



辽宁科隆精细化工股份有限公司

2014 年度报告

2015-016

股票简称：科隆精化

股票代码：300405

2015 年 04 月



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的第二届董事会第十八次会议，本次董事会会议以现场表决的方式召开，会议应出席董事 9 名，实际参加表决董事 9 名。

公司负责人姜艳、主管会计工作负责人胡志及会计机构负责人(会计主管人员)郝乐敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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



# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第八节 公司治理.....	46
第九节 财务报告.....	48
第十节 备查文件目录.....	135



## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、股份公司、科隆精化	指	辽宁科隆精细化工股份有限公司
深港投资	指	深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）
松禾投资	指	苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）
盘锦科隆	指	盘锦科隆精细化工有限公司
广东科隆	指	广东科隆万通精细化工有限公司
辽阳鼎鑫	指	辽阳鼎鑫典当有限公司
辽阳石化	指	中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司
A 股	指	在境内上市的人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《辽宁科隆精细化工股份有限公司章程》
募投项目	指	拟使用本次发行募集资金进行投资的项目
10 万吨减水剂项目	指	年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目
3 万吨环氧乙烷衍生物项目	指	盘锦年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目
近三年	指	2012 年度、2013 年度、2014 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
坍落度	指	表达混凝土和易性的最常用形式，是衡量混凝土是否易于施工操作和均匀密实的性能指标。测试方法为：用一个上口直径 100mm、下口 200mm、高 300mm 喇叭状的坍落度桶，灌入混凝土后捣实，然后拔起桶，混凝土因自重产生坍落现象，桶高（300mm）与坍落后混凝土最高点的差值，称为坍落度。如差值为 10mm，则坍落度为 10mm，该值越大表示混凝土坍落度指标越好
混凝土外加剂	指	在混凝土、砂浆、净浆拌合时或在额外增加的拌合操作中掺和量等于或少于水泥质量 5%，而使混凝土的正常性能得以按要求改性的一种产品。目前混凝土外加剂已经成为商品混凝土生产必不可少的组成部分
减水剂	指	一种用量最大、种类最多的混凝土外加剂，用于改善混凝土拌和物流变性能，可节约水泥，降低成本，缩短工期，改善混凝土可施工性，从而提高建筑物的质量和使用寿命，目前已发展到以羧酸系为代表的第三代高性能减水剂
减水率	指	反映混凝土减水剂的基本性能指标，在混凝土坍落度基本相同时，基准混凝土和受检混凝土单位用水量之差与基准混凝土单位用水量之比



聚羧酸减水剂	指	聚羧酸系高性能减水剂，第三代减水剂的主要代表，根据固含量不同可分为聚羧酸系高性能减水剂浓缩液及聚羧酸泵送剂，其中，聚羧酸泵送剂可直接用于混凝土工程
聚羧酸泵送剂	指	固含量不高于 20% 的聚羧酸减水剂，掺量低，其折固掺量一般为水泥用量的 0.1%—0.4%，减水率为 20%—30%，同时使混凝土的坍落度保持在 200mm 以上，满足混凝土的泵送施工需要以及特殊混凝土工程的减振乃至免振需求，可配制出高强、超高强、高耐久性和超流态混凝土
环氧乙烷，EO	指	又称氧化乙烯，由乙烯氧化而得，分子式 C <sub>2</sub> H <sub>4</sub> O，分子量 44.05，CAS 号 75-21-8，沸点 10.7℃，常温加压下为无色易燃液体，具有高化学活性
商品环氧乙烷、环氧乙烷商品量	指	不与乙二醇联产的，可以对外作为商品销售的环氧乙烷，其销售量即环氧乙烷商品量
乙二醇，EG	指	环氧乙烷的水合物
乙醇胺	指	环氧乙烷与氨的反应产物，包括一乙醇胺 (MEA)、二乙醇胺 (DEA) 和三乙醇胺 (TEA)
复配	指	把几种不同原料或单体按一定比例混合在一起产生新的性能或功能的过程
太阳能晶硅切割液、切割液	指	将硅棒切割成硅片的过程中必须使用的一种化学助剂，具有悬浮、冷却、润滑、减少切割损失的功效
光伏行业	指	利用太阳能的最佳方式是光伏转换，就是利用光伏效应，使太阳光射到硅材料上产生电流直接发电。以硅材料的应用开发形成的产业链条称为光伏行业



## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	科隆精化	股票代码	300405
公司的中文名称	辽宁科隆精细化工股份有限公司		
公司的中文简称	科隆精化		
公司的外文名称	LIAONING KELONG FINE CHEMICAL,INC.		
公司的外文名称缩写	KELONG FINE CHEMICAL		
公司的法定代表人	姜艳		
注册地址	辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 36 号		
注册地址的邮政编码	111003		
办公地址	辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 36 号		
办公地址的邮政编码	111003		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.kelongchem.com">http://www.kelongchem.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:kelong@kelongchem.com">kelong@kelongchem.com</a>		
公司聘请的会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市浦东杨高南路 428 号由由世纪广场 3 号楼 8 层 A&D 座		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王笑衡	孔迪
联系地址	辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 36 号	辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 36 号
电话	0419-5589876	0419-5589876
传真	0419-5589837	0419-5589837
电子信箱	<a href="mailto:wangxiaoheng5164@126.com">wangxiaoheng5164@126.com</a>	<a href="mailto:kkelong@kelongchem.com">kkelong@kelongchem.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	科隆精化证券部



#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执 照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 03 月 21 日	辽宁省辽阳市	211000004016821	211004736720908	73672090-8
股改变更登记	2009 年 10 月 28 日	辽宁省辽阳市	211000004016821	211004736720908	73672090-8
IPO 变更登记	2014 年 11 月 19 日	辽宁省辽阳市	211000004016821	211004736720908	73672090-8



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,137,307,814.51	1,003,888,135.22	13.29%	1,108,316,255.66
营业成本（元）	957,472,098.37	834,172,243.95	14.78%	911,919,769.35
营业利润（元）	40,153,327.96	57,921,338.24	-30.68%	76,475,782.54
利润总额（元）	47,101,994.93	62,292,336.70	-24.39%	76,944,553.53
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	38,199,898.47	52,695,774.34	-27.51%	64,876,773.53
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）	32,663,066.55	48,967,022.57	-33.30%	64,478,318.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,612,540.63	-112,992,894.74	-107.62%	108,189,283.93
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1267	-2.2155	-105.71%	2.1214
基本每股收益（元/股）	0.7096	1.0333	-31.33%	1.2721
稀释每股收益（元/股）	0.7096	1.0333	-31.33%	1.2721
加权平均净资产收益率	9.57%	17.12%	-7.55%	26.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	8.18%	15.91%	-7.73%	25.95%
	2014 年末	2013 年末	本年比上年增减	2012 年末
期末总股本（股）	68,000,000.00	51,000,000.00	33.33%	51,000,000.00
资产总额（元）	1,406,492,768.18	951,265,775.12	47.85%	728,883,052.76
负债总额（元）	781,769,644.59	615,746,243.11	26.96%	447,072,417.33
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	624,211,482.03	335,242,874.99	86.20%	281,512,518.59
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	9.1796	6.5734	39.65%	5.5199
资产负债率	55.58%	64.73%	-9.15%	61.34%



## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,948.71	6,701.54	12,130.99	
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）	6,925,427.43	4,442,700.00	550,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,000.00	-65,000.00	-93,360.00	
减：所得税影响额	1,420,646.80	655,649.77	70,315.65	
合计	5,536,831.92	3728751.77	398,455.34	--

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

## 四、重大风险提示

### （一）主要原材料供应及价格波动风险

公司所处行业特点使得其在原材料采购方面对主要供应商具有依赖性，如果公司与这些主要供应商的合作关系发生不利变化，或者主要供应商的经营、财务状况出现不利变化，或者主要供应商定期、不定期的生产检修等情况发生，有可能导致公司不能足量、及时、正常的采购，以及原材料价格的不利波动，都将对公司经营业绩产生重大不利影响。



### （二）市场竞争加剧风险

本公司以环氧乙烷为主要原材料加工制造各种精细化工产品，其中，以聚醚单体-聚羧酸系高性能减水剂系列产品为主。尽管从长期来看，随着城镇化进程的加快、国家基础设施工程的不断建设，该产品市场前景较为广阔，但因受到宏观经济周期波动的影响，以及国家对重点建设工程政策的相应调整，未来聚醚单体-聚羧酸减水剂系列产品需求的增长将可能存在不确定性。此外，由于近年来聚羧酸减水剂市场发展势头良好，同行业公司纷纷扩大产能，市场产品供应能力随之不断增长，市场竞争加剧，因此公司面临着因竞争加剧带来的盈利能力下降、应收账款增加等风险。

### （三）安全生产和环保风险

本公司主要从事以环氧乙烷为主要原材料的精细化工生产，环氧乙烷和其他部分原材料为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，对储存和运输有特殊的要求，同时生产过程中的部分工序处于高温、高压环境，有一定的危险性。公司的生产方式为大规模、连续性生产，如受意外事故影响造成停产对生产经营影响较大。如公司因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而发生意外安全事故，公司的正常生产经营将可能受到严重影响。新《安全生产法》和《环境保护法》的出台及国家安全和环保部门的严格执法，公司在安全与环保方面的风险将增加，依法加强公司安全生产与环境保护方面的资源投入和运行管理。



## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

报告期，国内宏观经济呈现“稳增长、促改革、调结构”的发展态势。经济运行“稳”字当先，通过宏观调控、结构调整、深化改革等手段，激发经济社会发展，保持经济稳定增长。公司在董事会的带领下，围绕未来发展战略规划，紧紧抓住建材行业、环保行业发展的有利时机，秉承“以我为主、博采众长、融合提炼、自成一家”的企业宗旨，坚持“以企业为主体，以市场为导向，产学研相结合”的技术创新思路，不断增强企业的竞争力。通过强化自主创新积极拓展产品应用新领域，继续加快市场和产品结构调整，实现了企业的健康发展。

##### (1) 积极开拓新市场，不断挖潜增效

2014 年，公司在稳定原有客户为前提，不断扩大可依托客户，减水剂在终端销售市场上逐步形成旺势格局。公司增加配备专业技术人员，在人力、财力、物力等方面全力配合销售人员，为新客户开发和老客户稳定提供有利保障。

切割液市场由于新能源产业的市场逐步复苏，市场需求逐步增加。但公司仍采取谨慎策略，公司重点加大切割液客户的应收回款的催缴。同时对目标客户进行评估，走访行业相对优势客户，以确保资金的安全性。其他重点基础化工产品的销售量虽稳中有升，基础化学品通过 2014 年的销售，在维护原有客户基础上，积极压缩货款，并且不断筛选我们的目标客户，提升了我们企业的形象，为销售转型为大规模营销也奠定了基础。

外贸部不断开发国际市场，产品出口到俄罗斯、美国、伊朗、印度、韩国等国家。

##### (2) 积极兴建盘锦项目，为产能提升、提升市场竞争力奠定基础

2014 年，年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目在盘锦市盘山县（科隆子公司厂区）基本建设完毕。本项目是我公司第一个募投项目，充分利用盘锦丰富的环氧乙烷资源，全力打造科隆精化第二大生产基地，为公司后续持续稳定增长打下坚实基础。

##### (3) 不断深化持续改善活动

2014 年，公司进行现场管理、制造工艺、产品改善等各个领域的持续改善活动，积极发挥 QC 小组的创新能力，全年设立持续改善项目 15 个，通过这些项目的推进以及相关改善成果的应用，提升了公司的生产和工作效率及质量，改善了相关工作的不足之处，促进了工艺技术的持续提升。

##### (4) 规范公司治理与组织结构、加强内控管理，提高企业综合管理水平

2014 年，公司根据证监会等相关监管部门关于上市公司规范运作的有关规定，健全各项规章制度和内控制度，完善法人治理结构，加强内部控制。董事会、监事会发挥了公司决策和治理中的重要作用，公司运作日趋规范和高效。

#### 2、报告期内主要经营情况

##### (1) 主营业务分析

###### 1) 概述

报告期内，公司营业收入 1,137,307,814.51 元，同比增长 13.29%；实现营业利润 40,153,327.96 元，同比下降 30.68%；净利润 38,199,898.47 元，同比下降 27.5%。营业收入主要集中在聚醚单体和聚羧酸减水剂，占公司营业收入总额 84.87%。

报告期内，公司营业收入 1,137,307,814.51 元，同比增长 13.29%，主要是公司总体销售规模上升所致。

报告期内，公司营业成本 957,472,098.37 元，同比增长 14.78%，主要是公司产品销售总量增加，导致成本同比增加。



报告期内，公司销售费用 2014 年为 46,821,779.39 元，同比增长 14.20%，主要是公司销售规模较上期有所增加所致；管理费用 34,166,478.0 元，同比降低 5.54%，主要是河道费和价调基金免征所致；财务费用 41,601,295.54 元，同比增长 64.87%，主要是贷款利息增加所致。

报告期内，公司研发投入 65,289,512.15 元，同比增长 11.38%，主要是公司加大研发投入所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 8,612,540.63 元，同比增长 107.62%，主要是由于销售持续增长，加大回款所致；公司筹资活动产生的现金流量净额 305,917,680.76 元，同比增长 102.18%，主要是由于 2014 年公司上市募集资金所致。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	1,137,307,814.51	1,003,888,135.22	13.29%

