9,799,365.98	39,594,582.65

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,498,609.22		14,783,452.84
递延所得税负债		9,208,929.72		9,799,365.98

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,140,160.39	15,534,981.69
可抵扣亏损	42,886,712.57	33,872,782.46

合计	57,026,872.96	49,407,764.15
----	---------------	---------------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度	309,661.36	2,104,324.93	
2016 年度	2,545,993.29	309,661.36	
2017 年度	12,017,091.71	2,545,993.29	
2018 年度	16,895,711.18	12,017,091.71	
2019 年度	11,118,255.03	16,895,711.18	
合计	42,886,712.57	33,872,782.47	--

其他说明：

注：由于部分亏损子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有对相应子公司可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程和设备供应商款项	8,652,260.26	1,526,177.22
预付购房款		7,110,000.00
合计	8,652,260.26	8,636,177.22

其他说明：

20、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		9,000,000.00
抵押借款	157,900,000.00	115,900,000.00
保证借款	328,000,000.00	306,000,000.00
信用借款	162,000,000.00	30,000,000.00
合计	647,900,000.00	460,900,000.00

短期借款分类的说明：

注：

1) 期末保证借款11,000,000.00元, 由郭柏峰、滕萍萍、陈慕群、胡孝良分别与华夏银行股份有限公司杭州江城支行签订HZZX08(高保)20130026号、20130027号、20130028号、20130029号《个人最高额保证合同》作为保证, 担保金额均为12,000,000.00元, 保证期限自2013年10月28日至2015年10月28日止; 同时陈慕群签订HZZX08(高抵)20130009号《个人最高额抵押合同》, 以房产作抵押为上述11,000,000.00元借款提供保证, 担保金额16,750,000.00元, 保证期限自2013年10月28日至2015年10月28日止;

2) 期末保证借款10,000,000.00元, 由袁幼杭、李存福、申屠琪、徐戎分别与中信银行股份有限公司杭州余杭支行签订2014信银杭余最抵字第006489-1号、2014信银杭余最抵字第006489-2号、2014信银杭余最抵字第006489-3号、2014信银杭余最抵字第006489-4号《最高额抵押合同》共同作抵押保证, 保证期限均自2014年7月22日至2015年7月17日止; 另由本公司、郭柏峰和滕萍萍、张杭岭和单美珍分别与中信银行股份有限公司杭州余杭支行签订2014信银杭余最保字第006489、2014信银杭余最保字第006489-1、2014信银杭余最保字第006489-2《最高额保证合同》共同作为保证, 担保金额均为12,000,000.00元, 保证期限自2014年7月22日至2015年7月17日止;

3) 期末保证借款17,000,000.00元, 由潘胜阳和滕晓利、楼百群和鲁慧娟、郭柏峰分别与中国工商银行股份有限公司杭州城西支行签订相关合同作为担保, 其中潘胜阳和滕晓利签订2013年城西(抵)字0079号《最高额抵押合同》, 以64.6m²土地使用权和107.78m²房屋所有权作抵押保证, 保证期限自2013年11月25日至2018年11月24日, 保证金额91万元; 楼百群和鲁慧娟签订2013年城西(抵)字0080号《最高额抵押合同》以11.7m²土地使用权和70.22m²房屋所有权作抵押保证, 保证期限自2013年12月16日至2018年12月15日, 保证金额182万元;

21、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	99,435,004.79	83,467,041.63
合计	99,435,004.79	83,467,041.63

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	555,467,796.46	666,307,777.09
1 年以上	149,028,436.31	209,245,386.81
合计	704,496,232.77	875,553,163.90

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
富阳市亚林生态园林有限公司	15,068,761.00	未结算苗木款
杭州三阳建筑劳务有限公司	9,935,911.10	未结算劳务款

杭州天腾生态农业开发有限公司	5,254,522.00	未结算苗木款
广德县宏强苗木专业合作社	4,516,985.88	未结算苗木款
凌征良	3,987,500.00	未结算苗木款
合计	38,763,679.98	--

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,364,988.38	7,199,227.48
1年以上	149,587.74	338,655.99
合计	4,514,576.12	7,537,883.47

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,618,196.68	44,993,485.13	51,750,489.47	8,861,192.34
二、离职后福利-设定提存计划		3,091,922.35	3,091,922.35	
合计	15,618,196.68	48,085,407.48	54,842,411.82	8,861,192.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,382,644.57	37,961,990.08	45,192,518.70	6,152,115.95
2、职工福利费		3,017,566.68	3,017,566.68	
3、社会保险费		2,004,858.97	2,004,858.97	
其中：医疗保险费		1,689,769.18	1,689,769.18	
工伤保险费		140,435.90	140,435.90	
生育保险费		174,653.89	174,653.89	

4、住房公积金	112,111.20	1,128,362.84	1,123,229.24	117,244.80
5、工会经费和职工教育经费	2,123,440.91	880,706.56	412,315.88	2,591,831.59
合计	15,618,196.68	44,993,485.13	51,750,489.47	8,861,192.34

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,904,959.49	2,904,959.49	
2、失业保险费		186,962.86	186,962.86	
合计		3,091,922.35	3,091,922.35	

