



辽宁科隆精细化工股份有限公司

2015 年年度报告

2016-020

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姜艳、主管会计工作负责人刘淑兰及会计机构负责人(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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### （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。

商品环氧乙烷的价格形成机制受到各种因素影响，如与原油价格、乙烯价格紧密联系，价格存在较大幅度波动的风险。环氧乙烷采购价格变动对本公司综合单位毛利、对营业利润均较为敏感。如果商品环氧乙烷价格出现较大波动，而公司在销售产品定价、库存成本控制等方面未能有效应对，经营业绩将存在大幅下滑的风险。

为提高应对主要原材料环氧乙烷的波动，公司加强与国内环氧乙烷主要供应商的战略合作，生产装置临近原料市场，可以就近采购原材料。不仅能保障原材料及时供应，而且可以降低成本，有利于减少因原材料价格波动对生产成本造成的影响。

### （二）市场竞争加剧风险

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，该类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。公司将紧跟行业技术发展趋势，把握产品和技术方向，不断完善技术研发、创新体系，在发展国内聚羧酸减水剂业务，保持与现有客户长期、稳定的战略合作关系基础上，积极开拓国际市场，加大粉体减水剂、环保领域脱硝催化剂等新产品的推广力度，及时推出满足客户需求的新产品，提高公司产品的市场竞争力。

### （三）战略转型的管理风险

公司自成立以来一直保持着较快的发展速度，近年来为适应市场的发展变化公司进行了战略转型，战略转型过程中随着公司经营规模和业务范围不断扩大，公司产品线的延伸，组织结构日益复杂，对公司管理的要求越来越高，公司的人员也有较大规模的扩充。这些变化对公司的管理提出更新、更高的要求。虽然公司的管理层在经营和管理快速成长的企业方面有着丰富的经验，但仍需不断调整以适应资本市场要求和公司业务发展的需要。

### （四）募投项目新增产能利用不足导致利润率下降的风险

目前盘锦年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目已建成投产，项目基本达到预期产能，但面对市场需求可能低于预期的情况，有可能导致部分产能闲置，而且随着募投项目实施，生产规模扩大带来的折旧摊销费用增加以及人力成本快速上升，公司将面临利润率下降的风险。公司将通过加大市场推广投入，提高产品销售力度，合理消化产能；公司本着确保资金使用安全和提高资金使用效率的审慎原则，积极稳妥的推进其他募投项目的建设实施进度，以使募投项目尽快实现效益。

### （五）安全生产和环保风险

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伤害事故，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。

**公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。**

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第九节 公司治理.....	60
第十节 财务报告.....	66
第十一节 备查文件目录.....	162

## 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
蓝恩环保	指	辽宁蓝恩环保科技有限公司
检测公司	指	辽阳市工程质量检测有限公司
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	2013 年度、2014 年度、2015 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 公司简介和主要财务指标

### 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（如有）	LIAONING KELONG FINE CHEMICAL, INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	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	kelong@kelongchem.com		

### 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	wangxiaoheng5164@126.com	kkelong@kelongchem.com

### 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、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
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
签字会计师姓名	郭义喜 张茜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号 丰铭国际大厦 A 座	金巍锋 冀东晓	2014 年 10 月 30 日至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	800,037,027.46	1,137,307,814.51	-29.66%	1,003,888,135.22
归属于上市公司股东的净利润（元）	-28,691,887.93	38,199,898.47	-175.11%	52,695,774.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-32,965,504.55	32,663,066.55	-200.93%	48,967,022.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,921,271.92	8,612,540.63	108.08%	-112,992,894.74
基本每股收益（元/股）	-0.4219	0.7096	-159.46%	1.0333
稀释每股收益（元/股）	-0.4219	0.7096	-159.46%	1.0333
加权平均净资产收益率	-4.77%	9.57%	-14.34%	17.12%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,283,823,659.80	1,406,492,768.18	-8.72%	951,265,775.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	582,622,601.44	624,211,482.03	-6.66%	335,242,874.99

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	161,960,788.66	223,803,356.90	221,990,575.91	192,669,305.99
归属于上市公司股东的净利润	-3,117,270.31	5,164,501.58	-7,567,994.58	-23,171,124.62



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,241,533.29	4,279,232.41	-10,714,836.91	-23,288,366.76
经营活动产生的现金流量净额	-117,349,403.36	-4,847,563.18	110,878,282.89	29,239,955.57

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-16,010.17	-2,948.71	6,701.54	
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）	5,058,891.91	6,925,427.43	4,442,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80,622.85	35,000.00	-65,000.00	
减：所得税影响额	849,887.97	1,420,646.80	655,649.77	
合计	4,273,616.62	5,536,831.92	3,728,751.77	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司从事的主要业务环氧乙烷衍生品深加工技术研发、生产与应用，立足于精细化工新材料领域，以环氧乙烷为主要原料，以“精细、专业、特性、创新”为技术特色，生产各类表面活性剂、功能型新材料等精细化工产品。

报告期内,公司主要产品系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（包括聚羧酸减水剂浓缩液及聚羧酸泵送剂）为主，晶硅切割液及其它环氧乙烷衍生品为辅。其中聚醚单体既可以作为进一步生产合成聚羧酸系减水剂的原料，也可以作为产品直接销售。目前，中国铁建股份有限公司所属各局、中建商品混凝土有限公司、北京金隅水泥节能科技有限公司等大型企业均为公司客户。

报告期内，公司上述主要产品虽然在应用领域、客户类型、具体的生产技术质量标准等方面有区别，但主要产品均为环氧乙烷衍生精细化工新材料产品，所用的主要原材料、生产装置设施和采用的销售模式均相同，产品生产工艺条件也相似。公司的主营业务没有发生变化，是国内最大的集原料、产成品和应用服务垂直产业链一体化的聚羧酸减水剂产品供应商之一，同时也是国内太阳能晶硅切割液行业的主导企业之一。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	本期结转脱硝催化剂项目 1700.14 万元。
无形资产	无
在建工程	本期投入年产 10 万吨聚羧酸减水剂项目 3511.61 万元。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

2015年度，公司竞争能力继续保持行业内前列水平，没有发生重大变化。

#### 1、技术研发优势

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。在研发实践中，公司致力于环氧乙烷衍生物产品的研发，继续对混凝土减水剂辽宁科隆精细化工股份有限公司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、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。截至2015年12月31日，公司已有授权发明专利12项。

公司汇聚环氧乙烷衍生物、建材助剂、日用化学、脱硝催化、纺织印染等应用技术领域的技术研发队伍，成立了专家团队，公司具备持续强有力的研发能力与技术配套优势，能够在客户开发新产品阶段即切入参与配套研发工作，掌握市场先机。报告期内，公司研发完成粉体减水剂、脱硝催化剂已经投入生产。

公司为国家重点火炬计划高新技术企业，承担国家863计划。

## 2、经营策略优势

为追求利润最大化，国内大部分具有聚羧酸减水剂浓缩液合成能力的企业选择将浓缩液直接复配成聚羧酸泵送剂后再对外销售。针对减水剂市场发展现状，公司采取了差异化的经营策略，主要向客户出售聚羧酸减水剂浓缩液并提供相应的聚羧酸泵送剂复配和应用技术支持。在多年的聚羧酸减水剂实践中，公司已逐步配置齐先进的应用试验设施 and 专业化应用技术服务团队，由此建立起完善的聚羧酸高性能减水剂的应用技术体系。其中产品应用数据库涵盖了水泥及矿物掺合料品种、设计强度及试验强度、砂石料种类、施工类别、混凝土配合比、技术要求以及相应的外加剂配方；数据区域已覆盖了我国全部省级区域，以及美国、俄罗斯、印度、蒙古、马来西亚、越南、菲律宾、土耳其、智利等其他国家。复合用助剂专项解决方案包括聚羧酸专用消泡剂、和易性调剂、引气剂、降粘剂、保坍剂等。这些长期的基础性研发积累，为公司快速解决聚羧酸减水剂的应用技术问题提供了充分保障，也为提升产品技术性能积累了大量应用数据。

## 3、品牌优势

本公司经过多年的市场开拓，在行业和客户中均树立了良好的口碑和品牌知名度，公司生产的多项产品多次被评为省市级名优产品，获得了业内客户的高度认可。公司充分利用已经建立的品牌形象，进一步推进公司品牌战略，借助品牌的力量争取进一步扩大市场份额，取得更大的优势。同时，公司利用已有的品牌优势，加大新产品粉体减水剂、脱硝催化剂的市场推广。公司聚羧酸系高性能减水剂相关产品已通过中铁铁路产品CRCC认证。

## 4、良好的管理团队优势

公司管理团队拥有超过20年的环氧乙烷精细化工新材料行业的生产管理经验，对整个行业发展有着深刻的认识，能够根据行业发展趋势、市场需求和公司的实际情况适时、有效地制定符合公司的发展战略和管理制度。公司采取管理层持股的方式进一步增强了管理团队的凝聚力，将公司的长远利益与管理层的自身利益紧密的联系在一起，为保证公司管理团队稳定性做出了有力保障。

## 5、专利权：

报告期公司新增已获授权的发明专利供1项。

序号	专利名称	专利号	专利类型	授权日期	专利权人
1	一种高比表面积 $\gamma$ -氧化铝载体的制备方法	201410117295.0	发明专利	2015年8月6日	科隆精化

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年是公司持续发展的一年。面对复杂的经济环境，公司在董事会的领导下，在全体员工的共同努力下，积极进行公司发展战略，认真开展各项经营管理工作，推动经营计划的贯彻落实，在新产品开发、市场开拓、品牌推广、内控建设等方面取得了一系列积极进展。由于受到国内建材经济下滑等原因综合影响，国内建材助剂领域市场竞争加剧，公司主要产品之一聚羧酸减水剂用聚醚单体销售价格大幅下降，产品毛利率同比大幅下滑，致使全年业绩出现较大幅度亏损。2015年度，公司实现总营业收入800,424,027.46元，较上一年同期下降29.64%；营业利润-38,127,104.29元，较上一年同期下降194.95%；实现利润总额-33,003,599.70元，较上一年同期下降170.07%。

(一) 报告期内，公司主要经营情况概述如下：

#### 1、开创“蓝海”，加大国际市场销售

2015年，国内建材助剂领域市场竞争加剧，公司在稳定原有客户基础上，积极开创“蓝海”，寻找新市场空间。公司积极开拓国际市场，开发美国、俄罗斯、印度、蒙古、马来西亚、越南、菲律宾、土耳其、智利等国家的市场，2015年外贸出口销售收入较上一年同期增长66.92%。

#### 2、加大研发投入，不断推出新产品，提高公司核心竞争力

报告期内，公司大力投资研发，升级核心业务-减水剂系列产品，积极培育新业务-环保助剂、纺织印染助剂等应用产品及其他精细化工产品。公司与中国科学院、中国建材总院、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。R-209是专门用于干粉砂浆的聚羧酸增强减水剂，该产品与水泥极其它外加剂具有较好的适应性，被广泛应用于水泥无收缩灌浆、机械灌浆料、修补砂浆、水泥地坪砂浆、防水砂浆、勾缝剂和聚苯颗粒保温砂浆等水泥基干粉材料中，对于改善砂浆的流动性，提高砂浆早后期强度、以及减少砂浆固化后期收缩开裂有很大的帮助。另外该产品还可应用于石膏基干粉材料，耐火材料和陶瓷产品中。产品一经推出，受到国内外客户的青睐，有望在未来形成更高的销售业绩。脱硝催化剂应用在燃煤电厂、钢厂、水泥窑、工业窑炉等中高尘烟气脱硝，有效提升NOX脱除率，催化剂选择性高，能够抑制三氧化硫的生成，降低催化剂中毒风险。通过端面硬化技术，加大增强了催化剂的机械性能，延长了使用寿命。该产品已在石化系统开始投入使用，有望在未来形成更高的销售业绩。

#### 3、借力品牌优势、助力新产品推广

公司经过多年的市场开拓，在行业和客户中均树立了良好的口碑和品牌知名度，公司生产的多项产品多次被评为省市级名优产品，获得了业内客户的高度认可。公司充分利用已经建立的品牌形象，进一步推进公司品牌战略，借助品牌的力量争取进一步扩大市场份额，取得更大的优势。同时，公司利用已有的品牌优势，加大新产品粉体减水剂、脱硝催化剂的市场推广。公司聚羧酸系高性能减水剂相关产品已通过中铁铁路产品CRCC认证。

#### 4、加强人力资源管理，推进积极的人才引进政策

吸引优秀人才加入，优化人才的结构，为公司发展提供充足的内在动力，满足公司多元业务发展需。持续加大人才培养力度，完善培训体系，将现有体系进行细化设计，促进员工技术、业务能力的提升，保证员工与公司共同成长。积极构建科学合理的激励体系，强化责任目标约束，切实提升员工积极性、主动性。