驱动收入变化的因素

2014 年，公司总体销售规模实现同比增长，实现营业收入 113,730.78 万元，同比增长 13.29%，销量同比增长 20.99%。公司主导产品聚醚单体同比增长 12.97%。公司充分发挥公司的品牌、技术、人才综合优势，积极开拓国内、国外市场，主营业务近年来保持稳定增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
混凝土外加剂行业	销售量	吨	132,365.422	110,486.37	19.80%
	生产量	吨	139,180.128	108,980.19	27.71%
	库存量	吨	9,210.6701	4,594.4541	100.47%
太阳能光伏行业	销售量	吨	9,511.8	5,549.63	71.40%
	生产量	吨	9,590.38	5,921.96	61.95%
	库存量	吨	1,142.796	1,023.616	11.64%
其他行业	销售量	吨	5,339.2537	5,638.016	-5.30%
	生产量	吨	6,001.808	6,696.3	-10.37%
	库存量	吨	1,640.2749	1,536.9952	6.72%
合计	销售量	吨	147,216.4757	121,674.009	20.99%
	生产量	吨	154,772.316	121,598.45	27.28%
	库存量	吨	11,993.74	7,155.0653	67.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期，公司整体销售规模实现同比上升。产量、库存量等亦随之增长。主要是随着新建产能的投产，规模不断扩大。太阳能光伏行业有所回暖，其产量、销量同比增长较快。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况



适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	898,355,190.44	94.48%	792,459,670.08	95.19%	-2.11%
其他	52,519,961.80	5.52%	40,072,644.44	4.81%	1.39%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,821,779.39	41,000,955.08	14.20%	报告期发生额同比增加 582.08 万元，主要是公司销售规模较上期有所增加所致。
管理费用	34,166,478.08	36,170,933.44	-5.54%	报告期内发生额同比降低 200.45 万元，主要是河道费和价调基金免征所致。
财务费用	41,601,295.54	25,232,416.29	64.87%	报告期发生额同比增加 1,636.89 万元，主要是贷款利息增加所致。
所得税	8,917,111.92	9,618,022.18	-7.29%	报告期内发生额同比降低 70.09 万元，主要是当期利润下降所致。

6) 研发投入

适用  不适用

公司以技术中心为研发平台，进一步加大科研投入，优化公司现有的生产工艺技术，促进公司新产品开发，提高企业综合竞争力和经济效益。

报告期内，公司合并口径的研发项目总支出金额 65,289,512.15 元，占合并口径营业收入总额的 5.74%。公司共获得和申请了发明专利 5 项。

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	65,289,512.15	58,618,849.06	62,405,399.76
研发投入占营业收入比例	5.74%	5.84%	5.63%
研发支出资本化的金额（元）	1,123,170.84	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	1.72%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	2.94%	0.00%	0.00%

注：研发投入金额是以合并报表为口径。



适用  不适用

7) 现金流

单位:元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,234,378,765.22	1,039,784,064.60	18.71%
经营活动现金流出小计	1,225,766,224.59	1,152,776,959.34	6.33%
经营活动产生的现金流量净额	8,612,540.63	-112,992,894.74	107.62%
投资活动现金流入小计		96,080.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	101,723,302.68	59,152,071.63	71.97%
投资活动产生的现金流量净额	-101,723,302.68	-59,055,991.63	-72.25%
筹资活动现金流入小计	906,075,647.38	580,000,000.00	56.22%
筹资活动现金流出小计	600,157,966.62	428,687,122.31	40.00%
筹资活动产生的现金流量净额	305,917,680.76	151,312,877.69	102.18%
现金及现金等价物净增加额	212,798,018.89	-20,736,008.68	1,126.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内, 经营活动产生的现金流量净额 8,612,540.63 元, 同比增长 107.62%, 主要是销售回款较上年递增; 筹资活动产生的现金流量净额 305,917,680.76 元, 同比增长 102.18%, 主要是由于公司成功上市募集资金所致; 现金及现金等价物净增加额 212,798,018.89 元, 同比增长 1,126.22%, 一方面是由于公司募集资金到位, 另一方面公司销售持续增长, 销售回款较上年递增所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	203,138,955.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.86%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	833,826,241.45
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	86.78%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用  不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

本公司的发展战略为: 以市场为导向, 以技术创新为核心, 集中精力将公司打造成为最具创新力的, 品种最全的生态低



碳混凝土外加剂及其原料、配料、产成品和应用服务垂直产业链一体化的最大供应商及其它精细化工材料系列产品的专业生产厂家。依托技术创新，凭借技术优势和产品优势，根据客户需求提供一系列差异化的产品和解决方案。

未来三年发展目标：公司致力于环氧乙烷衍生物的研发、生产和销售，未来三年公司将逐步扩大聚羧酸系减水剂的生产规模，最终使得聚羧酸系减水剂的生产规模达到 20~30 万吨/年的水平，以满足日益增长的市场需求。

公司充分利用在工艺技术、自主研发、持续创新、技术服务、品牌和质量等方面竞争优势，提升生产规模，扩大产品的应用领域，提高市场份额和产品附加值，将公司经营和管理带上新台阶，力争使公司各项效益指标居于行业领先水平，进一步做好公司产品的生产和销售，强化品牌意识和质量意识，培育企业文化，使公司经济效益最大化。

为了提升公司在精细化工行业的核心竞争力，确保公司的可持续发展，将本公司打造成为立足本土、辐射全国的科技创新型企业的研发与生产基地，公司将进一步加强聚羧酸减水剂和太阳能晶硅切割液的研发投入，扩大产品的供应覆盖范围。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

本年度：公司的各项工作均按照年度的计划有序进行。

1、坚持技术创新，加大研发投入，继续对混凝土减水剂产品的合成工艺进行产品系列化研究、复配技术研究，不断改进和提高。公司已经取得多项发明专利。

2、公司将不断完善优化用人机制，吸纳优秀经营管理人才、营销人才和科技人才，建立科学的人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力。

3、积极参加国内外相关行业展会，开拓国际市场，加大现有销售网络的延伸力度。

4、积极推进募投项目实行进程，提升生产产能。

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

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
混凝土外加剂行业	965,262,043.56	159,868,808.24
太阳能光伏行业	94,335,230.76	6,482,678.58
其他行业	70,433,595.74	12,804,231.00
小计	1,130,030,870.06	179,155,717.82
分产品		
聚醚单体	661,979,557.56	87,540,951.60
减水剂浓缩液	232,601,061.48	49,553,343.13
减水剂泵送剂	70,681,424.52	22,774,513.51
晶硅切割液	94,335,230.76	6,482,678.58
其他产品	70,433,595.74	12,804,231.00
小计	1,130,030,870.06	179,155,717.82
分地区		



西南地区	290,601,258.41	45,016,467.48
华北地区	233,580,094.53	37,764,627.26
东北地区	125,160,885.36	27,830,169.47
华东地区	171,914,243.62	20,515,015.85
华南地区	105,869,302.99	13,245,928.23
华中地区	76,043,324.96	11,106,284.04
西北地区	103,316,903.72	18,365,123.49
出口业务	23,544,856.47	5,312,102.00
小计	1,130,030,870.06	179,155,717.82

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
混凝土外加剂行业	965,262,043.56	805,393,235.32	16.56%	10.24%	10.77%	-0.40%
分产品						
聚醚单体	661,979,557.56	574,438,605.96	13.22%	24.37%	25.97%	-1.10%
减水剂浓缩液	232,601,061.48	183,047,718.35	21.30%	-23.20%	-24.84%	1.71%
分地区						
西南地区	290,601,258.41	245,584,790.93	15.49%	27.36%	28.06%	-0.46%
华北地区	233,580,094.53	195,815,467.27	16.17%	5.05%	6.17%	-0.88%
东北地区	125,160,885.36	97,330,715.89	22.24%	-15.28%	-17.27%	1.87%
华东地区	171,914,243.62	151,399,227.77	11.93%	33.74%	39.73%	-3.78%
西北地区	103,316,903.72	84,951,780.23	17.78%	67.16%	68.82%	-0.81%

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

□ 适用 √ 不适用

### (3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

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



货币资金	324,404,022.16	23.06%	106,606,003.27	11.21%	11.85%	主要是募集资金到位所致。
应收账款	333,462,431.47	23.71%	241,533,797.53	25.39%	-1.68%	主要是销售规模增长所致。
存货	144,004,352.42	10.24%	115,433,566.41	12.13%	-1.89%	主要是经营规模增长所致。
投资性房地产					%	--
长期股权投资						--
固定资产	200,763,952.64	14.27%	116,508,740.69	12.25%	2.02%	主要是盘锦科隆投产所致。
在建工程	76,266,803.04	5.42%	90,656,887.88	9.53%	-4.11%	--

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	518,515,652.54	36.87%	490,000,000.00	51.51%	-14.64%	--
长期借款	100,000,000.00	7.11%	30,000,000.00	3.15%	3.96%	--

3) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

适用  不适用

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度				
10,000,000.00	0.00	100.00%				
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
辽阳鼎鑫典当有限公司	动产质押典当业务：房地产（外省、自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外）抵押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询销售服务；商务部依法批准的其他典当业务。	95.00%	自有资金	辽阳恒颐汽车尾气检测有限公司	19,438.88	否



辽宁蓝恩环保科技有限公司	化工产品的研发及应用服务，质检技术服务	100.00%	自有资金	全资	0.00	否
--------------	---------------------	---------	------	----	------	---

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	24,959.02
报告期投入募集资金总额	8,168.66
已累计投入募集资金总额	16,528.20
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司募集资金总投入情况为：年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项投入 5,677.71 万元，盘锦年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目投入 10,850.49 万元，合计投资 16,528.20 万元。募集资金项目本报告期投入情况：年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项投入 5450.88 万元，盘锦年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目投入 2717.782 万元，本期报告合计投入金额为 8168.66 万元。</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											
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目	否	13,074.02	13,074.02	5,450.88	5,677.71	43.43%	2016 年 06 月 30 日	0	0	不适用	否
盘锦年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目	否	11,885	11,885	2,717.78	10,850.49	91.30%	2015 年 08 月 31 日	598.83	598.83	是	否
承诺投资项目小计	--	24,959.	24,959	8,168.	16,528	--	--	598.83	598.83	--	--



		02	.02	66	.2						
超募资金投向											
	否	0	0	0	0	0.00%		0	0	否	否
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	24,959.02	24,959.02	8,168.66	16,528.2	--	--	598.83	598.83	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2014年12月10日,本公司召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,本公司以募集资金置换截至2014年11月30日已预先投入募投项目的自筹资金16,272.87万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金,我们按照募集资金项目实施计划进行投入。目前资金存放在募集资金专用帐户。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。										

3.募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。



3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

**(6) 主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
盘锦科隆精细化工有限公司	子公司	精细化工	生产、销售：环氧乙烷衍生物	126,850,000	266,760,557.97	125,330,191.89	218,188,498.99	3,685,601.47	5,988,259.46
广东科隆万通精细化工有限公司	子公司	精细化工	生产、销售：环氧乙烷衍生物	10,000,000	1,773,169.97	1,742,139.97	-	-	-
辽阳鼎鑫典当有限公司	子公司	典当业务	动产质押典当业务、房地产抵押典当业务限额内绝当物品的变卖、鉴定评估及咨询销售服务；商务部依法批准的其他典当业务	5,000,000	5,142,682.20	5,017,069.99	270,000.00	19,438.88	17,069.99
辽宁蓝恩环保科技有限公司	子公司	研发、质检技术服务	化工产品的研发及应用服务，质检技术服务	5,000,000	-	-	-	-	-

主要子公司、参股公司情况说明

全资子公司为盘锦科隆精细化工有限公司、辽宁蓝恩环保科技有限公司。控股子公司为广东科隆万通精细化工有限公司、辽阳鼎鑫典当有限公司。详细情况参照上表。



报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司报告期无控股参股公司。

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### 1、发展战略

公司根据国家振兴东北老工业基地、国家重点支持高新技术企业、发展环保节能低碳产品、坚持可持续发展等政策，结合自身优势，秉承“团队、高效、创新”的企业理念，紧密追踪行业国际先进技术，致力于环氧乙烷精细化工新材料行业的研究、生产和销售。公司统筹规划以聚醚单体、聚羧酸系减水剂为主，以新能源行业太阳能晶硅切割液的开发和销售为辅，建成全国规模最大，服务能力最强的聚醚单体、聚羧酸系减水剂和太阳能晶硅切割液销售和服务营销网络体系。

本公司的发展战略为：以市场为导向，以技术创新为核心，集中精力将公司打造成为最具创新力的，品种最全的生态低碳混凝土外加剂及其原料、配料、产成品和应用服务垂直产业链一体化的最大供应商及其它精细化工材料系列产品的专业生产厂家。依托技术创新，凭借技术优势和产品优势，根据客户需求提供一系列差异化的产品和解决方案。

### 2、公司发展目标

公司致力于环氧乙烷衍生物的研发、生产和销售，未来三年公司将逐步扩大聚羧酸系减水剂的生产规模，最终使得聚羧酸系减水剂的生产规模达到20~30万吨/年的水平，以满足日益增长的市场需求。

公司充分利用在工艺技术、自主研发、持续创新、技术服务、品牌和质量等方面竞争优势，提升生产规模，扩大产品的应用领域，提高市场份额和产品附加值，将公司经营和管理带上新台阶，力争使公司各项效益指标居于行业领先水平，进一步做好公司产品的生产和销售，强化品牌意识和质量意识，培育企业文化，使公司经济效益最大化。

为了提升公司在精细化工行业的核心竞争力，确保公司的可持续发展，将本公司打造成为立足本土、辐射全国的科技创新型企业的研发与生产基地，公司将进一步加强聚羧酸减水剂和太阳能晶硅切割液的研发投入，扩大产品的供应覆盖范围。

### 3、公司经营计划

为了应对2015年国内经济增速下滑的市场环境，适应中国经济发展的新常态，公司将以立足主营，探索新领域的战略思路，充分发挥核心竞争力的推动作用，结合2015年的市场环境，形成以下年度工作重点，以提升企业在新常态下的市场竞争力：

#### 1) 技术创新助力企业发展

技术创新是公司的核心竞争优势之一，是公司保持快速稳健发展的关键所在。公司将致力于环氧乙烷衍生物产品的研发，继续对混凝土减水剂产品的合成工艺进行产品系列化研究、复配技术研究。同时，公司与中国科学院、中国建材总院、清华大学、沈阳化工研究院等科研单位和高校高等科研院所建立长期的资源共享、分工明确、利益共享的产学研战略联盟，形成从研究开发到科技成果产业化最终进行市场推广的新型产业垂直一体化的战略联盟体系。

