

联化科技股份有限公司



2015 年度报告

二零一六年二月

## 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。

公司负责人牟金香、主管会计工作负责人陈飞彪及会计机构负责人(会计主管人员)陈飞彪声明：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。

### 重大风险提示

#### 1、行业竞争风险

当前全球农药、医药和精细与功能化学品行业集中度比较高，公司的主要客户群体为各行业领先的跨国公司，而主要竞争对手为发达国家中小型精细化学品生产商和发展中国家精细化学品生产商。就国内市场而言，公司相对竞争力较强，尤其在定制生产业务方面具有较强的先发优势，但不排除竞争对手竞争力增强或新的竞争者加入使公司面临市场占有率降低、盈利能力下降的风险。此外，虽然 2016 年世界经济将继续保持复苏态势，但不确定因素的综合影响可能会对化工行业造成不利影响，使公司国际市场销售面临一定的不确定性。

#### 2、环保风险

公司属于精细化工行业，国家的环保法律法规对本行业制定了较高的环境污染治理标准，同时本公司大客户均系该行业巨头，也对公司的环境污染治理提出了较严格的要求。公司高度重视污染治理和环境保护工作，自成立以来一直严格按照国家环保法律法规、环保标准等处理生产过程中产生的三废，并采取积极的环境保护措施，通过源头工艺设计、加强回收、综合利用、推行清洁生产，减少污染物的产生和排放。污染治理和环境保护已成为公司核心竞争力的重要组成部分。但是，随着整个社会环保意识的增强，随着国家经济增长方式的转变和可持续发展战略的全面实施，新《环境保护法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，企业执行的环保标准也将更高更严格，这不但将增加本公司在环保设施、排放治理等方面的支出，同时还可能因为未能及时满足环保新标准而受到相关部门处罚。从而对

经营业绩产生一定程度的不利影响。

### 3、安全生产风险

公司系精细化工企业，部分原材料、半成品及产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，可能对人体产生伤害。产品生产过程中涉及高温、高压等复杂工艺，对操作要求较高，可能导致生产安全事故。公司高度重视安全生产工作，不断强化安全生产意识，加强各层级的安全生产培训，公司设置了专业的安全生产管理部门，建立了健全的安全生产管理制度，并运用了先进的自动控制系统，保障生产的安全运行。2015 年度，公司未发生重大的生产安全事故。但仍然不能完全排除因生产操作不当或设备故障等其他因素，导致意外事故发生的可能，从而影响公司生产经营的正常进行的安全事故的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以资本公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	60
第九节 公司治理.....	68
第十节 财务报告 .....	75
第十一节 备查文件目录.....	182

## 释 义

释义项	指	释义内容
联化科技、公司、本公司	指	联化科技股份有限公司
股东大会	指	联化科技股份有限公司股东大会
董事会	指	联化科技股份有限公司董事会
监事会	指	联化科技股份有限公司监事会
公司章程	指	联化科技股份有限公司章程
江苏联化	指	江苏联化科技有限公司
台州联化	指	联化科技（台州）有限公司
盐城联化	指	联化科技（盐城）有限公司
进出口公司	指	台州市联化进出口有限公司
联化药业	指	台州市黄岩联化药业有限公司
上海联化	指	联化科技（上海）有限公司
上海宝丰	指	上海宝丰机械制造有限公司
德州联化	指	联化科技（德州）有限公司
郡泰医药	指	湖北郡泰医药化工有限公司
天子化工	指	辽宁天子化工有限公司
小额贷款公司	指	台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司
货币兑换公司	指	台州市黄岩联化货币兑换有限公司
艾斯柯尔	指	浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司
灌江环保	指	响水灌江环保科技有限公司
保荐机构、天风证券	指	天风证券股份有限公司
律师	指	北京市嘉源律师事务所
立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
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
SHE	指	Safety- Health- Environment，安全、职业健康和环境，指安全、职业健康和环境管理体系。
责任关怀（Responsible Care）	指	全球化学工业自发性关于安全健康及环境（SHE）等方面不断改善绩效的行为，是化工行业特有的自愿性行动。该行动旨在改善各化工企业生产经营活动中的健康安全及环境表现，提高当地社区对化工行业

		的认识和参与水平。
精细化工	指	精细化学工业的简称，是化学工业中生产精细化学品的经济领域。
中间体 (intermediate)	指	用基础化工产品为原料，制造农药、医药、染料、树脂、助剂、增塑剂等最终产品过程中的中间产物。
原料药 (API)	指	Active Pharmaceutical Ingredients, 活性药物成份, 不需进一步化学合成即可用于药物配方的分子, 是生产各类制剂的原料药物。
CMO	指	Contract Manufacture Organization, 合同加工外包, 主要是接受委托, 提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产 (如粉剂、针剂) 以及包装等服务。
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
cGMP	指	即动态药品生产管理规范。目前美欧日等国执行的 GMP 规范, 也被称作“国际 GMP 规范”。
农药	指	广义的定义是指用于预防、消灭或者控制危害农业、林业的病、虫、草和其他有害生物以及有目的地调节、控制、影响植物和有害生物代谢、生长、发育、繁殖过程的化学合成或者来源于生物、其他天然产物及应用生物技术产生的一种物质或者几种物质的混合物及其制剂。狭义上是指在农业生产中, 为保障、促进植物和农作物的成长, 所施用的杀虫、杀菌、杀灭有害动物 (或杂草) 的一类药物统称。特指在农业上用于防治病虫害以及调节植物生长、除草等药剂。
农药中间体	指	农药原药合成工艺过程中的化工产品。按目前国家农药生产的相关规定, 这类化工产品无需取得农药的生产许可证。农药中间体可划分为初级农药中间体和高级农药中间体, 高级农药中间体往往只需要一两步合成过程即可制成最终的农药原药。
农药及中间体	指	农药和农药中间体
医药	指	预防或治疗或诊断人类和牲畜疾病的物质或制剂。药物按来源分天然药物和合成药物。医药也可预防疾病, 治疗疾病, 减少痛苦, 增进健康, 或增强机体对疾病的抵抗力或帮助诊断疾病的物质。
医药中间体	指	在化学原料药合成工艺过程中的化工产品。按国家药监局规定, 中间体可视为药品原材料, 无需按照药品规则报批生产、申请批号。医药中间体可划分为初级医药中间体和高级医药中间体, 高级医药中间体往往只需要一两步合成过程即可制成原料药。
医药及中间体	指	医药和医药中间体
精细化学品	指	欧美一些国家把产量小、按不同化学结构进行生产和销售的化学物质, 称为精细化学品 (fine chemicals); 把产量小、经过加工配制、具有专门功能或最终使用性能的产品, 称为专用化学品 (specialty chemicals)。中国、日本等则把这两类产品统称为精细化学品。
功能化学品	指	具有某些特殊功能的功能性聚合物和小分子化合物等产品。
精细与功能化学品	指	指精细化学品和功能化学品。
定制生产	指	一种国际上企业间常见的分工合作形式, 一般为大型跨国企业根据自

		身的业务要求，将其生产环节中的一个或多个产品通过合同的形式委托给更专业化、更具比较生产优势的厂家生产。接受委托的生产厂家按客户指定的特定产品标准进行生产，最终把受托生产的产品全部销售给委托客户。定制生产适应了全球产业链专业化分工的发展趋势，最终实现了产品价值链中各环节的互赢。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	联化科技	股票代码	002250
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	联化科技股份有限公司		
公司的中文简称	联化科技		
公司的外文名称（如有）	LIANHE CHEMICAL TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LIANHE TECHNOLOGY		
公司的法定代表人	牟金香		
注册地址	浙江省台州市黄岩经济开发区永椒路 8 号		
注册地址的邮政编码	318020		
办公地址	浙江省台州市黄岩区劳动北路总商会大厦 17 楼		
办公地址的邮政编码	318020		
公司网址	<a href="http://www.lianhetechnology.com">http://www.lianhetechnology.com</a>		
电子信箱	ltss@lianhetechnology.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈飞彪	任安立
联系地址	浙江省台州市黄岩区劳动北路总商会大厦 17 楼	浙江省台州市黄岩区劳动北路总商会大厦 17 楼
电话	0576-84275238	0576-84275238
传真	0576-84275238	0576-84275238
电子信箱	ltss@lianhetechnology.com	ltss@lianhetechnology.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	《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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部



#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 9133000014813673X3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号
签字会计师姓名	林伟、毛佳敏

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

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

## 六、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 调整后	2013 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	4,007,786,872.33	3,990,266,098.86	3,990,266,098.86	0.44%	3,368,351,413.26	3,368,351,413.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	638,072,408.23	551,050,422.21	551,050,422.21	15.79%	449,559,079.30	449,559,079.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	638,339,514.44	556,875,191.91	556,875,191.91	14.63%	448,503,731.17	448,503,731.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	644,575,114.46	633,714,625.39	633,714,625.39	1.71%	465,126,188.34	465,126,188.34
基本每股收益（元/股）	0.77	0.69	0.69	11.59%	0.57	0.57
稀释每股收益（元/股）	0.77	0.68	0.68	13.24%	0.57	0.57
加权平均净资产收益率	16.61%	17.98%	18.21%	-1.60%	18.46%	18.46%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年末增减 调整后	2013 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	6,345,163,881.13	5,797,115,428.29	5,797,115,428.29	9.45%	4,602,844,037.74	4,602,844,037.74
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,138,626,100.69	3,450,911,071.10	3,334,563,481.10	24.11%	2,677,219,800.98	2,677,219,800.98

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

根据《企业会计准则解释第 7 号》，公司就发行的限制性股票回购义务确认负债。追溯调整 2014 年末库存股 116,347,590.00 元，由此归属于上市公司股东的净资产由 3,450,911,071.10 元调整为 3,334,563,481.10 元。加权平均净资产收益率由 17.98% 调整为 18.21%。

## 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

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

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、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	897,447,306.81	1,024,876,118.43	1,054,708,833.91	1,030,754,613.18
归属于上市公司股东的净利润	150,641,751.88	151,596,514.38	130,468,798.47	205,365,343.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	149,486,509.11	153,970,328.44	129,610,155.56	205,272,521.33
经营活动产生的现金流量净额	142,522,375.38	247,635,404.35	217,342,248.78	37,075,085.95

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

## 九、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）	-12,381,233.72	-14,911,887.78	-4,316,512.48	
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）	12,878,472.01	10,547,289.90	6,734,332.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-515,085.28	-2,582,679.23	-1,191,860.65	
减：所得税影响额	-2,502.78	-1,249,232.90	203,501.65	
少数股东权益影响额（税后）	251,762.00	126,725.49	-32,890.91	
合计	-267,106.21	-5,824,769.70	1,055,348.13	--

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

#### 1、主要业务

报告期内，公司主营工业业务分为农药、医药和功能化学品三大板块。农药板块主要从事农药原料药及中间体的生产、销售以及为国际农药企业提供定制生产、研发及技术服务；医药板块主要从事原料药、中间体的生产、销售以及为国际制药企业提供定制生产、研发及技术服务；功能化学品板块主要从事精细化学品、功能化学品的生产、销售以及定制生产、研发及技术服务。

- 农药产品：主要有杀虫剂、除草剂和杀菌剂原料药及其中间体。
- 医药产品：主要有抗真菌类药物、降血糖类药物、心血管类药物、抗肿瘤类药物、抗病毒类药物以及抗抑郁类药物中间体。
- 功能化学品产品：主要有造纸化学品、印染产品、工业杀菌剂和电子化学品等。

#### 2、行业发展格局

##### (1) 农药

公司的农药业务主要以定制生产模式为主，目前全球范围内的主要竞争对手包括欧美、日本、印度和中国的生产企业。欧美日公司作为这一领域的先行者，在农药定制加工方面有多年的经验，在行业内亦有非常好的信誉，但是其在技术、成本和发展速度等方面的综合优势正在逐渐弱化。近年来，印度企业也开始转战农药定制加工领域，并渐渐在市场上形成了其特有的竞争力，但是其在技术、管理和产业链完整度方面距离国际先进企业仍有较大的距离。中国的农药定制加工企业经过多年的业务开展，在技术、成本、管理和产业链完整度等方面取得了长足进步，具备了一定的综合竞争力。公司作为中国农药定制加工领域的先行者，持续创新运营模式，提高综合管理能力，不断强化公司的行业龙头地位。

##### (2) 医药

近几年国家相继出台了一系列行业政策法规，旨在提高药品质量，优化产业布局。随着新版GMP认证的强制实施，全国有大量的药品未通过新版GMP认证，按照规定，自2016年1月1日起，未通过新版GMP认证的产品将一律停止生产，浙江淘汰多家中小药企；近期国家又发布了《关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见（征求意见稿）》，要求对已经批准上市的仿制药，凡没有按照与原研药质量和疗效一致的原则审批的，均需按照相应原则开展一致性评价，国内药品质量参差不齐、仿制标准较低、低水平重复生产等问

题将得到有效解决。此外，医药定制服务行业的竞争，来自于国际国内两个方面。以Lonza等为首的国际定制服务巨头凭借多年的品牌声誉和强大的综合管理能力继续保持领先地位。国内的优秀定制服务商通过多年来的技术进步和质量体系完善，从原先依赖于成本优势，占据定制前端市场，逐步发展至生产符合GMP要求的原料药和高级中间体，保持了行业多年来的增长速度，远远高于国外。

### （3）功能化学品

在全球范围内，公司关注的领域的技术、应用、制造、供应及产品市场都集中于欧美日等发达国家。随着近年来亚太经济的加速发展，特别是中国经济的快速发展，中国已经从一个原料提供国成为终端市场消费国。因此，国际细分行业的领军企业陆续在中国建厂来匹配他们新的市场战略，这将导致全球精细与功能化学品供应链体系和市场竞争格局发生重大变化。另一方面，中国的经济快速发展推动了国内新兴行业的崛起，新的应用和新的市场被不断创造开发出来，也使得中国的本土精细化工企业拥有更多发展机会。

## 3、行业地位

### （1）农药

公司力争成为全球领先的化学与技术解决方案提供商，专注为全球各大领先的农化公司提供量身定做的从实验室研发到商业化生产一整套解决方案。作为各大农化客户的首选合作伙伴，在近30年的发展历史中，公司始终坚持以客户为导向，密切关注行业的动态变化趋向，深化与核心大客户的战略关系，在市场开拓和战略联盟合作上充分发挥公司综合管理能力优势，积极开展与国外核心大客户的战略合作，全方位拓展拓宽并深化合作关系，持续不断地给它们提供创新的服务，提升与优质客户的合作层次。通过与核心大客户建立战略合作关系，充分反映了公司的产品质量、创新能力、供应能力等综合实力上具有很强的竞争力，在核心大客户的全球供应体系中占据重要地位，有助于公司取得新的发展空间，这对于公司在全球范围内的业务开拓具有战略意义。公司目前已和多家核心客户建立紧密的农药业务合作联盟，有利于增强公司农药业务的竞争优势，促进公司发展成为国际一流的定制化服务商。

### （2）医药

目前服务于医药行业的CMO，主要分布于美国、欧洲、日本、中国和印度。基于对GMP体系完善程度的考量，原研药的API以及部分高级中间体的定制生产，现在仍多集中于欧洲、美国和日本。中国的CMO行业启动相对较晚，虽然在成本上有很大的优势，但是质量体系上，尤其是有GMP要求的原药以及高级中间体，还未能获得大医药公司的完全信赖。所以，中国定制服务提供商，还是多集中于原料、中间体以及部分高级中间体的生产。公司经过多年的努力，已经与国际上的几大医药巨头建立了战略合作关系。质量体系生产能力也获得了客户的认可。公司目前销售的产品，已经覆盖到了对原研药物中有GMP要求的高级中间体。从国内看，只有可数的几家顶级医药CMO能够提供类似服务。公司已经成为数家国际医药大公司

的战略供应商，与欧美同类公司进行同台竞争。

### （3）功能化学品

公司投入较大力量发展功能化学品领域，短期通过结合公司现有技术资源、原料产品资源、人力资源、设备资源，整合拓展上下游，建立稳固的系列产品；中期通过结合社会经济和国家及地区经济发展方向和战略，发现拓展自主新产品系列；均衡定制加工和自主产品发展、国际市场和国内市场结合的策略，成为个别行业的活性成份的领先供应商；长期通过立足国内及某些新兴市场，成为个别行业领域中领先的提供解决方案供应商。

## 二、主要资产重大变化情况

### 主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	固定资产比上年期末增加 86,468.18 万元，同比增长 41.81%，主要是盐城联化、德州联化、台州联化的在建项目完工转到固定资产。
无形资产	无重大变化。
在建工程	在建工程比上年期末减少 53,747.23 万元，同比减少 50.21%，主要原因是在建项目完工结转到固定资产中。

## 三、核心竞争力分析

公司紧紧围绕“做全球领先的化学与技术解决方案提供商”的发展战略，坚持走差异化发展的道路，贯彻“专注、前瞻、联盟”的战略方针，提高核心竞争力。

### 1、独特的运营模式

公司实行大客户战略，立足核心客户资源，根据客户的不同需求选择不同的合作模式。定制生产和自产自销有效互补，双轮驱动公司业务快速发展。

公司作为市场上领先的精细化学品提供商，依托多年业务开展形成的先发优势，不断创新发展，已具备了覆盖整体产品价值链的整合和供应能力。通过农药事业部、医药事业部和功能化学品事业部战略平台的搭建和全国范围内各子公司的规划布局，通过资源整合、协作分工、优势互补，为核心客户提供产品全流程、全生命周期的定制生产一站式服务，有效降低客户采购成本、缩短其供应链条，全力推进三大主业发展，取得了良好成效，为未来快速发展和全面国际化奠定了良好基础。

### （1）农药事业部

农药市场持续稳定增长，化学农药仍将在未来农药领域享有不可或缺的重要地位，但是随着更多的研发投入更少的新产品产出、日益增多专利过期产品导致农药供应商成本的竞争压力日渐加剧，灵活高效且有成本优势的生产以及供应成为农药市场竞争的核心之一。

公司和农药巨头建立长期战略合作关系，以拥有的卓越技术能力，为战略合作伙伴提供覆盖整个产品生命周期更先进的整合服务方案、创新解决方案，与战略合作伙伴在新专利产品上一起合作并共同成长。同时，公司拥有完善的商业机密保护机制，维护客户的商业利益。公司被客户认可为可信任、合规、可靠和具有成本优势的合作伙伴。

基于此，公司成立农药事业部将主要通过专注于产品生命周期管理以增加灵活性和成本优势，导入全程供应链管理以控制风险和业务中断，协同全公司的组织和资产来取得杠杆效应，根据客户需求提供量身定制的菜单式服务、推进SHEQC审计管理以强化整合外部供应商网络、匹配客户的价值链等方式，以满足未来全球农药市场的变化需要，实现公司农药业务快速发展和核心竞争力的进一步提升。

## （2）医药事业部

医药行业是按国际标准划分的15类国际化产业之一，被称为“永不衰落的朝阳产业”。未来，全球医药行业将呈现出更多的兼并和收购，以获取所需的关键财务体量和获得新产品/创新，不断加大研发创新的投入，缩减内部生产的比重，整个价值链逐步建立完善的cGMP规范，需要灵活变通的外包服务、市场价格压力不断增大的新趋势。

公司医药产业方面建立了稳定的伙伴合作模式，提供开发和制造一站式服务，定位于可靠和有成本竞争力的提供cGMP生产服务的合作对象，通过不断整合价值链赢得医药业务增长。