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
营业税	34,886,950.13	35,320,244.85
企业所得税	37,462,697.31	31,658,107.73
个人所得税	152,855.11	24,770.30
城市维护建设税	2,652,845.17	2,518,079.10
房产税	925,295.89	658,507.04
土地使用税	275,529.20	273,896.00
教育费附加	1,641,660.25	1,544,827.60
水利建设基金	301,475.35	1,531.23
其他税费	62,847.79	356,261.56
合计	78,362,156.20	72,356,225.41

其他说明：

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,046,637.16	949,859.78
合计	1,046,637.16	949,859.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

27、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	49,387,239.45	68,317,082.68
应付费用款	5,549,470.97	4,129,225.56
代收代付款	3,814,288.77	3,597,437.81
赔偿款		3,340,725.41
往来款项	3,421,368.62	2,602,505.84
其他款项	2,251,584.39	1,419,686.13
合计	64,423,952.20	83,406,663.43

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代收代付医药费	2,463,652.27	改制时形成
合计	2,463,652.27	--

其他说明

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,996,200.00	9,996,200.00
一年内到期的其他长期负债	1,663,546.12	1,453,019.80
合计	11,659,746.12	11,449,219.80

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	12,500,000.00	15,000,000.00
保证借款	5,007,600.00	7,505,700.00
合计	17,507,600.00	22,505,700.00

长期借款分类的说明：

注：

1) 期末抵押借款系2014年1月21日，本公司子公司赛石园林与中国工商银行股份有限公司杭州城西支行签订的编号2014年（城西）字0005号《小企业借款合同》借入，借款合同约定，此项借款于2015年至2019年每季度20日归还借款125万元；

2) 期末保证借款系根据《山东省扩大内需重点建设项目调控资金管理暂行办法》、鲁发改投资[2009]458号《关于下达2009年第三批省调控资金使用计划的通知》、鲁金办字[2009]22号《关于下达2009年第三批省调控资金使用方案的通知》的规定，本公司新型氟硅橡胶软管项目获得省调控资金1500万元。依据上述文件，2009年8月19日本公司与诸城市经济开发投资公司签订了1500万元重点项目建设调控资金借款合同，此项借款保证人为山东富美投资有限公司（后更名为“西藏富美投资有限公司”）。依据借款合同约定，此项借款本金分别于2014年12月、2015年6月及12月、2016年6月及12月等额还款249.81万元，2017年6月还清剩余250.95万元；2010年9月15日，诸城市经济开发投资公司与中国银行股份有限公司诸城市支行签订了代理委托贷款协议书，同日，中国银行股份有限公司诸城市支行与本公司签订委托贷款合同，将此项借款变更为委托贷款，合同主要条款未发生变动。

其他说明，包括利率区间：

抵押借款年利率6.9%

保证合同借款年利率5.346%。

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,637,897.35	2,599,443.19	三包费
合计	5,637,897.35	2,599,443.19	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：

1) 产品质量三包费系公司按销售收入4%计提的产品质量售后服务费用；

2) 本期减少额主要系公司与客户确认的本期产品质量赔偿金额。

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,116,937.61	4,850,000.00	972,123.94	15,994,813.67	均为资产相关的待

					分摊补助余额
合计	12,116,937.61	4,850,000.00	972,123.94	15,994,813.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
橡胶空气弹簧技改项目	158,810.54		15,000.00		143,810.54	与资产相关
抑制海洋赤潮用槐糖脂产业化项目	8,100,000.00		450,000.00		7,650,000.00	与资产相关
10 万套空气悬架项目	1,783,960.40		139,009.90		1,644,950.50	与资产相关
耐高温油雾的重卡进气软管制造技术引进开发项目	1,657,500.00	2,850,000.00	97,500.00		4,410,000.00	与资产相关
高气密性复合材料空气弹簧产业化项目	416,666.67		25,000.00		391,666.67	与资产相关
海洋经济创新发展示范项目		2,000,000.00	35,087.72	210,526.32	1,754,385.96	与资产相关
合计	12,116,937.61	4,850,000.00	761,597.62	210,526.32	15,994,813.67	--

其他说明：

注：

- 1) 抑制海洋赤潮用槐糖脂产业化项目系山东省发展和改革委员会及山东省财政厅于2012年9月19日下发的鲁发改投资【2012】1189号文件中补助的“两区”建设专项资金；
- 2) 10万套空气悬架项目系山东省发展和改革委员会及山东省经济和信息化委员会于2012年9月29日下发的鲁发改投资【2012】1250号文件中补助的产业振兴及技术改造资金；
- 3) 耐高温油雾的重卡进气软管制造技术引进开发项目系科学技术部条财司于2014年2月25日下发的国科发财（2014）42号文件及科学技术部条财司于2014年3月30日下发的国科发财（2014）110号文件中的关于拨付2014年度第三批国际科技合作与交流专项资金；
- 4) 海洋经济创新发展示范项目系山东省财政厅、山东省海洋与渔业厅、山东省科学技术厅、山东省经济和信息化委员会下发的鲁财建指【2013】361号文件中补助的2013年第二批海洋经济创新发展区域示范补助资金；
- 5) 本期其他变动系将一年内到期的政府补助210,526.32元调整至一年内到期的非流动负债。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	130,343,486.00			130,343,486.00		130,343,486.00	260,686,972.00

其他说明:

注: 2015年4月2日, 经公司2014年度股东大会决议通过《关于公司2014年度权益分派的方案》, 公司以2014年末的总股本130,343,486.00股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增10股, 共计转增股本130,343,486.00股。上述权益分派方案实施后, 公司总股本由130,343,486.00股增至260,686,972.00股。

33、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	817,088,813.89		130,448,586.14	686,640,227.75
合计	817,088,813.89		130,448,586.14	686,640,227.75

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注: 本报告期公司资本公积减少130,448,586.14元, 其中130,343,486.00元系转增股本所致; 减少105,100.14元, 系报告期内购买子公司少数股东股权所致。

34、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,561,354.01	2,611,294.11		32,172,648.12
合计	29,561,354.01	2,611,294.11		32,172,648.12

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

35、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	248,026,545.57	156,186,376.60
调整后期初未分配利润	248,026,545.57	156,186,376.60
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	53,747,175.52	26,405,018.42
减: 提取法定盈余公积	2,611,294.11	
应付普通股股利	13,034,348.60	5,700,000.00
期末未分配利润	286,128,078.38	176,789,679.64

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	588,612,405.88	382,820,505.28	346,259,680.83	228,380,314.36
其他业务	4,574,257.44	6,339,886.04	3,814,417.51	6,007,967.76
合计	593,186,663.32	389,160,391.32	350,074,098.34	234,388,282.12

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,210,250.69	8,675.00
城市维护建设税	1,752,727.54	1,449,548.98
教育费附加	1,288,726.65	1,035,392.13
地方水利建设基金	191,845.85	208,805.52
其他	908,797.45	
合计	10,352,348.18	2,702,421.63

其他说明：

注：

报告期营业税金及附加发生额较上期增加7,649,926.55元，主要原因为新增全资子公司赛石园林因其以园林绿化施工业务为主缴纳营业税影响所致。

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,308,673.25	2,831,795.60
办公及差旅费	2,097,232.78	882,547.01
业务招待费	521,782.90	586,768.90
仓储物流费	14,682,643.94	14,209,979.96
三包费	10,918,444.44	13,213,228.16
折旧及摊销费	604,052.40	971,350.88
绿化养护费	10,007,778.71	

其他	2,124,931.46	439,696.29
合计	44,265,539.88	33,135,366.80

其他说明：

注：

报告期销售费用发生额较上期增加11,130,173.08元，主要因为新增全资子公司赛石园林的影响。

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,387,334.70	6,334,737.10
折旧及摊销	5,916,652.44	1,828,580.09
办公及差旅费	6,630,557.46	2,462,605.59
税费	2,077,694.56	1,137,613.54
业务招待费	2,274,458.22	510,199.26
研发费	29,778,374.67	17,251,319.85
咨询及服务费	2,409,345.80	3,382,532.55
苗圃养护费	1,673,659.48	
其他	2,993,327.63	2,245,313.12
合计	69,141,404.96	35,152,901.10

其他说明：

注：

报告期管理费用发生额较上期增加33,988,503.86元，主要因为新增全资子公司赛石园林的影响。

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,419,300.94	6,427,943.04
减：利息收入	1,018,038.83	2,181,773.29
汇兑损失	12,698.97	18,027.71
减：汇兑收益	54,927.36	51,642.16
其他支出	714,010.44	492,575.22
合计	22,073,044.16	4,705,130.52

其他说明：

注：

报告期财务费用发生额较上期增加17,367,913.64元，主要因为新增全资子公司赛石园林的影响。

41、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	-7,969,421.16	5,210,862.92
二、存货跌价损失	5,397,364.50	3,463,840.97
合计	-2,572,056.66	8,674,703.89

其他说明：

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他收益	853,319.78	
合计	853,319.78	

其他说明：

注：其他收益系BT项目长期应收款产生的未实现融资收益853,319.78元。

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	122.29	62,944.24	
其中：固定资产处置利得	122.29	62,944.24	122.29
接受捐赠		54,850.00	
政府补助	11,010,838.62	374,700.00	11,010,838.62
违约赔偿收入	10,711.50	10,400.00	10,711.50
其他利得	17,800.03	30,255.00	17,800.03
合计	11,039,472.44	533,149.24	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
空气悬挂项目	7,800,000.00		与收益相关
财政资助款	2,355,241.00		与收益相关
抑制海洋赤潮用槐糖脂产业化项目	450,000.00		与资产相关

10 万套空气悬架项目	139,009.90		与资产相关
海洋经济创新发展示范项目	99,087.72		与资产相关
耐高温油雾的重卡进气软管制造技术引进开发项目	97,500.00		与资产相关
专利专项资金	30,000.00	30,000.00	与收益相关
高气密性复合材料空气弹簧产业化项目	25,000.00		与资产相关
橡胶空气弹簧技改项目	15,000.00	15,000.00	与资产相关
2013 年山东半岛蓝色经济区人才发展项目经费		100,000.00	与收益相关
大学生就业见习补贴		27,600.00	与收益相关
专利补助金		2,100.00	与收益相关
耐油硅橡胶软管加工技术及产品开发资金		200,000.00	与收益相关
合计	11,010,838.62	374,700.00	--