#### 2) 人才引进及培养方面

公司将不断完善优化用人机制，吸纳优秀经营管理人才、营销人才和科技人才，建立科学的人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力。

在人才储备方面，公司选择优秀的高校毕业生在公司工作，同时成立了专家组，引进优秀的技术人员为公司服务。

在人才培养方面，在管理、营销、研发、生产技术方面派送参加各种培训班、展会、培训中心，培养具有专业素养的机关人员，做到立足公司自身情况，营造企业与员工共同成长的组织氛围，充分发挥团队精神，规划公司的宏伟前景，让员工对未来充满信心和希望，同企业共同发展，为有远大志向的优秀人才提供其施展才华、实现自我超越的广阔空间。

#### 3) 市场开拓及营销网络的建设

##### (1) 加大现有销售网络的延伸力度



本公司经过多年的发展，现在已经发展成为面向全国的精化化工标志性企业，公司在上海、广州、济南、成都、常州、杭州、沈阳、海口、乌鲁木齐等地设有办事处，覆盖全国开展销售，可以在全国范围内提供及时有效的技术和销售服务。在此基础上，公司将加大销售营销网络的建设力度，将现有先进的产品快速推向市场。公司在巩固国内市场的同时，积极开拓国外市场，扩展行业客户群，并且针对新的客户群探索新的发展渠道和发展空间，使公司的市场覆盖率更为广阔。

(2) 完善的网络营销渠道

21世纪被誉为互联网的世纪，利用好互联网平台开展营销活动也是营销工作的重点。公司将继续发挥门户网站的作用，并积极与中国减水剂网、中国混凝土网、化工资源网等国内知名的专业性网站展开合作，借助网络媒体不断宣传和强化公司的产品和品牌。

4、融资计划方面

公司首先集中精力完成好募投资金项目的建设，努力以规范的运作、科学的管理创造持续增长的经营业绩。同时公司将根据实际的业务发展和资金需要通过银行贷款、证券市场筹资等多种方式科学的、有效的利用资本市场再融资的功能进行融资，以保持公司健康合理的资本结构，促进公司长期战略目标的实现。

### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	68,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	13,600,000.00
可分配利润 (元)	230,801,791.60
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014 年 12 月 31 日的总股本 68,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 2.00 元 (含税)，2014 年共计派发现	



金股利 13,600,000.00 元，本次分配后所留存的未分配利润结转以后年度。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2014 年度，公司以 2014 年 12 月 31 日的总股本 68,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 2.00 元（含税），2014 年共计派发现金股利 13,600,000.00 元，方案实施后留存未分配利润 230,801,791.60 元，结转以后年度。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	13,600,000.00	38,199,898.47	35.60%
2013 年	0.00	52,695,774.34	0.00%
2012 年	0.00	64,876,773.53	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

为规范公司的内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、等有关法律、法规、规范性文件及《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，公司制订了《内幕信息知情人登记备案制度》，该制度对内幕信息及其范围、内幕信息知情人的范围、内幕信息的保密管理、内幕信息知情人的备案管理、责任追究等内容进行了详细的规定。公司自建立《内幕信息知情人登记备案制度》以来，严格遵守该制度，对定期报告及重大事项相关的内幕信息进行严格管控。做好内幕信息知情人的登记备案工作，防止内幕信息的流出。

报告期内，公司不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易情况，不存在因涉嫌内幕交易而被监管部门查处和整改情况。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
株式会社日本触媒以北京安吉兴瑞商贸有限公司为第一被告、以辽宁科隆精细化工股份有限公司为第二被告向北京市第二中级人民法院提起诉讼, 诉称第一被告销售、第二被告制造、销售、许诺销售的 SPF-100 型聚羧酸盐类高性能减水剂母液侵犯了其专利权。	4,000	否	宣告无效	国家知识产权局专利局已于 2015 年 1 月 8 日宣告株式会社日本触媒专利号为 ZL01138461.1 的中国发明专利权全部无效。	当事人对本决定不服自收到本决定之日起三个月向北京知识产权法院起诉。因此, 如自株式会社日本触媒收到决定后三个月内起诉, 公司将作为第三人参加诉讼。	2014 年 10 月 16 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用



公司报告期末收购资产。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 六、重大关联交易

注：公司应披露报告期内发生的重大关联交易事项。若对于某一关联方，报告期内累计关联交易总额高于 1000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5%以上的，须披露关联交易方、交易内容、交易时间及披露时间等情况。

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

共同对外投资的重大关联交易情况说明

公司报告期末未发生共同对外投资的重大关联交易。



#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、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。

### 七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

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

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。



## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

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

适用  不适用



承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人姜艳；董事蒲云军及关联方郝乐敏。	关于股份锁定的承诺：担任公司董事或高级管理人员的实际控制人姜艳、蒲云军及关联方郝乐敏承诺。1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接所持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的该部分股份。2、在前述锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的股份。因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的，本人仍将遵守前款规定。3、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。4、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	2014 年 10 月 20 日	36 个月	截止报告期末，未发生违反上述承诺的情形。
	公司股东孟庆有、苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）、深圳市深港优势创业投资合伙	关于股份锁定的承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，本人/机构不转让或者委托他人管理本人/机构在发行前直接或间接所持有的发行人股份，也不由发行人回购本人/机构持有的该部分股份。	2014 年 10 月 20 日	12 个月	截止报告期末，未发生违反上述承诺的情形。



	<p>企业（有限合伙）、刘克、周彦玉、秦立永、杨慧玲、李全力、卢忠皓、任安毅、李岩、苏雨杰、王应之、黄圣意、佟冰、沈恩尧、巴栋声、杨玉兰、顾秋菊、聂桂丽、刘鑫、沈淑春。</p>				
	<p>董事、监事、高级管理人员周全凯、韩旭、季春伟、王笑衡、金凤龙、苏静华、吴春风、林艳华、杨付梅、刘鑫、胡志、</p>	<p>关于股份锁定的承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行前直接或间接所持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的该部分股份。</p>	<p>2014 年 10 月 20 日</p>	<p>12 个月</p>	<p>截止报告期末，未发生违反上述承诺的情形。</p>
	<p>公司股东孟庆有、苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）、深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>关于股份减持的承诺：1、作为财务投资者，本人/机构计划在所持发行人股份锁定期满后 12 个月内减持完毕。锁定期满后 12 个月内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；锁定期满后第 13 个月至第 24 个月内减持的，其减持价格不低于每股净资产（指最近一期经审计的合并报表每股净资产）的 120%。2、本人/机构减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、作为持股 5%以上的股东减持时，本人/机构在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日公告，并按照法律法规、中国证监会和证券交易所的相关规定进行。4、本人/机构减持所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。</p>	<p>2014 年 10 月 20 日</p>	<p>12 个月</p>	<p>截止报告期末，未发生违反上述承诺的情形。</p>
	<p>实际控制人姜艳</p>	<p>关于股份减持的承诺：1、本人作为发行人的实际控制人、控股股东，将严格履行本人签署的《辽宁科隆精细化工股份有限公司控股股东关于本次发行所持股份</p>	<p>2014 年 10 月 20 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>截止报告期末，未发生违</p>



		<p>自愿锁定和减持的承诺》、《辽宁科隆精细化工股份有限公司及控股股东、公司董事、高级管理人员关于稳定股价的承诺》等各项相关承诺。2、本人拟长期持有公司股票。截至本声明签署日，本人没有和其他任何人签署关于转让、减持本人所持有的发行人股票的公司、协议或达成类似的安排。3、在遵循本人签署的上述各项承诺的前提下，在所持发行人股份锁定期满后 12 个月内，本人减持股份数最多不超过公司总股本的 5%；锁定期满后第 13 个月至第 24 个月内，减持股份数最多不超过公司总股本的 10%。相应减持价格均不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。4、本人减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。5、作为持股 5%以上的股东减持时，本人/机构在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日公告，并按照法律法规、中国证监会和证券交易所的相关规定进行。6、本人减持所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。本人在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。</p>	日		反上述承诺的情形。
	董事蒲云军及关联方郝乐敏。	<p>减持承诺：前述锁定期满后，在前述锁定期满后，在蒲云军担任公司董事、监事或高级管理人员期间本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在蒲云军离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的股份；蒲云军在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的股份；蒲云军在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的股份。</p>	2014 年 10 月 20 日	36 个月	截止报告期末，未发生违反上述承诺的情形。
	董事、监事、高级管理人员周全凯、韩旭、季春伟、王笑衡、金凤龙、	<p>关于股份减持的承诺：1、在前述锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的股份；在首次公开发行</p>	2014 年 10 月 20 日	12 个月	截止报告期末，未发生违反上述承诺



	<p>苏静华、吴春风、林艳华、杨付梅、刘鑫、胡志、</p>	<p>股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的股份。因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的，本人仍将遵守前款规定。2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。</p>			<p>的情形。</p>
	<p>科隆精化、实际控制人姜艳；董事蒲云军、周全凯、韩旭、季春伟、金凤龙、、李亚、赖德胜、张云鹏、刘冬雪；高管王笑衡、胡志。</p>	<p>关于稳定股价的承诺：如果上市后三年内公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产（指最近一期经审计的合并报表每股净资产，下同）时，公司将启动稳定股价的预案。1、启动股价稳定措施的具体条件及程序（1）预警条件及程序：上市后三年内，当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120% 时，在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务状 况、发展战略等进行深入沟通。（2）启动条件及程序：上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会，审议相关稳定股价的具体方案，并在股东大会审议通过后的 5 个交易日内启动实施相关稳定股价的具体方案。具体实施方案应提前公告。 （3）停止条件：在稳定股价具体方案实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时，可以停止实施股价稳定措施 2、公司稳定股价的具体措施 在启动股价稳定预案的前提条件满足时，公司应要求控股股东、公司非独立董事、高级管理人员在符合股票买卖相关规定的前提下，通过增持公司股票的方式稳定公司股价。公司还可依照法律法规、部门规章和公司章程的规定，及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布符合上市条件。（1）在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，公司通过交易所集中竞价交易回购公司股票的方式稳定公司股价，所回购公司股票应予注销或按照法律法规规定的其他方式处理。（2）在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，公司通过实施利润分配的方式稳定公司股价。（3）公司通过削减开支、限制高级管理人员薪</p>	<p>2014 年 10 月 20 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>截止报告期末，未发生违反上述承诺的情形。</p>



		<p>酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。（4）法律、行政法规规定以及中国证监会认可的其他方式。3、控股股东、公司董事、高级管理人员稳定股价的具体措施 在启动股价稳定预案的前提条件满足时，公司控股股东、公司董事、高级管理人员应依照法律法规、部门规章和公司章程的规定，积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价的预案。控股股东、公司非独立董事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，采取下述措施积极稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布符合上市条件。（1）在符合股票买卖相关规定前提下，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票，增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 50%。（2）除非经股东大会按照关联交易表决程序审议同意，保证在股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 6 个月内不转让其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。法律、行政法规规定以及中国证监会认可的其他方式。公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的相应承诺，并要求其比照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的标准提出未履行承诺的约束措施。4、约束措施 在启动股价稳定预案的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价具体措施的，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：（1）公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如果控股股东未采取上述稳定股价的具体措施的，则控股股东持有的公司股份不得转让，直至其按稳定股价预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。（3）如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，在该等事项发生之日起 5 个工作日内，公司暂停发放未履行承诺董事、高级管理人员的薪酬，同时该等董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按稳定股价预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p>			
--	--	--	--	--	--



	姜艳、蒲云军、郝乐敏	本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；董事、高级管理人员不因职务变更、离职等原因放弃本项承诺的履行。	2014 年 10 月 20 日	36 个 月	截止报告期末，未发生违反上述承诺的情形。
	周全凯、胡志、王笑衡、季春伟、韩旭、金凤龙	本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；董事、高级管理人员不因职务变更、离职等原因放弃本项承诺的履行。	2014 年 10 月 20 日	12 个 月	截止报告期末，未发生违反上述承诺的情形。
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）					

公司报告期不存在公司或持股 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。



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

适用  不适用

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	舒铭 杨林
境外会计师事务所名称	-
境外会计师事务所报酬（万元）	-
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否改聘会计师事务所

是  否

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

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

**十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

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

适用  不适用



### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

2、公司还应披露其他需要披露的事项，如选定信息披露媒体的变更等。

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 %	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 %
一、有限售条件股份	51,000,000	100	0	0	0	0	0	51,000,000	75
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	51,000,000	100	0	0	0	0	0	51,000,000	0
其中：境内法人持股	4,000,000	7.84	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	47,000,000	92.16	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件股份	0	0	17,000,000	0	0	0	17,000,000	17,000,000	25
1、人民币普通股	0	0	17,000,000	0	0	0	17,000,000	17,000,000	25
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	51,000,000	100	17,000,000	0	0	0	17,000,000	68,000,000	100

股份变动的的原因

适用  不适用

公司于 2014 年 10 月 14 日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准辽宁科隆精细化工股份有限公司首次发行股票的批复》（证监许可【2014】1057 号文），首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）1700 万股。发行后公司股本总额由 5100 万股变更为 6800 万股，已由大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字【2014】第 4-00020 号验资报告。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于 2014 年 10 月 14 日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准辽宁科隆精细化工股份有限公司首次发行股票的批复》（证监许可【2014】1057 号文），首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）1700 万股。



股份变动的过户情况

适用  不适用

公司于2014年10月14日获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准辽宁科隆精细化工股份有限公司首次发行股票的批复》（证监许可【2014】1057号文），首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1700万股。2014年10月28日，公司于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权登记。

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

适用  不适用

	2014年	2013年
基本每股收益（元/股）	0.7096	1.0333
稀释每股收益（元/股）	0.7096	1.0333
每股净资产（元/股）	9.1871	6.5788

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,526	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		8,995			
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
姜艳	境内自然人	49.95%	33,968,800	33,968,800	33,968,800	0	-	0