基于此，公司组建了医药事业部将主要通过进一步增强客户亲密度（关键客户管理→合作伙伴→结盟），建立必要的cGMP与创新/技术能力，推动价值链延伸以进入提供cGMP服务的领域创造和捕捉更多的价值、整合、扩大规模等方式，以满足未来全球医药市场的变化趋势，实现公司医药业务快速发展和核心竞争力的进一步提升，成为更有竞争力的定制服务商。

## （3）功能化学品事业部

功能化学品领域全球前20名的领先企业全部为北美、西欧、日本的企业。领先企业纷纷从竞争激烈、过剩的大宗化工品领域里退出，转而去并购强化那些发展快、行业周期性弱的特殊化学品领域，并建立优势。国内精细与功能化学品需求快速增长，但以进口为主。同时，随着国内环境保护要求的提高以及个体对生活品质要求的提高，整个功能化学品的市场需求从中低端产品向高端安全及环保友好类产品过渡。

基于此，公司成立功能化学品事业部，投入较大力量发展精细与功能化学品领域。短期目标：结合现

有技术、原料、人力资源，整合上下游，建立稳固的系列产品。中期目标：结合国家及地区经济发展方向和战略，拓展自主新产品系列；均衡定制加工和自主产品、国际市场和国内市场相结合策略，成为所选行业活性成份领先供应商。长期目标：立足国内及新兴市场，成为全球所选的行业领域解决方案供应商。

## 2、技术创新优势

2001年8月，公司即被国家科技部认定为国家火炬计划重点高新技术企业；2008年11月，公司被浙江省科技厅、经贸委、财政厅、质监局等联合评定为浙江省创新型试点企业；2008年12月，公司被浙江省科技厅、财政厅、国家税务局及地方税务局联合认定为高新技术企业；公司拥有省级高新技术企业研究开发中心，并于2010年9月获国家人力资源和社会保障部批准设立博士后科研工作站。2010年9月，公司子公司江苏联化被江苏省科技厅、国资委、工商联等联合评定为江苏省创新型企业；2010年9月，江苏联化被江苏省科技厅、财政厅、国家税务局及地方税务局联合认定为高新技术企业。2014年公司小分子催化实验室被评为浙江省省级工程技术研究中心。公司还被评为2013年度台州市专利示范企业，2014、2015年浙江省技术创新能力百强企业。

公司坚持技术先导的发展方向，建立了多层次的研发平台，包括上海技术中心、台州研发中心及各下属子公司技术部三个层级。上海技术中心负责跟客户的研发合作、早期的产品工艺设计和全新路线开发，促进工艺技术和工程技术的快速融合，并寻求不同技术领域间的协同；台州研发中心负责产品工艺路线和客户项目的迅速落地和有效转化；各下属子公司技术部负责日常生产的技术支持和原有产品生产工艺的持续改进工作。

通过现有研发平台的高效运作，扩充了公司拥有的核心技术领域。通过不断的技术创新，提高客户产品的竞争能力，并于2013、2014年连续获得全球农药行业领导者颁发的全球供应商技术创新奖，打破了该奖项多年来由欧美供应商垄断的局面。

公司不断改善自有产品的竞争力，在氨氧化、光气化、卤化、氟化、格氏反应、杂环合成极限条件反应、小分子催化、微通道反应和连续化管道反应器等多个领域获得突破性进展。截至2015年12月末，公司获得国内发明专利34项、实用新型专利26项，其中拥有欧洲发明专利1项、美国发明专利3项；另有36项发明专利正在申请中。2015年公司获得的专利情况见下表：

序号	专利名称	专利号	授权日期
1	一种二氟乙酸乙酯的制备方法及其中间体	ZL 201310206796.1	2015年2月11日
2	2-氨基-6-硝基苯甲酸的制备方法	ZL 201210457622.8	2015年2月25日
3	以二氯甲烷为原料制备低含水量甲基二磺酸固体的方法	ZL 201110207362.4	2015年4月22日
4	3,3',4,4',5,5'-六氟联苯的合成方法	ZL 201310058023.3	2015年4月29日



5	一种1,3-丙二醇类衍生物及中间体的制备方法	ZL 201310502526.5	2015年4月29日
6	2-氯-5-三氟甲基吡啶的制备方法	ZL 201310261224.3	2015年7月15日
7	4-溴-2,6-二氟三氟甲苯及其中间体的制备方法	ZL 201210529623.9	2015年8月26日

### 3、工程装备及环保设施优势

公司的生产技术水平行业领先，为了保持竞争优势，公司不断加大投入，进行工程装备的升级。通过外部技术合作，公司开发出了连续萃取和精馏及膜分离装置，成功突破了多元混合溶剂的分离技术瓶颈，大幅度提高了溶剂回收效率，在环保处理、成本控制方面都有显著改善。为提高生产基地的安全与生产管理水平，公司加快整合了“生产信息管理系统”提高了生产反应速度和数据准确性。

### 4、核心客户资源优势

#### (1) 长期稳定客户销售渠道

凭借优秀的产品品质、严格的质量保证体系、领先的核心技术、持续的技术创新及改进带来的低成本优势、对客户需求的快速响应能力、对客户知识产权及技术秘密的严格保密管理、管理团队的诚信意识等形成的综合竞争优势，公司在经营发展过程中获得了许多国际性的大型医药、农药及化学企业的认可与信任，形成了由世界知名企业组成的核心客户群。公司的核心客户群在世界化工领域占有重要地位，其与合作供应商的选择是按国际化的标准对其技术、环保、质量等各方面进行综合衡量，一旦双方确定合作关系后，合作具备稳定和长期性。

农药和医药是集中度很高的行业，其中农药前10大公司占据行业约80%的份额，医药前20大公司占据行业约80%的份额。目前公司的客户群体已经基本覆盖了农药全球前10大公司，成为其全球重要的战略供应商；与多家医药前20大公司建立了广泛长期的合作关系，使得公司拥有更为广阔的市场机会。

通过与国际大型客户的长期合作，公司已经确立了国内一流专业精细化工企业的优势地位。公司现有的核心客户群资源优势以及良好的市场品牌形象，是公司的核心竞争优势，将确保公司在精细化工行业的国际市场产业转移中获得更多的市场机会。

#### (2) 创新的业务合作模式

公司实行大客户战略，立足核心客户资源，以客户为导向，不断深化定制生产和自产自销相结合的经营模式，满足和引导客户需求，驱动公司业务快速发展。

目前，公司核心客户同时与公司开展多个层面的业务合作，有效促进了公司与客户的战略合作，提升了公司国际化水平。其中在定制化生产方面，公司已经从单纯承接国际大型企业中间业务，发展成与客户共同研发、主动研发，从而形成了新的定制化业务模式；在自产自销方面，公司充分发挥技术优势，不断开发先进的系列化自主产品，扩大销售规模。在定制生产产品方面，公司具有技术、综合管理、生产成本

等方面的比较优势；在自产自销产品方面，公司则具有较强的核心技术优势和市场优势，部分产品在细分市场占据了较大的份额。

公司与核心客户共同进行项目研发，主动为核心客户进行项目研发有助于提升公司技术水平、扩大定制化销售业务。定制生产的开展有效促进了自产自销的发展。通过与国际大型公司开展定制生产合作，公司自身技术工艺水平和管理能力大幅提升，可以掌握国际新产品研发的最新进展，把握行业发展趋势，积蓄和提升公司的研发实力，从而促进自产自销新产品的研发。同时，可以根据客户的产品研发和市场拓展情况及时进行相应的中间体产品研发，从而快速响应客户需求，实现利益与资源的共享。

自产自销业务的开展则有利于拓宽营销渠道，扩大营销网络，进一步积累优质客户，丰富公司的核心客户资源，同时通过自产自销业务可以及时掌握市场信息，从而促进定制生产业务的发展。多种经营模式的相互促进，将持续增强公司在精细化学高级中间体行业的核心竞争力，加快了公司全面国际化步伐。

## 5、综合管理能力突出

公司生产的精细化工产品主要是使用基础化工原料、通过复杂化学反应与控制路径，生产出不同类型的精细化工产品，用于农药、医药和精细与功能化学品三大高端精细化学品领域，客户遍布国内外，主要为相关领域的国际巨头企业。这种高度一体化、产品高端化、业务国际化的运营模式对公司综合化管理能力要求极高。

经过多年的实践，公司建立了一整套成熟、完善的国际化综合化管理体系，即将安全生产管理、质量与标准控制管理、环境保护管理、研发与保密管理、业务线管理、大客户与项目管理相结合的一体化管理，为公司全面国际化奠定了坚实的管理基础，在行业中形成了较高管理壁垒。同时，农药、医药和功能化学品三个事业部分别关注各自业务范围内的市场机会和产品特点，建立符合业务特点的专业管理模式，为客户提供优质的产品和服务。

公司的综合管理能力主要体现在责任关怀体系、质量管理中的GMP体系和交叉污染管理、精益六西格玛及卓越运营、供应链管理、项目管理（PMP）、知识产权与商业机密管理体系（TSP）等方面。

公司的责任关怀体系贯穿于在产品开发到生产管理的整个流程，建立了适应于安全生产与环境保护的应对方案，最大程度上确保可持续发展。质量是公司最为关注的工作之一，根据不同的业务板块遵循高标准的质量管理要求。在农药生产中，严格遵循交叉污染管理，保证产品质量；在医药生产中，则严格遵循GMP的生产要求，确保产品质量的稳定。公司坚持实施精益六西格玛活动，推进精益文化宣导和精益思想的普及，并取得了显著效果，并启动了生产基地卓越运营管理系统工作。公司以国际上通用的供应链管理模式调整和梳理公司的供应链管理系统，与公司大客户供应链实现顺利对接，提升供应链运营效率。公司以项目管理（PMP）方法实施和推进各类项目，以顺利达成各类开发、建设或管理项目目标。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015 年世界经济增长低于普遍预期，发达经济体增速继续回升，但回升势头减缓，新兴市场与发展中经济体增速加速下滑，全球经济增长率比 2014 年有所下降。中国经济增幅进入新常态，全年 GDP 增幅为 6.9%。

面对复杂的国际、国内经济环境，公司在 2015 年完成了组织架构的重大调整，成立了农药事业部、医药事业部和功能化学品事业部，朝着建立专业化的农药化学品公司、医药化学品公司、功能化学品公司迈进走出了坚实的一步。面对复杂的国内外经济环境，公司董事会和管理层始终坚持以“健康、稳定、可持续发展”为指导，以市场为导向，科学决策、沉着应对、快速反应、抢抓机遇、高效运营，继续保持了公司良好的发展势头，盈利能力保持稳定。主要经济指标均创历史新高，保证了公司的持续稳健快速发展。

2015 年度实现营业收入 400,778.69 万元，比上年同期增长 0.44%，其中工业业务收入比上年同期增长 5.40%；利润总额 73,610.31 万元，比上年同期增长 12.13%；归属于上市公司股东的净利润 63,807.24 万元，比上年同期增长 15.79%。

#### 主营业务分析

单位：万元

项目	2015年度	2014年度	同比增减	原因
营业收入	400,778.69	399,026.61	0.44%	其中工业业务增长5.40%。
营业成本	251,515.76	264,813.68	-5.02%	
销售费用	3,831.93	4,226.14	-9.33%	
管理费用	68,653.14	58,405.57	17.55%	
财务费用	993.82	2,737.07	-63.69%	主要原因系本期汇兑收益比上年同期增加1,409.25万元所致。
研发投入	17,051.95	15,118.98	12.79%	
经营活动产生的现金流量净额	64,457.51	63,371.46	1.71%	

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

回顾 2015 年，遵循公司使命和核心价值观，按照“专注、前瞻、联盟”的战略方针，围绕“做全球领先的化学与技术解决方案提供商”的发展战略，积极有序推进实施已确定的每一项发展目标。我们主要做了以下几方面的工作：

#### （1）明确各生产基地的定位

为了使公司成为专业化的农药化学品公司、医药化学品公司和功能化学品公司，公司将目前的 7 大生产基地进行了划分，明确了各生产基地的重点发展方向。

## （2）重点项目建设

2015 年，盐城联化农药定点生产企业资格的申报取得较大进展，目前各项审批工作有序进行。氟代吡啶环系列杀菌剂项目已完成工艺开发，A-NBE 项目顺利投产。

拟非公开发行募集资金投入的年产 1,000 吨 LH-1 技改项目与年产 9,000 吨氨氧化系列产品技改项目已在盐城联化启动。

德州联化农药原药企业延续核准已在工信部网站公示，磺酰胺类除草剂系列项目建设正在有序推进中，并积极进行光气下游精细化学品项目建设。

台州联化已经建成高标准 GMP 多功能车间，为公司未来医药原料药和高级中间体业务的长期发展奠定了坚实的基础，格雷类和抗丙肝系列药物中间体项目进入中试阶段。拟非公开发行募集资金投入的年产 400 吨 LT822、10 吨 TMEDA、20 吨 MACC、15 吨 AMTB 医药中间体项目已在台州联化启动。

## （3）加大研发和创新力度，积极改善增长方式

公司继续加大产品技术创新与研发的力度，优化生产工艺，创新研发模式，提高产品的技术含量和附加值；同时全力抓好项目创新，紧贴市场动态，积极改善增长方式，取得较好的成效。公司继续加大产品技术创新与研发的力度，优化生产工艺，创新研发模式，提高产品的技术含量和附加值；同时全力抓好项目创新，紧贴市场动态，积极改善增长方式，取得较好的成效。2015 年全年共开发近 200 个项目，其中近 70 个项目成功进入中试和规模化生产；对近 40 个老产品进行了工艺改进。公司不断加大与科研院所的合作，利用科研机构的技术优势和信息敏感度，追踪最新的研究热点和科技成果，加快转化为强劲的生产力。2014 年公司小分子催化实验室被评为浙江省省级工程技术研究中心，建设期两年，本中心与中科院上海有机化学研究所等科研机构紧密联系，在工程技术研究开发全方位开展多种形式的国内外技术交流合作，努力构建成为世界一流的有机小分子催化技术成果产业化的孵化器。2015 年，利用公司的连续化管道反应技术，对公司的项目进行产业化工艺研究，目前，该技术在吡啶类化合物、苯甲酰胺类化合物等应用中已经十分成熟，且已经成功地应用到吡啶类化合物的生产，这在于连续流反应技术的产业化应用方面具有里程碑的意义，在降低成本、减少三废方面都发挥着巨大的作用。

2015 年公司完善技术中心建设，完善研发管理制度。运用项目管理平台，促进了江苏联化、台州联化等公司运营模式的优化，加速与客户研发合作，升级合作模式，与多家联盟伙伴开展研发阶段合作，突出战略合作联盟的优势，形成一大批新项目储备和新业务机会。

## （4）继续深化与核心大客户的战略联盟，加强市场开拓

公司密切关注行业的动态变化趋向，深化与核心大客户的有效沟通，在市场开拓和战略联盟合作上充分发挥公司综合管理能力优势，积极开展与国外核心大客户的战略合作，全方位拓宽、深化合作的方式，进一步提升与优质客户的合作层次。通过与核心大客户建立战略合作关系，充分反映了公司的产品品质、创新能力、供应能力等综合实力具有很强的竞争力，在核心大客户的全球供应体系中占据重要地位，有助于公司取得新的发展空间，这对于公司在全球范围内的业务开拓具有战略意义。公司目前已建立多家农药业务合作联盟，有利于公司增强农药业务的竞争优势，促进公司发展成为国际一流的化学与技术解决方案

提供商；公司的医药合作战略成效逐渐显现，与多个国际医药公司开展 GMP 产品合作；公司功能化学品大客户营销策略初见成效，挖掘、培育和储备了一批大型客户和潜在客户，进一步扩展了系列化功能化学品及下游衍生物产品市场。

#### （5）创新管理模式，持续推进内控体系建设

公司为推进业务平台战略，在以技术和产品生命周期为导向的原则下，明确了总部和各事业部的战略布局和定位。基于这一战略布局和定位，公司实施了多纬度的矩阵管理模式，事业部和职能部门分别专注于业务发展和职能支持，以适应日益复杂的管理要求，实现不同平台资源共享、模块专业化提升以及总体效率提高的目标。

公司继续推进精益和六西格玛项目，并逐渐内化为公司组织能力，在取得良好的经济效益的同时，为公司的卓越运营系统实施打下了坚实的管理基础。公司继续整合使用生产信息管理系统（PIMS），持续提高生产效率和运营能力。通过引入供应链风险分析工具，从内外部环境、产品流程风险、供应风险等多个纬度加强供应链风险分析和管控，并通过供应链流程的系统梳理和优化，提高流程反应速度，建设内外部信息共享平台，打造敏捷供应链。

内控体系贯穿公司的经营活动的全过程，通过建立内控制度的更新机制，提高内控制度的执行力和有效性，提高全员的内控意识，确保公司的规范业务运作。2015 年公司重点加强了财务风险管控，有效提高了资金收支计划性和运营效率，进一步提高资金保障能力，降低公司经营风险。

#### （6）重视人才储备，创新激励机制，继续完善薪酬和绩效管理体系

公司坚持“以人为本”的管理理念，继续加大各类人才的培养、人才结构的调整和优化，前瞻性地做好人力资源储备，构筑人力资本优势。为企业长久发展增添新的动力。为充分调动各层级人员的积极性和主观创造性，公司进一步丰富多样化的薪酬和激励体系。完成了公司股权激励期权行权事项，完成了 2014 年限制性股票第一期的解锁事项，并推出了员工持股计划，通过上述举措，有效的增强了管理层及核心骨干员工与公司共同持续发展的理念。

#### （7）全力维护公司良好形象，实现“员工、股东、社会”共赢发展

以“诚信勤勉、公平共赢”的理念为指导，不断规范公司治理，及时、准确履行信息披露，投资者关系和谐有序，全力维护公司在资本市场业已建立的良好形象，实现可持续的员工、股东、社会价值最大化。

## 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	4,007,786,872.33	100%	3,990,266,098.86	100%	0.44%
分行业					
主营业务	3,990,709,317.98	99.57%	3,966,102,859.40	99.39%	0.62%
其他业务	17,077,554.35	0.43%	24,163,239.46	0.61%	-29.32%
主营业务分产品					
医药	473,806,920.34	11.82%	429,110,768.79	10.75%	10.42%
农药	2,756,315,124.15	68.77%	2,570,030,251.76	64.41%	7.25%
功能化学品	131,311,401.93	3.28%	165,409,773.19	4.15%	-20.61%
其他工业产品	81,317,417.35	2.03%	101,778,952.42	2.54%	-20.10%
工业业务合计	3,442,750,863.77	85.90%	3,266,329,746.16	81.85%	5.40%
贸易	547,958,454.21	13.67%	699,773,113.24	17.54%	-21.69%
合计	3,990,709,317.98	99.57%	3,966,102,859.40	99.39%	0.62%
主营业务分地区					
工业业务合计：	3,442,750,863.77	85.90%	3,266,329,746.16	81.85%	5.40%
国内市场	1,226,582,966.34	30.60%	1,044,107,865.62	26.17%	17.48%
国外市场					
其中：欧洲	828,496,952.59	20.67%	919,640,860.13	23.04%	-9.91%
美洲	1,066,326,702.80	26.61%	1,047,300,585.80	26.24%	1.82%
亚洲	321,344,242.04	8.02%	255,280,434.61	6.40%	25.88%
贸易合计	547,958,454.21	13.67%	699,773,113.24	17.54%	-21.69%
国内市场	68,563,094.02	1.71%	59,891,243.82	1.50%	14.48%
国外市场	479,395,360.19	11.96%	639,881,869.42	16.04%	-25.08%
合计	3,990,709,317.98	99.57%	3,966,102,859.40	99.39%	0.62%