其他说明：

注：

- 1) 空气悬挂项目系诸城市财政局以诸财企指【2015】007号文件补助的空气悬挂项目补助资金；
- 2) 财政资助款系杭州西湖风景名胜区管理委员会财政局的补助资金。

44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	95,335.54	172,868.97	
其中：固定资产处置损失	95,335.54	172,868.97	95,335.54
对外捐赠	172,000.00	700,000.00	172,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	6,816,512.02		6,816,512.02
其他支出	200.00	61,431.00	200.00
合计	7,084,047.56	934,299.97	7,084,047.56

其他说明：

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,281,701.46	6,612,642.50
递延所得税费用	-305,592.64	-872,795.79
合计	12,976,108.82	5,739,846.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	65,574,736.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,642,569.58
子公司适用不同税率的影响	3,485,994.72
非应税收入的影响	-1,488,875.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-654,988.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,991,408.25
所得税费用	12,976,108.82

其他说明

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	994,919.78	2,011,020.21
政府补助	10,185,241.00	3,719,700.00
往来款项	103,545,358.63	3,720,267.65
承兑汇票保证金及诉讼保全	60,591,736.91	64,638,117.50
其他	71,140.60	29,085.85
合计	175,388,396.92	74,118,191.21

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	本期发生额	上期发生额
管理费用	30,927,448.32	7,569,179.21

销售费用	22,162,983.23	10,867,584.61
财务费用	868,416.93	447,163.39
承兑汇票保证金及诉讼保全	67,780,000.03	81,548,117.82
往来款项	130,035,773.59	2,179,893.09
其他	3,507,925.41	889,735.31
合计	255,282,547.51	103,501,673.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资本相关政府补助	2,850,000.00	
合计	2,850,000.00	

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	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

47、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	52,598,627.31	25,174,294.84
加: 资产减值准备	-6,454,860.84	8,674,703.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,327,826.53	11,564,932.39
无形资产摊销	873,639.33	292,158.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	95,213.25	109,924.73
财务费用(收益以“一”号填列)	17,671,266.45	5,560,589.72
投资损失(收益以“一”号填列)	-853,319.78	
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	284,843.62	-872,795.79
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-590,436.26	
存货的减少(增加以“一”号填列)	-16,745,022.17	12,929,879.61
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-53,469,102.91	-121,685,878.48
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-92,259,388.82	13,443,104.26
其他	-3,038,857.93	
经营活动产生的现金流量净额	-81,559,572.22	-44,809,086.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	206,439,600.46	105,649,278.57
减: 现金的期初余额	199,578,325.62	144,747,048.29
现金及现金等价物净增加额	6,861,274.84	-39,097,769.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

注: 本报告期内, 用应收票据支付投资活动项目对经营性应收项目现金流的影响数为64,800,000.00元。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	206,439,600.46	199,578,325.62
其中：库存现金	45,264.49	145,071.62
可随时用于支付的银行存款	206,394,335.97	199,433,254.00
三、期末现金及现金等价物余额	206,439,600.46	199,578,325.62

其他说明：

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	80,780,000.03	保证金
固定资产	147,059,276.22	贷款抵押
无形资产	23,684,970.28	贷款抵押
投资性房地产	41,451,830.24	贷款抵押
合计	292,976,076.77	--

其他说明：

注：

1) 期末受限的货币资金80,780,000.03元，系存入的银行承兑汇票保证金；

2) 期末受限的固定资产中，2013年10月30日，本公司与兴业银行潍坊股份有限公司分行签订了兴银潍高抵字2013-165号《最高额抵押合同》，将鲁潍房权证诸城字第037736号、037737号、037738号、037739号、037740号房产抵押办理银行借款，抵押期限自2013年10月30日至2016年10月29日止；截止报告期末，上述房产账面原值40,082,337.58元、净值31,893,346.62元；

3) 期末受限的固定资产中，2014年8月27日，本公司与中国工商银行股份有限公司诸城支行签订了16070014-2014诸城（抵）字0087号《最高额抵押合同》，将鲁潍房权证诸城市字第037735号房产抵押办理银行借款，抵押期限自2014年8月27日至2017年8月26日止；截止报告期末，房产账面原值27,073,531.41元、净值23,931,685.89元；

4) 期末受限的固定资产中，2014年3月25日，本公司与中国银行股份有限公司诸城支行签订了2014年诸中银最高额抵字

003号《最高额抵押合同》，将诸城市房权证密州街办私字第11359号房产抵押办理银行借款，抵押期限自2014年3月21日至2017年3月21日止；截止报告期末，房产账面原值18,843,641.97元、净值13,031,665.15元；

5) 期末受限的固定资产中，2014年3月25日，本公司与中国银行股份有限公司诸城支行签订了2014年诸中银最高额抵字004号《最高额抵押合同》，将诸城市房权证密州街办私字第11358号房产抵押办理银行借款，抵押期限自2014年3月21日至2017年3月21日止；截止报告期末，房产账面原值3,535,110.13元、净值2,415,251.56元；

6) 期末受限的固定资产中，2014年3月25日，本公司与中国银行股份有限公司诸城支行签订了2014年诸中银最高额抵字005号《最高额抵押合同》，将鲁潍房权证诸城市字第015698号房产抵押办理银行借款，抵押期限自2014年3月21日至2017年3月21日止；截止报告期末，房产账面原值10,712,753.80元、净值8,366,019.55元；