孟庆有	境内自然人	10.29%	7,000,000	7,000,000	7,000,000	0		0
苏州松禾成长创业投资中心(有限合伙)	境外法人	3.97%	2,700,000	2,700,000	2,700,000	0		0
深圳市深港优势创业投资合伙企业(有限合伙)	境外法人	1.91%	1,300,000	1,300,000	1,300,000	0		0
周全凯	境内自然人	0.63%	430,000	430,000	430,000	0		0
蒲云军	境内自然人	0.57%	390,000	390,000	390,000	0		0
吴春风	境内自然人	0.56%	380,000	380,000	380,000	0		0
林艳华	境内自然人	0.53%	360,000	360,000	360,000	0		0
韩旭	境内自然人	0.46%	315,000	315,000	315,000	0		0
杨付梅	境内自然人	0.45%	305,000	305,000	305,000	0		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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司有姜艳、蒲云军 2 人作为一致行动人。							
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					
林海锋	160,000	人民币普通股	160,000					
沈阳昊诚空调设备有限公司	138,800	人民币普通股	138,800					
许权禄	99,250	人民币普通股	99,250					
王晓晖	66,900	人民币普通股	66,900					
徐景久	54,490	人民币普通股	54,490					
沈兵生	54,400	人民币普通股	54,400					
李文森	54,238	人民币普通股	54,238					
钱福敏	53,000	人民币普通股	53,000					
施春富	50,000	人民币普通股	50,000					
苏斌	44,400	人民币普通股	44,400					
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							



系或一致行动的说明	
-----------	--



参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司未知。
---------------------------	-------

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜艳	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	近 5 年担任辽宁科隆精细化工股份有限公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜艳	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	近 5 年在辽宁科隆精细化工股份有限公司担任董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
姜艳	33,968,800	2017 年 10 月 30 日	0	控股股东/实际控制人;5%以上股东;董监高锁定股份
孟庆有	7,000,000	2015 年 10 月 30 日	0	5%以上股东锁定股份
苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）	2,700,000	2015 年 10 月 30 日	0	其他股东锁定股份
深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）	1,300,000	2015 年 10 月 30 日	0	其他股东锁定股份
周全凯	430,000	2015 年 10 月 30 日		董监高锁定股份
蒲云军	390,000	2017 年 10 月 30 日	0	董监高锁定股份/关联方
吴春风	380,000	2015 年 10 月 30 日	0	董监高锁定股份
林艳华	360,000	2015 年 10 月 30 日	0	董监高锁定股份
韩旭	315,000	2015 年 10 月 30 日	0	董监高锁定股份
杨付梅	305,000	2015 年 10 月 30 日	0	董监高锁定股份



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励授予限制性股票数量	本期被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授予限制性股票数量	增减变动原因
姜艳	董事长、总经理	女	54	现任	33,968,800	0	0	33,968,800	0	0	0	0	
周全凯	董事、副总经理	男	45	现任	430,000	0	0	430,000	0	0	0	0	
蒲云军	董事	男	45	现任	390,000	0	0	390,000	0	0	0	0	
韩旭	董事	男	44	现任	315,000	0	0	315,000	0	0	0	0	
金凤龙	董事	男	35	现任	265,000	0	0	265,000	0	0	0	0	
张云鹏	董事	男	36	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
赖德胜	独立董事	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
刘冬雪	独立董事	男	59	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
李亚	独立董事	女	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	



吴春风	监事	女	46	现任	380,000	0	0	380,000	0	0	0	0
林艳华	监事	女	54	现任	360,000	0	0	360,000	0	0	0	0
杨付梅	监事	女	39	现任	305,000	0	0	305,000	0	0	0	0
苏静华	监事	女	43	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0	0
刘鑫	监事	男	40	现任	200,000	0	0	200,000	0	0	0	0
王笑衡	副总经理、董事会秘书	女	42	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0	0
胡志	财务总监	男	41	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0	0
季春伟	副总经理、技术总监	男	37	现任	260,000	0	0	260,000	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	37,773,800	0	0	37,773,800	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**姜艳女士**，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，大学本科学历，毕业于沈阳化工学院化工机械专业。一直担任公司董事长兼总经理，全面负责公司的经营管理工作。

**周全凯先生**，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，大学本科学历，毕业于沈阳化工学院有机化工专业。一直担任公司董事、副总经理，盘锦科隆执行董事、总经理，主要分管公司经营、生产与采购工作。

**蒲云军先生**，中国国籍，无境外永久居留权。一直担任公司董事、物流采购总监，主要负责采购与物流工作。

**韩旭先生**，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于大连理工大学经济管理学院。一直担任公司董事、销售总监，主要负责相关产品的工作。

**金凤龙先生**，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于沈阳工业大学应用化学专业。一直担任公司董事、一分厂厂长，主要负责生产和部分技术开发工作。

**张云鹏先生**，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，2001 年毕业于西安交通大学化学工程专业，2004 年毕业于中国科学院广州能源所热能工程专业，现任深圳松禾资本管理有限公司合伙人、深圳市松禾资本管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、荣信电力电子股份有限公司董事、深圳市常兴技术股份有限公司董事、东莞市华轩幕墙材料有限公司董事、辽宁五峰农业股份有限公司董事、深圳市超纯环保股份有限公司董事、广州迪森热能技术股份有限公司监事，现任公司董事。

**赖德胜先生**，中国国籍，无境外永久居留权，现任北京师范大学经济与工商管理学院院长、教授、博士生导师，劳动力市场研究中心主任，并兼任北京师范大学学位委员会委员、北京市劳动保障学会副会长、北京市经济学总会常务理事、中国教育经济学会常务理事、中国劳动学会劳动教学分会常务理事、中国教育发展战略研究会理事、中国出版科学研究所学术委员会委员、漳州师范学院讲座教授、江西财经大学客座教授、国家社科基金学科评审组专家、全国大学生创业计划大赛副主任评委等，现任公司独立董事。

**刘冬雪先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1993 年于华东理工大学获得博士学位，1982 年至今工作于沈阳化工研究



院，现任功能材料研究室主任，现任公司独立董事。

**李亚女士**，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师、高级会计师、非执业注册税务师。现任浙商银行北京分行经理、江西华伍制动器股份有限公司独立董事，现任公司独立董事。

**苏静华女士**，中国国籍，无境外永久居留权，人力资源管理师，大学本科学历，毕业于沈阳化工学院化工设备与机械专业。一直担任公司监事会主席，人力资源部经理，主要负责监事会和人力资源工作。

**吴春风女士**，中国国籍，无境外永久居留权，一直担任公司监事，减水剂销售部经理。

**林艳华女士**，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。现任公司监事。

**刘鑫先生**，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于辽阳石油化工高等专科学校高分子材料专业。现任公司监事，减水剂销售部经理。

**杨付梅女士**，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于大连外国语学院英语专业。现任外贸部经理，公司监事。

**胡志先生**，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师，大学本科学历，毕业于天津大学自动化专业，现任公司财务总监。

**季春伟先生**，中国国籍，无境外永久居留权，工程师，大学本科学历，毕业于沈阳化工学院化学工程专业。现任公司副总经理、技术总监，主要负责公司技术研发工作。

**王笑衡女士**，中国国籍，无境外永久居留权，注册安全工程师，大学本科学历，毕业于大连理工大学成人教育学院化工工艺专业。现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张云鹏	深圳市松禾资本管理合伙企业(有限合伙)	普通合伙人	2013年05月08日		是
张云鹏	深圳松禾资本管理有限公司	合伙人	2009年08月05日		是
张云鹏	荣信电力电子股份有限公司	董事	2013年06月08日		否
张云鹏	东莞市华轩幕墙材料有限公司	董事	2012年03月12日		否
张云鹏	辽宁五峰农业股份有限公司	董事	2012年08月20日		否
张云鹏	深圳市常兴技术股份有限公司	董事	2011年05月18日		否
张云鹏	深圳市超纯环保股份有限公司	董事	2012年07月10日		否
张云鹏	广州迪森热能技术股份有限公司	监事	2011年01月28日		否
赖德胜	北京师范大学经济与工商管理学院	院长	2008年05月06日		是
刘冬雪	沈阳化工研究院	主任	1996年11月06日		是
李亚	浙商银行北京分行	经理	2009年03月05日		是
周全凯	盘锦科隆精细化工股份有限公司	执行董事、总经理	2010年08月25日		否



在其他单位任职情况的说明	上述人员任职情况符合公司法和公司章程的规定。
--------------	------------------------

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会决定董事、监事的报酬，董事会决定高级管理人员的报酬；在公司担任董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营情况和预算执行情况，按照董事会有关规定，结合董事、监事及高级管理人员的岗位分工、工作能力及公司经营情况等考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
姜艳	董事长、总经理	女	54	现任	18.18	0	18.18
蒲云军	董事	男	45	现任	12.04	0	12.04
周全凯	董事、副总经理	男	45	现任	15.24	0	15.24
韩旭	董事	男	44	现任	14.74	0	14.74
金凤龙	董事	男	35	现任	10.29	0	10.29
张云鹏	董事	男	36	现任	0	0	0
刘鑫	监事	男	40	现任	13.61	0	13.61
林艳华	监事	女	54	现任	8.76	0	8.76
苏静华	监事	女	43	现任	10.32	0	10.32
杨付梅	监事	女	39	现任	10.33	0	10.33
吴春风	监事	女	46	现任	10.82	0	10.82
季春伟	副总经理	男	37	现任	15.49	0	15.49
王笑衡	董事会秘书、副总经理	女	42	现任	13.87	0	13.87



胡志	财务总监	男	41	现任	13.57	0	13.57
刘冬雪	独立董事	男	59	现任	5	0	5
李亚	独立董事	女	41	现任	5	0	5
赖德胜	独立董事	男	50	现任	5	0	5
合计	--	--	--	--	182.26	0	182.26

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

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

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员稳定，无变动情况。

#### 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在册职工为573人(含子公司)，结构如下：

	项目	人数(人)	占比(%)
专业结构	技术人员	76	13.26%
	销售人员	59	10.30%
	财务人员	13	2.27%
	管理人员及其它	71	12.39%
	生产人员	354	61.78%
	合计	573	100.00%
文化程度	硕士研究生及以上学历	7	1.22%
	大学本科学历	81	14.14%
	大专学历	143	24.96%
	大专以下学历	342	59.68%
	合计	573	100.00%
年龄分布	51岁以上	25	4.36%
	41岁~50岁	134	23.39%
	31岁~40岁	197	34.38%
	30岁以下	217	37.87%
	合计	573	100.00%



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和证券监管部门的相关文件和要求，不断完善法人治理结构，公司各层次权利和决策机构，均能够按照各项治理制度规范运作。

#### 1、股东大会

公司根据新的《公司法》、《证券法》以及中国证监会颁布的《上市公司章程指引》等法律法规，对《公司章程》进行了修改，制定了《股东大会议事规则》。公司股东大会的通知和召开严格执行《股东大会议事规则》。股东大会会议记录完整，并由董事会秘书妥善保管，会议决议严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》的规定充分及时披露。

#### 2、董事会

公司根据新的《公司法》、《证券法》及《公司章程》，制定了《董事会议事规则》，董事会的召集、召开、通知、授权委托严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。公司董事会共有 9 名董事，3 名独立董事。下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会。各位董事勤勉尽责，积极出席董事会会议，对公司战略规划的制作、内控体系的建立和完善、人力资源的管理、公司重大决策等方面提出了专业的意见和建议，并认真监督管理层的工作，维护了公司和全体股东的权益。

#### 3、监事会

公司根据新的《公司法》、《证券法》及《公司章程》，制定了《监事会议事规则》，监事会的召集、召开和通知严格按照《监事会议事规则》。公司监事会共有 5 人，其中 2 名职工代表监事，3 名股东提名监事，职工监事比例大于三分之一，职工代表监事通过公司职工代表大会选举产生，股东代表监事由公司股东大会选举产生，符合有关规定。公司监事会严格执行《公司法》、《证券法》等法律和《公司章程》的规定，依法执行股东大会赋予的监督职能，以监督公司高管人员执行职务行为和公司规范运作为重点，努力维护股东、公司及全体职工的利益。

4、公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了规范、充分、透明的信息披露制度，并得到严格执行。公司在《信息披露事务管理制度》中对重大事件的报告、传递、审核、披露程序作了明确规定，落实情况良好。公司董事会秘书作为高级管理人员主要负责筹备公司股东大会、董事会会议以及监事会会议，保管公司股东大会、董事会以及监事会相关文件，管理公司股东资料，管理信息披露、投资者关系管理等工作。其知情权和信息披露建议权得到了充分的保障。

5、公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司和员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 22 日		



## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 08 日		
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 13 日		
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 07 月 28 日		

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第九次会议	2014 年 04 月 02 日		
第二届董事会第十次会议	2014 年 05 月 08 日		
第二届董事会第十一次会议	2014 年 05 月 29 日		
第二届董事会第十二次会议	2014 年 07 月 12 日		
第二届董事会第十三次会议	2014 年 07 月 28 日		
第二届董事会第十四次会议	2014 年 09 月 16 日		
第二届董事会第十五次会议	2014 年 11 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 11 月 12 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 12 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2014 年 12 月 10 日

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为加强辽宁科隆精细化工股份有限公司（以下简称“公司”）的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》（2012年修订）和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2014年修订）等法律、法规、规范性文件以及《辽宁科隆精细化工股份有限公司章程》、《辽宁科隆精细化工股份有限公司信息披露管理办法》等有关规定，结合公司的实际情况，公司已于2014年12月10日召开的第二届董事会第十六次会议审议并通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 14 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 4-00164 号
注册会计师姓名	舒铭、杨林

#### 审计报告正文

我们审计了后附的辽宁科隆精细化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

### 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：辽宁科隆精细化工股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



流动资产：		
货币资金	324,404,022.16	106,606,003.27
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	219,143,862.89	169,041,456.81
应收账款	333,462,431.47	241,533,797.53
预付款项	16,851,123.19	43,191,216.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,880,686.88	5,635,056.12
买入返售金融资产		
存货	144,004,352.42	115,433,566.41
发放贷款及垫款	5,000,000.00	
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,509,243.25	
流动资产合计	1,058,255,722.26	681,441,096.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	200,763,952.64	116,508,740.69
在建工程	76,266,803.04	90,656,887.88
工程物资	691,369.23	3,544,143.63
固定资产清理		