## (2) 占营业收入或者营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
主营业务分行业						
工业：	3,442,750,863.77	1,978,135,360.70	42.54%	5.40%	2.07%	1.87%
贸易：	547,958,454.21	533,190,951.13	2.70%	-21.69%	-23.53%	2.34%
主营业务分产品						
工业：						
医药	473,806,920.34	291,895,264.54	38.39%	10.42%	9.13%	0.72%
农药	2,756,315,124.15	1,523,492,431.59	44.73%	7.25%	3.64%	1.93%
功能化学品	131,311,401.93	113,946,385.54	13.22%	-20.61%	-17.91%	-2.86%
其他工业产品	81,317,417.35	48,801,279.03	39.99%	-20.10%	-21.06%	0.73%
贸易：	547,958,454.21	533,190,951.13	2.70%	-21.69%	-23.53%	2.34%
主营业务分地区						
工业：						
国内市场	1,226,582,966.34	686,537,735.32	44.03%	17.48%	8.18%	4.81%
国外市场						
其中：欧洲	828,496,952.59	541,178,098.76	34.68%	-9.91%	-7.95%	-1.39%
美洲	1,066,326,702.80	582,272,595.09	45.39%	1.82%	5.84%	-2.08%
亚洲	321,344,242.04	168,146,931.53	47.67%	25.88%	1.67%	12.45%
贸易：						
国内市场	68,563,094.02	66,130,279.21	3.55%	14.48%	10.77%	3.23%
国外市场	479,395,360.19	467,060,671.92	2.57%	-25.08%	-26.74%	2.21%

## (3) 主营业务销售毛利率变动情况

项 目		2015 年(%)	2014 年(%)	增减变动	2013 年(%)
自产自销	医药	36.7	34.66	2.04	35.07
	农药	41.92	40.79	1.13	35.48
	功能化学品	11.93	15	-3.07	11.6
	其他工业产品	39.99	39.26	0.73	40.24
	小 计	36.53	34.62	1.91	32.5
定制生产	医药	41.51	43.44	-1.93	44.76
	农药	45.3	43.16	2.14	41.97
	功能化学品	22.54	24.32	-1.78	20.09
	小 计	44.89	43.03	1.86	41.87
合 计		42.54	40.67	1.87	39.52
贸 易		2.70	0.36	2.34	0.61
综合毛利率		37.07	33.55	3.52	32.95

## (4) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
工业业务-农药	销售量	千克	24,919,489.08	22,564,434.53	10.44%
	生产量	千克	25,406,185.47	22,676,929.01	12.04%
	库存量	千克	1,758,283.57	1,593,772.39	10.32%
工业业务-医药	销售量	千克	13,999,408.85	12,470,498.38	12.26%
	生产量	千克	14,314,734.99	12,422,097.05	15.24%
	库存量	千克	405,259.67	317,901.84	27.48%
工业业务-功能化学品	销售量	千克	20,350,899.39	28,303,684.7	-28.10%
	生产量	千克	20,281,365.8	28,314,351.49	-28.37%
	库存量	千克	748,158.01	819,822.9	-8.74%

## (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元



产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业-医药	原材料	229,328,880.04	9.13%	212,119,586.10	8.05%	8.11%
工业-医药	人工工资	15,467,905.74	0.62%	13,206,987.12	0.50%	17.12%
工业-医药	能源	17,809,466.68	0.71%	16,139,543.68	0.61%	10.35%
工业-农药	原材料	1,135,836,147.14	45.23%	1,095,322,080.68	41.56%	3.70%
工业-农药	人工工资	82,082,488.54	3.27%	77,499,347.29	2.94%	5.91%
工业-农药	能源	142,677,494.23	5.68%	146,561,781.82	5.56%	-2.65%
工业-功能化学品	原材料	88,504,766.20	3.52%	108,815,951.51	4.13%	-18.67%
工业-功能化学品	人工工资	5,660,989.46	0.23%	7,109,872.98	0.27%	-20.38%
工业-功能化学品	能源	10,193,846.23	0.41%	13,462,417.04	0.51%	-24.28%
工业-其他工业产品	原材料	36,760,567.59	1.46%	46,639,856.49	1.77%	-21.18%
工业-其他工业产品	人工工资	4,178,402.91	0.17%	4,911,892.07	0.19%	-14.93%
工业-其他工业产品	能源	801,673.68	0.03%	559,942.29	0.02%	43.17%

工业-其他工业产品能源比去年同期增长 43.17%，主要原因是子公司部分材料由外购变为自行加工所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

2015 年度通过设立方式纳入合并范围的子公司：浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司（该公司系台州市黄岩联化药业有限公司于 2015 年 3 月新设立的全资子公司）。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (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）	2,405,487,205.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.03%

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	第一名	662,797,433.98	16.54%
2	第二名	656,804,080.89	16.39%
3	第三名	635,099,748.30	15.85%
4	第四名	323,292,693.79	8.07%

5	第五名	127,493,248.64	3.18%
合计	--	2,405,487,205.60	60.03%

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	386,617,867.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.62%

#### 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	第一名	128,783,390.35	4.87%
2	第二名	88,103,219.89	3.33%
3	第三名	62,617,399.98	2.37%
4	第四名	54,044,450.03	2.04%
5	第五名	53,069,406.84	2.01%
合计	--	386,617,867.09	14.62%

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	38,319,304.56	42,261,408.43	-9.33%	
管理费用	686,531,376.82	584,055,686.44	17.55%	
财务费用	9,938,203.87	27,370,678.05	-63.69%	主要原因系本期汇兑收益比上年同期增加 1,409.25 万元所致。

### 4、研发投入

全年公司研发投入主是用于医药、农药、功能化学品等项目的投入，为公司未来发展储备项目，以及改进现有项目工艺，提供项目效益。

#### 公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	615	697	-11.76%
研发人员数量占比	12.59%	13.66%	-1.07%
研发投入金额（元）	170,519,485.27	151,189,759.82	12.79%
研发投入占营业收入比例	4.25%	3.79%	0.46%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

近两年专利数情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	31	16	34
实用新型	3	5	26
外观设计	0	0	0
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无此情况		
是否属于科技部认定高新企业	是		

## 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	4,252,074,820.49	4,285,016,773.33	-0.77%
经营活动现金流出小计	3,607,499,706.03	3,651,302,147.94	-1.20%
经营活动产生的现金流量净额	644,575,114.46	633,714,625.39	1.71%
投资活动现金流入小计	39,824,149.69	2,269,130.50	1,655.04%
投资活动现金流出小计	516,453,646.35	844,295,139.76	-38.83%
投资活动产生的现金流量净额	-476,629,496.66	-842,026,009.26	-43.39%
筹资活动现金流入小计	1,141,583,701.35	1,786,661,712.00	-36.11%
筹资活动现金流出小计	1,192,749,978.80	1,418,492,951.36	-15.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-51,166,277.45	368,168,760.64	-113.90%
现金及现金等价物净增加额	135,028,749.56	159,781,909.96	-15.49%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

项目	2015年	2014年	同比增减	发生重大变动的主要影响因素说明
投资活动现金流入小计	39,824,149.69	2,269,130.50	1655.04%	主要原因系本期担保的保证金收回，而上期没有发生所致。
投资活动现金流出小计	516,453,646.35	844,295,139.76	-38.83%	主要原因系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-476,629,496.66	-842,026,009.26	-43.39%	主要原因系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少所致

筹资活动现金流入小计	1,141,583,701.35	1,786,661,712.00	-36.11%	主要原因系上年同期有限制性股票激励和第二、三次期权行权收到的投资现金，而本期没有所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-51,166,277.45	368,168,760.64	-113.90%	主要原因系上年同期有限制性股票激励和第二、三次期权行权收到的投资现金，而本期没有所致。

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、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 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	625,028,957.15	9.85%	491,678,722.07	8.48%	1.37%	
应收账款	708,205,738.71	11.16%	690,978,666.17	11.92%	-0.76%	
存货	787,500,957.51	12.41%	710,208,936.04	12.25%	0.16%	
长期股权投资	46,649,478.58	0.74%	47,221,092.77	0.81%	-0.07%	
固定资产	2,932,942,738.07	46.22%	2,068,260,923.91	35.68%	10.54%	
在建工程	532,893,695.96	8.40%	1,070,366,033.34	18.46%	-10.06%	
短期借款	534,927,736.00	8.43%	417,995,980.00	7.21%	1.22%	
应付职工薪酬	70,290,042.11	1.11%	4,109,470.60	0.07%	1.04%	本年度提取的年终奖及 12 月份工资尚未发放。

#### 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

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
610,994,598.76	929,222,214.92	-34.20%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因
联化台州其他中间体生产建设项目	自建	是	制造业	113,408,393.64	236,174,470.13	自筹资金			不适用
年产 400 吨 LT822、10 吨 TMEDA、20 吨 MACC、15 吨 AMTB 医药中间体项目	自建	是	制造业	34,153,969.53	34,153,969.53	自筹资金	193,255,000.00	0.00	尚在建设期
联化盐城厂区其他工程项目	自建	是	制造业	201,557,308.41	599,664,975.26	自筹资金			不适用
年产 1,000 吨 LH-1 技改项目	自建	是	制造业	56,603.77	650,943.39	自筹资金	133,090,000.00	0.00	尚在建设期
年产 9,000 吨氨氧化系列产品技改项目	自建	是	制造业	20,167,240.69	20,897,240.69	自筹资金	65,720,000.00	0.00	尚在建设期
合计	--	--	--	369,343,516.04	891,541,599.00	--	392,065,000.00	0.00	--

### 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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

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
台州市联化进出口有限公司	子公司	化工进出口业务	20,000,000	89,347,705.10	50,832,959.69	530,854,614.60	3,632,444.81	3,314,371.81
上海宝丰机械制造有限公司	子公司	机电设备制造销售	62,000,000	145,955,360.30	107,518,828.83	109,057,519.40	5,093,050.92	4,156,924.45
江苏联化科技有限公司	子公司	农药、医药中间体	579,580,000	1,845,713,343.32	1,344,427,648.77	1,602,522,592.23	467,762,079.69	393,522,738.01
台州市黄岩联化药业有限公司	子公司	原料药制造、机器设备及其零配件制造	10,800,000	64,490,185.41	4,021,271.45	10,928,884.14	-1,416,509.46	-1,416,509.46
联化科技（台州）有限公司	子公司	精细化工中间体	251,220,000	929,143,133.56	365,972,440.81	424,548,901.77	97,255,730.26	87,152,040.88
联化科技（上海）有限公司	子公司	技术开发	31,800,000	49,008,026.08	32,527,362.02	10,518,867.63	71,232.04	78,327.04
联化科技（盐城）有限公司	子公司	化工产品制造	111,180,000	1,006,558,268.47	131,852,942.93	294,056,434.20	48,738,998.59	42,548,157.38
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	子公司	货币兑换咨询	5,080,000	4,734,891.39	4,734,891.39	3,201.94	-74,138.09	-74,138.09
联化科技（德州）有限公司	子公司	化工产品生产、销售	228,880,000	739,722,140.51	228,185,279.09	374,653,083.10	12,904,840.95	13,258,858.93
辽宁天予化工有限公司	子公司	化学原料及化学制品制造	128,880,000	259,215,276.88	134,543,582.58	124,847,547.07	4,343,624.34	4,372,552.76
湖北郡泰医药化工有限公司	子公司	医化中间体制造销售	54,500,000	239,564,038.02	107,330,852.81	173,098,598.00	17,879,318.93	16,259,772.32

## 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

### （一）宏观经济环境的现状和发展趋势分析

2015年世界经济增速放缓，全球复苏之路崎岖艰辛。预计2016年世界经济增长形势依然不容乐观，世界经济将受到一系列不确定和趋势性因素的影响，包括发达经济体需求管理政策效果能否延续，美联储加息的时间、速率和力度如何，全球超高债务水平对金融稳定可能带来多大威胁，新兴市场和发展中经济体连续五年经济增速下滑的势头能否得到有效遏制，许多经济体内外经济政策和结构性改革受到既得利益集团不断掣肘的危害程度等。此外，地缘政治变化和自然灾害亦会对世界经济运行与绩效带来负面干扰。

2015年世界经济增长低于普遍预期，发达经济体增速继续回升，但回升势头减缓，新兴市场与发展中经济体增速加速下滑，全球经济增长率比2014年有所下降。

2015年以来，面对国内外形势的深刻复杂变化特别是经济下行压力加大的挑战，我国宏观调控坚持了稳中求进的工作总基调，积极引领经济发展新常态，着力推进改革开放，加强和创新宏观调控，有效化解各种风险和挑战，保持了经济平稳较快发展和社会和谐稳定。经济增速处于合理区间，产业结构继续优化，投资逐步向更加可持续的增速水平回归，消费增速总体平稳，进出口下降，贸易顺差持续扩大，CPI与PPI背离的剪刀差扩大，通缩压力加大，居民收入稳定增长。

2016年全球经济活动的回升预计将更为缓慢，特别是新兴市场和发展中经济体。全球经济前景面临的风险与新兴市场经济体增长普遍减缓、中国经济正处于再平衡调整之中、大宗商品价格下跌、美国逐步退出宽松的货币政策等因素有关。通过需求支持措施和结构性改革提高实际和潜在产出已变得更加紧迫。

为了保持经济增长在合理区间，2016年国家将继续实施和完善积极的财政政策和稳健的货币政策，中国经济将在新常态下经济中速运行，绿色低碳发展日益强化，区域融合渐成潮流、各地的城镇化建设将主导社会，移动互联网将颠覆传统领域，服务经济独领风骚。

### （二）公司所处行业的发展趋势

公司所处行业为精细化工行业，主要从事农药、医药中间体和其他精细与功能化学品的生产经营与销售，上游为基础化工行业，下游为农药、医药和其他精细化学品细分市场。

#### （1）农药行业

2015年，全球包括非作物用农药在内的总市场约600亿美元。2015年是并购史上创纪录的一年，无论

是4.7万亿的并购总额（比2014年增长42%），还是大规模并购（50亿美元以上）比例均创历史新高。陶氏化学和杜邦的合并，未来将寻求分拆为三家独立的上市公司，分别专注于农业、材料和特种产品。两家公司的产品重叠并不广泛，反垄断监管机构关注的焦点可能在种子和农作物化学品领域。中国方面，农资电商、高毒农药、作物解决方案、兼并重组等数个领域成为大家特别关注的方面。

从农化行业全球市场趋势来看，公司未来的农药业务发展仍然前景广阔。公司将加强运用产品生命周期管理方法，建立并继续优化农化产品组合，按需求配置资源，完善核心组织能力，保持和发展先进技术，优化业务模式，确保公司持续的业务增长和赢利能力。

## （2）医药行业

作为全球最具发展前景的高新技术行业之一，医药行业一直保持着较快的增长态势。根据国际权威医药咨询机构艾美仕市场研究公司（IMS Health Inc.）统计，近年来全球医药产业销售增速超过全球 GDP 增速。根据IMSHealth的预测，未来五年全球医药市场依然保持较高增速，2018年全球医药支出预计将达到13,000亿美元。2015年，FDA共批准了45个新药，包括33个新分子实体（NME）和12个生物制品许可申请（BLA），这一数字高于2014年的41个和2013年的27个，创下近十年来新药批准数量的新高。医药市场的繁荣需要强有力的研发支撑，这是内在动力。纵观全球研发强度前10位的公司，研发投入占比均在10%以上，研发投入的转化成果便是源源不断的新药问世，这预示着今后几年内医药研发生产定制市场具备良好的发展空间。在国内，随着国民生活水平的提高和对医疗保健需求的不断提升，我国医药行业进入高速发展期。目前，我国已成为仅次于美国的全球第二大医药市场，是全球药品消费增速最快的地区之一，这也为定制生产创造了机会。

## （3）精细与功能化学品行业

**聚合物新材料：**公司选择聚合物的添加剂和替代含酚聚合物材料单体作为发展方向。其中聚合物添加剂主要发展聚合物催化剂和聚合物引发剂。到2020年，根据Grand View Research, Inc的报道，整个聚合物催化剂的市值约为275.9亿美元，每年增长约为4.5-5%。在聚合物引发剂方面，到2020年我国国内的市场需求约为30万吨/年以上，目前每年都在以10-15%的速度增长。含酚聚合物材料是一种重要的有机化工原料，目前全世界每年需求量约为4000万吨含酚聚合物材料，市场规模达到近300亿美金，每年增长率预计在5%左右。

**涂料：**结合公司的氨氧化和光气化技术的优势，公司把涂料防腐剂作为一个重要发展方向。根据Transparency Market Research的预测，到2018年，整个全球涂料防腐剂的市值为96.5亿美元。每年需求量递增大约为4.7-5%。

**新型建材添加剂：**根据中国化工信息研究中心（CNCIC）的数据，整个建筑化学品和相关添加剂的市



场大约在430亿美元左右，目前该行业每年都在以8-10%的速度增长，而且该行业的今后发展趋势是绿色、节能、环保的建筑材料将占领主流市场。

### （三）未来5年发展思路

公司2015年制定了2016-2020年的发展思路：继续保持“专注，前瞻，联盟”战略发展思路，专注于做好农药、医药和精细化学品行业的核心部分，发挥公司有机合成的核心能力，深入拓展与现有农药、医药和精细与功能化学品客户非竞争性自有产品市场，以联盟方式推动企业健康发展。我们将不断提升公司的核心竞争力，加强平台建设，深入挖掘自身优势，做强农化产品业务线，做大医药业务，拓展精细与功能化学品市场；建设和完善技术平台，保持和发展成本优势，拓展新产品，特别是自主技术的开发和应用，为客户提供优质增值服务；加强内部供应链建设，利用目前各生产基地的技术优势、管理优势，形成具有特色的产业结构；坚持可持续发展道路，着力开拓绿色化学、循环经济发展，节能减排，通过技术发展、技术进步，突破三废处理瓶颈，始终保持国内精细化学品行业内领先地位；继续完善公司内部网络管理建设，发挥人才优势；继续坚持人才引进和内部培养两手抓的人力资源战略，优化薪酬体系和各种激励机制，促进员工和企业双赢，向最佳雇主的方向前进。

### （四）2016年的经营计划

2016年的经营目标：归属于上市公司股东的净利润不低于6.4亿元。（上述经营目标并不代表公司对2016年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境和市场状况变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者特别注意）。

2016年公司将继续坚持“专注，前瞻，联盟”战略发展思路，随着公司三大事业部的组建完成以及为之配套的其他综合职能部门的职能的转变，为公司打造成为专业的农药化学品公司、医药化学品公司和精细与功能化学品公司奠定了坚实的组织保障。公司将通过事业部的运作模式，整合内外部资源，建立快速响应客户需求的机制，将成就客户的企业价值观真正落实到实处，努力成为各细分市场的领先者。

2016年，公司将继续围绕保持工业业务收入和利润的稳步增长，着力做好以下几个方面工作：

#### （1）着力加快推进重点项目建设。

公司将加快拟非公开募集资金项目的建设，其中年产400吨LT822、10吨TMEDA、20吨MACC、15吨AMTB医药中间体项目在台州联化实施，年产1,000吨LH-1技改项目、年产9,000吨氨氧化系列产品技改项目在盐城联化实施。；加快推进台州联化格雷类和抗丙肝系列药物中间体项目的商业化生产。盐城联化和德州联化力争在2016年取得国家农药定点生产企业资格。