7) 期末受限的固定资产中，2014年3月25日，本公司与中国银行股份有限公司诸城支行签订了2014年诸中银最高额抵字006号《最高额抵押合同》，将鲁潍房权证诸城市字第037734号房产抵押办理银行借款，抵押期限自2014年3月21日至2017年3月21日止；截止报告期末，房产账面原值4,710,089.91元、净值4,151,312.71元；

8) 期末受限的固定资产中，2014年1月15日，全资子公司赛石园林与浙江华昌担保投资有限公司签订了HC(综合)2014-02号《最高额抵押合同》，将运输设备奔驰车抵押办理银行借款，抵押期限自2014年1月18日至2016年1月17日；截止报告期末，上述运输设备账面原值2,967,704.08元、净值1,705,752.20元；

9) 期末受限的固定资产中，2014年9月1日，本公司全资子公司赛石园林与中国工商银行股份有限公司杭州城西支行签订了2014年城西(抵)字0091号《最高额抵押合同》，将恒生科技园办公大楼19栋办理抵押银行借款，抵押期限自2014年9月1日至2020年8月31日止；截止报告期末，房产账面原值55,925,213.16元、净值52,381,203.60元；

10) 期末受限的固定资产中，2015年6月19日，本公司孙公司杭州市园林工程有限公司与中国农业银行股份有限公司杭州城西支行签订了331006201500211977《最高额抵押合同》，将恒生科技园办公大楼18栋办理抵押银行借款，抵押期限自2015年6月12日至2018年6月11日止；截止报告期末，房产账面原值17,996,989.00元、净值17,996,989.00元；

11) 期末受限投资性房地产中，2014年03月25日，本公司与中国银行股份有限公司诸城支行签订了2014年诸中银最高额抵字003号《最高额抵押合同》，将1#宿舍楼网点面积约1413.45m²(房产证《诸城市房权证密州街办私字第11359号》)抵押办理银行借款，抵押期限自2014年3月21日至2017年3月21日止；截止报告期末，该项投资性房地产账面原值1,327,515.48元、净值954,428.88元；

12) 期末受限投资性房地产中，2014年03月25日，本公司与中国银行股份有限公司诸城支行签订了2014年诸中银最高额抵字004号《最高额抵押合同》，将南厂二层楼网点面积约1,490.97m²(房产证《诸城市房权证密州街办私字第11358号》)抵押办理银行借款，抵押期限自2014年3月21日至2017年3月21日止；截止报告期末，该项投资性房地产账面原值142,100.81元、净值96,697.07元；

13) 期末受限投资性房地产中，2015年6月24日，本公司的孙公司杭州市园林工程有限公司与恒丰银行股份有限公司杭州分行签订2015年恒银杭高抵字第02-009号《最高额抵押合同》，将华鸿大厦七层作抵押办理银行借款，抵押期限自2015年6月24日起至2017年6月24日止；截止报告期末，该投资性房地产账面原值37,284,069.26元、净值31,586,754.23元；

14) 期末受限的无形资产中，2013年3月5日，本公司与兴业银行股份有限公司潍坊分行签订兴银潍高抵字2013-034号《最高额抵押合同》，将北厂02035300土地约48376m²(土地使用权证《诸国用(2009)第01040号》)抵押办理银行借款，抵押最高本金限额2400万元，抵押期限自2013年3月5日至2016年3月3日；截止报告期末，该项抵押土地账面原值3,508,885.00元、净值2,869,561.19元；

15) 期末受限的无形资产中，2014年8月27日，公司与中国工商银行股份有限公司诸城支行签订16070014-2014诸城(抵)字0087号《最高额抵押合同》，将北厂区001226001土地约17125m²(土地使用权证诸国用(2011)第02046号)抵押办理银行借款，抵押最高本金限额20,900,000.00万元，抵押期限自2014年8月27日至2017年8月26日止；截止报告期末，该抵押土地账面原值5,667,655.00元、净值5,263,079.95元；

16) 期末受限的无形资产中，2014年3月25日，本公司与中国银行股份有限公司诸城支行签订2014年诸中银最高额抵字001号《最高额抵押合同》，将南厂区01200005土地约55773m²(土地使用权证诸国用(2009)第02028号)抵押办理银行借款，抵押最高本金限额31,550,000.00万元，抵押期限自2014年3月21日至2017年3月21日止；截止报告期末，该抵押土地账面原值12,345,892.89元、净值10,700,825.83元；

17) 期末受限的无形资产中，2014年3月25日，本公司与中国银行股份有限公司诸城支行签订2014年诸中银最高额抵字

002号《最高额抵押合同》，将南厂区010281土地约14238m²（土地使用权证诸国用（2009）第02036号）抵押办理银行借款，抵押最高本金限额7,850,000.00万元，抵押期限自2014年3月21日至2017年3月21日止；截止报告期末，该抵押土地账面原值5,707,599.67元、净值4,851,503.31元；

49、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	195,176.56	6.1136	1,193,231.42
欧元	20,206.97	6.8699	138,819.87
澳元	2.37	4.6993	11.14
其中：美元	78,871.55	6.1136	482,189.12
欧元	5,282.75	6.8699	36,291.97
澳元	13,990.00	4.6993	65,743.21
预收款项			
其中：美元	201,783.75	6.1136	1,233,625.12
欧元	13,274.16	6.8699	91,192.16