#### 5、规范公司治理，提升企业综合管理水平

2015年，根据公司发展，公司及时调整、完善组织结构和管理体系，不断优化管理流程，合理配置公司内部资源。管理与考核与激励相结合的发展方式，为未来奠定了良好的管理基础。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，健全相关规章制度和内控制度，细化内控管理手册，对公司内部风险点进行了梳理和内部审计。注重经营决策和风

险控制的科学管理，提高公司运作效率。

## （二）报告期内，主营业务分析

报告期内，公司营业收入800,037,027.46元，较去年同期下降29.66%；实现营业利润-38,127,104.29元，较去年同期下降194.95%；净利润-28,699,813.83元，较去年同期下降175.16%。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81.38%。

报告期内，公司营业收入800,037,027.46元，较去年同期下降29.66%，主要是受国际石油价格下调及下游建材行业波动影响，公司主要产品较上年出现量价齐跌所致。

报告期内，公司营业成本687,298,718.83元，较去年同期下降28.22%，主要是受国际石油价格下调及下游建材行业波动影响，公司主要产品较上年出现量价齐跌所致。

报告期内，公司销售费用为46,378,012.47元，较去年同期下降0.95%，主要是公司销售规模较上期有所减少所致；管理费用38,868,937.08元，较去年同期增长13.76%，主要是人工薪酬增加及子公司研发费用增加所致。财务费用36,147,478.08元，较去年同期下降13.11%，主要是利息收入增加、汇兑收益增加及承兑贴现利息支出减少所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为17,921,271.92元，较去年同期增长108.08%，主要是由于受国际石油价格下调及下游建材行业波动影响，公司销售规模有所下降，导致经营活动现金流入额下降29.88%，同时，经营活动现金流出额下降30.85%，现金流出额较现金流入额下降幅度较大所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-52,729,827.84元，较去年同期下降48.16%，主要是购建固定资产等长期资产较去年减少所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-50,026,684.58元，较去年同期下降116.35%，主要是报告期较去年同期没有募集资金的流入，同时偿付到期贷款所致。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	800,037,027.46	100%	1,137,307,814.51	100%	-29.66%
分行业					
混凝土外加剂行业	651,427,904.39	81.42%	965,262,043.56	84.87%	-32.51%
太阳能光伏行业	78,075,849.48	9.76%	94,335,230.76	8.29%	-17.24%
其他行业	70,533,273.59	8.82%	77,710,540.19	6.83%	-9.24%
分产品					

聚醚单体	452,846,599.22	56.60%	661,979,557.56	58.21%	-31.59%
聚羧酸系减水剂	198,581,305.17	24.82%	303,282,486.00	26.67%	-34.52%
晶硅切割液	78,075,849.48	9.76%	94,335,230.76	8.29%	-17.24%
其他产品	63,290,619.57	7.19%	70,163,595.74	6.17%	-9.80%
脱硝催化剂	4,494,799.76	0.56%	0.00	0.00%	100.00%
材料销售	2,747,854.26	0.34%	7,546,944.45	0.66%	-63.59%
分地区					
西南地区	179,020,064.05	22.38%	290,601,258.41	25.55%	-38.40%
华北地区	146,720,748.73	18.34%	233,580,094.53	20.54%	-37.19%
东北地区	67,739,166.16	8.47%	132,437,829.81	11.64%	-48.85%
华东地区	142,617,659.13	17.82%	171,914,243.62	15.12%	-17.04%
华南地区	101,537,903.46	12.69%	105,869,302.99	9.31%	-4.09%
华中地区	36,461,976.35	4.56%	76,043,324.96	6.69%	-52.05%
西北地区	86,638,359.13	10.83%	103,316,903.72	9.08%	-16.14%
出口业务	39,301,150.45	4.91%	23,544,856.47	2.07%	66.92%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
混凝土外加剂行业	651,427,904.39	566,511,100.96	13.04%	-32.51%	-29.66%	-3.52%
分产品						
聚醚单体	452,846,599.22	414,562,781.56	8.45%	-31.59%	-27.83%	-4.77%
聚羧酸系减水剂	198,581,305.17	151,948,319.40	23.48%	-34.52%	-34.21%	-0.37%
分地区						
西南地区	179,020,064.05	152,280,476.42	14.94%	-38.40%	-37.99%	-0.55%
华北地区	146,720,748.73	133,230,984.12	9.19%	-37.19%	-31.96%	-6.98%
华东地区	142,617,659.13	120,076,214.76	15.81%	-17.04%	-20.69%	3.88%
华南地区	101,537,903.46	92,558,397.07	8.84%	-4.09%	-1.94%	-2.00%
西北地区	86,638,359.13	76,974,573.49	11.15%	-16.14%	-9.39%	-6.63%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
混凝土外加剂行业	销售量	吨	111,928.14	132,365.422	-15.44%
	生产量	吨	128,233.22	139,180.128	-7.87%
	库存量	吨	9,163.94	9,210.6701	-0.51%
	生产自用	吨	16,351.81	3,546.95	361.01%
太阳能光伏行业	销售量	吨	9,212.76	9,511.8	-3.14%
	生产量	吨	9,097.18	9,590.38	-5.14%
	库存量	吨	1,027.22	1,142.796	-10.11%
	生产自用		0	0	0.00%
其他行业	销售量	吨	5,826.02	5,339.2537	9.12%
	生产量	吨	6,165.33	6,001.808	2.72%
	库存量	吨	1,855.65	1,640.2749	13.13%
	生产自用	吨	123.93	559.27	-77.84%
脱硝催化剂	销售量	立	168.06	0	100.00%
	生产量	立	185.73	0	100.00%
	库存量	立	17.67	0	100%
合计	销售量		127,134.98	147,216.4757	-13.64%
	生产量		143,681.46	154,772.316	-7.17%
	库存量		12,065.35	11,993.74	0.60%
	生产自用		16,475.75	4,106.2222	301.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内脱硝催化剂的销售额及生产额较去年增长份额为100%，主要是因为脱硝催化剂为报告期内新研发并生产的产品，报告期为第一年生产销售。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
混凝土外加剂行业	直接材料	523,020,041.16	76.10%	760,935,528.73	79.47%	-31.27%
混凝土外加剂行业	其他	43,491,059.80	6.33%	44,457,706.59	4.64%	-2.17%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2014年11月，本公司新成立全资子公司辽宁蓝恩环保科技有限公司，辽宁蓝恩环保科技有限公司注册资本500万元人民币。本期将该新增子公司纳入合并范围。

2015年7月，本公司新成立全资子公司辽阳市工程质量检测有限公司，辽阳市工程质量检测有限公司注册资本1000万元人民币。本期将该新增子公司纳入合并范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	166,703,907.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.83%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	48,000,615.29	6.00%
2	客户 2	38,376,057.65	4.79%
3	客户 3	31,923,683.78	3.99%
4	客户 4	26,281,072.41	3.28%
5	客户 5	22,122,478.60	2.76%
合计	--	166,703,907.73	20.83%

公司主要供应商情况



前五名供应商合计采购金额（元）	533,807,330.30
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	82.62%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	317,600,310.30	49.15%
2	供应商 2	103,678,172.90	16.05%
3	供应商 3	73,382,471.29	11.36%
4	供应商 4	26,543,345.09	4.11%
5	供应商 5	12,603,030.77	1.95%
合计	--	533,807,330.29	82.62%

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,378,012.47	46,821,779.39	-0.95%	
管理费用	38,868,937.08	34,166,478.08	13.76%	
财务费用	36,147,478.08	41,601,295.54	-13.11%	

### 4、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。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	70	62	60
研发人员数量占比	10.77%	10.82%	11.13%
研发投入金额（元）	45,669,810.55	65,289,512.15	58,618,849.06
研发投入占营业收入比例	5.71%	5.74%	5.84%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	1,123,170.84	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	1.72%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	2.94%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	865,493,984.51	1,234,378,765.22	-29.88%
经营活动现金流出小计	847,572,712.59	1,225,766,224.59	-30.85%
经营活动产生的现金流量净额	17,921,271.92	8,612,540.63	108.08%
投资活动现金流入小计	100,990,740.00		100.00%
投资活动现金流出小计	153,720,567.84	101,723,302.68	51.12%
投资活动产生的现金流量净额	-52,729,827.84	-101,723,302.68	-48.16%
筹资活动现金流入小计	712,438,427.42	906,075,647.38	-21.37%
筹资活动现金流出小计	762,465,112.00	600,157,966.62	27.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-50,026,684.58	305,917,680.76	-116.35%
现金及现金等价物净增加额	-84,270,927.15	212,798,018.89	-139.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为17,921,271.92元，较去年同期增长108.08%，主要是由于受国际石油价格下调及下游建材行业波动影响，公司销售规模下降，导致经营活动现金流入额下降29.88%，同时，经营活动现金流出额下降30.85%，现金流出额较现金流入额下降幅度较大所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-52,729,827.84元，较去年同期下降48.16%，主要是购建固定资产等长期资产较去年减少所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-50,026,684.58元，较去年同期下降116.35%，主要是报告期较去年同期没有募集资金的流入，同时偿付到期贷款所致。

报告期内，现金及现金等价物净增加额为-84,270,927.15元，去年同期下降139.60%，一方面是由于较去年同期相比，公司募集资金逐步投入使用所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务情况

适用  不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	240,133,095.01	18.70%	324,404,022.16	23.06%	-4.36%	
应收账款	346,880,615.58	27.02%	333,462,431.47	23.71%	3.31%	
存货	128,181,204.03	9.98%	144,004,352.42	10.24%	-0.26%	
固定资产	202,800,217.82	15.80%	200,763,952.64	14.27%	1.53%	
在建工程	92,142,284.29	7.18%	76,266,803.04	5.42%	1.76%	
短期借款	567,114,579.93	44.17%	518,515,652.54	36.87%	7.30%	
长期借款			100,000,000.00	7.11%	-7.11%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,000,000.00	10,000,000.00	-30.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	--------	------	----------	----------

辽阳市 工程质量检测 有限公司	技术检测 服务、环境 保护检测服 务、技术推 广服务等	新设	7,000,0 00.00	100.00 %	自有资 金	无	未定	技术检 测服务	-865,24 1.16	否	2015 年 07 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201352813?announceTime=2015-07-27">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201352813?announceTime=2015-07-27</a>	
合计	--	--	7,000,0 00.00	--	--	--	--	--	0.00	-865,24 1.16	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2014 年	公开发 行股票	24,959.02	2,790.3	19,196.28	792.59	792.59	3.18%	4,970.15	以活期存 款形式存 放募集专 用专户	0

合计	--	24,959.02	2,790.3	19,196.28	792.59	792.59	3.18%	4,970.15	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>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，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）17,000,000股，每股发行价格为16.45元，募集资金总额为人民币279,650,000.00元，扣除各项发行费用30,059,800.00元后，实际募集资金净额为人民币249,590,200.00元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（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。报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督。截至2015年12月31日，已累计使用募集资金19,196.28万元，用于年产10万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目，盘锦年产3万吨环氧乙烷衍生物项目。</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	2,548.38	8,103.87	61.98%	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	是	11,885	11,885	241.92	11,092.41	100.00%	2015年08月31日	-388.44	210.39	否	否
承诺投资项目小计	--	24,959.02	24,959.02	2,790.3	19,196.28	--	--	-388.44	210.39	--	--
超募资金投向											
0	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	2,790.3	19,196.28	--	--	-388.44	210.39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	本期盘锦年产3万吨环氧乙烷衍生物项目未达到预计效益的原因为项目刚完工投产，效益预期将在后期显现。										

原因（分具体项目）	
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	适用 2015 年 8 月 25 日，本公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于将部分募投项目结余资金永久补充流动资金的议案》，本公司决定将盘锦年产 3 万吨环氧乙烷生物项目的节余资金及利息 794.51 万元全部用于永久补充流动资金。募投项目产生节余资金主要原因是募集资金的利息收入以及募投项目建设过程中，公司在遵循项目可行性预算规划的基础上，坚持谨慎、节约的原则，降低了部分设备的采购成本。
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	帐户名称：盘锦科隆精细化工有限公司 开户银行：辽阳银行股份有限公司宏伟支行 帐号：800005246601880002 该专项账户用于募投项目“盘锦年产 3 万吨环氧乙烷生物项目”资金的存储。专项账户内的募集资金已按规定全部用于募投项目，且使用完毕。经公司与华泰联合证券有限责任公司、辽阳银行股份有限公司宏伟支行商议，公司于 2015 年 9 月 23 日对上述募集资金专项账户办理了注销手续。上述账户注销后，公司与子公司盘锦科隆精细化工有限公司、华泰联合证券有限责任公司、辽阳银行股份有限公司宏伟支行签订的《募集资金四方监管协议》终止。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
盘锦科隆精细化工有限公司	子公司	生产、销售：环氧乙烷衍生物	126,850,000	190,327,235.71	126,009,913.83	93,174,932.45	-2,925,461.23	-2,053,884.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