#### （2）继续加大研发创新投入

2016年将继续强化公司“一个平台、三个业务”的技术平台建设。发挥集成优势，继续推进上海技术中心、台州研发中心和各子公司技术部的全面有效运行，以创新的技术服务、全新的合成路线、持续优化成熟产品的生产工艺路线，将与客户的研发合作涵盖到从实验室开发到生产过程的各个部分。

强化化学工艺与工程技术融合，全面提升技术开发、安全与环保评估、工程设计、工程建设及工程监理的一体化运营能力；积极采用新设备、新技术、新系统提升公司整体装备水平，推广单元模块标准化的工程设计；坚持技术和生产相结合的开发思路，通过持续的技术进步和管理提升，不断提高生产效率、降低成本，提高综合竞争力。

### （3）继续加大市场开拓力度

在农药市场，公司主要客户是全球前10大农化公司，公司针对客户群体进行了细分管理。2016年，公司将继续加强与核心客户的深度合作和拓展，并采取不同的合作模式来满足客户不同需求。

根据公司未来5年产品战略规划，将产品管理细分为新产品储备、新产品投放及重点产品生命周期延长三大类，并针对不同类别的产品采用不同的产品管理模式。公司根据自身的特点以及客户的需求，建立了分类客户梯队管理体系，加强客户拓展，根据不同梯队客户的需求结合其不同产品特点的确定具体目标计划来确保公司未来几年的快速增长。在不断拓展和丰富客户的同时，进一步深化和客户多维度、全方位的合作，及时跟随客户的发展战略来调整公司战略，不断地持续创新，建立和创立与之匹配的运营模式来达到公司与客户之间长期共赢。

在医药市场，医药行业集中度较高，全球前10大医药公司占有超过50%的市场份额，公司通过实施大客户策略并加强合作伙伴关系，与客户共同成长。2016年公司将加大市场开拓力度，重点挖掘战略客户需求，进一步丰富客户梯队；在原有合作模式上进一步创新合作模式；按照市场和产品战略快速推进管道产品的市场化。

在精细与功能化学品市场，公司结合自身的氨氧化、光气化和氟化等核心技术优势，实现短中期从单纯的化学中间体制造商向配方活性物质供应商迈进的目标，远期目标则是成为所选细分领域的解决方案提供商。2016年公司将继续在细分行业加大开拓力度，和行业的领先企业建立战略合作关系，达到优势互补、共同成长的双赢局面。同时，公司将利用现有氨氧化、光气化和氟化资源优势，开始在光引发剂行业、聚合物引发剂行业和含氟光电行业加强开拓力度。

### （4）继续力争提高国际化程度，实现跨越式发展

继续提升专业化能力和国际化程度。公司目标定位“做全球领先的化学与技术解决方案提供商”。为了实现这一目标，公司在2015年之前已经招聘的具有国际化视野的经营人才和研发人员的基础上，2016年

将继续加快从全球范围内引进各类专业和管理人才，加强国际化专业运营和管理团队，同时加快内部人才国际化培养力度。通过公司内涵式增长与外延式发展，实现公司医药业务的跨越式发展，同时兼顾农药和功能化学品业务的发展机会。

#### （5）发展规划资金来源及使用计划

公的新业务拓展及项目投资活动，增加了对流动资金以及固定资产投资资金的需求。公司将通过非公开发行股票、利用自有资金、良好的银行资信和畅通的融资渠道，有计划有步骤地筹措资金以保证未来发展对资金的需求。

#### （五）面临的风险因素

##### （1）宏观经济波动风险

医药及中间体、农药及中间体等作为精细化工产品中间体材料，广泛应用于医药、农业等国民经济领域，受多重宏观经济因素影响。近年来，我国经济处于结构调整阶段，经济增速面临较大的下行压力，整体经济运行逐渐步入“新常态”。如果未来国民经济发展增速降低，或经济出现周期性波动，进而影响消费能力，将对公司未来的盈利能力产生不利影响。

同时公司海外业务收入占比较大，如果北美、欧洲等国家和地区出现经济增速放缓或其他重大不利情况，同样会给公司经营带来风险，对公司的盈利能力产生不利影响。

##### （2）行业竞争风险

当前全球农药、医药和精细与功能化学品行业集中度比较高，公司的主要客户群体为各行业领先的跨国公司，而主要竞争对手为发达国家中小型精细化学品生产商和发展中国家精细化学品生产商。就国内市场而言，公司相对竞争力较强，尤其在定制生产业务方面具有较强的先发优势，但不排除竞争对手竞争力增强或新的竞争者加入使公司面临市场占有率降低、盈利能力下降的风险。此外，虽然2016年世界经济将继续保持复苏态势，但不确定因素的综合影响可能会对化工行业造成不利影响，使公司国际市场销售面临一定的不确定性。

##### （3）环保风险

公司属于精细化工行业，国家的环保法律法规对本行业制定了较高的环境污染治理标准，同时本公司大客户均系该行业巨头，也对公司的环境污染治理提出了较严格的要求。公司高度重视污染治理和环境保护工作，自成立以来一直严格按照国家环保法律法规、环保标准等处理生产过程中产生的三废，并采取积极的环境保护措施，通过源头工艺设计、加强回收、综合利用、推行清洁生产，减少污染物的产生和排放。污染治理和环境保护已成为公司核心竞争力的重要组成部分。但是，随着整个社会环保意识的增强，

随着国家经济增长方式的转变和可持续发展战略的全面实施，新《环境保护法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，企业执行的环保标准也将更高更严格，这不但将增加本公司在环保设施、排放治理等方面的支出，同时还可能因为未能及时满足环保新标准而受到相关部门处罚。从而对经营业绩产生一定程度的不利影响。

#### （4）安全生产风险

公司系精细化工企业，部分原材料、半成品及产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，可能对人体产生伤害。产品生产过程中涉及高温、高压等复杂工艺，对操作要求较高，可能导致生产安全事故。公司高度重视安全生产工作，不断强化安全生产意识，加强各层级的安全生产培训，公司设置了专业的安全生产管理部门，建立了健全的安全生产管理制度，并运用了先进的自动控制系统，保障生产的安全运行。2015年度，公司未发生重大的生产安全事故。但仍然不能完全排除因生产操作不当或设备故障等其他因素，导致意外事故发生的可能，从而影响公司生产经营的正常进行的安全事故的风险，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

#### （5）新产品研发风险

公司的农药、医药和精细与功能化学品系列产品品种多、更新变化快，每一细分产品获利能力由高到低转化的商业周期较短，公司需要不断创新研发才能保持市场竞争力。公司凭借较强的创新研发能力、与下游客户的良好合作关系以及快速的生产实现能力，能够迅速地推出新产品以适应市场和客户的需求，但是医药部分新产品下游API仍处于临床研究阶段，存在一定的风险，存在无法投放市场或者无法达到市场预期可能性。

#### （6）公司快速发展的管理风险

公司多家子公司的生产经营地与公司总部所在地不在一起，尽管各子公司均已建立了较为完善的内控体系，但仍需公司投入一定的管理资源对其进行监督管理，异地子公司的经营受当地的产业政策、税收政策的影响，而且地理上的距离加大了公司监督管理的难度，增加了公司的管理风险；如果公司的管理体系的调整无法适应业务、规模迅速扩大带来的变化，将会对公司的经营造成不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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 10 月 28 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015 年 10 月 29 日公告的 2015 年 10 月 28 日投资者关系活动记录表
2015 年 08 月 19 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015 年 8 月 21 日公告的 2015 年 8 月 19 日投资者关系活动记录表
2015 年 08 月 07 日	电话沟通	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015 年 8 月 10 日公告的 2015 年 8 月 7 日投资者关系活动记录表
2015 年 07 月 30 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015 年 7 月 30 日公告的 2015 年 7 月 30 日投资者关系活动记录表
2015 年 07 月 08 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015 年 7 月 9 日公告的 2015 年 7 月 8 日投资者关系活动记录表
2015 年 06 月 19 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015 年 6 月 23 日公告的 2015 年 6 月 19 日投资者关系活动记录表
2015 年 05 月 28 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015 年 5 月 29 日公告的 2015 年 5 月 28 日投资者关系活动记录表
2015 年 05 月 19 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015 年 5 月 21 日公告的 2015 年 5 月 19 日投资者关系活动记录表
2015 年 04 月 28 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015 年 4 月 30 日公告的 2015 年 4 月 28 日投资者关系活动记录表
2015 年 03 月 13 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2015 年 3 月 16 日公告的 2015 年 3 月 13 日投资者关系活动记录表

### 2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司报告期末至披露日期间未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内，公司实行持续、稳定的利润分配政策，分红政策的制定及执行符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并充分发挥了作用，公司的利润分配预案均提交股东大会进行审议，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、经2014年5月22日召开的公司2013年度股东大会批准，公司2013年度权益分派方案为：以公司现有总股本533,332,215股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派1.08元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派1.14元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

2、经2015年5月19日召开的公司2014年度股东大会批准，公司2014年度权益分派方案为：以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本（此次股权登记日的公司总股本为 835,113,322 股）为基数，向全体股东每 10 股派 1.20 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 1.08 元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 1.14 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

3、经2016年2月4日召开的公司第五届第二十二次董事会审议通过，公司2015年度权益分派议案为：以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），送红股0股，不以资本公积金转增股本。该利润分配预案尚需提交2015年度股东大会审议。

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	100,184,798.64	638,072,408.23	15.70%		
2014年	100,184,798.64	551,050,422.21	18.18%		
2013年	63,999,865.80	449,559,079.30	14.24%		

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	834,873,322
现金分红总额（元）（含税）	100,184,798.64
可分配利润（元）	1,324,566,691.33
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股，不以资本公积转增股本。该利润分配预案尚需提交 2015 年度股东大会审议。	

### 三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	牟金香		连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的 5%。	2015 年 06 月 11 日	2015 年 12 月 10 日	遵守承诺
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	牟金香		1、避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益。2、自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2007 年 09 月 18 日		遵守承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	牟金香		基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为了促进公司持续、稳定、健康的发展，维护广大股东的利益，牟金香女士承诺自 2015 年 7 月 10 日起至 2015 年 12 月 31 日止不出售其所持有的公司股份。同时，计划自 2015 年 7 月 10 日起 12 个月内，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理或其他符合监管要求的方式，增持公司股票。	2015 年 07 月 09 日	2015 年 12 月 31 日	自 2015 年 7 月 24 日至 2015 年 8 月 24 日，牟金香女士通过定向资产管理计划累计增持公司股份 10,600,048 股，增持金额约为 22,026.21 万元，已完成该承诺中的增持计划。
承诺是否按时履行	是					



## 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

## 四、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

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。

## 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

根据《企业会计准则解释第7号》，公司就发行的限制性股票回购义务确认负债。

受影响的报表项目名称和金额			
报表项目	调整前2014.12.31	调整后2014.12.31	差异
库存股	0	116,347,590.00	116,347,590.00
其他应付款	314,685,756.18	431,033,346.18	116,347,590.00

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

2015年度通过设立方式纳入合并范围的子公司：浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司（该公司系台州市黄岩联化药业有限公司于2015年3月新设立的全资子公司）。

## 九、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	林伟、毛佳敏

当期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

本年度，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制评价报告出具鉴证报告，报告期内未支付费用。

本年度，公司因非公开发行股票事项，聘请天风证券股份有限公司为保荐机构，报告期内未支付费用。

## 十、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

## 十一、破产重整相关事项

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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

### 1、首期股票期权激励计划

公司首期股票期权激励计划经中国证监会审核无异议，并经公司2011年第五次临时股东大会审议通过，决定以定向发行的方式授予董事、高级管理人员、核心业务人员等136名激励对象2,667万份股票期权，占当时公司股本总额的6.72%，行权价格为21.33元。该激励计划有效期为4年，自股票期权授权之日起计算，经过1年的等待期之后，分三次行权，三次行权的行权比例分别为30%、30%、40%。

根据股东大会的授权，公司于2011年12月29日召开第四届董事会第十四次会议，审议通过《关于公司首期股票期权激励计划授予相关事项的议案》，确定授权日为2011年12月29日，授予136名激励对象共2,667万份股票期权。

2012年1月11日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过《关于调整首期股票期权激励计划

授予数量及激励对象名单的议案》，因公司1名激励对象离职，本次授予的股票期权数量调整为2,632万份，激励对象人数调整为135人。

2012年5月15日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过《关于调整首期股票期权激励计划的激励对象名单、股票期权数量及行权价格的议案》，根据公司2011年度权益分配方案的实施结果及3名激励对象离职情况，本次授予的股票期权数量调整为3,370.90万份，激励对象人数调整为132人，行权价格调整为16.33元。

2013年2月26日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，因公司2名激励对象离职，公司首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的激励对象人数调整为130人，股票期权数量调整为3,343.60万份。130名激励对象在公司股票期权激励计划规定的第一个行权期内可行权1,003.08万份股票期权。

2013年3月13日，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对本次提出申请行权的125名激励对象的9,145,500份股票期权予以行权。本次行权股份的上市时间为2013年3月18日。

2014年2月14日，公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于首期股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，因公司5名激励对象离职、1名激励对象去世，公司首期股票期权激励计划第二个行权期可行权的激励对象人数调整为124人，首期股票期权激励计划股票期权数量调整为3,179.80万份，已授予但尚未行权的股票期权数量调整为2,225.86万份。根据公司2012年度权益分配方案的实施结果，行权价格调整为16.23元。124名激励对象在公司股票期权激励计划规定的第二个行权期内可行权953.94万份股票期权。

2014年3月10日，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对本次提出申请行权的118名激励对象（公司董事及高级管理人员本次暂不参加行权）的8,096,400份股票期权予以行权。本次行权股份的上市时间为2014年3月14日。

2014年7月23日，公司召开第五届董事会第七次会议，审议通过《关于调整首期股票期权激励计划的激励对象名单、股票期权数量及行权价格的议案》，根据公司2013年度权益分配方案的实施结果及3名激励对象离职情况，已授予但尚未行权的股票期权数量调整为2,076.75万份，激励对象人数调整为121人，行权价格调整为10.74元。

2014年11月25日，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对本次提出申请行权的4名激励对象的1,404,000份股票期权予以行权。本次行权股份的上市时间为2014年11月26日。

2014年12月25日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过《关于首期股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，公司首期股票期权激励计划第三个行权期可行权的激励对象人数为121人，已授予但尚未行权的股票期权数量为1,860.30万份，行权价格为10.74元。其中2名激励对象（张有志、何春）放弃第三次行权期行权资格，该2名激励对象所获101.40万份股票期权将统一由公司予以注销。公司首期股票期权激励对象激励计划第三个行权期行权的119名激励对象的17,589,000份股票期权授予行权，2015年1月12日经中国结算核准登记完毕，本次行权股份已于2015年1月15日上市流通。

## 2、2014年限制性股票激励计划

公司2014年限制性股票激励计划经中国证监会备案无异议，并经公司2014年第三次临时股东大会审议通过，决定以定向发行的方式授予部分董事、高级管理人员以及公司董事会认为需要进行激励的中层管理人员、核心技术及业务人员等299名激励对象1,622.70万股限制性股票，占当时公司股本总额的2.028%，授予价格为每股7.17元。本计划有效期为自限制性股票授予日起计算的48个月与实施授予的限制性股票全部解锁完毕或回购注销完毕之较早者。限制性股票授予后即锁定。经过1年的锁定期后，分三次解锁，即各个锁定期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数30%、40%、30%的限制性股票。（授予日起满12个月后，满足解锁条件的激励对象在解锁期内按30%、40%、30%的比例分三期解锁）

根据股东大会的授权，公司于2014年9月26日召开第五届董事会第十次会议，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定授权日为2014年9月26日，授予299名激励对象共1,622.70万股限制性股票。授予股份的上市日期为2014年10月22日。

2015年4月7日第五届董事会第十五次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，3名激励对象张浩、蒋文华、陶叔敏因离职不具备激励对象资格，董事会拟回购注销上述3位已获授权但尚未解锁的限制性股票共计10.50万股。2015年6月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了10.50万股限制性股票的回购注销。

2015年9月28日第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，2名限制性股票激励对象彭曦锋、吴明明已离职，1名限制性股票激励对象凌浩去世，不具备激励对象资格，董事会拟回购注销上述3位已获授权但尚未解锁的限制性股票24万股。2015年12月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了24万股限制性股票的回购注销。

2015年9月28日第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2014年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》。董事会认为公司《2014年限制性股票激励计划》设定的第一个解锁期解锁条件已经成就，本次可解锁限制性股票激励对象为293名，可解锁的限制性股票数量为476.46万股。根据公司2014年第三次临时股东大会的授权，按照激励计划的相关规定办理了第一个解锁期的解锁相关事宜。本次解锁的限

制性股票的上市流通日为2015年10月23日。

### 3、第一期员工持股计划

2014年12月25日第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》。2015年1月13日2015年第一次临时股东大会，通过《关于公司第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》。截至2015年2月2日，公司员工持股计划的管理人华融证券股份有限公司通过二级市场买入的方式完成股票购买，购买均价17.42元/股，购买数量1,644,800股。

上述股权激励实施情况详见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
黄岩联科小额贷款股份有限公司	2014年03月18日	10,000	2015年02月03日	3,820	质押	三年(自其银行融资发生之日起)	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				8,920
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			10,000	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				3,820
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏联化科技有限公司	2013年04月20日	40,000	2013年11月11日	25,839.01	连带责任保证	三年(自其银行融资发生之日起)	否	否
台州市联化进出口有限公司	2013年04月20日	30,000			连带责任保证	三年(自其银行融资发生之日起)	否	否
联化科技(德州)有限公司	2013年04月20日	15,000	2015年12月10日	1,088.96	连带责任保证	三年(自其银行融资发生之日起)	否	否
辽宁天予化工有限公司	2014年04月25日	5,000			连带责任保证	三年(自其银行融资发生之日起)	否	否

联化科技(盐城)有限公司	2014年04月25日	15,000	2014年12月08日	1,082.46	连带责任保证	三年(自其银行融资发生之日起)	否	否
联化科技(台州)有限公司	2014年04月25日	15,000	2015年06月12日	8,861.21	连带责任保证	三年(自其银行融资发生之日起)	否	否
湖北郡泰医药化工有限公司	2015年04月09日	5,000	2015年05月26日	4,600	连带责任保证	三年(自其银行融资发生之日起)	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				91,974.46
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			125,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				41,471.64
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			5,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				100,894.46
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			135,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				45,291.64
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								10.94%
其中:								

## (2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十八、其他重大事项的说明

2015 年 11 月 8 日，第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票的议案》、《关于公司 2015 年度非公开发行股票预案的议案》等。第五届董事会第二十次会议决议公告（2015-061 号）及非公开发行股票预案已于 2015 年 11 月 10 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

#### 二十、社会责任情况

公司《2015 年度社会责任报告》全文已于 2016 年 2 月 5 日刊登在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

公司本着强烈的社会责任感，一直高度重视安全生产和环境治理，严格按照国家有关环境保护方面的法律法规、标准处理生产过程中产生的三废，并与省、市联网，实时监控。在确保2014年的环保设施正常投入运营的基础上，2015年公司又进一步增加了环保投入，当年环保投入约1.76亿元。在整体环境提升和技术储备方面与相关研究院合作，积极主动采用绿色节能技术和绿色工艺，保障公司长期可持续发展。报告期内，公司严格遵守环保法律法规要求，未发生重大环境污染问题。

##### 1、“三废”处理情况

废气治理方面：近两年，建成2套RTO的废气焚烧装置,投入运营一套三合一的焚烧炉（能够处理固废，废液和废气），另外一套总投资为近千万元的三合一焚烧炉还正在建设中，预计2016年年底投入运营。