其他说明：

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

报告期内本公司设立全资子公司山东美晨先进高分子材料科技有限公司，注册资本1,000.00万元，目前已实际出资300万元。

本公司的子公司杭州赛石园林集团有限公司设立控股子公司江西石城旅游有限公司，注册资本10,000.00万元，持股比

例70.00%，目前已实际出资1,000.00万元。

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京塔西尔悬架科技有限公司	北京市	北京市	制造业	95.24%		设立
西安中沃汽车部件有限公司	西安市	西安市	制造业	100.00%		设立
山东津美生物科技有限公司	诸城市	诸城市	生物科技	82.00%		设立
天津福曼特生物科技有限公司	天津市	天津市	生物研发	100.00%		设立
智慧地球生态开发有限公司	北京市	北京市	生态开发	100.00%		设立
杭州赛石园林集团有限公司	杭州市	杭州市	园林绿化	100.00%		企业合并
杭州赛石生态农业有限公司	杭州市	杭州市	种植业	100.00%		企业合并
杭州赛石苗圃有限公司	杭州市	杭州市	种植业	100.00%		企业合并
无锡赛石容器苗木有限公司	无锡市	无锡市	种植业	100.00%		企业合并
杭州赛淘电子商务有限公司	杭州市	杭州市	电子商务	100.00%		企业合并
杭州临安赛石花朝园艺有限公司	临安市	临安市	种植业	100.00%		企业合并
杭州园林景观设计有限公司	杭州市	杭州市	园林设计	100.00%		企业合并
昌邑赛石容器花木有限公司	昌邑市	昌邑市	种植业	100.00%		企业合并
杭州市园林工程有限公司	杭州市	杭州市	园林绿化	100.00%		企业合并

山东中和园艺有限公司	沂水县	临沂市	种植业	100.00%		企业合并
陕西沁园春生态环境有限公司	西安市	西安市	园林绿化	100.00%		设立
山东美晨先进高分子材料科技有限公司	诸城市	诸城市	制造业	100.00%		设立
江西石城旅游有限公司	赣州市	赣州市	旅游业	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：1) 公司于2015年3月6日经诸城市市场监督管理局批准设立全资子公司山东晨德农业科技有限公司，注册资本1,000万元，于2025年12月31日前缴足，目前本公司尚未出资。

2) 本公司全资子公司杭州赛石园林集团有限公司与沂水县城国有资产管理运营有限公司于2015年1月16日，共同出资设立沂水县龙湾新区开发建设有限公司，公司注册资本10,000万元，其中赛石园林持股比例85%。依据双方约定，上述出资应于2016年12月23日前缴足，目前赛石园林尚未实际出资，该公司亦未开始生产经营。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
山东津美生物科技有限公司	18.00%	-3,642,659.59		-1,073,523.80

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东津美生物科技有限公司	11,314,894.71	23,194,810.29	34,509,705.00	52,992,316.77	1,754,385.96	54,746,702.73	10,761,289.63	23,789,812.22	34,551,101.85	48,824,078.48		48,824,078.48

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东津美生物科技有限公司	2,016,866.34	-5,964,021.10	-5,964,021.10	-4,294,278.86	613,592.02	-5,535,932.01	-5,535,932.01	-8,334,254.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

本公司的子公司杭州赛石园林集团有限公司于2015年4月购买股东聂军宪持有的陕西沁园春生态环境有限公司20%的股权，截至报告期末，本公司拥有陕西沁园春生态环境有限公司100%股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	陕西沁园春生态环境有限公司
购买成本/处置对价	269,566.79
--现金	269,566.79
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	164,466.65
差额	105,100.14
其中：调整资本公积	105,100.14

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南美晨生态园	河南	河南	园林绿化	40.00%		会计处理方法采

林绿化工程有限 公司						用权益法核算， 截至本报告期 末，公司尚未出 资，该公司亦未 开始生产经营
---------------	--	--	--	--	--	---

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

本公司于2014年9月与郑州新郑综合保税区（郑州航空港区）兴港投资发展有限公司及北京湘核生态投资管理中心（有限合伙）联合出资设立河南美晨生态园林绿化工程有限公司，股权比例为40%、40%及20%，注册资本为10,000万元，合资各方于2016年9月30日前缴足。截至本报告期末，本公司尚未出资，该联营公司亦未开始生产经营。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张磊及李晓楠夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郭柏峰	持股 5%以上的股东
滕萍萍	持股 5%以上的股东的配偶
西藏富美投资有限公司	股东、同一控制人
辽宁润迪汽车环保科技股份有限公司	控股股东的参股公司
山东赛石置业有限公司	持股 5%以上的股东控制的企业
昌邑赛石置业有限公司	持股 5%以上的股东控制的企业
高唐花朝园旅游开发有限公司	持股 5%以上的股东控制的企业
赛石集团有限公司	持股 5%以上的股东控制的企业