2015年8月25日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于将部分募投项目结余资金永久补充流动资金的议案》。盘锦年产3万吨环氧乙烷氧生物项目已经完成投资，累计使用募集资金11,092.41万元，募集资金专户余额794.51万元（含利息）。董事会同意将全部结余募集资金及利息收入共计794.51万元（含利息），用于永久补充流动资金。相关情况已在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露，详见公司公告2015-045。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业格局及前景

2016年是我国“十三五”的开局之年，继实施《商务部关于“十二五”期间加快散装水泥发展的指导意见》以来，十二五期间全国预拌混凝土用量将从11.29亿立方米增长到22亿立方米，年均增速14.3%。中国在未来仍然将在基础设施建设、民生工程、生态环境和灾后重建等方面投入大量资金，其中主要投向高速铁路、西部公路、民航机场、城市轨道交通和新能源领域，这些领域都是未来两年混凝土外加剂的潜在市场，也正是外加剂市场的整个发展方向。随着聚羧酸减水剂不断普及以及技术的不断发展，除了在高铁建设的应用，在其他行业建设中的发展之路必定越走越宽敞。聚羧酸高性能减水剂作为高性能混凝土用外加剂无疑具有突出的优势和强大的生命力，必将在混凝土生产中得到更广泛的运用。按照15%的增速测算，到2017年销量规模将达到500万吨。

随着工业4.0的快速崛起，新一代信息技术与制造业深度融合。同时国家加大政府资金的预算投入，积极引导社会资

本投向基础设施建设等领域，为产业创新加油助力，为制造业转型升级、创新发展迎来重大机遇。

## 2、公司发展战略

“内涵式发展+外延式发展”并举，协同发展，立足企业内部资源和业务，专注精细化工领域，优化产品组合，提高管理水平，培育核心能力，提升公司盈利性；积极发展新业务，开发新产品，建立发展新基础，培育未来发展的新增长点。在内外并举的发展模式下，加大管理力度，打造一体化运作模式和管理体系。

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。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，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。

## 3、2016年发展目标

2016年，围绕公司的发展战略，为实现经营目标，重点从以下几方面开展工作。

### (1) 聚焦精细化工领域，升级原有业务（产品），投资并购新兴业务（产品）

根据公司制定的发展战略，借助资本平台，在稳固原有主营业务基础上，通过投资并购、引入战略投资者、合资合作等方式进行合理的业务或资产并购，从而实现资产和规模的迅速扩展，快速实现公司战略，提高公司盈利能力，创造更广阔的发展空间。

### (2) 不断加强产品研发投入，加强技术创新。

公司将继续加大研发投入，不断加强技术创新，完善公司产品结构和产品布局；以市场为导向的研发体系，使产品研发工作更加符合市场需求，提高研发产品的标准化水平，提升研发团队的整体技术创新能力和水平。将工业4.0与制造业有机结合，通过多种方式综合提升企业的形象与影响力以进一步提高公司核心竞争力。

### (3) 继续开创“蓝海”，加大国际市场销售

聚焦精细化工领域,围绕客户需求持续向纵深发展，继续保持公司在既有优势行业中的领先地位，同时不断加大市场开拓力度，并积极拓展国际市场，扩大服务和产品在国际市场的品牌影响。

### (4) 继续推进人才战略实施规划

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，不断优化人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力。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员工，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。

## 4、公司面临的主要风险及应对措施

### (1) 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。

商品环氧乙烷的价格形成机制受到各种因素影响，如与原油价格、乙烯价格紧密联系，价格存在较大幅度波动的风险。环氧乙烷采购价格变动对本公司综合单位毛利、对营业利润均较为敏感。如果商品环氧乙烷价格出现较大波动，而公司在销售产品定价、库存成本控制等方面未能有效应对，经营业绩将存在大幅下滑的风险。

为提高应对主要原材料环氧乙烷的波动，公司加强与国内环氧乙烷主要供应商的战略合作，生产装置临近原料市场，可以就近采购原材料。不仅能保障原材料及时供应，而且可以降低成本，有利于减少因原材料价格波动对生产成本造成的影响。

### (2) 市场竞争加剧风险

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，该类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。

公司将紧跟行业技术发展趋势，把握产品和技术方向，不断完善技术研发、创新体系，在发展国内聚羧酸减水剂业务，保持与现有客户长期、稳定的战略合作关系基础上，积极开拓国际市场，加大粉体减水剂、环保领域脱硝催化剂等新产品的推广力度，及时推出满足客户需求的新产品，提高公司产品的市场竞争力。

(3) 战略转型的管理风险

公司自成立以来一直保持着较快的发展速度，近年来为适应市场的发展变化公司进行了战略转型，战略转型过程中随着公司经营规模和业务范围不断扩大，公司产品线的延伸，组织结构日益复杂，对公司管理的要求越来越高，公司的人员也有较大规模的扩充。这些变化对公司的管理提出更新、更高的要求。虽然公司的管理层在经营和管理快速成长的企业方面有着丰富的经验，但仍需不断调整以适应资本市场要求和公司业务发展的需要。

(4) 募投项目新增产能利用不足导致利润率下降的风险

目前盘锦年产3万吨环氧乙烷衍生物项目已建成投产，项目基本达到预期产能，但面对市场需求可能低于预期的情况，有可能导致部分产能闲置，而且随着募投项目实施，生产规模扩大带来的折旧摊销费用增加以及人力成本快速上升，公司将面临利润率下降的风险。公司将通过加大市场推广投入，提高产品销售力度，合理消化产能；公司本着确保资金使用安全和提高资金使用效率的审慎原则，积极稳妥的推进其他募投项目的建设实施进度，以使募投项目尽快实现效益。

(5) 安全生产和环保风险

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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年12月04日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

分配预案的股本基数（股）	68,000,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	207,794,214.28
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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	
2016 年 4 月 25 日第三届董事会第二次会议审议通过《2015 年公司利润分配的预案》，2015 年度不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。	

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

2014 年利润分配方案：经公司第二届董事会第十八次会议和 2014 年年度股东大会审议通过，公司决定 2014 年度利润分配预案如下：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（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	-28,691,887.93	0.00%		
2014 年	13,600,000.00	38,199,898.47	35.60%		
2013 年	0.00	52,695,774.34	0.00%		

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	股份限售承诺	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。承诺锁定期限届满后,上述股份可以上市流通或转让。	2014年10月20日	2015-10-30	截止到报告期末,承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。
	姜艳;蒲云军;郝乐敏	股份限售承诺	"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	2014年10月20日	2017-10-30	截止到报告期末,承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。

			<p>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。"</p>			
	<p>苏静华;吴春风;林艳华;杨付梅;刘鑫</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>"1、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。承诺锁定期限届满后,上述股份可以上市流通或转让。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</p>	<p>2014 年 10 月 20 日</p>	<p>2015-10-30</p>	<p>截止到报告期末,承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。</p>

			<p>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自动延长 6 个月。”</p>			
	<p>周全凯;胡志;韩旭;季春伟;王笑衡;金凤龙</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>"1、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</p>	<p>2014 年 10 月 20 日</p>	<p>2015-10-30</p>	<p>截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>

			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。"			
	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)	股份限售承诺	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	2015-10-30	截止到报告期末,承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。
	孟庆有;苏州松禾成长创业投资中心(有限合伙);	股份减持承诺	"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	2014 年 10 月 20 日	2015-10-30	截止到报告期末,承诺人严格遵守了

	<p>深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）</p>		<p>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>上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>
	<p>姜艳;蒲云军;郝乐敏</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>"辽宁科隆精细化工股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）首次公开发行人民币普通股（A 股）股票的申请已通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会的审核。就本人所持有的发行人股票的持股及减持意向，本人声明并承诺如下：1、</p>	<p>2014 年 10 月 20 日</p>	<p>2017-10-30</p>	<p>截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>

		<p>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</p>			
--	--	---	--	--	--



			<p>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 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>周全凯;韩旭;金凤龙;胡志;王笑衡;季春伟;苏静华;吴春风;林艳华;杨付梅;刘鑫</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>"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、</p>	<p>2014 年 10 月 20 日</p>	<p>2015-10-30</p>	<p>截止到报告期末,承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。</p>

			<p>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)。</p>			
	<p>辽宁科隆精细化工股份有限公司; 姜艳;韩旭;胡志; 季春伟;金凤龙;赖德胜;李亚;刘冬雪;蒲云军;王笑衡;张云鹏;周全凯</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>"辽宁科隆精细化工股份有限公司(以下简称“公司”)已制定关于稳定公司股价的预案,现公司及控股股东、公司董事、高级管理人员作出如下关于稳定公司股价的承诺: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</p>	<p>2014 年 10 月 20 日</p>	<p>2017-10-30</p>	<p>截止到报告期末,承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。</p>

		<p>稳定股价的具体方案。具体实施方案应提前公告。</p> <p>(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。</p> <p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(3) 公司通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。</p> <p>(4) 法律、行政法规规定以及中国证监会认可的其他方式。</p> <p>3、控股股东、公司董事、</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>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>			
	<p>科隆精化实际控制人姜艳;董事姜艳、蒲云军、周全凯、韩旭、金凤龙、</p>	<p>稳定股价承诺</p>	<p>承诺自2015年7月10日起,6个月内不通过二级市场减持所持有的科隆精化的股份,即自</p>	<p>2015年07月10日</p>	<p>2016年1月8日</p>	<p>截止到报告期末,承诺人严格遵守了上述承诺,未</p>

	张云鹏、刘冬雪、李亚、刘晓晶；监事苏静华、林艳华、吴春风、杨付梅、刘鑫；高管王笑衡、季春伟、刘淑兰。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）		2015年7月10日至2016年1月9日期间不减持所持有科隆精化的股份。			发生违反承诺的情形。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无。					

**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

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2014年11月，本公司新成立全资子公司辽宁蓝恩环保科技有限公司，辽宁蓝恩环保科技有限公司注册资本500万元人民币。本期将该新增子公司纳入合并范围。

2015年7月，本公司新成立全资子公司辽阳市工程自量检测有限公司，辽阳市工程自量检测有限公司注册资本1000万元人民币。本期将该新增子公司纳入合并范围。

2015年11月，本公司投资北京新海洲科技有限公司，（简称“新海洲”）新海洲注册资本100万元，本公司占新海洲65%的股份，已经于2015年12月10日完成工商变更登记。但该公司的审计评估尚未完成，交易对价正在协商中，因此2015年度尚不具备纳入合并范围。

2015年12月15日，本公司于投资成立辽宁科隆资本投资有限公司（简称“科隆投资”），科隆投资注册资本3500万元人民币，科隆精化占科隆投资12.86%的股份。科隆精化对科隆投资公司目前尚未实际出资，科隆投资尚未实际运营。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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	郭义喜 张茜

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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。	2015年04月24日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。



### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
上海浦东发展银行辽阳文圣支行	否	结构性存款	5,000	2015年08月12日	2015年11月12日	固定收益	5,000		43.75	43.75	43.75
合计			5,000	--	--	--	5,000		43.75	43.75	--
委托理财资金来源			募集资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况（如适用）			无								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）			2015年08月12日								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划			无								

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

详见本报告“第四节管理层讨论与分析 七、主要控股参股公司分析”。

## 十九、社会责任情况

适用  不适用

## 二十、公司债券相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,000,000	100.00%	0	0	0	-16,256,200	-16,256,200	34,743,800	51.09%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	51,000,000	100.00%	0	0	0	-16,256,200	-16,256,200	34,743,800	51.09%
其中：境内法人持股	4,000,000	7.84%	0	0	0	-4,000,000	-4,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	47,000,000	92.16%	0	0	0	12,256,200	12,256,200	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	17,000,000	0.00%	0	0	0	16,256,200	16,256,200	33,256,200	48.91%
1、人民币普通股	17,000,000	0.00%	0	0	0	16,256,200	16,256,200	33,256,200	48.91%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	68,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	68,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年11月2日，公司首发限售股份解禁上市流通，相关情况已在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露，详见公司公告2015-053。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
苏雨杰	120,000	120,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
顾秋菊	52,000	52,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
吴春风	380,000	95,000	0	285,000	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定。
刘鑫	50,000	50,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
杨付梅	305,000	76,250	0	228,750	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定。
李岩	120,000	120,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
任安毅	140,000	140,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
林艳华	360,000	90,000	0	270,000	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定。
聂桂丽	50,000	50,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
杨玉兰	67,000	67,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日

					售股	日
巴栋声	77,000	77,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
黄圣意	100,000	100,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
韩旭	315,000	78,750	0	236,250	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定。
沈淑春	111,200	111,200	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
王笑衡	300,000	75,000	0	225,000	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定。
秦立永	142,000	142,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
刘鑫	200,000	50,000	0	150,000	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定。
卢忠皓	140,000	140,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
李全力	140,000	140,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
佟冰	94,000	94,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
沈恩尧	80,000	80,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
周彦玉	150,000	150,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
苏静华	300,000	75,000	0	225,000	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定。
杨慧玲	140,000	140,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
金凤龙	265,000	66,250	0	198,750	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁

						定。
王应之	118,000	118,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
季春伟	260,000	65,000	0	195,000	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定。
刘克	250,000	250,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
周全凯	430,000	107,500	0	322,500	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的25%解除锁定。
孟庆有	7,000,000	7,000,000	0	0	首发前个人类限售股	2015年11月2日
深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）	1,300,000	1,300,000	0	0	首发前机构类限售股	2015年11月2日
苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）	2,700,000	2,700,000	0	0	首发前机构类限售股	2015年11月2日
姜艳	33,968,800	0	0	33,968,800	首发前个人类限售股	2017年10月30日
蒲云军	390,000	0	0	390,000	首发前个人类限售股	2017年10月30日
郝乐敏	85,000	0	0	85,000	首发前个人类限售股	2017年10月30日
胡志	300,000	0	0	300,000	首发前个人类限售股	2016年5月11日
合计	51,000,000	13,919,950	0	37,080,050	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	3,873	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	5,512	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姜艳	境内自然人	49.95%	33,968,800	0	33,968,800	0	质押	8,840,000
孟庆有	境内自然人	10.29%	7,000,000	0	0	7,000,000		
苏州松禾成长创 业投资中心（有限 合伙）	境内非国有法人	3.97%	2,700,000	0	0	2,700,000		
深圳市深港优势 创业投资合伙企 业（有限合伙）	境内非国有法人	1.91%	1,300,000	0	0	1,300,000		
西部利得基金一 招商银行一西部 利得一裕灏金种 子量化对冲 1 号资 产管理计划		1.76%	1,193,500	1193500	0	1,193,500		
中央汇金资产管 理有限责任公司	境内非国有法人	1.42%	968,200	968,200	0	968,200		
华安资产一工商 银行一蓝巨灵活 配置 1 号资产管理 计划		1.30%	881,667	881,667	0	881,667		
中国工商银行一 广发聚富开放式 证券投资基金		0.92%	623,499	623,499	0	623,499		



新时代信托股份有限公司-新时代信托·民晟红鹭 14 期证券投资集合资金信托计划		0.88%	597,140	597,140	0	597,140		
温晓东	境内自然人	0.71%	480,512	480,512	0	480,512		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）与深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）作为行动一致人。							
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					
孟庆有	7,000,000	人民币普通股	7,000,000					
苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）	2,700,000	人民币普通股	2,700,000					
深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）	1,300,000	人民币普通股	1,300,000					
西部利得基金-招商银行-西部利得-裕灏金种子量化对冲 1 号资产管理计划	1,193,500	人民币普通股	1,193,500					
中央汇金资产管理有限责任公司	968,200	人民币普通股	968,200					
华安资产-工商银行-蓝巨灵活配置 1 号资产管理计划	881,667	人民币普通股	881,667					
中国工商银行-广发聚富开放式证券投资基金	623,499	人民币普通股	623,499					
新时代信托股份有限公司-新时代信托·民晟红鹭 14 期证券投资集合资金信托计划	597,140	人民币普通股	597,140					
温晓东	480,512	人民币普通股	480,512					
交通银行股份有限公司-科瑞证券投资基金	474,849	人民币普通股	474,849					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）与深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）作为行动一致人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司未知							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜艳	中国	否
主要职业及职务	担任辽宁科隆精细化工股份有限公司董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜艳	中国	否
主要职业及职务	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	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
姜艳	董事长、 总经理	现任	女	55	2015年 12月29 日	2018年 12月29 日	33,968,800		0	0	33,968,800
周全凯	董事、副 总经理	现任	男	46	2015年 12月29 日	2018年 12月29 日	430,000		0	0	430,000
蒲云军	董事	现任	男	46	2015年 12月29 日	2018年 12月29 日	390,000		0	0	390,000
韩旭	董事	现任	男	45	2015年 12月29 日	2018年 12月29 日	315,000		0	0	315,000
金凤龙	董事	现任	男	36	2015年 12月29 日	2018年 12月29 日	265,000		0	0	265,000
张云鹏	董事	现任	男	37	2015年 12月29 日	2018年 12月29 日	0		0	0	0
王立勇	独立董事	现任	男	40	2015年 12月29 日	2018年 12月29 日	0		0	0	0
刘冬雪	独立董事	现任	男	60	2015年 12月29 日	2018年 12月29 日	0		0	0	0
刘晓晶	独立董事	现任	女	35	2015年 12月29 日	2018年 12月29 日	0		0	0	0
吴春风	监事	现任	女	47	2015年 12月29 日	2018年 12月29 日	380,000		0	0	380,000
林艳华	监事	现任	女	55	2015年	2018年	360,000		0	0	360,000

					12月29日	12月29日					
杨付梅	监事	现任	女	40	2015年12月29日	2018年12月29日	305,000		0	0	305,000
苏静华	监事	现任	女	44	2015年12月29日	2018年12月29日	300,000		0	0	300,000
刘鑫	监事	现任	男	41	2015年12月29日	2018年12月29日	200,000		0	0	200,000
王笑衡	董事会秘书	现任	女	43	2015年12月29日	2018年12月29日	300,000		0	0	300,000
胡志	财务总监	离任	男	40	2012年12月29日	2015年05月07日	300,000		0	0	300,000
季春伟	副总经理、技术总监	现任	女	38	2015年12月29日	2018年12月29日	260,000		0	0	260,000
刘淑兰	财务总监	现任	女	65	2015年12月29日	2018年12月29日	0		0	0	0
赖德胜	独立董事	离任	男	51	2012年12月29日	2015年01月26日	0		0	0	0
李亚	独立董事	离任	女	42	2012年12月29日	2015年12月29日	0		0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	37,773,800	0	0	0	37,773,800

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡志	财务总监	解聘	2015年05月07日	个人原因
李亚	独立董事	任期满离任	2015年12月29日	任期届满
赖德胜	独立董事	离任	2015年01月26日	个人原因

			日	
--	--	--	---	--

### 三、任职情况

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

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

公司第三届董事会由9名董事组成，其中非独立董事6名：姜艳、周全凯、蒲云军、韩旭、金凤龙、张云鹏；独立董事3名：刘冬雪、刘晓晶、王立勇。公司第三届监事会由5名监事组成：杨付梅、苏静华、吴春风、林艳华、刘鑫。高级管理人员5名：姜艳为总经理、周全凯、季春伟为副总经理，王笑衡为董事会秘书，刘淑兰为财务总监。

**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，毕业于大连大学工学院经济管理专业。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。

**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，公司监事会主席。

**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，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。

**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。

**刘淑兰女士**，中国国籍，无境外永久居留权，现任公司财务总监。

**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。

**刘晓晶女士**，中国国籍，无境外永久居留权，曾在北京康达律师事务所沈阳分所、北京市德恒律师事务所沈阳分所担任律师，主要从事公司、证券、投资等法律业务。现在就职于辽宁汇安康宇律师事务所任律师，现任公司独立董事。

**王立勇先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1976年生，中国社会科学院应用经济学博士后，中共党员。2003年7月至2004年8月在中国社会科学院数技经所从事研究工作；2007年6月至2014年11月在中央财经大学经济学院任院长助理及系主任职务；2012年1月至2013年2月作为高级访问学者前往美国康奈尔大学研读。2014年11月至今在中央财经大学统数学院任数量

经济研究中心主任、新三板研究中心主任、统计与数学学院院长助理、系主任，教授，博士生导师，现任公司独立董事。

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	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。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况



董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会决定董事、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状况等考核确定。
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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
姜艳	董事长、总经理	女	55	现任	15.8	否
蒲云军	董事	男	46	现任	9.9	否
周全凯	董事、副总经理	男	46	现任	18.3	否
韩旭	董事	男	45	现任	26	否
金凤龙	董事	男	36	现任	7.6	否
张云鹏	董事	男	37	现任	0	否
刘鑫	监事	男	41	现任	9.4	否
林艳华	监事	女	55	现任	7.7	否
苏静华	监事	女	44	现任	8.2	否
杨付梅	监事	女	40	现任	16.7	否
吴春风	监事	女	47	现任	20.4	否
季春伟	副总经理	男	38	现任	12.5	否
王笑衡	董事会秘书、副总经理	女	43	现任	8.4	否
刘淑兰	财务总监	女	65	现任	11.5	否
刘冬雪	独立董事	男	60	现任	5	否
王立勇	独立董事	男	40	现任	0	否
刘晓晶	独立董事	女	35	现任	2	否
李亚	独立董事	女	42	离任	5	否
赖德胜	独立董事	男	51	离任	3	否
胡志	财务总监	男	42	离任	4.2	否
合计	--	--	--	--	191.6	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	529
主要子公司在职员工的数量（人）	121
在职员工的数量合计（人）	650
当期领取薪酬员工总人数（人）	650
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	22
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	391
销售人员	36
技术人员	84
财务人员	20
行政人员	119
合计	650
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	11
本科	103
大专	147
中专及以下	387
合计	650

### 2、薪酬政策

- 1、企业坚持公平激励原则，设计企业的薪酬结构，并保证具有一定的竞争力,并且随社会工资率的变化而进行调整。
- 2、员工薪酬构成= 基本工资及绩效奖金。
- 3、根据不同职务性质和岗位责任，将企业员工基本月薪按等级划分。
- 4、高级管理人员的具体薪酬水平由薪酬委员会依据上一年度的企业总体经营业绩来确定。
- 5、绩效奖金根据企业总体经营效益、部门绩效和员工个人工作绩效考核计发。
- 6、按照《中华人民共和国劳动法》和《中华人民共和国劳动合同法》的有关规定为职工缴纳五险一金、执行法定节假日以及加班工资标准。

### 3、培训计划

2016年度培训计划是结合公司全年发展方向与工作目标，提高公司员工队伍特别是中高层管理人员的素质及专业技能，增加企业在市场中的竞争能力。企业培训主要以内部培训为主，外部培训为辅，2016年度主要培训计划如下：

1、针对公司中高层管理人员培训重点在在创新思维、企业战略管理方面的培训，以外训等形式为主，通过互动交流等方式实现管理理论与实践相结合，以不断提高中高层管理人员的管理能力与领导水平。

2、营销人员培训计划以新产品知识培训、针对大客户销售流程与管理、品牌与市场推广方案及措施、客户关系管理等方面培训，力争重点突出，根据不断变化市场需求及时调整工作方向，与时俱进地丰富培训内容，最大限度地满足营销人员业务需要。

3、对公司生产系统员工重点在安全生产管理知识、质量管理、新工艺技术培训、应急预案演练等方面进行培训和巩固。培训与实际操作考核相结合，不断提高生产系统员工的综合业务素质。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、业务规则的有关规定，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

#### 1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司换届成立了公司第三届董事会，设董事9名，独立董事3名，超过董事总数的1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个委员会。为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司相关董事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规、学习其他上市公司的违法违规案例，切实提高履行董事职责的能力。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内公司换届选举成立了第三届监事会设监事5名，其中职工监事3名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 02 月 13 日	2015 年 02 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1200637821?announceTime=2015-02-13%20:04">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1200637821?announceTime=2015-02-13%20:04</a>
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.37%	2015 年 05 月 05 日	2015 年 05 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1200968451?announceTime=2015-05-05%20:17:13">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1200968451?announceTime=2015-05-05%20:17:13</a>
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 12 月 29 日	2015 年 12 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201873799?announceTime=2015-12-29%20:16:48">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201873799?announceTime=2015-12-29%20:16:48</a>

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘冬雪	8	8	0	0	0	否
李亚	7	3	4	0	0	否
刘晓晶	7	7	0	0	0	否
赖德胜	1	0	1	0	0	否
王立勇	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事在任职期间严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关法律、法规、规章制度及规范性文件的规定和要求，认真行权，依法履职，做到不受公司大股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响与左右，充分发挥独立董事的作用，监督公司规范化运作，维护公司和股东尤其是中小股东的利益的原则，积极参与公司的各项事务，客观、公正、独立地履行职责。公司独立董事在任职期间，没有出现对议案提出反对意见的情况，为公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为：审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。2015 年度各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的规定开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、审计委员会：

报告期内审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的相关规定，积极履行职

责；2015年度，审计委员会共召开三次会议，重点对公司定期财务报告、利润分配、内部控制、募集资金存放与使用等事项进行审议，并对会计师事务所的年度审计工作进行了总结评价。审计委员会强化了公司董事会决策功能，确保董事会对高级管理人员的有效监督，进一步完善了公司的治理结构。

2、提名委员会报告期内审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》的相关规定，积极履行职责，2015年度，提名委员会共召开三次会议，对拟选举和聘任的董事、高级管理人员的任职资格进行审查，未发现《公司法》及相关法律禁止任职的情形。