废水治理方面：过去几年，一方面随着联化的发展，在新项目建设初期始终确保环保先行，如：德州联化废水二期1000t/d的项目；郡泰医药的废水二期600t/d项目，辽宁天予的废水二期生化改造项目，同时完成了台州联化的3600t/d的废水建设项目；投资建设了盐城联化废水一期项目，日处理废水为4000吨/天。此外，在废水处理设计过程中，委托Bayer工程设计公司对废水处理，尤其是废水的分类和预处理进行概念性设计，为联化废水的优化处理提供指导。

固废处理方面：2015年，固废的分类收集、储存等方面委托有资质的第三方进行处理，在盐城联化建



设一套三合一的焚烧炉，针对产生的废气、固废和废水进行综合处理，目前已经正常运行。

## 2、环保运行情况

公司在生产过程中，将清洁生产、绿色化学、节能减排等工作纳入企业的日常管理工作，通过这些生产方案的有效实施，取得了较好的节能、降耗、减污、增效的效果。2015年在确保各项环保设施正常运转的情况下，通过六西格玛项目对生产工艺进行优化，减少三废的产生，强化了生产过程中溶剂的回收率；同时积极研发和运用各种环保处理技术，进行小试和中试，以进一步提升环保装置的处理效率。报告期内，主要污染物的排放量符合排污许可证的要求。

## 3、应急预案

为确保企业安全、环保生产，保障公司员工及周边社区的生命安全，公司及相关子公司均制定了应急预案。公司应对化学品生产的风险准备充分，在生产活动之前、之中和之后对风险进行定期的评估，并分别建立专项应急预案、车间预案、公司应急预案和危机管理控制程序，包括危险性分析、预防与预警、应急救援保障等方面的规定。各地子公司均建立应急委员会应对各种事故和紧急情况，定期开展专项检查，组织应急预案演练，以确保在发生紧急情况的时候能快速响应并将对人员、财产、设备和环境的损害最小化。

是否发布社会责任报告

√ 是 □ 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
私企	是	是	是	《HG4184-2011 责任关怀实施准则》	其他

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	17,556.81
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	不断优化工艺，减少三废排放；开展“六西格玛”项目，回收溶剂、套用工艺废水，做好节能降耗。
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	412.86
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	100.79

## 二十一、公司债券相关情况

### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
联化科技股份有限公司 2011 年公司债券	11 联化债	112059	2012 年 02 月 21 日	2019 年 02 月 21 日	0	7.30%	按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所		深圳证券交易所					
投资者适当性安排		在中国证券登记结算有限公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的社会公众投资者、机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）					
报告期内公司债券的付息兑付情况		2015 年 2 月 25 日，公司向截止 2015 年 2 月 20 日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全体“11 联化债”持有人支付 2014 年 2 月 21 日至 2015 年 2 月 20 日期间的利息 7.30 元（含税）/张，共支付债券利息 4,599 万元。（2015 年 2 月 21 日处于春节假期，利息兑付顺延至 2015 年 2 月 25 日）					
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。		不适用					

### 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华融证券股份 有限公司	办公地址	北京市朝阳区朝阳门 北大街 18 号中国人 保寿险大厦 16 楼	联系人	蹇敏生	联系人电话	010-85556392
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司			办公地址	深圳市深南大道 7008 阳光高尔夫大厦三楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）		不适用					

### 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	截至 2015 年 12 月 31 日，本期债券 62,081.60 万元的募集资金已全部使用（其中：偿还银行借款 28,530.00 万元，补充流动资金 26,551.60 万元，收购山东平原永恒化工股权 7,000.00 万元）。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

#### 4、公司债券信息评级情况

2015年5月5日，鹏元资信评估有限公司出具了联化科技股份有限公司2011年公司债券2015年跟踪信用评级报告，评级结果为：本期债券信用等级为AA，发行主体长期信用等级维持为AA，评级展望维持为稳定。该评级报告已于2015年5月7日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

2015年2月25日，公司向截止2015年2月20日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全体“11联化债”持有人支付2014年2月21日至2015年2月20日期间的利息7.30元（含税）/张，共支付债券利息4,599万元。（2015年2月21日处于春节假期，利息兑付顺延至2015年2月25日）

公司按计划按时足额偿付，切实做到专款专用，严格履行了信息披露义务、公司承诺等，同时资信评级机构与受托管理人充分发挥了作用，确保债券安全付息、兑付的保障措施的更好实施。

#### 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

2015年度，未召开债券持有人会议。

#### 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

持续关注公司的资信状况，2015年度公司未出现可能影响债券持有人重大权益的事项。

2015年10月14日，受托管理人华融证券股份有限公司出具了联化科技股份有限公司2011年公司债券受托管理事务报告（2014年度），已于2015年10月16日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	101,553.51	86,955.55	16.79%
投资活动产生的现金流量净额	-47,662.95	-84,202.6	-43.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,116.63	36,816.88	-113.90%
期末现金及现金等价物余额	58,043.36	44,540.49	30.32%
流动比率	164.66%	125.42%	39.24%
资产负债率	34.10%	41.85%	-7.75%

速动比率	98.55%	74.57%	23.98%
EBITDA 全部债务比	46.94%	35.84%	11.10%
利息保障倍数	13.18	10.27	28.33%
现金利息保障倍数	13.92	12.15	14.57%
EBITDA 利息保障倍数	17.53	13.01	34.74%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	102.92%	98.92%	4.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

单位：万元

项目	2015年	2014年	同期变动率	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	-47,662.95	-84,202.6	-43.39%	主要原因系公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少40.31%所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,116.63	36,816.88	-113.90%	主要原因系公司上年同期股票期权激励计划行权收到现金，而本期没有所致。
期末现金及现金等价物余额	58,043.36	44,540.49	30.32%	主要原因系公司本期生产经营过程中产生的现金及现金等价物大于现金及现金等价物支出所致。
流动比率	164.66%	125.42%	39.24%	主要原因系公司本期期末流动资产比期初增加(主要是货币资金增加)，而本期期末流动负债比期初减少(主要是其他应付款减少)所致。
速动比率	98.55%	74.57%	23.98%	主要原因系公司本期期末流动资产比期初增加(主要是货币资金增加)，而本期期末流动资产比期初减少(主要是其他应付款减少)所致。
EBITDA全部债务比	46.94%	35.84%	11.10%	主要原因系公司本期息税折旧摊销前利润比去年同期增加16.79%，而负债总额期末比期初减少10.82%所致。
EBITDA利息保障倍数	17.53	13.01	34.74%	主要原因系公司本期息税折旧摊销前利润比去年同期增加16.79%，而财务费用利息支出和资本化利息支出本期比上年同期减少13.35%所致。

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,000,000.00	借款质押
货币资金	16,872,060.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,116,123.17	其他保证金
货币资金	1,600,000.00	履约保函
固定资产	157,253,332.23	抵押借款
无形资产	24,814,377.29	抵押借款
合计	242,655,892.69	

**10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

无

**11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况**

报告期内,公司银行协议授信额度为0。截止2015年12月31日公司取得银行借款金额为534,927,736.00元。报告期内,公司按时全额偿还银行贷款。

**12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

公司按时执行了公司债券募集说明书相关约定或承诺,对债券投资者利益无重大影响。

**13、报告期内发生的重大事项**

无

**14、公司债券是否存在保证人**

是  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	281,083,261	34.38%	1,404,000			-9,542,094	-8,138,094	272,945,167	32.69%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	281,083,261	34.38%	1,404,000			-9,542,094	-8,138,094	272,945,167	32.69%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	281,083,261	34.38%	1,404,000			-9,542,094	-8,138,094	272,945,167	32.69%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	536,546,061	65.62%	16,185,000			9,197,094	25,382,094	561,928,155	67.31%
1、人民币普通股	536,546,061	65.62%	16,185,000			9,197,094	25,382,094	561,928,155	67.31%
三、股份总数	817,629,322	100.00%	17,589,000			-345,000	17,244,000	834,873,322	100.00%

#### 股份变动的原因

1、2015年1月，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对首期股票期权激励计划第三次行权的119名激励对象的17,589,000份股票期权予以行权。本次行权股份的上市时间为2015年1月15日。

2、2015年6月，公司2014年限制性股票激励计划的3名激励对象张浩、蒋文华、陶叔敏因离职已不符合激励条件，公司对其已获授权但尚未解锁的限制性股票105,000份股票进行回购，并于2015年6月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成此次的回购注销手续。

3、2015年12月，公司2014年限制性股票激励计划的2名激励对象彭曦锋、吴明明因离职，1名离职激励对象凌浩去世，不符合激励条件，公司对其已获授权但尚未解锁的限制性股票240,000份股票进行回购，并于2015年12月31日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成此次的回购注销手续。

### 股份变动的批准情况

1、2014 年 12 月 25 日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过《关于首期股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》。

2、2015 年 4 月 7 日，公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

3、2015 年 9 月 28 日，公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。

### 股份变动的过户情况

1、2014 年 12 月 30 日，立信会计师事务所对本次行权出具了信会师报字【2014】第 114715 号验资报告。2015 年 1 月，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司对本次提出申请行权的 119 名激励对象的 17,589,000 份股票期权予以行权。公司股本由 817,629,322 股增至 835,218,322 股。2015 年 2 月 5 日完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

2、2015 年 5 月 25 日，立信会计师事务所对回购注销部分限制性股票事项出具了信会师报字【2015】第 114208 号验资报告。2015 年 6 月，公司对 3 名已离职激励对象的已获授权但尚未解锁的限制性股票 105,000 份股票进行回购，并于 2015 年 6 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成此次的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股本由 835,218,322 股减至 835,113,322 股。2015 年 10 月完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

3、2015 年 11 月 26 日，立信会计师事务所对回购注销部分限制性股票事项出具了信会师报字【2015】第 115616 号验资报告。2015 年 12 月，公司对 2 名已离职激励对象、1 名已去世激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票 240,000 份股票进行回购，并于 2015 年 12 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成此次的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股本由 835,113,322 股减至 834,873,322 股。

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。

股权激励行权、限制性股票回购注销后，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相应变动。

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

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	解除限售日期
牟金香	213,701,853		7,950,036	221,651,889	高管锁定股	按法律规定解锁
张有志	23,882,621	8,992,530		14,890,091	高管离职超六个月，未到12个月	按法律规定解锁
张贤桂	13,175,407		321,750	13,497,157	高管锁定股，限制性股票	按法律规定解锁
彭寅生	9,693,517		321,750	10,015,267	高管锁定股，限制性股票	按法律规定解锁
叶渊明	674,005		438,750	1,112,755	高管锁定股，限制性股票	按法律规定解锁
樊小彬	579,796		321,750	901,546	高管锁定股，限制性股票	按法律规定解锁
何春	486,562			486,562	高管锁定股，限制性股票	按法律规定解锁
陈飞彪	150,000	37,500		112,500	高管锁定股，限制性股票	按法律规定解锁
方屹	150,000	45,000		105,000	限制性股票解锁	按法律规定解锁
鲍臻湧	3,712,500	3,712,500		0	离任高管锁定股全部解锁	按法律规定解锁
2014 年限制性股票激励对象（董监高除外）	14,877,000	4,704,600		10,172,400	限制性股票第一期解锁	按法律规定解锁
合计	281,083,261	17,492,130	9,354,036	272,945,167	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
首期股票期权激励计划第三次行权	2015 年 01 月 12 日	10.74 元/股	17,589,000	2015 年 01 月 15 日	17,589,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
11 联化债	2012 年 02 月 21 日	7.30%	6,300,000	2012 年 03 月 16 日	6,300,000	
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2014 年 12 月 25 日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过《关于首期股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，公司首期股票期权激励计划第三个行权期可行权的激励对象人数为 121 人，



已授予但尚未行权的股票期权数量为 1,860.30 万份，行权价格为 10.74 元。其中 2 名激励对象（张有志、何春）放弃第三次行权期行权资格，该 2 名激励对象所获 101.40 万份股票期权将统一由公司予以注销。公司首期股票期权激励对象激励计划第三个行权期行权的 119 名激励对象的 17,589,000 份股票期权授予行权，2015 年 1 月 12 日经中国结算核准登记完毕，本次行权股份已于 2015 年 1 月 15 日上市流通。

经 2011 年 8 月 5 日召开的公司 2011 年第三次临时股东大会决议通过，并经中国证监会证监许可[2011]1612 号文核准，公司于 2012 年 2 月向社会公开发行公司债券 6.30 亿元，本期债券面值 100 元，按面值平价发行。本期债券期限为 7 年，附第 5 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本期债券票面利率为 7.30%，在债券存续期限的前 5 年内固定不变。扣除发行费用后，实际筹集资金 6.21 亿元。

## 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

报告期内，公司股份总数及股东结构均发生了变化。股份总数及股东结构的变化情况见本节“一、股份变动情况”。

股权激励行权、限制性股票回购注销后，股东结构相应变动，公司资产和负债结构相应变动。

## 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	29,434	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,465	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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 8）	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
牟金香	境内自然人	30.49%	254,535,853	-30,399,952	221,651,889	32,883,964		
张有志	境内自然人	3.57%	29,780,182	-2,063,313	14,890,091	14,890,091		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.26%	18,905,400	18,905,400	0	18,905,400		
张贤桂	境内自然人	2.16%	17,996,210	429,000	13,497,157	4,499,053		

彭寅生	境内自然人	1.60%	13,353,690	429,000	10,015,267	3,338,423		
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 深	其他	1.20%	10,009,578	6,670,629	0	10,009,578		
全国社保基金一零三组合	其他	1.20%	10,001,640	9,449,556	0	10,001,640		
中国银行股份有限公司一银华优质增长混合型证券投资基金	其他	0.96%	8,000,000	8,000,000	0	8,000,000		
全国社保基金四一三组合	其他	0.90%	7,500,000	7,500,000	0	7,500,000		
陈建郎	境内自然人	0.80%	6,665,460	-635,763	0	6,665,460		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东牟金香与上述其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
牟金香	32,883,964	人民币普通股	32,883,964					
中央汇金资产管理有限责任公司	18,905,400	人民币普通股	18,905,400					
张有志	14,890,091	人民币普通股	14,890,091					
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 深	10,009,578	人民币普通股	10,009,578					
全国社保基金一零三组合	10,001,640	人民币普通股	10,001,640					
中国银行股份有限公司一银华优质增长混合型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
全国社保基金四一三组合	7,500,000	人民币普通股	7,500,000					
陈建郎	6,665,460	人民币普通股	6,665,460					
中欧基金一农业银行一中欧中证金融资产管理计划	6,046,912	人民币普通股	6,046,912					
大成基金一农业银行一大成中证金融资产管理计划	5,810,400	人民币普通股	5,810,400					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东牟金香与上述其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

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
牟金香	中国	否
主要职业及职务	联化科技董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	联化科技	

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

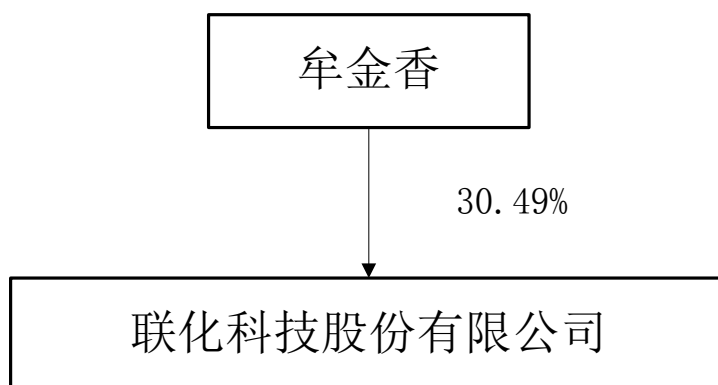
实际控制人性质：境内自然人

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
牟金香	中国	否
主要职业及职务	联化科技董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	联化科技	

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)	期末持股数 (股)
牟金香	董事长	现任	女	61	2007年07月28日	2016年08月14日	284,935,805	10,600,048	41,000,000	254,535,853
张有志	董事	离任	男	58	2007年07月28日	2015年04月06日	31,843,495	0	2,063,313	29,780,182
彭寅生	董事、高级副总裁	现任	男	51	2010年08月12日	2016年08月14日	12,924,690	429,000	0	13,353,690
王萍	董事、总裁	现任	女	39	2010年08月12日	2016年08月14日	0	0	0	0
黄娟	独立董事	现任	女	45	2010年08月12日	2016年08月14日	0	0	0	0
王莉	独立董事	现任	女	47	2013年08月15日	2016年08月14日	0	0	0	0
周伟澄	独立董事	现任	男	57	2014年09月25日	2016年08月14日	0	0	0	0
何禹云	监事长	离任	男	64	2007年07月28日	2015年05月19日	0	0	0	0
王小会	监事长	现任	男	44	2007年07月28日	2016年08月14日	0	0	0	0
潘强彪	监事	现任	男	38	2013年08月15日	2016年08月14日	0	0	0	0
何娜	监事	现任	女	32	2015年05月19日	2016年08月14日	0	0	0	0
张贤桂	高级副总裁	现任	男	50	2007年07月28日	2016年08月14日	17,567,210	429,000	0	17,996,210
何春	高级副总裁	现任	男	53	2007年07月28日	2016年08月14日	648,749	0	0	648,749
叶渊明	高级副总裁	现任	男	40	2007年07月28日	2016年08月14日	898,673	585,000	0	1,483,673
樊小彬	高级副总裁	现任	男	39	2013年08月15日	2016年08月14日	773,062	429,000	0	1,202,062
Andreas Winterfeldt	高级副总裁	现任	男	56	2015年04月07日	2016年08月14日	0	0	0	0

陈飞彪	高级副总裁、董事会秘书、财务总监	现任	男	46	2013年08月15日	2016年08月14日	150,000	0	0	150,000
方屹	高级副总裁、董事会秘书	离任	男	48	2013年10月25日	2015年04月23日	150,000	0	0	150,000
合计	--	--	--	--	--	--	349,891,684	12,472,048	43,063,313	319,300,419

## 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
张有志	董事	离任	2015年04月06日	因个人原因申请辞去董事职务
何禹云	监事长	离任	2015年05月19日	因退休申请辞去公司监事会主席及监事职务
方屹	董事会秘书	任免	2015年04月23日	职务变更

## 三、任职情况

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

### (1) 董事

牟金香，中国国籍，1954年3月出生，经济师。历任浙江联化集团有限公司生产部副部长、工会主席、副总经理、董事长兼总经理。兼任台州市人民对外友好协会常务理事、黄岩区工商联（商会）副会长。获“全国优秀乡镇企业家”、“省创业标兵”等称号。现任联化科技股份有限公司董事长。

王萍，中国国籍，1976年9月出生，硕士。历任浙江联化科技股份有限公司驻上海代表处经理、总经理助理。兼任台州市人大代表、黄岩区人大代表。获“第二届科技新浙商”称号。现任联化科技股份有限公司董事、总裁、党委书记。

彭寅生，中国国籍，1964年7月出生，硕士，高级工程师。历任上海染化七厂技术员，浙江联化集团有限公司技术员、车间主任、生产管理部副部长、总经理助理兼二厂厂长。现任联化科技股份有限公司董事、高级副总裁、党委副书记。

王莉，公司独立董事，中国国籍，1968年5月出生，本科。历任青岛市第一棉纺织厂技术员、青岛新岳房地产公司工程师、青岛市第一棉纺织厂工程师。现任山东琴岛律师事务所副主任、高级合伙人。