山东晨德农业科技有限公司	同一控制人
潍坊美晨投资有限公司	本公司高管投资的企业
杭州晨德投资管理有限公司	子公司高管控制的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
辽宁润迪汽车环保科技股份有限公司	化工产品	494,846.00		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
高唐花朝园旅游开发有限公司	工程施工	61,579,388.33	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州赛石园林集团有限公司	50,000,000.00	2014年10月17日	2015年10月17日	否
杭州赛石园林集团有限公司	45,000,000.00	2015年06月17日	2017年06月16日	否
杭州赛石园林集团有限公司	30,000,000.00	2015年06月29日	2016年06月28日	否
杭州赛石园林集团有限公司	40,000,000.00	2015年02月15日	2016年02月15日	否
杭州市园林工程有限公司	25,000,000.00	2015年05月25日	2016年05月24日	否
杭州市园林工程有限公司	100,000,000.00	2015年06月24日	2017年06月24日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州赛石园林集团有限公司	30,000,000.00	2015年05月25日	2016年05月25日	否
杭州赛石园林集团有限公司	30,000,000.00	2015年02月12日	2017年02月12日	否
张磊	50,000,000.00	2014年09月22日	2015年09月21日	否
张磊	30,000,000.00	2015年05月25日	2016年05月25日	否
张磊、李晓楠	30,000,000.00	2014年09月24日	2015年09月24日	否
西藏富美投资有限公司	50,000,000.00	2014年09月22日	2015年09月21日	否

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
张磊	138,000.00	92,700.00
郑召伟	114,000.00	74,820.00
郭柏峰	115,000.00	
李荣华	97,000.00	
孙佩祝	91,500.00	60,100.00
赵术英	32,060.00	63,530.00
朱仙富	30,981.20	62,461.92
杨金红	30,030.60	61,461.84
唐志刚	23,870.00	
甄冉	18,773.25	
张静	18,343.00	
肖泮文	76,650.00	59,450.00
李瑞龙	62,100.00	62,855.00
李炜刚	50,700.00	35,694.32

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	辽宁润迪汽车环保科技股份 有限公司	204,846.00	112,524.00

7、关联方承诺**8、其他****十一、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他**十二、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

1、公司于2014年9月与郑州新郑综合保税区（郑州航空港区）兴港投资发展有限公司及北京湘核生态投资管理中心（有限合伙）联合出资设立河南美晨生态园林绿化工程有限公司，股权比例为40%、40%及20%，注册资本为10,000万元，合资各方将于2016年9月30日前缴足。截至本报告期末，公司尚未出资，该公司亦未开始生产经营。

2、公司于2015年3月6日经诸城市市场监督管理局批准设立全资子公司山东晨德农业科技有限公司，注册资本1,000.00万元，于2025年12月31日前缴足，目前本公司尚未出资，该公司亦未开始生产经营。

3、本公司全资子公司杭州赛石园林集团有限公司与沂水县城市国有资产运营有限公司于2015年1月16日，共同出资设立沂水县龙湾新区开发建设有限公司，公司注册资本10,000万元，其中赛石园林持股比例85%。依据双方约定，上述出资应于2016年12月23日前缴足，目前赛石园林尚未实际出资，该公司亦未开始生产经营。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期无应于披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1)公司于2015年7月14日与青岛城乡建设融资租赁有限公司签订售后回租合同，将公司拥有的部分生产设备以“售后回租”租赁方式开展融资租赁交易，融资金额为人民币5,000.00万元，融资期限为3年。在租赁期间，公司以回租方式继续占有并使用该部分生产设备，同时按双方约定支付租金和费用。租赁期满，公司以留购价格人民币100.00元回购此融资租赁资产所有权。

(2)公司于2015年7月29日经诸城市市场监督管理局批准设立全资子公司美能捷电子商务有限公司，注册资本5,000.00万元，于2025年12月31日前缴足，目前本公司尚未出资，该公司亦未开始生产经营。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。

本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	橡胶非轮胎	园林绿化	其他	分部间抵销	合计
一、主营业务收入	285,640,720.43	301,115,334.50	1,856,350.95		588,612,405.88
二、主营业务成本	178,825,732.66	202,489,364.99	1,524,787.05	-19,379.42	382,820,505.28
三、对联营和合营企业的投资收益					

四、资产减值损失	-3,020,755.53	-2,331,678.02	2,780,376.89		-2,572,056.66
五、折旧费和摊销费	14,144,323.85	5,726,287.17	1,331,154.06	-299.22	21,201,465.86
六、利润总额	32,323,594.66	39,214,863.35	-5,964,021.10	299.22	65,574,736.13
七、所得税费用	3,639,373.56	9,336,735.26			12,976,108.82
八、净利润	28,684,221.10	29,878,128.09	-5,964,021.10	299.22	52,598,627.31
九、资产总额	1,748,479,646.19	1,786,333,032.53	34,509,705.00	-639,135,794.64	2,930,186,589.08
十、负债总额	548,901,962.68	1,213,440,502.40	54,746,702.73	-148,040,429.37	1,669,048,738.44