生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	54,544,063.15	54,685,588.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,963,431.26	4,429,317.95
其他非流动资产	10,007,426.60	
非流动资产合计	348,237,045.92	269,824,678.58
资产总计	1,406,492,768.18	951,265,775.12
流动负债：		
短期借款	518,515,652.54	490,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,000,000.00	
应付账款	26,312,791.13	35,903,971.88
预收款项	8,210,023.62	16,499,111.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,382,438.29	1,549,099.42
应交税费	2,592,378.76	-5,608,149.26
应付利息	2,376,805.55	
应付股利		
其他应付款	15,728,554.70	12,938,209.34
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		



其他流动负债		
流动负债合计	646,118,644.59	551,282,243.11
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	35,651,000.00	34,464,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	135,651,000.00	64,464,000.00
负债合计	781,769,644.59	615,746,243.11
所有者权益：		
股本	68,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	275,245,268.71	42,655,068.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,367,355.52	2,188,846.95
盈余公积	27,207,005.71	23,959,372.71
一般风险准备		
未分配利润	250,391,852.09	215,439,586.62
归属于母公司所有者权益合计	624,211,482.03	335,242,874.99
少数股东权益	511,641.56	276,657.02
所有者权益合计	624,723,123.59	335,519,532.01
负债和所有者权益总计	1,406,492,768.18	951,265,775.12

法定代表人：姜艳

主管会计工作负责人：胡志

会计机构负责人：郝乐敏



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	301,538,523.61	104,466,164.22
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	176,915,222.98	169,041,456.81
应收账款	274,185,315.50	241,681,607.21
预付款项	15,158,986.64	40,406,295.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	122,782,538.68	89,744,113.20
存货	122,776,939.37	114,991,378.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,013,357,526.78	760,331,015.67
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	133,300,000.00	9,700,000.00
投资性房地产		
固定资产	103,215,772.54	112,639,223.92
在建工程	75,703,160.71	7,125,613.92
工程物资	691,369.23	478,316.01
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,654,302.78	45,602,221.62
开发支出		



商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,538,502.24	4,314,421.85
其他非流动资产	9,520,951.14	
非流动资产合计	373,624,058.64	179,859,797.32
资产总计	1,386,981,585.42	940,190,812.99
流动负债：		
短期借款	516,255,652.54	490,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,000,000.00	
应付账款	23,325,021.41	23,843,510.97
预收款项	7,592,750.22	16,499,111.73
应付职工薪酬	2,330,858.19	1,529,132.64
应交税费	825,478.35	-559,207.87
应付利息	2,376,805.55	
应付股利		
其他应付款	13,965,856.82	12,567,882.54
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	636,672,423.08	543,880,430.01
非流动负债：		
长期借款	100,000,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	32,334,000.00	31,334,000.00
递延所得税负债		



其他非流动负债		
非流动负债合计	132,334,000.00	61,334,000.00
负债合计	769,006,423.08	605,214,430.01
所有者权益：		
股本	68,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	275,245,268.71	42,655,068.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,121,096.32	2,188,846.95
盈余公积	27,207,005.71	23,959,372.71
未分配利润	244,401,791.60	215,173,094.61
所有者权益合计	617,975,162.34	334,976,382.98
负债和所有者权益总计	1,386,981,585.42	940,190,812.99

### 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	1,137,577,814.51	1,003,888,135.22
其中：营业收入	1,137,307,814.51	1,003,888,135.22
利息收入	270,000.00	
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,097,424,486.55	945,966,796.98
其中：营业成本	957,472,098.37	834,172,243.95
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	2,210,360.63	3,542,773.05
销售费用	46,821,779.39	41,000,955.08
管理费用	34,166,478.08	36,170,933.44
财务费用	41,601,295.54	25,232,416.29
资产减值损失	15,152,474.54	5,847,475.17
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）		
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）	40,153,327.96	57,921,338.24
加：营业外收入	6,986,927.43	4,447,700.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	38,260.46	76,701.54
其中：非流动资产处置损失	2,948.71	6,701.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,101,994.93	62,292,336.70
减：所得税费用	8,917,111.92	9,618,022.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,184,883.01	52,674,314.52
归属于母公司所有者的净利润	38,199,898.47	52,695,774.34
少数股东损益	-15,015.46	-21,459.82
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	38,184,883.01	52,674,314.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,199,898.47	52,695,774.34
归属于少数股东的综合收益总额	-15,015.46	-21,459.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.7096	1.0333
（二）稀释每股收益	0.7096	1.0333

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姜艳

主管会计工作负责人：胡志

会计机构负责人：郝乐敏

#### 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	967,521,308.61	1,004,021,117.39
减：营业成本	809,423,377.26	834,305,226.12
营业税金及附加	2,195,240.63	3,542,773.05
销售费用	39,218,738.82	41,000,955.08
管理费用	29,114,413.10	32,809,439.07
财务费用	40,955,124.03	24,794,066.36
资产减值损失	9,805,120.66	10,276,607.17
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）		
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）	36,809,294.11	57,292,050.54
加：营业外收入	2,473,927.43	4,447,700.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	38,260.46	76,701.54
其中：非流动资产处置损失	2,948.71	6,701.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	39,244,961.08	61,663,049.00
减：所得税费用	6,768,631.09	9,844,070.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,476,329.99	51,818,978.39
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	32,476,329.99	51,818,978.39
七、每股收益：		



(一) 基本每股收益	0.6033	1.0161
(二) 稀释每股收益	0.6033	1.0161

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,217,714,877.35	1,026,272,356.98
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	198,000.00	
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		
收到其他与经营活动有关的现金	16,465,887.87	13,511,707.62
经营活动现金流入小计	1,234,378,765.22	1,039,784,064.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,095,027,549.14	1,014,666,836.46
客户贷款及垫款净增加额	5,000,000.00	
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	32,358,438.24	26,696,550.54
支付的各项税费	33,465,150.71	47,188,666.59
支付其他与经营活动有关的现金	59,915,086.50	64,224,905.75
经营活动现金流出小计	1,225,766,224.59	1,152,776,959.34
经营活动产生的现金流量净额	8,612,540.63	-112,992,894.74
二、投资活动产生的现金流量：		



收回投资收到的现金		
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		96,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		96,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,723,302.68	59,152,071.63
投资支付的现金		
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	101,723,302.68	59,152,071.63
投资活动产生的现金流量净额	-101,723,302.68	-59,055,991.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	261,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	250,000.00	
取得借款收到的现金	644,175,647.38	580,000,000.00
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	906,075,647.38	580,000,000.00
偿还债务支付的现金	545,659,994.84	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,220,291.93	28,687,122.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,277,679.85	
筹资活动现金流出小计	600,157,966.62	428,687,122.31
筹资活动产生的现金流量净额	305,917,680.76	151,312,877.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,899.82	



五、现金及现金等价物净增加额	212,798,018.89	-20,736,008.68
加：期初现金及现金等价物余额	106,606,003.27	127,342,011.95
六、期末现金及现金等价物余额	319,404,022.16	106,606,003.27

## 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	1,074,365,423.77	1,026,272,356.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,948,788.96	16,716,004.71
经营活动现金流入小计	1,088,314,212.73	1,042,988,361.69
购买商品、接受劳务支付的现金	856,306,517.36	1,014,018,677.44
支付给职工以及为职工支付的现金	27,985,910.49	25,135,602.41
支付的各项税费	31,758,579.08	46,683,236.68
支付其他与经营活动有关的现金	82,357,287.62	114,749,721.61
经营活动现金流出小计	998,408,294.55	1,200,587,238.14
经营活动产生的现金流量净额	89,905,918.18	-157,598,876.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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		96,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		96,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,320,540.26	14,346,086.97



投资支付的现金	123,600,000.00	
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	201,920,540.26	14,346,086.97
投资活动产生的现金流量净额	-201,920,540.26	-14,250,006.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	261,650,000.00	
取得借款收到的现金	634,675,647.38	580,000,000.00
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	896,325,647.38	580,000,000.00
偿还债务支付的现金	538,419,994.84	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,532,091.40	28,687,122.31
支付其他与筹资活动有关的现金	6,277,679.85	
筹资活动现金流出小计	592,229,766.09	428,687,122.31
筹资活动产生的现金流量净额	304,095,881.29	151,312,877.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,899.82	
五、现金及现金等价物净增加额	192,072,359.39	-20,536,005.73
加：期初现金及现金等价物余额	104,466,164.22	125,002,169.95
六、期末现金及现金等价物余额	296,538,523.61	104,466,164.22

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											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	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利		
优		永	其										



		先 股	续 债	他		股	收 益			准 备	润		
一、上年期末 余额	51,000,000.00				42,655,068.71		2,188,846.95	23,959,372.71			215,439,586.62	276,657.02	335,519,532.01
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	51,000,000.00				42,655,068.71		2,188,846.95	23,959,372.71			215,439,586.62	276,657.02	335,519,532.01
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	17,000,000.00				232,590,200.00		1,178,508.57	3,247,633.00			34,952,265.47	234,984.54	289,203,591.58
（一）综合收 益总额											38,199,898.47	-15,015.46	38,184,883.01
（二）所有者 投入和减少资 本	17,000,000.00				232,590,200.00							250,000.00	249,840,200.00
1. 股东投入的 普通股	17,000,000.00				232,590,200.00							250,000.00	249,840,200.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本													
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分 配								3,247,633.00			-3,247,633.00		



1. 提取盈余公积									3,247,633.00					-3,247,633.00				
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配																		
4. 其他																		
（四）所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
（五）专项储备									1,178,508.57									1,178,508.57
1. 本期提取									1,727,732.86									1,727,732.86
2. 本期使用									549,224.29									549,224.29
（六）其他																		
四、本期期末余额	68,000,000.00				275,245,268.71				3,367,355.52	27,207,005.71				250,391,852.09	511,641.56			624,723,123.59

上期金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有 者权 益合			
	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	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分 配利						
优		永	其														



		先 股	续 债	他		股	收 益			准 备	润		计
一、上年期末余额	51,000,000.00				42,655,068.71		1,154,264.89	18,777,474.87			167,925,710.12	298,116.84	281,810,635.43
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	51,000,000.00				42,655,068.71		1,154,264.89	18,777,474.87			167,925,710.12	298,116.84	281,810,635.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,034,582.06	5,181,897.84			47,513,876.50	-21,459.82	53,708,896.58
（一）综合收益总额											52,695,774.34	-21,459.82	52,674,314.52
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								5,181,897.84			-5,181,897.84		
1. 提取盈余公								5,181			-5,181		



积									,897. 84		1,897. 84		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							1,034,582.06						1,034,582.06
1. 本期提取							1,503,097.84						1,503,097.84
2. 本期使用							468,515.78						468,515.78
(六) 其他													
四、本期期末余额	51,000,000.00			42,655,068.71			2,188,846.95	23,959,372.71			215,439,586.62	276,657.02	335,519,532.01

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分	所有者



		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	配利润	权益合计
一、上年期末余额	51,000,000.00				42,655,068.71			2,188,846.95	23,959,372.71	215,173,094.61	334,976,382.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	51,000,000.00				42,655,068.71			2,188,846.95	23,959,372.71	215,173,094.61	334,976,382.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	17,000,000.00				232,590,200.00			932,249.37	3,247,633.00	29,228,696.99	282,998,779.36
（一）综合收益总额										32,476,329.99	32,476,329.99
（二）所有者投入和减少资本	17,000,000.00				232,590,200.00						249,590,200.00
1. 股东投入的普通股	17,000,000.00				232,590,200.00						249,590,200.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,247,633.00	-3,247,633.00	
1. 提取盈余公积									3,247,633.00	-3,247,633.00	



2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								932,249.37			932,249.37
1. 本期提取								1,433,129.10			1,433,129.10
2. 本期使用								500,879.73			500,879.73
(六) 其他											
四、本期期末余额	68,000,000.00				275,245,268.71			3,121,096.32	27,207,005.71	244,401.79	617,975,162.34

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	51,000,000.00				42,655,068.71			1,154,264.89	18,777,474.87	168,536,014.06	282,122,822.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											



二、本年期初余额	51,000,000.00				42,655,068.71			1,154,264.89	18,777,474.87	168,536,014.06	282,122,822.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,034,582.06	5,181,897.84	46,637,080.55	52,853,560.45
(一)综合收益总额										51,818,978.39	51,818,978.39
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									5,181,897.84	-5,181,897.84	
1. 提取盈余公积									5,181,897.84	-5,181,897.84	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								1,034,582.06			1,034,582.06



1. 本期提取							1,503,097.84			1,503,097.84
2. 本期使用							468,515.78			468,515.78
(六) 其他										
四、本期期末余额	51,000,000.00				42,655,068.71		2,188,846.95	23,959,372.71	215,173,094.61	334,976,382.98

### 三、公司基本情况

(一)、企业注册地、组织形式和总部地址。

辽宁科隆精细化工股份有限公司（以下简称：“科隆精化”、“本公司”或“公司”）系经辽阳市工商行政管理局批准于 2002 年 3 月 21 日成立。

经中国证券监督管理委员会《关于核准辽宁科隆精细化工股份有限公司首次发行股票的批复》（证监许可【2014】1057 号文）核准，并经深圳证券交易所《关于辽宁科隆精细化工股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2014]395 号）同意，本公司于 2014 年 10 月 30 日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“科隆精化”，股票代码“300405”。

公司法人营业执照号：211000004016821

公司法定代表人：姜艳

公司注册资本：人民币陆仟捌佰万元

公司地址：辽阳市宏伟区万和七路 36 号

公司类型：股份有限公司

(二)、企业的业务性质和主要经营活动

批发压缩气体和液化气体、易燃液体、腐蚀品；经营生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关技术进出口业务；危险货物运输；建材助剂、化工产品、表面活性剂制造及销售；销售建筑材料。