黄娟，公司独立董事，中国国籍，1970年11月出生，硕士，注册会计师。历任济南高信会计师事务所

外资部主任、山东天元会计师事务所合伙人、东方高圣投资顾问公司业务董事、天华会计师事务所上海分所合伙人、均富国际——京都天华会计师事务所上海分所合伙人。现任瑞华会计师事务所合伙人。

周伟澄，公司独立董事，中国国籍，1958年11月出生，药物化学博士，博士生导师。1984年至今在上海医药工业研究院工作，历任助理工程师、助理研究员、副研究员，现任上海医药工业研究院研究员、博士生导师、创新药物与制药工艺国家重点实验室主任和上海抗感染药物重点实验室主任。

## （2）监事

王小会，中国国籍，1971年12月出生，研究生。历任浙江联化集团有限公司供销员、商检储运科副科长、外经科副科长、科长、总裁助理。现任联化科技股份有限公司监事、副总裁。

潘强彪，中国国籍，1977年10月出生，博士。历任联化科技医药研发主任、总裁助理。现任公司监事、副总裁。

何娜，中国国籍，1983年10月出生，本科，会计师，中国国籍，无境外永久居留权。曾担任浙江永强集团有限公司会计，现任联化科技财务部会计。

## （3）高级管理人员

王萍，公司总裁，详见上文简历。

彭寅生，公司高级副总裁，详见上文简历。

张贤桂，中国国籍，1965年6月出生，研究生，工程师。历任浙江联化集团有限公司车间主任、技术科科长、研究所所长、一厂厂长、管理者代表、总经理助理。现任联化科技股份有限公司高级副总裁。

叶渊明，中国国籍，1975年11月出生，硕士。历任默克公司采购及进出口协调员、销售代表、生产主任、质量保证主任，药明康德新药开发有限公司质量控制及营运总监。现任联化科技股份有限公司高级副总裁。

何春，中国国籍，1962年2月出生，硕士。历任住友商事精细化工组负责人、住友商事上海分公司化学一部副总裁、美国CHEMTURA公司亚太采购总监。现任联化科技股份有限公司高级副总裁。

樊小彬，中国国籍，1976年3月出生，硕士。历任联化科技研发中心副主任、农药与精细化学品研发部主任、公司监事、总裁助理。现任联化科技股份有限公司高级副总裁。

陈飞彪，中国国籍，1969年10月出生，本科，会计师、注册会计师、注册评估师。曾就职于江苏南通会计师事务所、上海万隆会计师事务所、上海立信会计师事务所，历任江苏熔盛重工集团有限公司财务总监、天派电子（深圳）有限公司财务总监、上海紫燕食品有限公司财务总监。现任联化科技股份有限公司高级副总裁、董事会秘书、财务总监。

Andreas Winterfeldt, 德国国籍, 1959 年 7 月出生, 博士, 毕业于德国比勒菲尔德大学化学专业。1988 年至 2000 年, 曾先后在 Riedel-de Haën、Allied Signal (联信)、Honeywell (霍尼韦尔) 公司任职; 2001 年至 2004 年, 在 J.M. Huber (邱博集团) 任职期间, 先后担任欧洲副总裁兼董事总经理和工程技术副总裁; 2004 年至 2013 年, 历任 Boehringer Ingelheim (勃林格殷格翰) 公司精细化工业务部副总裁兼总经理、Boehringer Ingelheim 美国匹兹堡公司总裁兼首席执行官和 Boehringer Ingelheim 集团高级副总裁。现任联化科技股份有限公司高级副总裁。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

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
牟金香	联化药业	执行董事	2004 年 04 月 09 日		
牟金香	台州联化	执行董事	2010 年 04 月 12 日		
牟金香	联润投资	执行董事	2010 年 04 月 19 日		
王 萍	上海联化	执行董事	2011 年 04 月 18 日		
彭寅生	江苏联化	董事	2014 年 04 月 28 日	2017 年 04 月 27 日	
彭寅生	盐城联化	董事	2014 年 06 月 21 日	2017 年 06 月 20 日	
彭寅生	德州联化	董事	2011 年 04 月 20 日		
彭寅生	联化药业	监事	2005 年 05 月 13 日		
黄 娟	瑞华会计师事务所	合伙人	2012 年 09 月 01 日		是
王 莉	山东琴岛律师事务所	副主任	2011 年 08 月 05 日		是
周伟澄	上海医药工业研究院	研究员	1995 年 09 月 21 日		是
王小会	盐城联化	监事	2014 年 06 月 21 日	2017 年 06 月 20 日	
王小会	江苏联化	监事	2014 年 04 月 28 日	2017 年 04 月 27 日	
王小会	上海联化	监事	2011 年 04 月 18 日		
王小会	德州联化	监事	2011 年 04 月 20 日		
王小会	小额贷款公司	监事	2009 年 05 月 16 日		
王小会	进出口公司	执行董事/总经理	2014 年 08 月 19 日		
王小会	货币兑换公司	监事	2011 年 11 月 11 日		
王小会	台州联化	监事	2010 年 04 月 12 日		
潘强彪	天子化工	董事	2014 年 08 月 29 日	2017 年 08 月 28 日	
潘强彪	台州联化	总经理	2013 年 01 月 05 日		
张贤桂	江苏联化	董事	2014 年 04 月 28 日	2017 年 04 月 27 日	



张贤桂	盐城联化	董事长	2014年06月21日	2017年06月20日	
张贤桂	小额贷款公司	董事长	2013年04月14日	2016年04月13日	
张贤桂	灌江环保	执行董事	2015年07月31日		
何春	德州联化	董事	2011年04月20日		
何春	郡泰医药	董事长	2012年09月07日		
樊小彬	盐城联化	董事	2014年06月21日	2017年06月20日	
陈飞彪	郡泰医药	董事	2012年09月07日		
陈飞彪	江苏联化	董事	2014年02月26日		
陈飞彪	盐城联化	董事	2014年02月26日		
陈飞彪	货币兑换公司	执行董事	2015年08月18日		

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

公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，对年度董事和高级管理人员薪酬情况的报告进行审核无异议，再提交公司董事会。公司独立董事发表意见。董事长牟金香女士 2015 年只领取 1-2 月份的工资。

根据公司整体业绩增长结合董监高人员岗位履职、绩效考核情况确定。

独立董事薪酬由股东大会审议确定为每人 6 万元/年。

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
牟金香	董事长	女	61	现任	16.13	否
张有志	董事	男	58	离任	85.17	否
王萍	董事、总裁	女	39	现任	136.85	否
彭寅生	董事、高级副总裁	男	51	现任	90.19	否
黄娟	独立董事	女	45	现任	6	否
王莉	独立董事	女	47	现任	6	否
周伟澄	独立董事	男	57	现任	6	否
何禹云	监事长	男	64	离任	50.93	否
王小会	监事长	男	44	现任	49.46	否

潘强彪	监事	男	38	现任	50.27	否
何 娜	监事	女	32	现任	6.9	否
张贤桂	高级副总裁	男	50	现任	90.39	否
何 春	高级副总裁	男	53	现任	90.52	否
叶渊明	高级副总裁	男	40	现任	89.55	否
樊小彬	高级副总裁	男	39	现任	80.52	否
Andreas Winterfeldt	高级副总裁	男	56	现任	101.09	否
陈飞彪	高级副总裁、董事会秘书、财务总监	男	46	现任	80.3	否
方 屹	高级副总裁、董事会秘书	男	48	任免	52.89	否
合计	--	--	--	--	1,089.16	--

## 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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
牟金香	董事长	0	0	0	0	0	0	0	0	0
王萍	董事、总裁	0	0	0	0	0	0	0	0	0
彭寅生	董事、高级副总裁	429,000	429,000	10.74	18.87	210,000	63,000	0	0	147,000
黄娟	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0
王莉	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0
周伟澄	独立董事	0	0	0	0	0	0	0	0	0
王小会	监事长	0	0	0	0	0	0	0	0	0
潘强彪	监事	0	0	0	0	0	0	0	0	0
何娜	监事	0	0	0	0	0	0	0	0	0
樊小彬	高级副总裁	429,000	429,000	10.74	18.87	210,000	63,000	0	0	147,000
张贤桂	高级副总裁	429,000	429,000	10.74	18.87	210,000	63,000	0	0	147,000
叶渊明	高级副总裁	585,000	585,000	10.74	18.87	210,000	63,000	0	0	147,000
何春	高级副总裁	585,000	0	0	0	210,000	63,000	0	0	147,000
Andreas Winterfeldt	高级副总裁	0	0	0	0	0	0	0	0	0

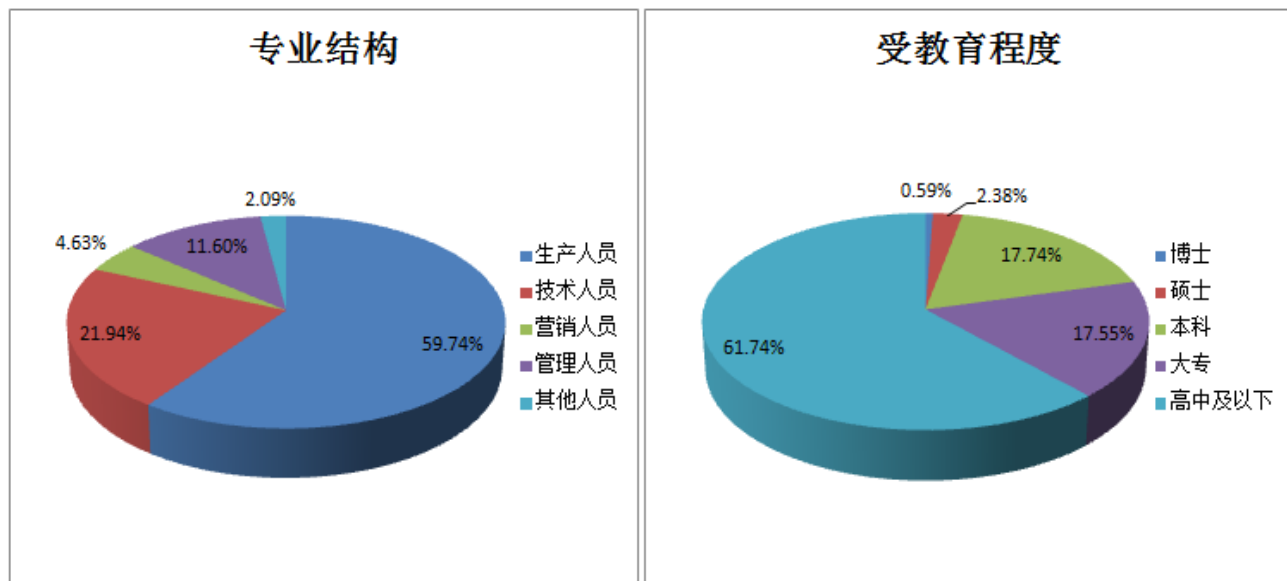
陈飞彪	高级副总裁、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0	150,000	37,500	0	0	105,000
合计	--	2,457,000	1,872,000	--	--	1,200,000	352,500	0	--	840,000
备注（如有）	高级副总裁何春因个人原因，放弃首期股票期权激励计划第三期行权资格，其所获得 58.5 万份股票期权已由公司予以注销。									

## 五、公司员工情况

截至2015年12月31日，公司在职员工总数为4883人。

内容		员工人数（人）	占员工总数比例（%）
总人数		4883	100.00
专业结构	生产人员	2917	59.74
	技术人员	1071	21.94
	营销人员	226	4.63
	管理人员	567	11.60
	其他人员	102	2.09
受教育程度	博士	29	0.59
	硕士	116	2.38
	本科	866	17.74
	大专	857	17.55
	高中及以下	3015	61.74

(注：公司没有需要承担费用的离退休职工)



企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数 (人)	5,854
当期总体薪酬发生额 (万元)	43,934.2
总体薪酬占当期营业收入比例	10.96%
高管人均薪酬金额 (万元/人)	60.51
所有员工人均薪酬金额 (万元/人)	7.5

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并努力提高公司规范运作水平。目前，公司整体运作较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

（一）关于股东和股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。召开的股东大会均由公司董事会召集召开，并有见证律师现场见证。

（二）关于公司与控股股东：公司在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。公司控股股东能够严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及生产经营活动。

（三）关于董事与董事会：公司目前有六名董事，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，分别为法律、会计、行业的专家；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》等的要求。董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等规定召集召开董事会会议和股东大会会议，执行股东大会决议；全体董事能够履行自身应尽的职责，维护公司和股东的合法权益。

（四）关于监事和监事会：公司目前有三名监事，其中职工监事一名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》等的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定，召集召开监事会会议；全体监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、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。

（五）关于绩效考核与激励约束机制：为进一步建立和完善公司激励机制，增强公司与管理层及核心骨干员工共同持续发展的理念，有序推进实施股票期权激励方案，强化股东与核心业务人员之间的利益共享与约束机制，维持管理团队和业务骨干的稳定，确保公司发展战略和经营目标的实现，保证公司的长期稳健发展。公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在做好稳定增长工作的同时，切实对待和保护各方利益相关者的合法权益，持续推进环境保护与友好、节能减排等，积极参与社会公益及慈善事业，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规的规定和《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》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息；严格

做好未公开信息的保密工作，在重大事项公布前未出现内幕信息泄露情况，保证了市场的公开公平。同时开设投资者电话及投资者关系互动平台，指定专人负责与投资者进行实时交流沟通。另外公司还主动、及时地与监管部门保持联系与沟通，报告公司的有关事项，从而准确地把握信息披露的规范要求，进一步提高公司透明度和信息披露质量。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东为董事长牟金香女士，为公司实际控制人，除对本公司投资和持有浙江联润投资有限公司（该公司目前从事房地产投资与开发业务）57.14%股权外，未控制或参股其他企业。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务：公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。

（二）人员：公司劳动、人事及工资完全独立。公司总裁、高级副总裁、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬。

（三）资产：公司拥有独立于控股股东的经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

（四）机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

（五）财务：公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 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	0.38%	2015 年 01 月 13 日	2015 年 01 月 14 日	2015-002 号 2015 年第一次临时股东大会决议公告, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.10%	2015 年 05 月 19 日	2015 年 05 月 20 日	2015-031 号 2014 年度股东大会决议公告, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.10%	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 10 日	2015-070 号 2015 年第二次临时股东大会决议公告, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 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
黄娟	8	1	7	0	0	否
王莉	8	1	7	0	0	否
周伟澄	8	1	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责, 严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作, 通过对公司的现场考察、审阅资料, 详细了解公司的生产经营情况和财务状况, 同时通过电话和邮件等方式, 与公司其他董事、监事、高管等相关人员保持密切联系, 及时获悉公司各重大事项的进展情况, 对公司面对行业及市场变化等问题提出解决建议, 并对公司的未来发展战略提出了建设性的意见。独立董事的尽职工作对公司财务及生产经营活动进行了有效监督, 提高了公司决策的科学性, 为完善公司监督机制, 维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员会的履职情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》的规定，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。

1、审计委员会日常工作情况。2015 年，审计委员会审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况；审查了公司内部控制制度及执行情况，出具了内部控制评价报告，认为：公司截至 2015 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，公司目前的治理结构和现有内部控制能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，并且得到了较为有效的执行。

2015 年，审计委员会共召开了七次会议，重点对公司生产经营控制、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行审议，并听取内审部门的季度工作计划、工作总结汇报，对公司审计师工作进行指导。

2、审计委员会年报工作情况。审计委员会在年度财务报告的审计过程中，通过电话、邮件和现场等多种形式与审计会计师在审前、审中、审后进行工作沟通，并督促会计师认真、及时完成审计工作。审计委员会对年审注册会计师出具的审计意见和相关财务会计报表进行认真审阅后认为：公司编制的经会计师初审后的财务会计报表真实、客观地反映了公司 2015 年末的财务状况和 2015 年度的经营成果。

3、审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，提出续聘会计师事务所的建议。

### （二）董事会战略委员会的履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会战略委员会工作细则》的规定，勤勉尽职，共召开一次会议：董事会战略委员会对公司战略执行情况进行回顾总结，根据公司所处的行业和市场形势及时进行了战略规划研究，并根据公司的实际情况，对发展战略的实施提出了合理的建议。

### （三）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责，共召开两次会议：对公司 2014 年限制性股票激励计划第一期解锁条件考核情况和 2015 年度董事和高级管理人员薪酬情况的报告进行了审核。

### （四）董事会提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司董事会提名委员会工作细则》的规定，勤勉履行职责，共召开二次会议。

2015 年 4 月 7 日，董事会提名委员会 2015 年第一次会议，审阅公司董事会提交的拟聘任的高级管理人



员 ANDREAS WINTERFELDT 的个人履历等相关资料，认为：上述人员任职资格符合法律法规的规定，不存在《公司法》第 147 条规定不得担任公司高级管理人员的情形，亦不存在被中国证监会确定为市场禁入者且未被解除的情形。董事会聘任上述高级管理人员的程序符合相关法律、法规及公司章程的有关规定。

2015 年 4 月 23 日，董事会提名委员会 2015 年第二次会议，经审阅公司董事会提交的拟聘任的高级管理人员陈飞彪的个人履历等相关资料，认为：其任职资格符合法律法规的规定，不存在《公司法》第 147 条规定不得担任公司高级管理人员的情形，亦不存在被中国证监会确定为市场禁入者且未被解除的情形。董事会聘任上述高级管理人员的程序符合相关法律、法规及公司章程的有关规定。

## 七、监事会工作情况

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

公司对高级管理人员的考评及激励机制主要体现在薪酬与股权激励两方面。根据公司整体业绩增长结合高级管理人员岗位履职、绩效考核情况，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行了综合考评，2015 年度公司全体高级管理人员认真履行了工作职责，完成了年初所确定的各项工作任务。作为激励对象的高级管理人员满足公司 2014 年限制性股票激励计划第一期解锁成就条件中关于个人考核结果的要求。

## 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 02 月 05 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见本公司于 2016 年 2 月 5 日刊登在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）的《2015 年度内部控制评价报告》
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	财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:(1)控制环境无效;(2)公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为并给企业造成重要损失和不利影响;(3)外部审计发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报;(4)董事会或其授权机构及审计监察部对公司的内部控制监督无效。财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括:(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策;(2)未建立反舞弊程序和控制措施;(3)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;(4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。财务报告内部控制存在一般缺陷包括:未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷	非财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括:(1) 决策程序导致重大失误;(2) 重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制;(3) 中高级管理人员和高级技术人员流失严重;(4) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改;(5) 违反国家法律法规并受到处罚;(6) 其他对公司产生重大负面影响的情形。非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括:(1) 决策程序导致出现一般性失误;(2) 重要业务制度或系统存在缺陷;(3) 关键岗位业务人员流失严重;(4) 内部控制评价的结果特别是重要或一般缺陷未得到整改;(5) 其他对公司产生较大负面影响的情形。非财务报告内部控制存在一般缺陷的迹象包括:未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。
定量标准	1、财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重大缺陷:利润总额潜在错报:错报 $\geq$ 利润总额 5%;资产总额潜在错报:错报 $\geq$ 资产总额 1%;经营收入潜在错报:错报 $\geq$ 经营收入总额 1%。2、财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为重要缺陷:利润总额潜在错报:利润总额 3% $\leq$ 错报<利润总额 5%;资产总额潜在错报:资产总额 0.5% $\leq$ 错报<资产总额 1%;经营收入潜在错报:经营收入总额 0.5% $\leq$ 错报<经营收入总额 1%。3、财务报告内部控制符合下列条件之一的,可以认定为一般缺陷:利润总额潜在错报:错报<利润总额 3%;资产总额潜在错报:错报<资产总额 0.5%;经营收入潜在错报:错报<经营收入总额 0.5%。	重大缺陷:损失金额 $\geq$ 人民币 1000 万元。 重要缺陷:人民币 500 万元 $\leq$ 损失金额<人民币 1000 万元。一般缺陷损失金额<人民币 500 万元。
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	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
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 02 月 05 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	公司在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。
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 02 月 04 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2016]第 110129 号
注册会计师姓名	林伟、毛佳敏