3、薪酬与考核委员会

报告期内审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定，积极履行职责，2015年度，薪酬与考核委员会共召开三次会议，对2015年度董事和高级管理人员薪酬情况等事项进行审核。

4、战略委员会

报告期内审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》的相关规定，积极履行职责，2015年度，战略委员会共召开一次会议，制定未来三年发展规划。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效管理体系，明确了高级管理人员考核、晋升、培训和奖惩激励机制，有效的提升了公司治理水平，进一步完善高级管理人员绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动公司高级管理人员的积极性及创造性，确保公司各项业务的顺利开展，促进了公司业绩稳定持续发展，更好维护广大投资者的根本利益。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月25日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司将财务报告内部控制的缺陷	根据对内部控制目标实现影响程度，非

	<p>划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷，公司在实际进行财务报告缺陷认定时，充分考虑的定性因素如下： 财务报告重大缺陷的迹象包括：董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计部门对财务报告内部控制监督无效；</p> <p>财务报告重要缺陷迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>财务报告内部控制缺陷分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：涉及经营成果潜在错报错报<math>\geq</math>营业收入的 3%；涉及财务状况潜在错报 错报<math>\geq</math>资产总额 3% 。 重要缺陷：涉及经营成果潜在错报 营业收入的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入的 3% ；涉及财务状况潜在错报 资产总额的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 3% 。 一般缺陷：涉及经营成果潜在错报 错报<math>&lt;</math>营业收入的 1% ；涉及财务状况潜在错报 错报<math>&lt;</math>资产总额的 1% 。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：① 违反国家现行法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；② 公司决策程序不科学，造成决策失误等；③ 主要管理人员或关键岗位技术人员大量离职；④ 内部控制评价结论中涉及的重大或重要缺陷未得到整改；⑤ 重要业务缺乏制度控制或制度失效。⑥ 媒体负面新闻频频曝光,对公司声誉造成重大损害。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>2016 年 4 月 25 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对辽宁科隆精细化工股份有限公司 2015 年内部控制出具内部控制鉴证报告 大信专审字【2016】第 4-00114 号，鉴证意见：我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 25 日



内部控制鉴证报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月25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【2016】第4-00033号
注册会计师姓名	郭义喜 张茜

审计报告正文

## 审 计 报 告

大信审字【2016】第4-00033号

### 辽宁科隆精细化工股份有限公司全体股东：

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2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：郭义喜  
中国注册会计师：张茜

## 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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	240,133,095.01	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	157,964,927.02	219,143,862.89
应收账款	346,880,615.58	333,462,431.47
预付款项	19,775,006.45	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	11,546,344.45	10,880,686.88
买入返售金融资产		
存货	128,181,204.03	144,004,352.42
发放贷款及垫款	829,437.26	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	5,636,536.29	4,509,243.25
流动资产合计	910,947,166.09	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	202,800,217.82	200,763,952.64
在建工程	92,142,284.29	76,266,803.04
工程物资	758,022.42	691,369.23
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,336,294.17	54,544,063.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,272,731.20	5,963,431.26
其他非流动资产	11,566,943.81	10,007,426.60
非流动资产合计	372,876,493.71	348,237,045.92
资产总计	1,283,823,659.80	1,406,492,768.18
流动负债：		
短期借款	567,114,579.93	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		70,000,000.00
应付账款	17,900,143.04	26,312,791.13
预收款项	9,017,261.89	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	2,290,826.61	2,382,438.29
应交税费	4,167,329.60	2,592,378.76

应付利息	1,080,000.00	2,376,805.55
应付股利		
其他应付款	15,289,201.63	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	50,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	666,859,342.70	646,118,644.59
非流动负债：		
长期借款		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	33,838,000.00	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	33,838,000.00	135,651,000.00
负债合计	700,697,342.70	781,769,644.59
所有者权益：		
股本	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	275,245,268.71	275,245,268.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,070,362.86	3,367,355.52

盈余公积	27,207,005.71	27,207,005.71
一般风险准备		
未分配利润	208,099,964.16	250,391,852.09
归属于母公司所有者权益合计	582,622,601.44	624,211,482.03
少数股东权益	503,715.66	511,641.56
所有者权益合计	583,126,317.10	624,723,123.59
负债和所有者权益总计	1,283,823,659.80	1,406,492,768.18

法定代表人：姜艳

主管会计工作负责人：刘淑兰

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	221,332,616.39	301,538,523.61
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	142,934,681.10	176,915,222.98
应收账款	320,738,799.81	274,185,315.50
预付款项	16,538,130.97	15,158,986.64
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,059,315.18	122,782,538.68
存货	100,064,522.52	122,776,939.37
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	1,737,729.49	
流动资产合计	868,405,795.46	1,013,357,526.78
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	140,300,000.00	133,300,000.00
投资性房地产		

固定资产	110,054,318.77	103,215,772.54
在建工程	91,949,160.39	75,703,160.71
工程物资	758,022.42	691,369.23
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,502,834.02	45,654,302.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,183,747.71	5,538,502.24
其他非流动资产	11,256,943.81	9,520,951.14
非流动资产合计	408,005,027.12	373,624,058.64
资产总计	1,276,410,822.58	1,386,981,585.42
流动负债：		
短期借款	567,114,579.93	516,255,652.54
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	16,210,810.02	23,325,021.41
预收款项	7,500,390.67	7,592,750.22
应付职工薪酬	2,259,283.27	2,330,858.19
应交税费	4,072,073.27	825,478.35
应付利息	1,080,000.00	2,376,805.55
应付股利		
其他应付款	14,748,489.51	13,965,856.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	662,985,626.67	636,672,423.08
非流动负债：		
长期借款		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	31,334,000.00	32,334,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,334,000.00	132,334,000.00
负债合计	694,319,626.67	769,006,423.08
所有者权益：		
股本	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	275,245,268.71	275,245,268.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,844,707.21	3,121,096.32
盈余公积	27,207,005.71	27,207,005.71
未分配利润	207,794,214.28	244,401,791.60
所有者权益合计	582,091,195.91	617,975,162.34
负债和所有者权益总计	1,276,410,822.58	1,386,981,585.42

### 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	800,424,027.46	1,137,577,814.51
其中：营业收入	800,037,027.46	1,137,307,814.51
利息收入	387,000.00	270,000.00
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	839,538,631.75	1,097,424,486.55



其中：营业成本	687,298,718.83	957,472,098.37
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	2,810,603.77	2,210,360.63
销售费用	46,378,012.47	46,821,779.39
管理费用	38,868,937.08	34,166,478.08
财务费用	36,147,478.08	41,601,295.54
资产减值损失	28,034,881.52	15,152,474.54
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）	987,500.00	
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）	-38,127,104.29	40,153,327.96
加：营业外收入	5,139,514.76	6,986,927.43
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	16,010.17	38,260.46
其中：非流动资产处置损失	16,010.17	2,948.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-33,003,599.70	47,101,994.93
减：所得税费用	-4,303,785.87	8,917,111.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-28,699,813.83	38,184,883.01
归属于母公司所有者的净利润	-28,691,887.93	38,199,898.47
少数股东损益	-7,925.90	-15,015.46
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-28,699,813.83	38,184,883.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	-28,691,887.93	38,199,898.47
归属于少数股东的综合收益总额	-7,925.90	-15,015.46
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.4219	0.7096
(二)稀释每股收益	-0.4219	0.7096

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

法定代表人：姜艳

主管会计工作负责人：刘淑兰

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	746,949,939.90	967,521,308.61
减：营业成本	640,630,744.28	809,423,377.26
营业税金及附加	2,789,335.02	2,195,240.63

销售费用	42,691,351.54	39,218,738.82
管理费用	30,630,112.32	29,114,413.10
财务费用	36,217,217.44	40,955,124.03
资产减值损失	25,941,383.83	9,805,120.66
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）	987,500.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-30,962,704.53	36,809,294.11
加：营业外收入	4,325,891.91	2,473,927.43
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	16,010.17	38,260.46
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-26,652,822.79	39,244,961.08
减：所得税费用	-3,645,245.47	6,768,631.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-23,007,577.32	32,476,329.99
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	-23,007,577.32	32,476,329.99
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3383	0.6033
（二）稀释每股收益	-0.3383	0.6033

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	817,894,239.97	1,217,714,877.35
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	369,000.00	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	47,230,744.54	16,465,887.87
经营活动现金流入小计	865,493,984.51	1,234,378,765.22
购买商品、接受劳务支付的现金	720,068,095.19	1,095,027,549.14
客户贷款及垫款净增加额	-4,126,908.14	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	37,148,646.33	32,358,438.24
支付的各项税费	25,343,138.21	33,465,150.71
支付其他与经营活动有关的现金	69,139,741.00	59,915,086.50
经营活动现金流出小计	847,572,712.59	1,225,766,224.59
经营活动产生的现金流量净额	17,921,271.92	8,612,540.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	987,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,240.00	
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	100,990,740.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,720,567.84	101,723,302.68
投资支付的现金	100,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	153,720,567.84	101,723,302.68
投资活动产生的现金流量净额	-52,729,827.84	-101,723,302.68
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	712,438,427.42	644,175,647.38
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	712,438,427.42	906,075,647.38
偿还债务支付的现金	713,139,500.03	545,659,994.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,325,611.97	48,220,291.93

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	762,465,112.00	600,157,966.62
筹资活动产生的现金流量净额	-50,026,684.58	305,917,680.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	564,313.35	-8,899.82
五、现金及现金等价物净增加额	-84,270,927.15	212,798,018.89
加：期初现金及现金等价物余额	324,404,022.16	106,606,003.27
六、期末现金及现金等价物余额	240,133,095.01	319,404,022.16

## 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	689,086,872.16	1,074,365,423.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	106,827,152.04	13,948,788.96
经营活动现金流入小计	795,914,024.20	1,088,314,212.73
购买商品、接受劳务支付的现金	661,709,879.43	856,306,517.36
支付给职工以及为职工支付的现金	32,019,455.70	27,985,910.49
支付的各项税费	22,633,923.83	31,758,579.08
支付其他与经营活动有关的现金	59,410,757.11	82,357,287.62
经营活动现金流出小计	775,774,016.07	998,408,294.55
经营活动产生的现金流量净额	20,140,008.13	89,905,918.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	987,500.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,240.00	
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	100,990,740.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,439,719.22	78,320,540.26
投资支付的现金	107,000,000.00	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	153,439,719.22	201,920,540.26
投资活动产生的现金流量净额	-52,448,979.22	-201,920,540.26
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	704,937,098.28	634,675,647.38
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	704,937,098.28	896,325,647.38
偿还债务支付的现金	704,078,170.89	538,419,994.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,320,176.87	47,532,091.40
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	753,398,347.76	592,229,766.09
筹资活动产生的现金流量净额	-48,461,249.48	304,095,881.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	564,313.35	-8,899.82
五、现金及现金等价物净增加额	-80,205,907.22	192,072,359.39
加：期初现金及现金等价物余额	301,538,523.61	104,466,164.22
六、期末现金及现金等价物余额	221,332,616.39	296,538,523.61

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	68,000,000.0				275,245			3,367,3	27,207,		250,391	511,641	624,723

	0				,268.71			55.52	005.71		,852.09	.56	,123.59
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							703,007.34				-42,291,887.93	-7,925.90	-41,596,806.49
（一）综合收益总额											-28,691,887.93	-7,925.90	-28,699,813.83
（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											-13,600,000.00		-13,600,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,600,000.00		-13,600,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													



2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							703,007.34						703,007.34
1. 本期提取							1,240,144.98						1,240,144.98
2. 本期使用							537,137.64						537,137.64
（六）其他													
四、本期期末余额	68,000,000.00				275,245,268.71		4,070,362.86	27,207,005.71		208,099,964.16	503,715.66	583,126,317.10	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	68,000,000.00				275,245,268.71			3,121,096.32	27,207,005.71	244,401,791.60	617,975,162.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	68,000,000.00				275,245,268.71			3,121,096.32	27,207,005.71	244,401,791.60	617,975,162.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								723,610.89		-36,607,577.32	-35,883,966.43
（一）综合收益总额										-23,007,577.32	-23,007,577.32
（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										-13,600,000.00	-13,600,000.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-13,600,000.00	-13,600,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								723,610.89			723,610.89
1. 本期提取								1,109,670.60			1,109,670.60
2. 本期使用								386,059.71			386,059.71
（六）其他											
四、本期期末余额	68,000,000.00				275,245,268.71			3,844,707.21	27,207,005.71	207,794,214.28	582,091,195.91

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			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	244,401,791.60	617,975,162.34

### 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2016年4月25日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共5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、辽宁蓝恩环保科技有限公司、辽宁省工程质量检测有限公司，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