(三)、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

经本公司董事会于 2015 年 4 月 14 日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司 2014 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，为盘锦科隆精细化工有限公司、广东科隆万通精细化工有限公司、辽阳鼎鑫典当有限公司，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

### 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

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备计提、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五的相关描述。

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

### 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2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本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

本公司以一年 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时控制时已经发生，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，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，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

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似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。



## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 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，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，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	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。
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	应收款项账面余额在 200,00 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	(1) 有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量的现值低于账面价值的差额计提坏账准备；(2) 经单独测试后未减值的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上		
3—4 年	30.00%	30.00%
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

注：填写具体组合名称和计提比例。

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	有客观证据表明发生了减值的应收款项
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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取月末一次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。

### 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、发放贷款和垫款

### 1、发放贷款成本的确定

按照实际发放贷款本金及相关交易费用作为初始确认金额，贷款持有期间利息收入按实际利率计算。

### 2、贷款损失准备

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的资产，具体包括各类贷款，对其预计未来现金流量现值低于账面价值部分计提减值损失。

## 14、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。



## 15、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。

## 16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

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、持有并准备增值后转让的土地使用权。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、持有并准备增值后转让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。

## 17、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
房屋建筑物	年限平均法	15-20	5.00%	6.33-4.75
机器设备	年限平均法	8-10	5.00%	11.88-9.50



运输工具	年限平均法	3-8	5.00%	31.67-11.88
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为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。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。

## 18、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

## 19、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。

## 20、生物资产

不适用。

## 21、油气资产

不适用。



## 22、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。

#### 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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。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：本公司在新项目调研、工艺方案探索、小试探索试制阶段所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；小试工艺方案制定后转入放大试制或进行放大工艺改进这个阶段所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。如果确实无法区分应归属于项目探索还是中试放大阶段发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

## 23、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。

## 24、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、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

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。

## 26、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。



## 27、股份支付

不适用。

## 28、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 29、收入

### 1、销售商品

销售商品收入确认的原则：公司销售依据合同相关约定，分别在出库或者经对方客户收货并经其验收合格后确认收入。销售部门按照订单约定的时间开具发货单，并经过销售总监审核签字后交由仓库发货。仓库在接受到发货单后按照其要求清点货物，组织货物出库签字确认。如果合同约定产品风险转移的地点是在销售方的仓库，则由收货方签字确认后将发货单送交财务部，财务部据此开具销售发票并确认收入。若合同约定产品风险转移需要在买方验收确认后才转移，则仓库将货物装车并经发货人和专门的运输公司在送货单上签字后，交财务部一联具以登记发出商品明细账，运输公司将货物运到约定交货地点，客户收货并验收合格后在送货单上签字确认，销售人员将该经过客户签字的送货单回执交还到财务部开具发票并以此确认收入。

外销收入具体收入确认的时间为：

- (1) 以离岸价 (FOB)、成本加运费 (CNF) 结算的出口销售，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；
- (2) 以到岸价 (CIF) 结算的出口销售，以货物越过在合同规定的目的港的船舷的时间为收入确认时点。

### 2、利息收入

公司根据与客户签定的借款合同或协议，在借款已经发放，公司收取利息或取得收取利息的权利时，根据借款合同或协议约定的借款利率和借款本金按照归属于本期的借款期间确认贷款利息收入。

## 30、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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。本公司取得的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。若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。



### 31、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。

### 32、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

不适用。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

### 34、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

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对2014年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，本公司将其他（非）流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013年12月31日/2013年度		2013年1月1日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
递延收益		34,464,000.00		34,464,000.00
其他非流动负债	34,464,000.00		34,464,000.00	

### 35、其他

不适用。



## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	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
本公司	15%
盘锦科隆精细化工有限公司	25%
广东科隆万通精细化工有限公司	25%
辽阳鼎鑫典当有限公司	20%

### 2、税收优惠

1、2013 年 10 月 18 日，根据辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局文件（辽科发[2013]40 号），本公司通过高新技术企业复审。本公司取得高新技术企业证书（证书编号：GF201321000052），发证时间为 2013 年 6 月 27 日，有效期自 2013 年 1 月至 2015 年 12 月。根据辽宁省辽阳市宏伟区国家税务局出具的《企业所得税税收优惠备案审核表》，税收优惠期限为 2013 年 1 月至 2015 年 12 月，优惠幅度（额）10%，即按 15% 的所得税税率征收。

2、根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税【2014】34 号），自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 10 万元（含 10 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2014 年 11 月 7 日，本公司子公司辽阳鼎鑫典当有限公司收到《税收优惠政策落实告知书》（辽白地税武圣惠字【2014】第 4003 号），明确其已符合企业所得税小型微利企业标准，可以享受减免征收企业所得税优惠政策。

### 3、其他

无



## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82,889.97	60,707.17
银行存款	283,250,833.37	104,966,754.10
其他货币资金	41,070,298.82	1,578,542.00
合计	324,404,022.16	106,606,003.27
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截止2014年12月31日，其他货币资金中期限3个月以上金额为5,000,000.00元。

本公司以持有的应收票据质押给工商银行辽阳辽化支行用以向银行申请贷款，截止2014年12月31日，已质押但未到期的应解汇款余额为2,021,329.14元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	191,882,531.15	151,749,914.81
商业承兑票据	27,261,331.74	17,291,542.00
合计	219,143,862.89	169,041,456.81

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	58,811,294.00



商业承兑票据	
合计	58,811,294.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	134,748,585.37	
商业承兑票据		
合计	134,748,585.37	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,329,496.00	3.43%	3,698,848.80	30.00%	8,630,647.20	12,567,046.00	4.83%	3,770,113.80	30.00%	8,796,932.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	343,976,268.95	95.62%	20,847,132.22	6.06%	323,129,136.73	244,344,175.45	93.86%	13,561,974.88	5.55%	230,782,200.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,405,295.08	0.95%	1,702,647.54	50.00%	1,702,647.54	3,405,295.08	1.31%	1,450,630.32	42.60%	1,954,664.76
合计	359,711,060.00	100.00%	26,248,628.56	7.30%	333,462,431.44	260,316,511.53	100.00%	18,782,719.00	7.22%	241,533,797.53



	3			7	6.53			
--	---	--	--	---	------	--	--	--

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
镇江荣德新能源科技有限公司	10,276,336.00	3,082,900.80	30.00%	本公司晶硅切割液客户镇江荣德新能源科技有限公司应收款项，账面余额 10,276,336.00 元，因该客户受其重要关联方陷入经营困境影响，该客户回款进度放缓，本公司收款难度加大，公司遵循谨慎性原则对该项应收款按 30.00%计提了减值准备。
镇江仁德新能源科技有限公司	2,053,160.00	615,948.00	30.00%	本公司晶硅切割液客户镇江仁德新能源科技有限公司应收款项，账面余额 2,053,160.00 元，因该客户受其重要关联方陷入经营困境影响，该客户回款进度放缓，本公司收款难度加大，公司遵循谨慎性原则对该项应收款按 30.00%计提了减值准备。
合计	12,329,496.00	3,698,848.80	--	--

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	300,633,747.32	15,031,687.37	5.00%
1 至 2 年	33,496,359.53	3,349,635.95	10.00%
2 至 3 年	6,400,590.10	1,280,118.02	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	2,685,475.60	805,642.68	30.00%
4 至 5 年	760,096.40	380,048.20	50.00%
5 年以上			
合计	343,976,268.95	20,847,132.22	6.06%

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:

无

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,465,909.56 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

### (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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	20,376,170.58	5.66	1,018,808.53
客户二	16,550,670.00	4.60	827,533.50
客户三	14,147,221.00	3.93	707,361.05
客户四	13,225,230.00	3.68	661,261.50
客户五	13,054,962.30	3.63	652,748.12
合计	77,354,253.88	21.50	3,867,712.70



(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,748,629.47	99.39%	39,474,915.08	91.40%
1 至 2 年	20,545.00	0.12%	1,124,463.14	2.60%
2 至 3 年	81,948.72	0.49%	2,591,838.18	6.00%
3 年以上				
合计	16,851,123.19	--	43,191,216.40	--

(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(%)
供应商一	7,200,660.09	42.73
供应商二	4,415,828.00	26.20
供应商三	939,132.32	5.57
供应商四	894,686.15	5.31
供应商五	640,503.49	3.80
合计	14,090,810.05	83.61

7、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										



按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,579,455.19	100.00 %	698,768.31	6.03%	10,880,686.88	6,001,367.52	100.00 %	366,311.40	6.10%	5,635,056.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,579,455.19	100.00 %	698,768.31	6.03%	10,880,686.88	6,001,367.52	100.00 %	366,311.40	6.10%	5,635,056.12

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

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	10,147,891.34	507,394.56	5.00%
1 至 2 年	1,073,477.01	107,347.70	10.00%
2 至 3 年	234,000.00	46,800.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	124,086.84	37,226.05	30.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	11,579,455.19	698,768.31	6.03%

确定该组合依据的说明：

详见附注五 11、“应收款项”相关描述。

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 332,456.91 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
合计	0.00	--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

不适用。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,868,196.90	3,193,824.16
备用金	2,146,572.07	996,980.44
往来款	2,416,771.86	1,576,317.18
其他	947,914.36	234,245.74
应收补贴款	4,200,000.00	
合计	11,579,455.19	6,001,367.52

**(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
财政贴息	应收补贴款	4,200,000.00	1 年以内	36.27%	210,000.00
中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司	往来款	808,967.65	1 年以内	6.99%	40,448.38
出口业务应退税	其他	667,088.95	1 年以内	5.76%	33,354.45
中铁一局集团有限公司宝兰客专甘肃项目经理部	保证金	337,200.00	1-2 年	2.91%	33,720.00
中铁九局集团有限公司京沈客专辽宁段 TJ-4 标项	保证金	330,000.00	1 年以内	2.85%	16,500.00



目经理部					
合计	--	6,343,256.60	--	54.78%	334,022.83

(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
盘山县财政局	财政贴息	4,200,000.00	1 年以内	根据盘财指企[2014]1630 号、盘县财指企[2014]1438 号文件，拨付省企业技改财政贴息专项资金 420 万元。预计 2015 年收到。
合计	--	4,200,000.00	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

8、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	33,045,572.68	1,188,487.56	31,857,085.12	41,356,733.50	736,438.15	40,620,295.35
在产品						
库存商品	119,496,098.02	7,348,830.72	112,147,267.30	75,339,427.93	526,156.87	74,813,271.06
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	152,541,670.70	8,537,318.28	144,004,352.42	116,696,161.43	1,262,595.02	115,433,566.41



(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	
原材料	736,438.15	452,049.41				1,188,487.56
在产品						
库存商品	526,156.87	6,902,058.66		79,384.81		7,348,830.72
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,262,595.02	7,354,108.07		79,384.81		8,537,318.28

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用。

9、 发放贷款及垫款

不适用。

11、 一年内到期的非流动资产

不适用。

12、 其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,505,883.25	
预缴营业税及附加税	3,360.00	
合计	4,509,243.25	



**13、可供出售金融资产**

不适用。

**14、持有至到期投资**

不适用。

**15、长期应收款**

不适用。

**16、长期股权投资**

不适用。

**17、投资性房地产**

**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用  不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

不适用。

**18、固定资产**

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	61,453,653.07	92,955,302.14		17,824,472.09	5,037,400.60	177,270,827.90
2.本期增加金额	44,535,207.91	58,074,162.73		3,205,278.22	568,704.29	106,383,353.15
(1) 购置		3,005,431.05		3,205,278.22	568,704.29	6,779,413.56
(2) 在建工程转入	44,535,207.91	55,068,731.68				99,603,939.59



(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		24,008.55			67,892.38	91,900.93
(1) 处置或报废		24,008.55			67,892.38	91,900.93
4.期末余额	105,988,860.98	151,005,456.3 2		21,029,750.31	5,538,212.51	283,562,280.12
二、累计折旧						
1.期初余额	17,954,470.14	30,585,565.45		8,828,234.93	3,393,816.69	60,762,087.21
2.本期增加金额	4,737,849.82	13,365,482.28		3,279,676.37	709,553.68	22,092,562.15
(1) 计提	4,737,849.82	13,365,482.28		3,279,676.37	709,553.68	22,092,562.15
3.本期减少金额		1,567.72			54,754.16	56,321.88
(1) 处置或报废		1,567.72			54,754.16	56,321.88
4.期末余额	22,692,319.96	43,949,480.01		12,107,911.30	4,048,616.25	82,798,327.48
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	83,296,541.02	107,055,976.3 1		8,921,839.01	1,489,596.30	200,763,952.64
2.期初账面价值	43,499,182.93	62,369,736.69		8,996,237.16	1,643,583.91	116,508,740.69

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

不适用。

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

不适用。

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用。



(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
盘锦综合楼一	6,196,290.49	正在办理中
盘锦综合楼二	5,030,264.56	正在办理中
盘锦合成车间	7,740,910.12	正在办理中
盘锦成品库	3,113,851.61	正在办理中
盘锦危险品库	825,935.88	正在办理中
合计	22,907,252.66	

19、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
SCR 脱硝催化剂项目	17,187,755.27		17,187,755.27			
商品房普通住宅	2,026,498.00		2,026,498.00			
改造工程	370,518.43		370,518.43			
盘锦年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目				83,338,150.06		83,338,150.06
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目	55,166,000.28		55,166,000.28	5,478,606.81		5,478,606.81
一分厂零星工程				1,503,186.60		1,503,186.60
广东年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目	193,123.90		193,123.90	193,123.90		193,123.90
芳烃基地零星工程	1,322,907.16		1,322,907.16	143,820.51		143,820.51
合计	76,266,803.04		76,266,803.04	90,656,887.88		90,656,887.88



(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
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目	213,100,000.00	5,478,606.81	49,687,393.47			55,166,000.28			6,368,381.68	6,368,381.68	6.77%	募股资金
SCR 脱硝催化剂项目	20,000,000.00		17,187,755.27			17,187,755.27						其他
盘锦年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目	129,000,000.00	83,338,150.06	14,989,850.34	98,328,000.40					3,995,571.22			募股资金
合计	362,100,000.00	88,816,756.87	81,864,999.08	98,328,000.40		72,353,755.55	--	--	10,363,952.90	6,368,381.68		--