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

(4) 其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

3、其他

耀星公司以本公司的控股子公司北京塔西尔销售的产品存在质量问题为由，将北京塔西尔和本公司作为共同被告，向随州市中级人民法院提起诉讼，经2015年1月13日湖北省随州市中级人民法院（2013）鄂随州中民初字第00017号调解协议书调解，北京塔西尔悬架科技有限公司赔偿随州市奥丰汽车零部件有限公司因涉案汽车橡胶悬架质量损失共计10,155,725.41元；此项赔偿款与山东省高级人民法院（2013）鲁商终字第45号民事判决书确定的随州市奥丰汽车零部件有限公司应付北京塔西尔悬架科技有限公司货款6,815,000.00元相抵后，经随州市奥丰汽车零部件有限公司同意，余款3,340,725.41元，由北京塔西尔悬架科技有限公司直接支付给湖北耀星国际贸易有限公司。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	6,093,216.01	2.68%			6,093,216.01					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	221,190,810.80	97.32%	11,399,057.03	5.15%	209,791,753.77	205,441,245.81	100.00%	10,542,324.19	5.13%	194,898,921.62
合计	227,284,026.81	100.00%	11,399,057.03		215,884,969.78	205,441,245.81	100.00%	10,542,324.19		194,898,921.62

	026.81		57.03		69.78	,245.81		4.19		1.62
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
山东美晨先进高分子材料科技有限公司	6,058,149.96		0.00%	合并范围内关联方不计提坏账准备
山东津美生物科技有限公司	35,066.05		0.00%	合并范围内关联方不计提坏账准备
合计	6,093,216.01		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	216,053,663.39	10,802,683.17	5.00%
1 至 2 年	4,979,148.71	497,914.87	10.00%
2 至 3 年	68,868.12	20,660.44	30.00%
3 至 4 年	20,882.06	10,441.03	50.00%
4 至 5 年	1,782.00	891.00	50.00%
5 年以上	66,466.52	66,466.52	100.00%
合计	221,190,810.80	11,399,057.03	

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 858,472.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
江铃重型汽车有限公司	1,740.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	期末余额占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京福田戴姆勒汽车有限公司	62,766,929.40	27.62	3,213,604.71
长城汽车股份有限公司	58,210,302.86	25.61	2,910,515.14
陕西重型汽车有限公司	38,911,837.80	17.12	1,945,591.89
安徽华菱汽车有限公司	10,242,922.82	4.51	517,372.04
徐州徐工物资供应有限公司	9,285,313.97	4.09	464,265.70
合计	179,417,306.85	78.95	9,051,349.48

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	105,000,000.00	99.83%			105,000,000.00	46,000,000.00	99.76%			46,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	176,146.55	0.17%	47,662.33	27.06%	128,484.22	112,331.95	0.24%	44,491.76	39.61%	67,840.19
合计	105,176,146.55	100.00%	47,662.33		105,128,484.22	46,112,331.95	100.00%	44,491.76		46,067,840.19

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州赛石园林集团有限公司	100,000,000.00	0.00	0.00%	关联方委托贷款
山东津美生物科技有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00%	关联方委托贷款
合计	105,000,000.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	80,806.55	4,040.33	5.00%
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10.00%
2 至 3 年	22,740.00	6,822.00	30.00%
3 至 4 年	27,600.00	13,800.00	50.00%
4 至 5 年	35,000.00	17,500.00	50.00%
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00%
合计	176,146.55	47,662.33	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,170.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	105,000,000.00	46,000,000.00
押金	42,000.00	101,042.00
借款		10,500.00
备用金	78,806.55	
其他	55,340.00	789.95
合计	105,176,146.55	46,112,331.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州赛石园林集团有限公司	委托贷款	100,000,000.00	1 年以内	95.08%	
山东津美生物科技有限公司	委托贷款	5,000,000.00	1 年以内	4.75%	
曹玉宾	备用金	50,000.00	1 年以内	0.05%	2,500.00
张景华	其他	27,600.00	3-4 年	0.03%	13,800.00
张明福	其他	22,740.00	2-3 年	0.02%	6,822.00
合计	--	105,100,340.00	--	99.93%	23,122.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	851,200,000.00	6,000,000.00	845,200,000.00	848,200,000.00	6,000,000.00	842,200,000.00
合计	851,200,000.00	6,000,000.00	845,200,000.00	848,200,000.00	6,000,000.00	842,200,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京塔西尔	6,000,000.00			6,000,000.00		6,000,000.00
西安中沃	5,000,000.00			5,000,000.00		
津美生物	8,200,000.00			8,200,000.00		
智慧地球	50,000,000.00			50,000,000.00		
赛石园林	779,000,000.00			779,000,000.00		
先进高分子		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	848,200,000.00	3,000,000.00		851,200,000.00		6,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

注：公司于2015年3月6日经诸城市市场监督管理局批准设立全资子公司山东晨德农业科技有限公司，注册资本1,000.00万元，于2025年12月31日前缴足，目前本公司尚未出资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	282,555,293.22	177,898,137.31	342,394,464.19	226,798,445.44
其他业务	4,073,008.94	5,127,531.54	5,018,304.83	7,455,591.31
合计	286,628,302.16	183,025,668.85	347,412,769.02	234,254,036.75

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益		1,189,000.00
合计		1,189,000.00

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-95,213.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,010,838.62	详见营业外收入计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,960,200.49	
减：所得税影响额	1,843,873.49	
少数股东权益影响额	-312,030.23	
合计	2,423,581.62	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.16%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	0.2	0.2

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- (三) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告
- (四) 在其它证券市场披露的半年度报告
- (五) 其他有关资料