具体会计政策和会计估计提示：

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。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2015年12月31日的财务状况、2015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，采用交易发生日的即期汇率折算。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，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。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和权益工具。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，或权益工具。

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交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；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

本公司金融工具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、本公司对金融工具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—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

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、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。

14、

## 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

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、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%	6.33-4.75%
机器设备	年限平均法	8-10	5%	11.88-9.50%
运输工具	年限平均法	3-8	5%	31.67-11.88%
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	5%	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

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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。(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：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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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

本公司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：本公司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；本公司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，应当按照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

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 28、优先股、永续债等其他金融工具

不适用



## 29、收入

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

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 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%
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	15%、20%、25%
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
辽宁科隆精细化工股份有限公司	15%
辽阳鼎鑫典当有限公司	20%
辽宁蓝恩环保科技有限公司	20%
辽阳市工程质量检测有限公司	20%
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%

### 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。

### 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	54,057.01	82,889.97
银行存款	236,800,812.20	283,250,833.37
其他货币资金	3,278,225.80	41,070,298.82
合计	240,133,095.01	324,404,022.16

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	122,405,778.94	191,882,531.15
商业承兑票据	35,559,148.08	27,261,331.74
合计	157,964,927.02	219,143,862.89

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(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
----	-----------

其他说明

截至2015年12月31日，已贴现但未到期的应收票据为68,496,445.92元；已背书未到期的应收票据为40,648,429.44元。

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	18,264,667.50	4.59%	18,264,667.50	100.00%	0.00	12,329,496.00	3.43%	3,698,848.80	30.00%	8,630,647.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	371,338,942.42	93.35%	24,458,326.84	6.59%	346,880,615.58	343,976,268.95	95.62%	20,847,132.22	6.06%	323,129,136.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,183,574.10	2.06%	8,183,574.10	100.00%	0.00	3,405,295.08	0.95%	1,702,647.54	50.00%	1,702,647.54
合计	397,787,184.02	100.00%	50,906,568.44	12.80%	346,880,615.58	359,711,060.03	100.00%	26,248,628.56	7.30%	333,462,431.47

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	9,926,336.00	9,926,336.00	100.00%	本公司晶硅切割液客户

限公司				镇江荣德新能源科技有限公司应收款项账龄较长，因该等客户受其重要关联方陷入经营困境影响，本公司收款难度很大，经征询公司法律顾问意见，公司遵循谨慎性原则按 100.00% 计提减值准备。
镇江仁德新能源科技有限公司	2,053,160.00	2,053,160.00	100.00%	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龄较长，因该等客户受其重要关联方陷入经营困境影响，本公司收款难度很大，经征询公司法律顾问意见，公司遵循谨慎性原则按 100.00% 计提减值准备。
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	2,136,500.00	2,136,500.00	100.00%	本公司晶硅切割液客户江西旭阳雷迪高科技股份有限公司应收款项账龄较长，因受光伏行业宏观经济影响，本公司收款难度很大，经征询公司法律顾问意见，公司遵循谨慎性原则对该等应收款按 100.00% 计提了减值准备。
喀什西部建设有限责任公司	2,080,499.00	2,080,499.00	100.00%	本公司客户喀什西部建设有限责任公司，因受建筑行业宏观经济影响，本公司收款难度很大，经征询公司法律顾问意见，公司遵循谨慎性原则对该等应收款按 100.00% 计提了减值准备。
哈尔滨市建研化工有限责任公司	2,068,172.50	2,068,172.50	100.00%	本公司客户哈尔滨市建研化工有限责任公司，因受建筑行业宏观经济影响，本公司收款难度很大，经征询公司法律

				顾问意见，公司遵循谨慎性原则对该等应收款按 100.00% 计提了减值准备。
合计	18,264,667.50	18,264,667.50	--	--

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	305,772,467.74	15,288,623.39	5.00%
1 至 2 年	46,326,934.48	4,632,693.45	10.00%
2 至 3 年	17,401,203.64	3,480,240.73	20.00%
3 至 4 年	1,054,160.90	316,248.27	30.00%
5 年以上	696,866.40	696,866.40	100.00%
合计	371,338,942.42	24,458,326.84	6.57%

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 24,657,939.88 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例	账龄	计提理由
宁波市鑫友光伏有限公司	1,714,921.00	1,714,921.00	100.00	4-5年	注1
嘉兴嘉晶电子有限公司	751,266.08	751,266.08	100.00	3-4年	
东方电气峨嵋半导体材料有限公司	508,820.00	508,820.00	100.00	4-5年	
山西天能科技股份有限公司	430,288.00	430,288.00	100.00	4-5年	
国电晶德太阳能科技（宜兴）有限公司	308,600.00	308,600.00	100.00	4-5年	
赵德伟	301,800.02	301,800.02	100.00	2-3年	
四川新光多晶硅工程技术有限公司	256,800.00	256,800.00	100.00	4-5年	

山西晶都太阳能电力有限公司	130,293.00	130,293.00	100.00	4-5年	
上海超日（洛阳）太阳能有限公司	121,900.00	121,900.00	100.00	3-4年	
高照太阳能科技有限公司	67,090.00	67,090.00	100.00	4-5年	
中铁二十二局集团有限公司牡绥铁路工程一标项目经理部	650,436.00	650,436.00	100.00	3-4年	注2
广西苏源投资股份有限公司	572,600.00	572,600.00	100.00	3-4年	
盘锦林瑞建筑科技有限公司	362,700.00	362,700.00	100.00	4-5年	
舟山豪舟物资仓储有限公司	352,600.00	352,600.00	100.00	3-4年	
山西丰通建材化工有限公司	228,000.00	228,000.00	100.00	3-4年	
中铁十九局集团有限公司和龙至南坪铁路项目经理部	167,400.00	167,400.00	100.00	3-4年	
大连圣科精细化工有限公司	156,800.00	156,800.00	100.00	4-5年	
长春木质素实业有限公司	127,050.00	127,050.00	100.00	2-3年	
抚顺市奔马建筑工程有限公司	125,500.00	125,500.00	100.00	2-3年	
宝鸡市福瑞特工贸有限责任公司	110,661.40	110,661.40	100.00	3-4年	
本溪满族自治县帝邦混凝土有限公司	107,474.00	107,474.00	100.00	2-3年	
山西黄腾化工有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	2-3年	
其他小额应收款合计	530,574.60	530,574.60	100.00		
合 计	<b>8,183,574.10</b>	<b>8,183,574.10</b>	<b>100.00</b>		

注1：本公司晶硅切割液客户宁波市鑫友光伏有限公司、嘉兴嘉晶电子有限公司、东方电气峨嵋半导体材料有限公司、山西天能科技股份有限公司、国电晶德太阳能科技（宜兴）有限公司、赵德伟、四川新光多晶硅工程技术有限公司、山西晶都太阳能电力有限公司、上海超日（洛阳）太阳能有限公司应收款项账龄较长，因受光伏行业宏观经济影响，本公司收款难度很大，经征询公司法律顾问意见，公司遵循谨慎性原则对该等应收款按100.00%计提了减值准备。注2：本公司客户中铁二十二局集团有限公司、广西苏源投资股份有限公司、盘锦林瑞建筑科技有限公司、舟山豪舟物资仓储有限公司、山西丰通建材化工有限公司、中铁十九局集团有限公司、大连圣科精细化工有限公司、长春木质素实业有限公司、抚顺市奔马建筑工程有限公司、宝鸡市福瑞特工贸有限责任公司、本溪满族自治县帝邦混凝土有限公司、山西黄腾化工有限公司及其他应收账款账龄较长的小额应收客户，因受建筑行业宏观经济影响，本公司收款难度很大，经征询公司法律顾问意见，公司遵循谨慎性原则对该等应收款按100.00%计提了减值准备。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：



(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
四川恒泽建材有限公司	25,738,405.00	6.46	1,286,920.25
中铁十九局集团有限公司	18,936,089.84	4.75	511,903.63
贵州天威建材科技有限责任公司	17,557,315.62	4.40	1,137,992.86
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	12,694,480.00	3.18	634,724.00
北京金隅水泥节能科技有限公司	10,946,887.30	2.75	547,344.37
合计	<b>85,873,177.76</b>	<b>21.54</b>	<b>4,484,847.26</b>

(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

其他说明：

不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,669,152.73	99.47%	16,748,629.47	99.39%
1 至 2 年	3,360.00	0.02%	20,545.00	0.12%
2 至 3 年	20,545.00	0.10%	81,948.72	0.49%
3 年以上	81,948.72	0.41%		
合计	19,775,006.45	--	16,851,123.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司	11,841,356.52	59.88

大连北方化学工业有限公司	2,729,090.02	13.80
中国北方化学工业集团有限公司	2,291,239.51	11.59
国网辽宁省电力有限公司	1,408,368.98	7.12
山东开泰石化丙烯酸有限公司	710,146.40	3.59
合 计	<b>18,980,201.43</b>	<b>95.98</b>

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

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

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,453,336.03	100.00%	906,991.58	7.28%	11,546,344.45	11,579,455.19	100.00%	698,768.31	6.03%	10,880,686.88
合计	12,453,336.03	100.00%	906,991.58	7.28%	11,546,344.45	11,579,455.19	100.00%	698,768.31	6.03%	10,880,686.88

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	10,011,610.18	500,580.50	5.00%
1 至 2 年	1,239,101.50	123,910.15	10.00%
2 至 3 年	994,537.50	198,907.50	20.00%
3 至 4 年	102,250.00	30,675.00	30.00%
4 至 5 年	105,836.85	52,918.43	50.00%
合计	12,453,336.03	906,991.58	7.70%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 208,223.27 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### (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	3,354,520.00	1,868,196.90
备用金	1,256,364.94	2,146,572.07
往来款	2,992,739.48	2,416,771.86
应收补贴款	1,200,000.00	4,200,000.00
其他	3,649,711.61	947,914.36
合计	12,453,336.03	11,579,455.19

#### (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
北京新海洲科技有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	16.06%	100,000.00
中国石油天然气股份有限公司	保证金	1,276,865.05	1 年以内	10.25%	63,843.25
财政贴息	应收补贴款	1,200,000.00	1-2 年	9.64%	120,000.00
中铁十七局集团第三工程有限公司	保证金	609,000.00	1 年以内	4.89%	30,450.00
中铁十局集团有限公司物资集中采购中心	保证金	503,000.00	1 年以内	4.04%	25,150.00
合计	--	5,588,865.05	--	44.88%	339,443.25

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,911,602.60	2,197,714.85	19,713,887.75	22,545,407.41	1,188,487.56	21,356,919.85
产成品	82,059,744.61	1,726,273.92	80,333,470.69	98,265,775.58	6,128,665.72	92,137,109.86
半成品	15,474,120.06	1,281,448.96	14,192,671.10	21,230,322.44	1,220,165.00	20,010,157.44
包装物	13,941,174.49		13,941,174.49	10,500,165.27		10,500,165.27
合计	133,386,641.76	5,205,437.73	128,181,204.03	152,541,670.70	8,537,318.28	144,004,352.42

(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	1,188,487.56	1,143,613.90		134,386.61		2,197,714.85
包装物						
产成品	6,128,665.72	1,578,345.17		5,980,736.97		1,726,273.92
半成品	1,220,165.00	446,759.30		385,475.34		1,281,448.96
合计	8,537,318.28	3,168,718.37		6,500,598.92		5,205,437.73

(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

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

不适用

### 11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

### 13、发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
1年内到期抵押贷款	829,437.26	5,000,000.00
合计	<b>829,437.26</b>	<b>5,000,000.00</b>

### 14、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	4,329,934.20	4,505,883.25
预缴营业税及附加税		3,360.00
预缴的所得税	1,306,602.09	
合计	5,636,536.29	4,509,243.25

其他说明：

### 15、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

16、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

18、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

19、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元



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

其他说明

## 20、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	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	105,988,860.98	151,005,456.32	21,029,750.31	5,538,212.51	283,562,280.12
2.本期增加金额					
(1) 购置		2,616,386.40	34,273.50	1,723,751.31	4,374,411.21
(2) 在建工程转入	11,072,368.66	10,807,985.04			21,880,353.70
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废			100,000.00		100,000.00
(2) 在建工程转出				841,706.64	841,706.64
(3) 其他		83,375.00			83,375.00
4.期末余额	117,061,229.64	164,346,452.76	20,964,023.81	6,420,257.18	308,791,963.39
二、累计折旧					
1.期初余额	22,692,319.96	43,949,480.01	12,107,911.30	4,048,616.21	82,798,327.48
2.本期增加金额					
(1) 计提	5,050,645.41	14,320,461.94	3,184,069.54	718,991.03	23,274,167.92
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废			80,749.83		80,749.83
4.期末余额	27,742,965.37	58,269,941.95	15,211,231.01	4,767,607.24	105,991,745.57
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	89,318,264.27	106,076,510.81	5,752,792.80	1,652,649.94	202,800,217.82
2.期初账面价值	83,296,541.02	107,055,976.31	8,921,839.01	1,489,596.30	200,763,952.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