不适用。

20、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	194,661.41	1,651,114.15
专用材料	496,707.82	1,893,029.48
合计	691,369.23	3,544,143.63

21、固定资产清理

不适用。



**22、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**23、油气资产**

适用  不适用

**24、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	58,802,214.57			743,055.08	59,545,269.65
2.本期增加金额			1,123,170.84		1,123,170.84
(1) 购置					
(2) 内部研发			1,123,170.84		1,123,170.84
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	58,802,214.57		1,123,170.84	743,055.08	60,668,440.49
二、累计摊销					
1.期初余额	4,684,621.09			175,060.13	4,859,681.22
2.本期增加金额	1,177,758.12		9,359.76	77,578.24	1,264,696.12
(1) 计提	1,177,758.12		9,359.76	77,578.24	1,264,696.12
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,862,379.21		9,359.76	252,638.37	6,124,377.34
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	52,939,835.36		1,113,811.08	490,416.71	54,544,063.15
2.期初账面价值	54,117,593.48		0.00	567,994.95	54,685,588.43

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 2.04%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 25、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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
新型聚羧酸减水剂		1,113,811.08		1,113,811.08			
合计		1,113,811.08		1,113,811.08			

## 26、商誉

### (1) 商誉账面原值

不适用。

### (2) 商誉减值准备

不适用。

## 27、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额



合计					
----	--	--	--	--	--

其他说明

不适用。

## 28、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	35,484,715.15	5,830,343.90	20,411,625.42	3,064,329.52
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	256,221.20	64,055.30	4,244,705.50	1,061,176.38
安全生产费			1,488,680.56	223,302.08
安全设备折旧会计与税法差异	460,213.71	69,032.06	536,733.12	80,509.97
合计	36,201,150.06	5,963,431.26	26,681,744.60	4,429,317.95

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,963,431.26		4,429,317.95
递延所得税负债				

### (4) 未确认递延所得税资产明细

不适用。

### (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

不适用。



## 29、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	10,007,426.60	
合计	10,007,426.60	

## 30、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	52,260,000.00	
抵押借款		
保证借款	110,860,086.64	110,000,000.00
信用借款	355,395,565.90	380,000,000.00
合计	518,515,652.54	490,000,000.00

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用。

## 32、衍生金融负债

适用  不适用

## 33、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



### 34、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）	24,872,055.52	34,827,459.40
1 年以上	1,440,735.61	1,076,512.48
合计	26,312,791.13	35,903,971.88

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

### 35、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）	6,981,635.02	14,286,798.66
1 年以上	1,228,388.60	2,212,313.07
合计	8,210,023.62	16,499,111.73

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用。

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用。

### 36、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	1,549,099.42	30,036,700.05	29,203,361.18	2,382,438.29
二、离职后福利-设定提存计划		4,018,997.18	4,018,997.18	
三、辞退福利				



四、一年内到期的其他福利				
合计	1,549,099.42	34,055,697.23	33,222,358.36	2,382,438.29

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,500,000.00	25,815,200.02	25,019,780.02	2,295,420.00
2、职工福利费		1,256,383.44	1,256,383.44	
3、社会保险费		1,651,418.06	1,651,418.06	
其中：医疗保险费		1,361,560.19	1,361,560.19	
工伤保险费		220,583.73	220,583.73	
生育保险费		69,274.14	69,274.14	
4、住房公积金		687,096.00	687,096.00	
5、工会经费和职工教育经费	49,099.42	517,252.53	479,333.66	87,018.29
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他		109,350.00	109,350.00	
合计	1,549,099.42	30,036,700.05	29,203,361.18	2,382,438.29

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,827,616.35	3,827,616.35	
2、失业保险费		191,380.83	191,380.83	
3、企业年金缴费				
合计		4,018,997.18	4,018,997.18	

37、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	534,785.22	-8,672,431.37



消费税		
营业税		
企业所得税	1,850,798.70	1,939,404.90
个人所得税	15.00	
城市维护建设税	37,434.97	
教育费附加	16,043.56	
地方教育发展	10,695.70	
印花税	38,807.98	52,750.88
房产税	64,575.75	40,755.80
土地使用税	39,221.88	-5,684.34
河道工程修建维护费		240,386.88
价格调节基金		796,667.99
合计	2,592,378.76	-5,608,149.26

### 38、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,376,805.55	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	2,376,805.55	

注：公司需填写“划分为金融负债的优先股\永续债利息”具体工具情况。

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

### 39、应付股利

不适用。

### 40、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
保证金		348,111.80
其他	3,159,916.34	814,991.44
往来	1,151,672.61	936,419.02
运输费	11,416,965.75	10,838,687.08
合计	15,728,554.70	12,938,209.34

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**41、划分为持有待售的负债**

不适用

注：说明划分为持有待售的负债的原因等。

**42、一年内到期的非流动负债**

不适用。

**43、其他流动负债**

不适用。

**44、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
保证+抵押借款	100,000,000.00	30,000,000.00
合计	100,000,000.00	30,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

6.765%



**45、应付债券**

不适用。

**46、长期应付款**

不适用。

**47、长期应付职工薪酬**

不适用。

**48、专项应付款**

不适用。

**49、预计负债**

不适用。

**50、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	34,464,000.00	1,500,000.00	313,000.00	35,651,000.00	
合计	34,464,000.00	1,500,000.00	313,000.00	35,651,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目（注 1）	10,920,000.00				10,920,000.00	与资产相关
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目（注 2）	17,390,000.00				17,390,000.00	与资产相关
年产 3 万吨环氧乙烷衍生物	3,130,000.00		313,000.00		2,817,000.00	与资产相关



项目（注 3）						
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目（注 4）	3,024,000.00				3,024,000.00	与资产相关
环氧乙烷衍生物合成工艺科技产业化（注 5）		500,000.00			500,000.00	与资产相关
脱硝催化剂项目专项资金（注 6）		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	34,464,000.00	1,500,000.00	313,000.00		35,651,000.00	--

其他说明：

1：年产10万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目：根据辽市发改发[2011]1号文，辽阳市发展和改革委员会拨付本公司该项目国债资金1092万元，2011年3月收到拨款546万元，6月收到拨款546万元。

2：年产10万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目：根据辽阳市宏伟区发展和改革局《关于下达辽阳芳烃及化纤原料基地项目扶持基金计划的通知》（辽宏发改发[2011]4号）文件规定，宏伟区财政局拨付本公司一期项目资金1000万元，已于2011年6月收到；二期项目资金739万元，已于2011年10月收到。

3：年产3万吨环氧乙烷衍生物项目：根据盘县财指企[2011]552号文件，盘山县财政局拨付本公司子公司盘锦科隆精细化工有限公司科技发展专项资金313万元，2011年4月本公司子公司盘锦科隆精细化工有限公司收到拨款。

4：年产10万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目：根据辽阳市发展和改革委员会和辽阳市财政局《关于下达2010年辽阳市沈阳经济区城际连接带新城新市镇主导产业园区产业项目贴息计划的通知》（辽市发改发[2011]104号）文件，辽阳市宏伟区财政局拨付本公司项目财政贴息302.40万元，已于2012年1月收到。

5：环氧乙烷衍生物合成工艺科技产业化：根据盘县财指企[2013]2366号文件，盘锦市财政局拨付本公司子公司盘锦科隆精细化工有限公司科技专项资金50万元，2014年5月本公司子公司盘锦科隆精细化工有限公司收到拨款。

6：脱硝催化剂项目专项资金：根据辽市宏财指[2014]65号文件，宏伟区财政局拨付本公司科技专项资金100万元，已于2014年11月收到。

## 51、其他非流动负债

不适用。

## 52、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	51,000,000.00	17,000,000.00				17,000,000.00	68,000,000.00
	0	0				0	0

其他说明：



根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]1057号”文《关于核准辽宁科隆精细化工股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股1,700万股（每股面值1元）。

### 53、其他权益工具

不适用。

### 54、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）	42,655,068.71	232,590,200.00		275,245,268.71
其他资本公积				
合计	42,655,068.71	232,590,200.00		275,245,268.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司向社会公开发行人民币普通股1,700万股（每股面值1元），发行价格16.45元/股，募集资金总额人民币279,650,000.00元，扣除各项发行费用人民币30,059,800.00元，实际募集资金净额人民币249,590,200.00元。其中增加资本公积人民币232,590,200.00元。

### 55、库存股

不适用。

### 56、其他综合收益

单位：元

不适用。

### 57、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,188,846.95	1,727,732.86	549,224.29	3,367,355.52
合计	2,188,846.95	1,727,732.86	549,224.29	3,367,355.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司主要从事以环氧乙烷为主要原材料的精细化工产品的生产加工业务，根据2009年11月30日辽阳市安全生产和煤炭监督管理局核发的《危险化学品经营许可证》（辽辽安经（乙）字【2009】100116），本公司属于危险化学品经营企业（即在部分生产环节使用危险化学品—环氧乙烷），但不属于危险品生产与储存企业，所以，本公司不适用《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中关于从事危险品生产与储存企业的安全费用计提标准。但为了加强本公司的安全生产投入长效机制，根据自身的生产经营实际情况，参照上述相关规定，本公司制定了每年按主营业务收入的0.15%的比例计提安全生产费用的



政策。

## 58、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	23,959,372.71	3,247,633.00		27,207,005.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	23,959,372.71	3,247,633.00		27,207,005.71

## 59、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	215,439,586.62	167,925,710.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		
调整后期初未分配利润	215,439,586.62	167,925,710.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,199,898.47	52,695,774.34
减：提取法定盈余公积	3,247,633.00	5,181,897.84
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	250,391,852.09	215,439,586.62

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。

## 60、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	1,129,760,870.06	950,875,152.24	1,002,064,315.44	832,532,314.52
其他业务	7,546,944.45	6,596,946.13	1,823,819.78	1,639,929.43
合计	1,137,307,814.51	957,472,098.37	1,003,888,135.22	834,172,243.95

### 61、利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息收入	270,000.00	-
合计	270,000.00	-

### 62、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	73,874.18	173,708.43
城市维护建设税	1,246,283.76	1,965,287.69
教育费附加	534,121.62	842,266.16
资源税		
地方教育费附加	356,081.07	561,510.77
合计	2,210,360.63	3,542,773.05

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,810,726.85	4,377,646.02
广告宣传费	795,238.42	443,683.14
运输费	34,844,645.66	30,666,223.22
业务招待费	1,139,081.22	911,964.34
差旅费	1,936,451.45	1,524,240.74
办公费	1,078,945.62	993,233.17
折旧	1,085,253.27	1,126,831.17
其他	1,131,436.90	957,133.28
合计	46,821,779.39	41,000,955.08



### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	8,812,663.38	8,774,587.87
办公费	3,790,800.08	2,735,543.40
差旅费	736,861.23	576,640.15
折旧费	3,978,150.84	3,944,881.17
董事会费	164,024.04	167,316.84
聘请中介机构费	681,539.62	120,611.32
业务招待费	1,245,206.16	672,954.30
税费	3,432,204.41	4,801,564.31
无形资产摊销	1,264,696.12	1,261,273.71
研发费用	8,466,418.18	11,587,365.12
其他	1,593,914.02	1,528,195.25
合计	34,166,478.08	36,170,933.44

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,851,910.25	25,452,478.34
减：利息收入	485,943.77	252,948.01
汇兑损失	23,276.90	
减：汇兑收益	473,610.37	177,543.86
手续费支出	366,270.83	139,424.74
其他支出	319,391.70	71,005.08
合计	41,601,295.54	25,232,416.29

### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,798,366.47	5,799,046.67
二、存货跌价损失	7,354,108.07	48,428.50
三、可供出售金融资产减值损失		



四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	15,152,474.54	5,847,475.17

**67、公允价值变动收益**

不适用。

**68、投资收益**

不适用。

**69、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,925,427.43	4,442,700.00	6,925,427.43
其他	61,500.00	5,000.00	61,500.00
合计	6,986,927.43	4,447,700.00	

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
企业上市补助资金		1,750,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	41,500.00	100,000.00	与收益相关
产业联盟扶持资金	0.00	20,000.00	与收益相关
特种多孔陶瓷专项经费	1,102,745.00	1,354,500.00	与收益相关
科技三项费	400,000.00	300,000.00	与收益相关
返还税金	0.00	918,200.00	与收益相关
产业研发补助	758,182.43	0.00	与收益相关
外贸出口专项资金	110,000.00		与收益相关
财政科技发展专项资金	313,000.00		与资产相关
财政贴息	4,200,000.00		与收益相关
合计	6,925,427.43	4,442,700.00	--

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,948.71	6,701.54	2,948.71
其中：固定资产处置损失	2,948.71	6,701.54	2,948.71
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	26,500.00	70,000.00	26,500.00
其他	8,811.75		8,811.75
合计	38,260.46	76,701.54	38,260.46

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,451,225.23	11,421,179.66
递延所得税费用	-1,534,113.31	-1,803,157.48
合计	8,917,111.92	9,618,022.18



(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	47,101,994.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,065,299.23
子公司适用不同税率的影响	805,256.19
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,046,556.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	8,917,111.92

72、其他综合收益

详见附注 无。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	3,912,427.43	4,442,700.00
利息收入	485,943.77	252,948.01
罚款等其他营业外收入	61,500.00	5,000.00
暂收款和收回暂付款等	12,006,016.67	8,811,059.61
合计	16,465,887.87	13,511,707.62

(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
运费	34,266,366.99	32,299,366.63
差旅费及交通费	2,673,312.68	2,100,880.89



业务招待费	2,384,287.38	1,584,918.64
技术开发费	4,267,126.70	7,556,443.63
暂付款和付出暂收款等	16,323,992.75	20,683,295.96
合计	59,915,086.50	64,224,905.75