### 审 计 报 告

信会师报字[2016]第 110129 号

#### 联化科技股份有限公司：

我们审计了后附的联化科技股份有限公司（以下简称公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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，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，公允反映了公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：林伟

中国注册会计师：毛佳敏

中国·上海

二〇一六年二月四日

联化科技股份有限公司  
合并资产负债表  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	625,028,957.15	491,678,722.07
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	(二)	53,002,909.91	41,874,882.78
应收账款	(三)	708,205,738.71	690,978,666.17
预付款项	(四)	66,515,733.00	57,302,813.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)	27,330,772.96	50,371,529.66
买入返售金融资产			
存货	(六)	787,500,957.51	710,208,936.04
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	(七)	94,236,615.71	101,773,079.80
<b>流动资产合计</b>		<b>2,361,821,684.95</b>	<b>2,144,188,630.25</b>
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	(八)	46,649,478.58	47,221,092.77
投资性房地产			
固定资产	(九)	2,932,942,738.07	2,068,260,923.91
在建工程	(十)	532,893,695.96	1,070,366,033.34
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	379,004,140.86	374,913,769.24
开发支出			
商誉	(十二)	29,874,083.74	29,874,083.74
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十三)	13,558,201.22	9,895,323.18
其他非流动资产	(十四)	48,419,857.75	52,395,571.86
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,983,342,196.18</b>	<b>3,652,926,798.04</b>
<b>资产总计</b>		<b>6,345,163,881.13</b>	<b>5,797,115,428.29</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

联化科技股份有限公司  
合并资产负债表（续）  
2015年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十五）	534,927,736.00	417,995,980.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（十六）	158,192,600.00	203,593,320.00
应付账款	（十七）	303,721,658.29	400,209,202.39
预收款项	（十八）	129,780,633.83	146,652,656.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十九）	70,290,042.11	4,109,470.60
应交税费	（二十）	55,353,153.64	64,579,462.64
应付利息	（二十一）	39,782,066.18	41,436,229.68
应付股利	（二十二）	1,334,088.00	
其他应付款	（二十三）	140,961,312.69	431,033,346.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,434,343,290.74</b>	<b>1,709,609,667.78</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	（二十四）	625,303,853.70	624,018,515.86
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十五）	7,693,886.07	7,693,886.07
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	（二十六）	96,264,408.80	84,801,445.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>729,262,148.57</b>	<b>716,513,847.21</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,163,605,439.31</b>	<b>2,426,123,514.99</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	（二十七）	834,873,322.00	817,629,322.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十八）	920,068,757.15	707,773,579.15
减：库存股	（二十九）	79,711,758.00	116,347,590.00
其他综合收益			
专项储备	（三十）		
盈余公积	（三十一）	201,494,458.73	156,256,718.57
一般风险准备			
未分配利润	（三十二）	2,261,901,320.81	1,769,251,451.38
归属于母公司所有者权益合计		4,138,626,100.69	3,334,563,481.10
少数股东权益		42,932,341.13	36,428,432.20
<b>所有者权益合计</b>		<b>4,181,558,441.82</b>	<b>3,370,991,913.30</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>6,345,163,881.13</b>	<b>5,797,115,428.29</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

联化科技股份有限公司  
资产负债表  
2015年12月31日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十四	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		351,338,108.62	378,653,551.24
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		24,159,417.94	1,949,660.00
应收账款	(一)	305,421,038.18	302,629,321.74
预付款项		18,244,236.32	3,439,171.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	1,711,151,039.45	1,356,711,462.53
存货		171,274,941.37	193,018,851.81
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		14,248,475.67	5,119,721.92
<b>流动资产合计</b>		<b>2,595,837,257.55</b>	<b>2,241,521,741.23</b>
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	(三)	1,606,216,461.31	1,559,545,275.50
投资性房地产			
固定资产		328,650,077.48	341,780,844.83
在建工程		99,990,618.95	101,208,116.14
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		107,318,616.94	109,833,121.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,466,314.91	3,248,664.36
其他非流动资产		2,786,069.40	995,265.30
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,148,428,158.99</b>	<b>2,116,611,287.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,744,265,416.54</b>	<b>4,358,133,028.90</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



联化科技股份有限公司  
资产负债表（续）  
2015年12月31日  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		203,508,704.00	236,734,980.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			4,830,000.00
应付账款		65,941,819.29	49,996,586.79
预收款项		7,447,832.23	10,821,142.98
应付职工薪酬		20,914,223.08	714,950.77
应交税费		2,366,726.89	15,013,764.78
应付利息		39,564,000.00	41,246,209.08
应付股利		1,334,088.00	
其他应付款		467,557,786.43	681,586,436.87
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		808,635,179.92	1,040,944,071.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		625,303,853.70	624,018,515.86
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		7,693,886.07	7,693,886.07
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		71,909,773.52	73,121,445.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		704,907,513.29	704,833,847.21
<b>负债合计</b>		1,513,542,693.21	1,745,777,918.48
<b>所有者权益：</b>			
股本		834,873,322.00	817,629,322.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		949,500,009.27	737,204,831.27
减：库存股		79,711,758.00	116,347,590.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		201,494,458.73	156,256,718.57
未分配利润		1,324,566,691.33	1,017,611,828.58
<b>所有者权益合计</b>		3,230,722,723.33	2,612,355,110.42
<b>负债和所有者权益总计</b>		4,744,265,416.54	4,358,133,028.90

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

联化科技股份有限公司  
合并利润表  
2015 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,007,786,872.33	3,990,266,098.86
其中：营业收入	(三十三)	4,007,786,872.33	3,990,266,098.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,277,094,355.42	3,329,970,363.52
其中：营业成本	(三十三)	2,515,157,585.00	2,648,136,845.39
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	(三十四)	18,802,336.49	15,937,977.15
销售费用	(三十五)	38,319,304.56	42,261,408.43
管理费用	(三十六)	686,531,376.82	584,055,686.44
财务费用	(三十七)	9,938,203.87	27,370,678.05
资产减值损失	(三十八)	8,345,548.68	12,207,768.06
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）	(三十九)	5,428,385.81	3,122,500.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(三十九)	5,428,385.81	3,122,500.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		736,120,902.72	663,418,236.22
加：营业外收入	(四十)	14,617,661.58	11,316,810.20
其中：非流动资产处置利得	(四十)	800,700.77	251,538.98
减：营业外支出	(四十一)	14,635,508.57	18,264,087.31
其中：非流动资产处置损失	(四十一)	13,181,934.49	15,163,426.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		736,103,055.73	656,470,959.11
减：所得税费用	(四十二)	91,526,738.57	97,665,880.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		644,576,317.16	558,805,078.97
归属于母公司所有者的净利润		638,072,408.23	551,050,422.21
少数股东损益		6,503,908.93	7,754,656.76
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			
(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			
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		644,576,317.16	558,805,078.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		638,072,408.23	551,050,422.21
归属于少数股东的综合收益总额		6,503,908.93	7,754,656.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.77	0.69
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.77	0.68

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

联化科技股份有限公司  
 利润表  
 2015 年度  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十四	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	1,224,837,849.74	1,363,970,394.29
减：营业成本	(四)	920,396,956.31	950,117,658.21
营业税金及附加		9,233,182.52	6,551,640.74
销售费用		7,249,778.87	9,501,778.92
管理费用		215,092,086.91	193,117,600.24
财务费用		3,523,817.15	18,780,070.35
资产减值损失		1,451,003.63	3,439,583.58
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）	(五)	383,013,385.81	301,052,500.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	(五)	5,428,385.81	3,122,500.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		450,904,410.16	483,514,563.13
加：营业外收入		6,678,934.12	6,719,412.21
其中：非流动资产处置利得		775,059.74	251,406.81
减：营业外支出		5,417,432.36	6,629,563.90
其中：非流动资产处置损失		4,558,382.36	4,979,563.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		452,165,911.92	483,604,411.44
减：所得税费用		-211,489.63	22,052,678.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		452,377,401.55	461,551,733.19
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			
(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			
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		452,377,401.55	461,551,733.19
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.55	0.58
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.54	0.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**联化科技股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2015 年度（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4 149 679 573.39	4 212 745 201.75
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		76 148 810.11	52 610 496.11
收到其他与经营活动有关的现金	(四)	26 246 436.99	19 661 075.47
经营活动现金流入小计		4 252 074 820.49	4 285 016 773.33
购买商品、接受劳务支付的现金		2 687 939 713.34	2 793 832 230.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		380 261 214.96	400 968 728.88
支付的各项税费		194 693 214.81	154 946 682.91
支付其他与经营活动有关的现金	(四)	344 605 562.92	301 554 506.12
经营活动现金流出小计		3 607 499 706.03	3 651 302 147.94
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>644 575 114.46</b>	<b>633 714 625.39</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6 000 000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7 824 149.69	2 269 130.50
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	(四)	26 000 000.00	
投资活动现金流入小计		39 824 149.69	2 269 130.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		485 453 646.35	813 295 139.76
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(四)	31 000 000.00	31 000 000.00
投资活动现金流出小计		516 453 646.35	844 295 139.76
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-476 629 496.66</b>	<b>-842 026 009.26</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			451 736 982.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1 137 490 187.70	1 325 924 730.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四)	4 093 513.65	9 000 000.00
筹资活动现金流入小计		1 141 583 701.35	1 786 661 712.00
偿还债务支付的现金		1 032 990 424.10	1 286 214 837.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		157 135 334.70	128 931 346.71
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	(四)	2 624 220.00	3 346 767.65
筹资活动现金流出小计		1 192 749 978.80	1 418 492 951.36
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-51 166 277.45</b>	<b>368 168 760.64</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>18 249 409.21</b>	<b>-75 466.81</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>135 028 749.56</b>	<b>159 781 909.96</b>
加：期初现金及现金等价物余额		445 404 854.42	285 622 944.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>580 433 603.98</b>	<b>445 404 854.42</b>

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

联化科技股份有限公司  
现金流量表  
2015 年度  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十四	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,197,788,406.84	1,454,862,493.80
收到的税费返还		12,866,123.82	23,438,305.96
收到其他与经营活动有关的现金		7,759,553.86	6,083,639.74
经营活动现金流入小计		1,218,414,084.52	1,484,384,439.50
购买商品、接受劳务支付的现金		831,061,804.23	1,053,358,757.57
支付给职工以及为职工支付的现金		105,732,884.38	124,221,459.61
支付的各项税费		44,269,508.56	42,347,983.26
支付其他与经营活动有关的现金		434,632,461.69	289,129,693.85
经营活动现金流出小计		1,415,696,658.86	1,509,057,894.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-197,282,574.34	-24,673,454.79
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		383,585,000.00	297,930,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,185,462.68	455,776.37
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		26,000,000.00	
投资活动现金流入小计		411,770,462.68	298,385,776.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,559,171.01	57,484,474.11
投资支付的现金		30,000,000.00	357,500,000.00
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		31,000,000.00	31,000,000.00
投资活动现金流出小计		95,559,171.01	445,984,474.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		316,211,291.67	-147,598,697.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			451,736,982.00
取得借款收到的现金		578,785,584.00	1,013,423,590.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,728,000.00
筹资活动现金流入小计		578,785,584.00	1,467,888,572.00
偿还债务支付的现金		619,946,599.40	1,014,765,992.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,128,564.70	84,219,905.56
支付其他与筹资活动有关的现金		2,624,220.00	
筹资活动现金流出小计		740,699,384.10	1,098,985,897.56
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-161,913,800.10	368,902,674.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,152,640.15	1,139,219.90
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-31,832,442.62	197,769,741.81
加：期初现金及现金等价物余额		347,170,551.24	149,400,809.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		315,338,108.62	347,170,551.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**联化科技股份有限公司**  
**合并所有者权益变动表**  
**2015 年度（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	817,629,322.00				707,773,579.15				156,256,718.57		1,769,251,451.38	36,428,432.20	3,487,339,503.30
加：会计政策变更						116,347,590.00							-116,347,590.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	817,629,322.00				707,773,579.15	116,347,590.00			156,256,718.57		1,769,251,451.38	36,428,432.20	3,370,991,913.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,244,000.00				212,295,178.00	-36,635,832.00			45,237,740.16		492,649,869.43	6,503,908.93	810,566,528.52
（一）综合收益总额											638,072,408.23	6,503,908.93	644,576,317.16
（二）所有者投入和减少资本	17,244,000.00				212,295,178.00	-36,635,832.00							266,175,010.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	17,244,000.00				193,820,758.00								211,064,758.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,474,420.00								18,474,420.00
4. 其他						-36,635,832.00							36,635,832.00
（三）利润分配									45,237,740.16		-145,422,538.80		-100,184,798.64
1. 提取盈余公积									45,237,740.16		-45,237,740.16		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-100,184,798.64		-100,184,798.64
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取									21,932,303.30				21,932,303.30
2. 本期使用									-21,932,303.30				-21,932,303.30
（六）其他													
四、本期末余额	834,873,322.00				920,068,757.15	79,711,758.00			201,494,458.73		2,261,901,320.81	42,932,341.13	4,181,558,441.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

联化科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表（续）  
2015年度（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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、上年年末余额	525,235,815.00				713,526,372.44				110,101,545.25		1,328,356,068.29	28,673,775.44	2,705,893,576.42
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、本年初余额	525,235,815.00				713,526,372.44				110,101,545.25		1,328,356,068.29	28,673,775.44	2,705,893,576.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	292,393,507.00				-5,752,793.29	116,347,590.00			46,155,173.32		440,895,383.09	7,754,656.76	665,098,336.88
（一）综合收益总额											551,050,422.21	7,754,656.76	558,805,078.97
（二）所有者投入和减少资本	25,727,400.00				260,913,313.71	116,347,590.00							170,293,123.71
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	25,727,400.00				257,475,727.14								283,203,127.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,437,586.57								3,437,586.57
4. 其他						116,347,590.00							-116,347,590.00
（三）利润分配									46,155,173.32		-110,155,039.12		-63,999,865.80
1. 提取盈余公积									46,155,173.32		-46,155,173.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-63,999,865.80		-63,999,865.80
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	266,666,107.00				-266,666,107.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	266,666,107.00				-266,666,107.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取								18,361,157.56					18,361,157.56
2. 本期使用								-18,361,157.56					-18,361,157.56
（六）其他													
四、本期期末余额	817,629,322.00				707,773,579.15	116,347,590.00			156,256,718.57		1,769,251,451.38	36,428,432.20	3,370,991,913.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

联化科技股份有限公司  
所有者权益变动表

2015年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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、上年年末余额	817,629,322.00				737,204,831.27				156,256,718.57	1,017,611,828.58	2,728,702,700.42
加: 会计政策变更						116,347,590.00					-116,347,590.00
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	817,629,322.00				737,204,831.27	116,347,590.00			156,256,718.57	1,017,611,828.58	2,612,355,110.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	17,244,000.00				212,295,178.00	-36,635,832.00			45,237,740.16	306,954,862.75	618,367,612.91
(一) 综合收益总额										452,377,401.55	452,377,401.55
(二) 所有者投入和减少资本	17,244,000.00				212,295,178.00	-36,635,832.00					266,175,010.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	17,244,000.00				193,820,758.00						211,064,758.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,474,420.00						18,474,420.00
4. 其他						-36,635,832.00					36,635,832.00
(三) 利润分配									45,237,740.16	-145,422,538.80	-100,184,798.64
1. 提取盈余公积									45,237,740.16	-45,237,740.16	
2. 对所有者(或股东)的分配										-100,184,798.64	-100,184,798.64
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								7,296,457.81			7,296,457.81
2. 本期使用								-7,296,457.81			-7,296,457.81
(六) 其他											
四、本期末余额	834,873,322.00				949,500,009.27	79,711,758.00			201,494,458.73	1,324,566,691.33	3,230,722,723.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



联化科技股份有限公司  
所有者权益变动表（续）

2015年度（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

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、上年年末余额	525,235,815.00				742,957,624.56				110,101,545.25	666,215,134.51	2,044,510,119.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	525,235,815.00				742,957,624.56				110,101,545.25	666,215,134.51	2,044,510,119.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	292,393,507.00				-5,752,793.29	116,347,590.00			46,155,173.32	351,396,694.07	567,844,991.10
（一）综合收益总额										461,551,733.19	461,551,733.19
（二）所有者投入和减少资本	25,727,400.00				260,913,313.71	116,347,590.00					170,293,123.71
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	25,727,400.00				257,475,727.14						283,203,127.14
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,437,586.57						3,437,586.57
4. 其他						116,347,590.00					-116,347,590.00
（三）利润分配									46,155,173.32	-110,155,039.12	-63,999,865.80
1. 提取盈余公积									46,155,173.32	-46,155,173.32	
2. 对所有者（或股东）的分配										-63,999,865.80	-63,999,865.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	266,666,107.00				-266,666,107.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	266,666,107.00				-266,666,107.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								6,824,724.04			6,824,724.04
2. 本期使用								-6,824,724.04			-6,824,724.04
（六）其他											
四、本期末余额	817,629,322.00				737,204,831.27	116,347,590.00			156,256,718.57	1,017,611,828.58	2,612,355,110.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**联化科技股份有限公司**  
**二〇一五年度财务报表附注**  
**(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)**

**一、 公司基本情况**

**(一) 公司概况**

联化科技股份有限公司(以下简称“公司”)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]49号文批准,由浙江联化集团有限公司整体变更设立的股份有限公司。由牟金香、陈建郎、张有志、王江涛、东志刚、张贤桂、郑宪平、彭寅生和鲍臻湧作为发起人,公司注册资本为人民币 5,380 万元,股本总额为人民币 5,380 万元,每股面值人民币 1 元。公司于 2001 年 8 月 29 日在浙江省工商行政管理局注册登记,取得注册号为 3300001008115 的企业法人营业执照。

公司于 2007 年 4 月 29 日,经股东大会决议通过,同意以 2006 年末总股本 5,380 万股为基数,向全体股东按每 10 股派发红股 8 股(含税)并派发现金 2.30 元(含税)。变更后的注册资本为人民币 9,684 万元。该注册资本业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字(2007)第 23097 号验资报告。2007 年 7 月 19 日,经浙江省工商行政管理局核准,取得注册号为 330000000000312 的企业法人营业执照。

根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]732 号”文件核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,230 万股,发行后的总股本为 12,914 万股。并于 2008 年 6 月 19 日在深圳证券交易所挂牌上市。该次增资业经立信会计师事务所有限公司验证,并于 2008 年 6 月 11 日出具信会师报字(2008)第 11751 号验资报告。公司于 2008 年 8 月 12 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续,注册号仍为 330000000000312。

经 2010 年 4 月 17 日 2009 年度股东大会决议通过,以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 12,914 万股为基数,以资本公积金每 10 股转增 9 股,并按每 10 股派发现金股利 3.50 元(含税)。经分派后公司股本为 24,536.60 万元。

经公司 2010 年第四次临时股东大会决议,并于 2011 年 3 月 21 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]422 号文核准,公司向不特定对象公开增发人民币普通股(A 股)不超过 3,600 万股。公司本次公开增发实际发行人民币普通股(A 股)数量为 19,295,700 股,本次增发后公司股本为 26,466.17 万元。