21、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
变电所电力扩容扩建项目	1,667,100.05		1,667,100.05	370,518.43		370,518.43

盘锦年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目						
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目	90,282,060.34		90,282,060.34	55,166,000.28		55,166,000.28
一分厂零星工程						
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
合计	92,142,284.29		92,142,284.29	76,266,803.04		76,266,803.04

(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
SCR 脱硝催化剂项目	20,000,000.00	17,187,755.27					100.00%	完工				其他
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目	213,100,000.00	55,166,000.28	35,116,060.06			90,282,060.34	42.37%	在建	11,328,923.35	4,960,541.67	5.17%	募股资金
合计	233,100,000.00	72,353,755.55	35,116,060.06			90,282,060.34	--	--	11,328,923.35	4,960,541.67	5.17%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 22、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备		194,661.41
专用材料	758,022.42	496,707.82
合计	758,022.42	691,369.23

其他说明：

## 23、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 24、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

## 25、油气资产

适用  不适用

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	工业化技术	资质证书	合计
一、账面原值							
1.期初余额	58,802,214.57		1,123,170.84	193,055.08	550,000.00		60,668,440.49
2.本期增加金额							
(1) 购						2,211,006.42	2,211,006.42

置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	58,802,214.57		1,123,170.84	193,055.08	550,000.00	2,211,006.42	62,879,446.91
二、累计摊销							
1.期初余额	5,862,379.21		9,359.76	193,055.08	59,583.29		6,124,377.34
2.本期增加金额							
(1) 计提	1,177,758.12		112,317.12		54,999.96	73,700.20	1,418,775.40
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	7,040,137.33		121,676.88	193,055.08	114,583.25	73,700.20	7,543,152.74
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	51,762,077.24		1,001,493.96		435,416.75	2,137,306.22	55,336,294.17
2.期初账面价值	52,939,835.36		1,113,811.08		490,416.71		54,544,063.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 29、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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 30、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	59,944,177.54	8,748,741.69	35,484,715.15	5,830,343.90
可抵扣亏损	8,520,672.69	1,522,520.69	256,221.20	64,055.30
安全设备折旧会计与税法差异	9,792.13	1,468.82	460,213.71	69,032.06
合计	68,474,642.36	10,272,731.20	36,201,150.06	5,963,431.26

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,272,731.20		5,963,431.26

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

### 31、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	11,566,943.81	10,007,426.60
合计	11,566,943.81	10,007,426.60

其他说明：

### 32、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	50,000,000.00	52,260,000.00
保证借款	190,000,000.00	110,860,086.64
信用借款	327,114,579.93	355,395,565.90
合计	567,114,579.93	518,515,652.54

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 34、衍生金融负债

适用  不适用



### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
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元。

### 36、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）	14,536,432.06	24,872,055.52
1 年以上	3,363,710.98	1,440,735.61
合计	17,900,143.04	26,312,791.13

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、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）	7,319,046.42	6,981,635.02
1 年以上	1,698,215.47	1,228,388.60
合计	9,017,261.89	8,210,023.62

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,382,438.29	33,815,604.28	33,907,215.96	2,290,826.61
二、离职后福利-设定提存计划		4,868,134.99	4,868,134.99	
合计	2,382,438.29	38,683,739.27	38,775,350.95	2,290,826.61

(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	2,295,420.00	27,507,389.24	27,578,498.72	2,224,310.52
2、职工福利费		1,600,987.81	1,600,987.81	
3、社会保险费		2,223,887.43	2,223,887.43	
其中：医疗保险费		1,651,771.38	1,651,771.38	
工伤保险费		425,299.12	425,299.12	
生育保险费		146,816.93	146,816.93	
4、住房公积金		968,828.00	968,828.00	
5、工会经费和职工教育经费	87,018.29	1,514,511.80	1,535,014.00	66,516.09
合计	2,382,438.29	33,815,604.28	33,907,215.96	2,290,826.61

(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		4,637,993.55	4,637,993.55	
2、失业保险费		230,141.44	230,141.44	

合计		4,868,134.99	4,868,134.99	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：

### 39、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,553,424.47	534,785.22
企业所得税		1,850,798.70
个人所得税		15.00
城市维护建设税	257,840.93	37,434.97
土地使用税	56,014.48	39,221.88
房产税	81,134.87	64,575.75
教育费附加	110,503.25	16,043.56
地方教育发展	73,668.84	10,695.70
印花税	1.66	38,807.98
车船税	34,741.10	
合计	4,167,329.60	2,592,378.76

其他说明：

### 40、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,080,000.00	2,376,805.55
合计	1,080,000.00	2,376,805.55

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 41、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## 42、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
其他	4,098,427.90	3,159,916.34
往来	1,800,630.77	1,151,672.61
运输费	9,390,142.96	11,416,965.75
合计	15,289,201.63	15,728,554.70

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 43、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

其他说明：

## 45、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 46、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 47、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 48、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 51、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 52、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	35,651,000.00		1,813,000.00	33,838,000.00	政府补助
合计	35,651,000.00		1,813,000.00	33,838,000.00	--

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项目（注 3）	2,817,000.00		313,000.00		2,504,000.00	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 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			与收益相关
脱硝催化剂项目专项资金（注 6）	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
合计	35,651,000.00		1,813,000.00		33,838,000.00	--

其他说明：

注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。

注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。

注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。

注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。

注5：环氧乙烷衍生物合成工艺科技产业化：根据盘财指企[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。

注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。

### 53、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 54、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	68,000,000.00						68,000,000.00

其他说明：

### 55、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 56、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）	275,245,268.71			275,245,268.71
合计	275,245,268.71			275,245,268.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



## 58、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 59、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	3,367,355.52	1,240,144.98	537,137.64	4,070,362.86
合计	3,367,355.52	1,240,144.98	537,137.64	4,070,362.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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。

## 60、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	27,207,005.71			27,207,005.71
合计	27,207,005.71			27,207,005.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 61、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	250,391,852.09	
调整后期初未分配利润	250,391,852.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-28,691,887.93	

应付普通股股利	13,600,000.00	
期末未分配利润	208,099,964.16	

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元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 62、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	797,289,173.20	684,825,058.27	1,129,760,870.06	950,875,152.24
其他业务	2,747,854.26	2,473,660.56	7,546,944.45	6,596,946.13
合计	800,037,027.46	687,298,718.83	1,137,307,814.51	957,472,098.37

## 63、利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息收入	387,000.00	270,000.00
合计	<b>387,000.00</b>	<b>270,000.00</b>

## 64、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	18,000.00	73,874.18
城市维护建设税	1,629,018.87	1,246,283.76
教育费附加	698,150.95	534,121.62
地方教育费附加	465,433.95	356,081.07
合计	2,810,603.77	2,210,360.63

其他说明:

## 65、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	5,053,737.71	4,810,726.85
广告宣传费	957,804.94	795,238.42
运输费	34,679,195.80	34,844,645.66
业务招待费	1,159,595.18	1,139,081.22
差旅费	2,327,766.62	1,936,451.45
办公费	924,654.22	1,078,945.62
折旧	967,489.95	1,085,253.27
其他	307,768.05	1,131,436.90
合计	46,378,012.47	46,821,779.39

其他说明：

## 66、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	10,748,128.69	8,976,687.42
办公费	3,887,253.54	3,790,800.08
差旅费	783,547.16	736,861.23
折旧费	4,440,920.19	3,978,150.84
聘请中介机构费	1,261,783.08	681,539.62
业务招待费	406,534.78	1,245,206.16
税费	3,406,371.94	3,432,204.41
无形资产摊销	1,418,775.40	1,264,696.12
研发费用	10,368,200.69	8,466,418.18
其他	2,147,421.61	1,593,914.02
合计	38,868,937.08	34,166,478.08

其他说明：

## 67、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,257,690.83	41,851,910.25
减：利息收入	804,252.11	485,943.77
汇兑损失		23,276.90

减：汇兑收益	1,729,901.47	473,610.37
手续费支出	336,945.55	366,270.83
其他支出	86,995.28	319,391.70
合计	36,147,478.08	41,601,295.54

其他说明：

## 68、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	24,866,163.15	7,798,366.47
二、存货跌价损失	3,168,718.37	7,354,108.07
合计	28,034,881.52	15,152,474.54

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	987,500.00	
合计	987,500.00	

其他说明：

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	5,058,891.91	6,925,427.43	5,058,891.91
其他	80,622.85	61,500.00	80,622.85
合计	5,139,514.76	6,986,927.43	5,139,514.76

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
辽阳市市长质量奖奖金						300,000.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓资金						29,277.00	41,500.00	与收益相关
特种多孔陶瓷及其复合材料研制与应用专项经费（注 1）						2,052,755.00	1,102,745.00	与收益相关
科技三项费（注 2）						500,000.00	400,000.00	与收益相关
环氧乙烷衍生物合成工艺科技产业化（注 3）						500,000.00		与收益相关
辽阳市社保企业稳岗补贴						163,859.91		与收益相关
产业研发补助						200,000.00	758,182.43	与收益相关
外贸出口专项资金							110,000.00	与收益相关
年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目科技发展专项资金						313,000.00	313,000.00	与资产相关
脱硝催化剂项目专项资金（注 4）						1,000,000.00		与收益相关
财政贴息							4,200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,058,891.91	6,925,427.43	--

其他说明：

注1：特种多孔陶瓷及其复合材料研制与应用专项经费：根据国科发资[2015]127号文，中华人民共和国科学技术部拨付专项经费1,002.00万元，于2015年2月收到款项114.00万元，于2015年4月收到432.00万元。其中，分配至本公司的金额205.2755元。

注2：科技三项费：根据辽市财指企[2015]324号文，辽阳市财政局拨付本公司科技三项经费50.00万元，于2015年10月

收到。

注3：环氧乙烷衍生物合成工艺科技产业化：根据盘财指企[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。

注4：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。

## 72、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	16,010.17	2,948.71	16,010.17
其中：固定资产处置损失	16,010.17	2,948.71	16,010.17
对外捐赠		26,500.00	
其他		8,811.75	
合计	16,010.17	38,260.46	16,010.17

其他说明：

## 73、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	5,514.07	10,451,225.23
递延所得税费用	-4,309,299.94	-1,534,113.31
合计	-4,303,785.87	8,917,111.92

### (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	-33,003,599.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,950,539.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	820,306.57
适用不同税率的影响	-173,552.49
所得税费用	-4,303,785.87

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注无。

## 75、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	4,139,514.76	3,912,427.43
利息收入	802,118.76	485,943.77
罚款等其他营业外收入	80,622.85	61,500.00
暂收款和收回暂付款等	42,208,488.17	12,006,016.67
合计	47,230,744.54	16,465,887.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	34,679,195.80	34,266,366.99
差旅费及交通费	3,152,124.78	2,673,312.68
业务招待费	1,566,129.96	2,384,287.38
技术开发费	4,907,389.44	4,267,126.70
暂付款和付出暂收款等	16,661,292.53	7,252,118.09
办公费	4,801,196.40	4,869,745.70
广告费	1,035,991.64	795,238.42
其他	2,336,420.45	3,406,890.54
合计	69,139,741.00	59,915,086.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的发行费用		6,277,679.85
合计		6,277,679.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	-28,699,813.83	38,184,883.01
加：资产减值准备	28,034,881.52	15,152,474.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,274,167.92	22,092,562.15
无形资产摊销	1,418,775.40	1,264,696.12
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）	16,010.17	2,948.71
财务费用（收益以“—”号填列）	35,818,111.97	41,851,910.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,309,299.94	-1,534,113.31
存货的减少（增加以“—”号填列）	18,450,052.35	-35,845,509.27
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	39,421,641.52	-205,437,135.53



经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-95,503,255.16	132,879,823.96
经营活动产生的现金流量净额	17,921,271.92	8,612,540.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	240,133,095.01	319,404,022.16
减：现金的期初余额	324,404,022.16	106,606,003.27
现金及现金等价物净增加额	-84,270,927.15	212,798,018.89

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	240,133,095.01	324,404,022.16
其中：库存现金	54,057.01	82,889.97
可随时用于支付的银行存款	236,800,812.20	283,250,833.37
可随时用于支付的其他货币资金	3,278,225.80	41,070,298.82
三、期末现金及现金等价物余额	240,133,095.01	324,404,022.16

其他说明：

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

## 78、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
无形资产	24,353,469.79	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 10,000.00 万元，借款期限：2014 年 1 月 6 日至 2016 年 10 月 7 日。截止 2015 年 12 月 31 日，借款余额 5,000.00 万元。
合计	24,353,469.79	--