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
其中：支付的发行费用	0.00	
合计		

(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
其中：支付的发行费用	6,277,679.85	
合计	6,277,679.85	

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,184,883.01	52,674,314.52
加：资产减值准备	15,152,474.54	5,847,475.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,092,562.15	14,878,758.17



无形资产摊销	1,264,696.12	1,261,273.71
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,948.71	6,701.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,851,910.25	28,687,122.31
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,534,113.31	-1,803,157.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,845,509.27	-22,955,597.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-205,437,135.53	-178,966,202.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	132,879,823.96	-12,623,582.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,612,540.63	-112,992,894.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	319,404,022.16	106,606,003.27
减：现金的期初余额	106,606,003.27	127,342,011.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	212,798,018.89	-20,736,008.68

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

不适用。



(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

(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	319,404,022.16	106,606,003.27
其中：库存现金	82,889.97	60,707.17
可随时用于支付的银行存款	283,250,833.37	104,966,754.10
可随时用于支付的其他货币资金	36,070,298.82	1,578,542.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	319,404,022.16	106,606,003.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

不适用。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,021,329.14	本公司以持有的应收票据质押给工商银行辽阳辽化支行用以向银行申请贷款，截止 2014 年 12 月 31 日，已质押但未到期的应解汇款余额为 2,021,329.14 元，已质押但未到期的应收票据余额为 500,000.00 元。
应收票据	58,811,294.00	本公司以持有的应收票据质押给工商银行辽阳辽化支行用以向银行申请贷款，截止 2014 年 12 月 31 日，已质押但未到期的应解汇款余额为 2,021,329.14 元，已质押但未到期的应收票据余额为 500,000.00 元。本公司以持有的应收票据质押给中江国际信托股份有限公司申请贷款，截止 2014 年 12 月 31 日，已质押但未到期的应收票据余额为 58,311,294.00 元。
存货		



固定资产		
无形资产	24,894,658.03	本公司以土地使用权辽宏国用（2012）第（102120006）号与上海浦东发展银行辽阳支行签订 ZD1071201300000027 号《最高额抵押合同》，向上海浦东发展银行辽阳支行借款 3,000.00 万元，借款期限：2013 年 12 月 23 日至 2016 年 10 月 7 日；向上海浦东发展银行辽阳支行借款 3,000.00 万元，借款期限：2014 年 1 月 6 日至 2016 年 10 月 7 日；向上海浦东发展银行辽阳支行借款 4,000.00 万元，借款期限：2014 年 1 月 30 日至 2016 年 10 月 7 日。
合计	85,727,281.17	--

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	9,097,654.31
其中：美元	1,469,817.04	6.1190	8,993,810.47
欧元	13,928.30	7.4556	103,843.84
港币			
应收账款	--	--	1,852,190.83
其中：美元	302,695.02	6.1190	1,852,190.83
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			763,651.20
其中：美元	124,800.00	6.1190	763,651.20
欧元			
港币			
预收款项			794,716.87
其中：美元	112,917.53	6.1190	690,942.37
欧元	13,919.00	7.4556	103,774.50
港币			
短期借款			6,255,652.54



其中：美元	390,160.00	6.1190	2,387,389.04
欧元	518,840.00	7.4556	3,868,263.50
港币			

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

适用  不适用

**78、套期**

不适用。

**79、其他**

不适用。

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

不适用。

**2、同一控制下企业合并**

不适用。

**3、反向购买**

不适用。

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

2014年7月9日，本公司与辽阳恒颐汽车尾气检测有限公司共同出资设立辽阳鼎鑫典当有限公司。其中本公司认缴出资额470万元，持股比例为95%。辽阳鼎鑫典当有限公司主要经营动产质押典当业务；房地产（外省、自治区、直辖市的房地



产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外) 抵押典当业务; 限额内绝当物品的变卖; 鉴定评估及咨询服务; 商务部依法批准的其他典当业务。

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
盘锦科隆精细化工有限公司	辽宁省盘锦市	盘锦市盘山县经济开发区	生产	100.00%		直接设立
广东科隆万通精细化工有限公司	广东省茂名市	茂名高新区管委会办公楼303-E1 室	生产销售	85.00%		直接设立
辽阳鼎鑫典当有限公司	辽宁省辽阳市	辽阳市白塔区体育小区14102-2-38 号	典当	95.00%		直接设立

#### (2) 重要的非全资子公司

不适用。

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

#### (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

不适用。

### 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

不适用。



### 3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用。

### 4、重要的共同经营

不适用。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用。

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

不适用。

## 十一、公允价值的披露

不适用。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

不适用。

### 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
沈阳市于洪区国兴机械加工厂	关系密切直系亲属控制的公司
沈阳市国兴大酒店	关系密切直系亲属控制的公司



沈阳市国兴大酒店二部	关系密切直系亲属控制的公司
------------	---------------

**5、关联交易情况**

**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

不适用。

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

不适用。

**(3) 关联租赁情况**

不适用。

**(4) 关联担保情况**

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
姜艳	100,000,000.00	2012 年 07 月 17 日	2013 年 07 月 08 日	是
姜艳	100,000,000.00	2012 年 08 月 28 日	2013 年 08 月 27 日	是
姜艳	100,000,000.00	2013 年 06 月 06 日	2014 年 05 月 26 日	否
姜艳	50,000,000.00	2013 年 09 月 16 日	2014 年 09 月 15 日	否
姜艳	180,000,000.00	2014 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 13 日	否
姜艳	200,000,000.00	2014 年 05 月 15 日	2015 年 04 月 23 日	否
姜艳	50,000,000.00	2014 年 10 月 15 日	2015 年 10 月 15 日	否

**(5) 关联方资金拆借**

不适用。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用。

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



关键管理人员报酬	1,822,600.00	
----------	--------------	--

#### (8) 其他关联交易

不适用。

#### 6、关联方应收应付款项

不适用。

#### 7、关联方承诺

不适用。

#### 8、其他

不适用。

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修、终止情况

无。

#### 5、其他

无。



## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2014年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2014年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

不适用。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	13,600,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,600,000.00

### 3、销售退回

不适用。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据2015年4月14日第二届董事会第十八次会议通过的利润分配预案，公司拟以2014年12月31日的总股本68,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派送现金红利人民币2元（含税），共计分配13,600,000.00元，本方案尚待股东大会批准。



## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用。

### 2、债务重组

不适用。

### 3、资产置换

不适用。

### 4、年金计划

不适用。

### 5、终止经营

不适用。

### 6、分部信息

不适用。

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

### 8、其他

不适用。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价



	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,329,496.00	4.15%	3,698,848.80	30.00%	8,630,647.20	12,567,046.00	4.82%	3,770,113.80	30.00%	8,796,932.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	281,579,304.77	94.71%	17,727,284.01	6.30%	263,852,020.76	244,499,764.59	93.87%	13,569,754.34	5.55%	230,930,010.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,405,295.08	1.14%	1,702,647.54	50.00%	1,702,647.54	3,405,295.08	1.31%	1,450,630.32	42.60%	1,954,664.76
合计	297,314,095.85	100.00%	23,128,780.35	7.78%	274,185,315.50	260,472,105.67	100.00%	18,790,498.46	7.21%	241,681,607.21

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
镇江荣德新能源科技有限公司	10,276,336.00	3,082,900.80	30.00%	本公司晶硅切割液客户镇江荣德新能源科技有限公司应收款项，账面余额10,276,336.00元，因该客户受其重要关联方陷入经营困境影响，该客户回款进度放缓，本公司收款难度加大，公司遵循谨慎性原则对该项应收款按30.00%计提了减值准备。
镇江仁德新能源科技有限公司	2,053,160.00	615,948.00	30.00%	本公司晶硅切割液客户镇江仁德新能源科技有限公司应收款项，账面余额2,053,160.00元，因该客户受其重要关联方陷入经营困境影响，该客户回款进度放



				缓，本公司收款难度加大，公司遵循谨慎性原则对该项应收款按 30.00%计提了减值准备。
合计	12,329,496.00	3,698,848.80	--	--

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	238,236,783.14	11,911,839.16	5.00%
1 至 2 年	33,496,359.53	3,349,635.95	10.00%
2 至 3 年	6,400,590.10	1,280,118.02	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	2,685,475.60	805,642.68	30.00%
4 至 5 年	760,096.40	380,048.20	50.00%
5 年以上			
合计	281,579,304.77	17,727,284.01	6.30%

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,157,529.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。



(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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	16,550,670.00	5.57	827,533.50
客户二	13,225,230.00	4.45	661,261.50
客户三	13,054,962.30	4.39	652,748.12
客户四	10,918,183.80	3.67	545,909.19
客户五	10,276,336.00	3.46	3,082,900.80
合计	64,025,382.10	21.53	5,770,353.11

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	129,345,351.82	100.00%	6,562,813.14	5.07%	122,782,538.68	96,428,418.40	100.00%	6,684,305.20	6.93%	89,744,113.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	129,345,351.82	100.00%	6,562,813.14	5.07%	122,782,538.68	96,428,418.40	100.00%	6,684,305.20	6.93%	89,744,113.20



	5,351.82	%	13.14		2,538.68	8,418.40	%	05.20		3.20
--	----------	---	-------	--	----------	----------	---	-------	--	------

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	128,138,787.97	6,406,939.39	5.00%
1 至 2 年	978,477.01	97,847.70	10.00%
2 至 3 年	104,000.00	20,800.00	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	124,086.84	37,226.05	30.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	129,345,351.82	6,562,813.14	5.07%

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-121,492.06 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：无

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

### (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
往来款	124,955,653.50	92,385,309.66
保证金	1,643,196.90	2,968,824.16



备用金	1,939,842.16	840,038.84
其他	806,659.26	234,245.74
合计	129,345,351.82	96,428,418.40

(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
盘锦科隆精细化工有限公司	往来款	122,538,881.64	1 年以内	94.74%	6,126,944.08
中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司	往来款	808,967.65	1 年以内	0.63%	40,448.38
出口业务应退税	其他	667,088.95	1 年以内	0.52%	33,354.45
中铁一局集团有限公司宝兰客专甘肃项目经理部	保证金	337,200.00	1-2 年	0.26%	33,720.00
中铁九局集团有限公司京沈客专辽宁段 TJ-4 标项目经理部	保证金	330,000.00	1 年以内	0.26%	16,500.00
合计	--	124,682,138.24	--	96.41%	6,250,966.91

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

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	133,300,000.00		133,300,000.00	9,700,000.00		9,700,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	133,300,000.00		133,300,000.00	9,700,000.00		9,700,000.00

(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
盘锦科隆精细化工有限公司	8,000,000.00	118,850,000.00		126,850,000.00		
广东科隆万通精细化工有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00		
辽阳鼎鑫典当有限公司		4,750,000.00		4,750,000.00		
合计	9,700,000.00	123,600,000.00		133,300,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

不适用。

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	955,419,402.00	798,299,342.88	1,002,065,228.69	832,533,227.77
其他业务	12,101,906.61	11,124,034.38	1,955,888.70	1,771,998.35
合计	967,521,308.61	809,423,377.26	1,004,021,117.39	834,305,226.12



## 5、投资收益

无。

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,948.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,925,427.43	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,420,646.80	
少数股东权益影响额		
合计	5,536,831.92	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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	9.57%	0.7096	0.7096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.18%	0.6067	0.6067

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用



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

适用  不适用

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

无。

4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	127,342,011.95	106,606,003.27	324,404,022.16
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	129,505,795.85	169,041,456.81	219,143,862.89
应收账款	142,227,353.00	241,533,797.53	333,462,431.47
预付款项	13,064,093.14	43,191,216.40	16,851,123.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,100,002.46	5,635,056.12	10,880,686.88
买入返售金融资产			
存货	92,505,954.52	115,433,566.41	144,004,352.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			4,509,243.25



流动资产合计	506,745,210.92	681,441,096.54	1,058,255,722.26
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	120,500,587.13	116,508,740.69	200,763,952.64
在建工程	40,025,717.55	90,656,887.88	76,266,803.04
工程物资	3,491,241.16	3,544,143.63	691,369.23
固定资产清理	97,273.39		
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	55,396,862.14	54,685,588.43	54,544,063.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,626,160.47	4,429,317.95	5,963,431.26
其他非流动资产			10,007,426.60
非流动资产合计	222,137,841.84	269,824,678.58	348,237,045.92
资产总计	728,883,052.76	951,265,775.12	1,406,492,768.18
流动负债：			
短期借款	340,000,000.00	490,000,000.00	518,515,652.54
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	15,900,000.00		70,000,000.00
应付账款	24,626,654.19	35,903,971.88	26,312,791.13
预收款项	18,456,611.92	16,499,111.73	8,210,023.62
卖出回购金融资产款			



应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	36,610.51	1,549,099.42	2,382,438.29
应交税费	-134,839.47	-5,608,149.26	2,592,378.76
应付利息			2,376,805.55
应付股利			
其他应付款	13,723,380.18	12,938,209.34	15,728,554.70
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			
其他流动负债			
流动负债合计	412,608,417.33	551,282,243.11	646,118,644.59
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	34,464,000.00	34,464,000.00	35,651,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,464,000.00	64,464,000.00	135,651,000.00
负债合计	447,072,417.33	615,746,243.11	781,769,644.59
所有者权益：			
股本	51,000,000.00	51,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积	42,655,068.71	42,655,068.71	275,245,268.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,154,264.89	2,188,846.95	3,367,355.52
盈余公积	18,777,474.87	23,959,372.71	27,207,005.71
一般风险准备			
未分配利润	167,925,710.12	215,439,586.62	250,391,852.09
归属于母公司所有者权益合计	281,512,518.59	335,242,874.99	624,211,482.03
少数股东权益	298,116.84	276,657.02	511,641.56
所有者权益合计	281,810,635.43	335,519,532.01	624,723,123.59
负债和所有者权益总计	728,883,052.76	951,265,775.12	1,406,492,768.18

## 5、其他

不适用。



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签署的2014年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

注：公司应当披露备查文件的目录，包括：

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）在其它证券市场公布的年度报告。