其他说明：

## 79、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	--	--	37,622,288.37
其中：美元	5,793,738.03	6.49	37,622,217.28
欧元	10.02	7.10	71.09
应收账款	--	--	8,187,088.67
其中：美元	1,260,793.50	6.49	8,187,088.67
应付账款			3,431,238.72
其中：欧元	483,600.00	7.10	3,431,238.72
预收款项			805,912.91
其中：美元	124,108.80	6.49	805,912.91
短期借款			7,114,579.93
其中：美元	314,880.00	6.49	2,044,704.77
欧元	714,550.00	7.10	5,069,875.16

其他说明：

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

适用  不适用

### 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

### 81、其他

不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

不适用

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

不适用

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

不适用

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

不适用

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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：

#### 1、本期发生的新设子公司情况

子公司名称	成立时间	持股金额	持股比例 (%)	股权取得方式
辽阳市工程质量检测有限公司	2015年7月15日	700.00万元	100.00	新设

2、子公司辽宁蓝恩环保科技有限公司设立于2014年11月25日，但2014年尚未实际经营，也为实缴出资，2014年度未纳入合并范围，于本期纳入。

### 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	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	茂名市	生产销售	85.00%		直接设立
辽阳鼎鑫典当有	辽宁省辽阳市	辽阳市	典当	95.00%		直接设立

限公司						
辽宁蓝恩环保科技有限公司	辽宁省辽阳市	辽阳市	生产	100.00%		直接设立
辽阳市工程质量检测有限公司	辽宁省辽阳市	辽阳市	技术检测服务	100.00%		直接设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

不适用。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

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

其他说明：

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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

不适用

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

不适用

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明



## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 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

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

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

不适用。

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

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

不适用。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

## 9、其他

不适用。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

不适用。

本企业最终控制方是自然人姜艳。

其他说明：

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）	作为一致行动人合计持有公司 5%以上股份
孟庆有	持有 5%以上股份的主要股东
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

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜艳	200,000,000.00	2014年05月15日	2015年04月23日	是
姜艳	50,000,000.00	2014年10月15日	2015年10月15日	是
姜艳	100,000,000.00	2015年03月19日	2016年03月18日	否
姜艳	40,000,000.00	2015年05月25日	2016年05月24日	否
姜艳	180,000,000.00	2015年01月09日	2016年01月09日	否
姜艳	200,000,000.00	2015年07月10日	2016年04月12日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2015年度关键管理人员报酬	1,953,500.00	

### (8) 其他关联交易

不适用。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

**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、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无。

**十四、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2015 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 2015 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

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、2016 年 1 月 29 日，公司披露了《关于筹划发行股份购买资产的停牌公告》。停牌期间，公司于 2016 年 2 月 4 日、2016 年 2 月 18 日、2016 年 3 月 3 日、2016 年 3 月 10 日、2016 年 3 月 17 日、2016 年 3 月 24 日、2016 年 3 月 31 日、2016 年 4 月 7 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《关于筹划发行股份购买资产停牌进展公告》，于 2016 年 2 月 25 日刊登了《关于筹划发行股份购买资产停牌进展暨延期复牌公告》。

2、公司于 2015 年 11 月 2 日与北京新海州科技有限公司原股东签订股权转让协议（未约定股权转让对价），受让该公司 65% 的股份，并于 2015 年 12 月 10 日完成工商变更。截止 2015 年 12 月 31 日，评估事项尚未

完成，也未支付股权转让款。

3、辽宁科隆资本投资有限公司设立于2015年12月15日，注册资本3,500.00万元，法定代表人姜艳。公司认缴出资450.00万元，截止2015年12月31日，公司尚未实缴出资，辽宁科隆资本投资有限公司也未实际运营。

## 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	18,264,667.50	4.94%	18,264,667.50	100.00%		12,329,496.00	4.15%	3,698,848.80	30.00%	8,630,647.20
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	343,315,010.94	92.85%	22,576,211.13	6.58%	320,738,799.81	281,579,304.77	94.71%	17,727,284.01	6.30%	263,852,020.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,183,574.10	2.21%	8,183,574.10	100.00%		3,405,295.08	1.14%	1,702,647.54	50.00%	1,702,647.54
合计	369,763,252.54	100.00%	49,024,452.73	13.26%	320,738,799.81	297,314,095.85	100.00%	23,128,780.35	7.78%	274,185,315.50

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	9,926,336.00	9,926,336.00	100.00%	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龄较长，因该等客户受其重要关联方陷入经营困境



				影响, 本公司收款难度很大, 经征询公司法律顾问意见, 公司遵循谨慎性原则按 100.00% 计提减值准备。
镇江仁德新能源科技有限公司	2,053,160.00	2,053,160.00	100.00%	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龄较长, 因该等客户受其重要关联方陷入经营困境影响, 本公司收款难度很大, 经征询公司法律顾问意见, 公司遵循谨慎性原则按 100.00% 计提减值准备。
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	2,136,500.00	2,136,500.00	100.00%	本公司晶硅切割液客户江西旭阳雷迪高科技股份有限公司应收款项账龄较长, 因受光伏行业宏观经济影响, 本公司收款难度很大, 经征询公司法律顾问意见, 公司遵循谨慎性原则对该等应收款按 100.00% 计提了减值准备。
喀什西部建设有限责任公司	2,080,499.00	2,080,499.00	100.00%	本公司客户喀什西部建设有限责任公司因受建筑行业宏观经济影响, 本公司收款难度很大, 经征询公司法律顾问意见, 公司遵循谨慎性原则对该等应收款按 100.00% 计提了减值准备。
哈尔滨市建研化工有限责任公司	2,068,172.50	2,068,172.50	100.00%	本公司客户哈尔滨市建研化工有限责任公司, 因受建筑行业宏观经济影响, 本公司收款难度很大, 经征询公司法律顾问意见, 公司遵循谨慎性原则对该等应收款按 100.00% 计提了减值准备。

合计	18,264,667.50	18,264,667.50	--	--
----	---------------	---------------	----	----

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	286,668,445.45	14,333,422.27	5.00%
1 至 2 年	37,494,334.55	3,749,433.46	10.00%
2 至 3 年	17,401,203.64	3,480,240.73	20.00%
3 至 4 年	1,054,160.90	316,248.27	30.00%
5 年以上	696,866.40	696,866.40	
合计	343,315,010.94	22,576,211.13	6.58%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,895,672.38 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例	账龄	计提理由
宁波市鑫友光伏有限公司	1,714,921.00	1,714,921.00	100.00	4-5年	注1
嘉兴嘉晶电子有限公司	751,266.08	751,266.08	100.00	3-4年	
东方电气峨嵋半导体材料有限公司	508,820.00	508,820.00	100.00	4-5年	
山西天能科技股份有限公司	430,288.00	430,288.00	100.00	4-5年	
国电晶德太阳能科技（宜兴）有限公司	308,600.00	308,600.00	100.00	4-5年	
赵德伟	301,800.02	301,800.02	100.00	2-3年	
四川新光多晶硅工程技术有限公司	256,800.00	256,800.00	100.00	4-5年	
山西晶都太阳能电力有限公司	130,293.00	130,293.00	100.00	4-5年	
上海超日（洛阳）太阳能有限公司	121,900.00	121,900.00	100.00	3-4年	
高照太阳能科技有限公司	67,090.00	67,090.00	100.00	4-5年	
中铁二十二局集团有限公司	650,436.00	650,436.00	100.00	3-4年	注2

广西苏源投资股份有限公司	572,600.00	572,600.00	100.00	3-4年
盘锦林瑞建筑科技有限公司	362,700.00	362,700.00	100.00	4-5年
舟山豪舟物资仓储有限公司	352,600.00	352,600.00	100.00	3-4年
山西丰通建材化工有限公司	228,000.00	228,000.00	100.00	3-4年
中铁十九局集团有限公司和龙至南坪铁路 项目经理部	167,400.00	167,400.00	100.00	3-4年
大连圣科精细化工有限公司	156,800.00	156,800.00	100.00	3-4年
长春木质素实业有限公司	127,050.00	127,050.00	100.00	3-4年
抚顺市奔马建筑工程有限公司	125,500.00	125,500.00	100.00	4-5年
宝鸡市福瑞特工贸有限责任公司	110,661.40	110,661.40	100.00	2-3年
本溪满族自治县帝邦混凝土有限公司	107,474.00	107,474.00	100.00	3-4年
山西黄腾化工有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	2-3年
其他小额应收款合计	530,574.60	530,574.60	100.00	
合 计	<b>8,183,574.10</b>	<b>8,183,574.10</b>	<b>100.00</b>	

注1：本公司晶硅切割液客户宁波市鑫友光伏有限公司、嘉兴嘉晶电子有限公司、东方电气峨嵋半导体材料有限公司、山西天能科技股份有限公司、国电晶德太阳能科技（宜兴）有限公司、赵德伟、四川新光多晶硅工程技术有限公司、山西晶都太阳能电力有限公司、上海超日（洛阳）太阳能有限公司应收款项账龄较长，因受光伏行业宏观经济影响，本公司收款难度很大，经征询公司法律顾问意见，公司遵循谨慎性原则对该等应收款按100.00%计提了减值准备。

注2：本公司客户中铁二十二局集团有限公司、广西苏源投资股份有限公司、盘锦林瑞建筑科技有限公司、舟山豪舟物资仓储有限公司、山西丰通建材化工有限公司、中铁十九局集团有限公司、大连圣科精细化工有限公司、长春木质素实业有限公司、抚顺市奔马建筑工程有限公司、宝鸡市福瑞特工贸有限责任公司、本溪满族自治县帝邦混凝土有限公司、山西黄腾化工有限公司及其他应收账款账龄较长的小额应收客户，因受建筑行业宏观经济影响，本公司收款难度很大，经征询公司法律顾问意见，公司遵循谨慎性原则对该等应收款按100.00%计提了减值准备。

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
四川恒泽建材有限公司	25,738,405.00	6.46	1,286,920.25
中铁十九局集团有限公司	18,936,089.84	4.75	511,903.63

贵州天威建材科技有限责任公司	17,557,315.62	4.40	1,137,992.86
江苏协鑫硅材料科技发展有限公司	12,694,480.00	3.18	634,724.00
北京金隅水泥节能科技有限公司	10,946,887.30	2.75	547,344.37
合 计	<b>85,873,177.76</b>	<b>21.54</b>	<b>4,484,847.26</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	68,745,147.32	100.00%	3,685,832.14	5.36%	65,059,315.18	129,345,351.82	100.00%	6,562,813.14	5.07%	122,782,538.68
合计	68,745,147.32	100.00%	3,685,832.14	5.36%	65,059,315.18	129,345,351.82	100.00%	6,562,813.14	5.07%	122,782,538.68

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	66,888,421.47	3,344,421.06	5.00%
1 至 2 年	719,101.50	71,910.15	10.00%
2 至 3 年	929,537.50	185,907.50	20.00%
3 至 4 年	102,250.00	30,675.00	30.00%
4 至 5 年	105,836.85	52,918.43	50.00%

合计	68,745,147.32	3,685,832.14	5.36%
----	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元; 本期收回或转回坏账准备金额 2,876,981.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,289,520.00	1,643,196.90
备用金	1,256,364.94	1,939,842.16
往来款	2,099,693.58	124,955,653.50
其他	62,099,568.80	806,659.26
合计	68,745,147.32	129,345,351.82

### (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	58,003,594.75	1 年以内	84.37%	
北京新海洲科技有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	2.91%	100,000.00
中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司	保证金	1,276,865.05	1 年以内	1.86%	63,843.25
中铁十七局集团第三工程有限公司	保证金	609,000.00	1 年以内	0.89%	30,450.00
中铁十局集团有限公司物资集中采购中心	保证金	503,000.00	1 年以内	0.73%	25,150.00
合计	--	62,392,459.80	--	90.76%	219,443.25

(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
------	----------	------	------	---------------

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

其他说明：

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	140,300,000.00		140,300,000.00	133,300,000.00		133,300,000.00
合计	140,300,000.00		140,300,000.00	133,300,000.00		133,300,000.00

(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	126,850,000.00			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		
辽阳市工程质量检测有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
辽宁蓝恩环保科技有限公司						
合计	133,300,000.00	7,000,000.00		140,300,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 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	739,780,393.50	633,777,279.66	955,419,402.00	798,299,342.88
其他业务	7,169,546.40	6,853,464.62	12,101,906.61	11,124,034.38
合计	746,949,939.90	640,630,744.28	967,521,308.61	809,423,377.26

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	987,500.00	
合计	987,500.00	

## 6、其他

## 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	-16,010.17	
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）	5,058,891.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	80,622.85	
减：所得税影响额	849,887.97	
合计	4,273,616.62	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.77%	-0.4219	-0.4219
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.48%	-0.4848	-0.4848

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用



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

适用  不适用

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

无。

4、其他

无。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签署的2015年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备至地点：公司证券部办公室。

辽宁科隆精细化工股份有限公司

董事长：姜艳

2016年4月25日