经公司 2011 年 8 月 5 日股东大会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币 132,330,850 元,以资本公积转增股本,转增后公司注册资本为人民币 396,992,550 元。

经公司 2012 年 4 月 20 日 2011 年度股东大会决议通过，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 396,992,550 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 3 股，并按每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）。经转增后公司股本为 516,090,315.00 元。

2013 年 3 月 7 日，经公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过的《首期股票期权激励计划（草案）修订稿》、第四届董事会第二十三次会议决议和修订后的章程规定，由叶渊明、何春等 125 名股票期权激励对象行权，该次行权增加注册资本人民币 9,145,500.00 元，行权后公司注册资本变更为 525,235,815.00 元。

2014 年 2 月 27 日，经公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过的《首期股票期权激励计划（草案）修订稿》、第五届董事会第四次会议决议和修订后的章程规定，由郎玉成、沈燕清等 118 名股票期权激励对象行权，本次行权增加注册资本人民币 8,096,400.00 元，行权后公司注册资本变更为 533,332,215.00 元。

经公司 2014 年 5 月 22 日股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 266,666,107.00 元，以资本公积转增股本，转增后公司注册资本为人民币 799,998,322.00 元。

2014 年 9 月 29 日，经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过的《2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、第五届董事会第十次会议决议和修订后的章程规定，向彭寅生、樊小彬等 299 名激励对象授予限制性股票，公司申请增加注册资本人民币 16,227,000.00 元，本次授予后公司注册资本变更为 816,225,322.00 元。

2014 年 11 月 5 日，经公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过的《首期股票期权激励计划（草案）修订稿》、第五届董事会第四次会议决议和修订后的章程规定，由彭寅生、叶渊明等 4 名股票期权激励对象行权，本次行权增加注册资本人民币 1,404,000.00 元，行权后公司注册资本变更为 817,629,322.00 元。

2014 年 12 月 30 日，经公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过的《首期股票期权激励计划（草案）修订稿》、第五届董事会第十三次会议决议和章程修正案的规定，由郎玉成、沈燕清等 119 名股票期权激励对象行权，本次行权增加注册资本人民币 17,589,000.00 元，行权后公司注册资本变更为 835,218,322.00 元。

2015 年 4 月 7 日，经公司第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2014 年限制性股票激励计划激励对象张浩、蒋文华、陶叔敏因离职已不符合激励条件，根据公司《2014 年限制性股票激励计划（草案）》的规定以及公司 2014 年第三次临时股东大会的授权，公司已对上述 3 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 10.50 万股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。变更后注册资本为人民币 835,113,322.00 元。公司于 2015 年 12 月 15 日在浙江省工商行政管理局办妥工商变更登记手续，原注册号 330000000000312 变更为统一社会信用代码：9133000014813673X3。

2015 年 9 月 28 日，经公司第五届董事会第十八次会议，公司将对 2 名离职的激励对象和 1 名去世的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 24 万股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。变更后注册资本为人民币 834,873,322.00 元。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述回购注销事宜已于 2015 年 12 月 31 日完成。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 834,873,322 股，公司注册资本为人民币 834,873,322.00 元。

注册地：浙江省台州市黄岩经济开发区永椒路 8 号，总部地址：浙江省台州市黄岩经济开发区永椒路 8 号。

公司所属行业为化学原料及化学制品制造业，经营范围为：精细化工产品中间体的制造；经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

本公司的实际控制人为自然人牟金香女士。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2016 年 2 月 4 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
台州市联化进出口有限公司
上海宝丰机械制造有限公司
江苏联化科技有限公司
台州市黄岩联化药业有限公司
联化科技（台州）有限公司
联化科技(上海)有限公司
联化科技(盐城)有限公司
台州市黄岩联化货币兑换有限公司
联化科技(德州)有限公司
辽宁天子化工有限公司
湖北郡泰医药化工有限公司
浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司 <sup>[注]</sup>

[注]: 浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司系台州市黄岩联化药业有限公司于 2015 年 3 月新设成立的全资子公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

## 三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(十) 应收款项坏账准备”、“三、(十五) 固定资产”、“三、(十八) 无形资产”、“三、(二十三) 收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并: 本公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的, 调整留存收益。

非同一控制下企业合并: 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承

担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的

各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。



## 2、 外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,

且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十) 应收款项坏账准备****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：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2	合并范围内的母子公司间往来产生的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	单独测试未发生减值的不计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

**3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：无****(十一) 存货****1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、委托加工物资等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### (十三) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一

同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有

被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### **(十四) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### **(十五) 固定资产**

##### **1、 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：



- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；  
 (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3-5	4.85-4.75
通用设备	3-10	3-5	32.33-9.50
专用设备	10	3-5	9.70-9.50
运输工具	4	3-5	24.25-23.75

## （十六）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十七）借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

# (十八) 无形资产

## 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	土地使用权年限
专有技术	6~19 年	购入技术有效期
电脑软件	3 年	购入软件有效期
非专利技术	5~10 年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (十九) 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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （二十）职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十一) 预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十二) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后

续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## (二十三) 收入

### 1、 一般事项确认原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 销售商品收入确认的具体方法

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量。

### 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

#### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别

下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- A.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、 定制生产确认原则

(1) 定制生产款项的类别：

根据定制生产合同约定的结算方式的不同，将定制生产款项分为定制生产预付货款和定制生产日常货款两种。

A.定制生产预付货款系定制方提前支付给公司定制产品的货款。该预付货款主要用于使公司具备或扩大生产定制产品的能力而进行资产改良（技术改造）。在合同有效期内，如果公司违反了合同约定的定制生产预付货款的相关条款，则公司应将该货款全额返还给对方。

B.定制生产日常货款系于产品交货且定制方收到公司开具的发票后按合同约定的价格和期限进行结算支付。

(2) 定制生产收入确认的具体时点和依据：

A.定制生产预付货款：公司收到定制生产预付货款时，因该货款的所有权依公司在合同期限内的履约情况而定，其所有权归属风险尚未消除，相关的收入也不能可靠地计量，不符合收入的确认条件，作为预收款项处理。

待合同履行期限届满，在公司履行完合同约定的所有义务，并得到对方的书面确认时，确认为营业收入。

B.定制生产日常货款：按照一般事项的收入确认原则进行确认。

## (二十四) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

## 2、 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### (二十六) 租赁

#### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。



(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额		
			2015.12.31	2014.12.31
公司就发行的限制性股票回购义务确认负债	《企业会计准则解释第 7 号》	库存股	79,711,758.00	116,347,590.00
		其他应付款	79,711,758.00	116,347,590.00

### 2、 重要会计估计变更：无

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
营业税	按应税营业收入计缴	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5,7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15,25

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(%)
联化科技股份有限公司	15
台州市联化进出口有限公司	25
上海宝丰机械制造有限公司	15
江苏联化科技有限公司	15
台州市黄岩联化药业有限公司	25
联化科技(台州)有限公司	15

联化科技(上海)有限公司	25
联化科技(盐城)有限公司	25
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	25
联化科技(德州)有限公司	25
辽宁天予化工有限公司	15
湖北郡泰医药化工有限公司	15
浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司	25

## (二) 税收优惠

本公司于 2014 年 10 月 27 日收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201433001722）。根据相关规定，本公司从 2014 年至 2016 年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司所属子公司江苏联化科技有限公司于 2013 年 12 月 11 日收到由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书（证书编号：GF201332000498）。根据相关规定，江苏联化科技有限公司从 2013 年至 2015 年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司所属子公司上海宝丰机械制造有限公司于 2013 年 9 月经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准，被认定为上海市高新技术企业，取得证书编号为 GF201331000108 的高新技术企业证书，有效期 3 年。从 2013 年度起享受高新技术企业所得税优惠政策，自 2013 年至 2015 年上海宝丰机械制造有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司所属子公司辽宁天予化工有限公司于 2014 年 10 月 22 日收到由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201421000072）。根据相关规定，辽宁天予化工有限公司从 2014 年至 2016 年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司所属子公司湖北郡泰医药化工有限公司于 2014 年 10 月 14 日收到由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201442000449）。根据相关规定，湖北郡泰医药化工有限公司从 2014 年至 2016 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司所属子公司联化科技（台州）有限公司于 2015 年 9 月收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业

证书（证书编号：GR201533000815）。根据相关规定，联化科技（台州）有限公司从 2015 年至 2017 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 税率计缴企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	130,003.77	142,337.67
银行存款	605,310,770.21	466,025,501.26
其他货币资金	19,588,183.17	25,510,883.14
合 计	625,028,957.15	491,678,722.07
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
借款质押	41,000,000.00	31,000,000.00
银行承兑汇票保证金	16,872,060.00	23,396,687.66
履约保函	1,600,000.00	2,114,195.48
其他保证金	1,116,123.17	
合计	60,588,183.17	56,510,883.14

注 1：期末银行承兑汇票保证金中流动性受限期限长于 3 个月的保证金余额为 5,879,230.00 元，该余额已在合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”中剔除。合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”中剔除金额为 13,162,367.65 元。

注 2：截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以人民币 5,000,000.00 元银行定期存单为质押，为台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司最高额为 4,800,000.00 元的短期借款作担保，期限为 2015 年 2 月 3 日至 2016 年 2 月 3 日。

注 3：截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以人民币 16,000,000.00 元银行定期存单为质押，为台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司金额为 16,000,000.00 元的短期借款作

担保，期限为 2015 年 5 月 21 日至 2017 年 5 月 19 日。

注 4：截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以人民币 20,000,000.00 元银行定期存单为质押，为台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司金额为 19,400,000.00 元的短期借款作担保，期限为 2015 年 5 月 25 日至 2017 年 5 月 25 日。

注 5：公司子公司江苏联化科技有限公司与江苏省电力公司响水县供电公司签订了高压供用电合同和电费结算协议及补充协议，合同约定公司应向供电公司提交一份保函作为用电方履约保证金，中国银行股份有限公司响水支行为公司出具此保函，金额为人民币 160 万元，保函保证期间自 2015 年 9 月 21 日起至 2016 年 8 月 28 日止。

注 6：公司子公司联化科技（盐城）委托中国银行股份有限公司响水支行代缴电费至响水县供电公司，于该行存放金额为人民币 100 万元的保证金。

注 7：公司子公司联化科技(德州)有限公司与平原县住房和城乡建设局、德州银行签订了德州市建筑劳务工资保证金监管协议书，合同约定公司为承建“年产 750 吨除草剂项目 41 号、42 号车间工程”项目，需在德州银行存放农民工保证金，金额合计为人民币 115,829.00 元，该保证金自缴存直至解控前，由平原县住房和城乡建设局根据该工程清欠日常监管和民工拖欠投诉处理情况决定保证金是否动用及动用额度。期末受限保证金金额为 116,123.17 元。

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据分类列示

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	53,002,909.91	31,874,882.78
商业承兑汇票		10,000,000.00
合计	53,002,909.91	41,874,882.78

### 2、 期末公司已质押的应收票据：无

### 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

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	176,420,135.59	
合 计	176,420,135.59	

### 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	763,941,302.44	100.00	55,735,563.73	7.30	708,205,738.71	740,743,229.17	100.00	49,764,563.00	6.72	690,978,666.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	763,941,302.44	100.00	55,735,563.73	—	708,205,738.71	740,743,229.17	100.00	49,764,563.00	—	690,978,666.17

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	720,061,218.22	36,003,060.92	5.00
一至二年	23,658,521.66	4,731,704.33	20.00
二至三年	10,441,528.18	5,220,764.10	50.00
三年以上	9,780,034.38	9,780,034.38	100.00
合计	763,941,302.44	55,735,563.73	

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,463,727.73 元；本期无收回或转回的坏账准备。

## 3、 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额 492,727.00 元。

## 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
第一名	125,795,741.16	16.47	6,289,787.06
第二名	59,725,000.88	7.82	2,986,250.04
第三名	57,328,582.91	7.50	2,866,429.15
第四名	44,441,630.86	5.82	2,222,081.54
第五名	31,609,604.52	4.14	1,580,480.23
合计	318,900,560.33	41.75	15,945,028.02

## 5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

## 6、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

## （四） 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
一年以内	65,046,753.04	97.79	54,649,768.56	95.37
一至二年	552,841.39	0.83	2,064,112.57	3.60
二至三年	516,861.57	0.78	303,526.93	0.53
三年以上	399,277.00	0.60	285,405.67	0.50
合计	66,515,733.00	100.00	57,302,813.73	100.00

## 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
江苏超跃化学有限公司	14,382,580.63	21.62
浙江林江化工股份有限公司（原上虞市临江化工有限公司）	11,480,000.00	17.26
大连海伊特重工有限公司	5,226,405.00	7.86
LANXESS DEUTSCHLAND GMBH	4,565,243.85	6.86
江西景卓实业有限公司	2,707,135.00	4.07
合计	38,361,364.48	57.67

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露:

种类	期末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,643,771.39	100.00	11,312,998.43	29.28	27,330,772.96	59,802,707.14	100.00	9,431,177.48	15.77	50,371,529.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	38,643,771.39	100.00	11,312,998.43	—	27,330,772.96	59,802,707.14	100.00	9,431,177.48	—	50,371,529.66



期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	24,543,715.59	1,227,185.78	5.00
一至二年	2,661,971.80	532,394.36	20.00
二至三年	3,769,331.43	1,884,665.72	50.00
三年以上	7,668,752.57	7,668,752.57	100.00
合计	38,643,771.39	11,312,998.43	

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,881,820.95 元。

## 3、 本期实际核销的其他应收款情况：无

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	13,165,963.31	37,483,089.43
押金、保证金	8,258,974.71	8,709,527.45
备用金	3,381,911.35	3,200,532.30
其他	13,836,922.02	10,409,557.96
合计	38,643,771.39	59,802,707.14

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
应收出口退税款	出口退税款	4,911,180.80	1 年以内	12.71	245,559.04
国网山东省电力公司 平原县供电公司（国网 山东平原县供电公司）	预付电费	3,569,281.62	1 年以内	9.24	178,464.08
浙江省黄岩经济开发 区管理委员会	保证金	2,681,820.00	2-3 年	6.94	1,340,910.00
中华人民共和国锦州 海关	保证金	1,660,000.00	1 年以内	4.30	83,000.00

中华人民共和国台州 海关	保证金	1,617,200.00	1 年以内	4.18	80,860.00
合计		14,439,482.42		37.37	1,928,793.12

6、 涉及政府补助的应收款项：无

7、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8、 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无

## (六) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	293,968,212.20		293,968,212.20	297,137,399.82		297,137,399.82
在产品	210,837,047.55		210,837,047.55	126,387,656.05		126,387,656.05
库存商品	282,695,697.76		282,695,697.76	284,975,377.37		284,975,377.37
周转材料				1,708,502.80		1,708,502.80
合计	787,500,957.51		787,500,957.51	710,208,936.04		710,208,936.04

2、 存货跌价准备：无

3、 存货期末余额未含有借款费用资本化金额。

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应交税费中增值税留抵税额	83,474,303.51	99,889,168.54
期末多缴的企业所得税	10,762,312.20	1,883,596.70
其他		314.56
合计	94,236,615.71	101,773,079.80

## (八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	47,221,092.77			5,428,385.81			-6,000,000.00		46,649,478.58		
小计	47,221,092.77			5,428,385.81			-6,000,000.00		46,649,478.58		
合计	47,221,092.77			5,428,385.81			-6,000,000.00		46,649,478.58		

**(九) 固定资产****1、 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	合计
<b>1. 账面原值</b>					
(1) 年初余额	802,124,283.39	1,488,569,435.30	24,212,206.44	365,973,515.69	2,680,879,440.82
(2) 本期增加金额	433,412,815.11	412,521,348.30	3,897,017.99	268,060,306.68	1,117,891,488.08
—购置	753,758.58	24,030,053.47	3,404,317.99	14,758,115.60	42,946,245.64
—在建工程转入	432,659,056.53	388,491,294.83	492,700.00	253,302,191.08	1,074,945,242.44
(3) 本期减少金额	1,843,060.99	40,309,999.86	5,811,215.17	29,751,434.55	77,715,710.57
—处置或报废	1,843,060.99	40,309,999.86	5,811,215.17	29,751,434.55	77,715,710.57
(4) 期末余额	1,233,694,037.51	1,860,780,783.74	22,298,009.26	604,282,387.82	3,721,055,218.33
<b>2. 累计折旧</b>					
(1) 年初余额	114,069,796.14	310,219,122.45	13,144,397.50	175,185,200.82	612,618,516.91
(2) 本期增加金额	42,812,285.74	138,743,177.34	4,513,130.25	53,665,111.70	239,733,705.03
—计提	42,812,285.74	138,743,177.34	4,513,130.25	53,665,111.70	239,733,705.03
(3) 本期减少金额	1,030,256.89	29,666,177.90	5,492,422.43	28,050,884.46	64,239,741.68
—处置或报废	1,030,256.89	29,666,177.90	5,492,422.43	28,050,884.46	64,239,741.68
(4) 期末余额	155,851,824.99	419,296,121.89	12,165,105.32	200,799,428.06	788,112,480.26
<b>3. 减值准备</b>					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额					
<b>4. 账面价值</b>					
(1) 期末账面价值	1,077,842,212.52	1,441,484,661.85	10,132,903.94	403,482,959.76	2,932,942,738.07
(2) 年初账面价值	688,054,487.25	1,178,350,312.85	11,067,808.94	190,788,314.87	2,068,260,923.91

2、 暂时闲置的固定资产：无

3、 通过融资租赁租入的固定资产：无

4、 通过经营租赁租出的固定资产：无

## 5、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	156,186,103.58	申请手续办理中

6、期末用于抵押的固定资产账面原值为 157,253,332.23 元，详见附注十一。

## (十) 在建工程

## 1、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联化江口新厂区工程	99,990,618.95		99,990,618.95	101,208,116.14		101,208,116.14
江苏联化厂区工程	154,415,890.83		154,415,890.83	177,323,103.14		177,323,103.14
上海宝丰车间改造项目				213,881.82		213,881.82
联化台州中间体生产建设项目	79,814,206.34		79,814,206.34	122,766,076.49		122,766,076.49
联化台州年产 400 吨 LT822、10 吨 TMEDA、20 吨 MACC、15 吨 AMTB 医药中间体项目	34,153,969.53		34,153,969.53			
联化药业厂房工程				33,076,849.15		33,076,849.15
联化德州厂区工程	52,346,746.02		52,346,746.02	217,209,414.86		217,209,414.86
辽宁天子厂区工程	4,287,351.99		4,287,351.99	11,206,140.78		11,206,140.78
湖北郡泰厂区工程	2,172,969.50		2,172,969.50	7,930,444.49		7,930,444.49
联化盐城厂区工程	82,965,310.97		82,965,310.97	398,107,666.85		398,107,666.85
联化盐城年产 1,000 吨 LH-1 技改项目	650,943.39		650,943.39	594,339.62		594,339.62
联化盐城年产 9,000 吨氨氧化系列产品技改项目	20,897,240.69		20,897,240.69	730,000.00		730,000.00
联化药业宿舍及食堂工程	1,198,447.75		1,198,447.75			
合计	532,893,695.96		532,893,695.96	1,070,366,033.34		1,070,366,033.34

## 2、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	资金来源
联化德州厂区工程	217,209,414.86	72,166,382.33	237,029,051.17		52,346,746.02	自筹资金
上海宝丰车间改造项目	213,881.82	1,433,413.09	1,647,294.91			自筹资金
江苏联化厂区工程	177,323,103.14	46,222,951.01	69,130,163.32		154,415,890.83	自筹资金
联化台州中间体生产建设项目	122,766,076.49	113,408,393.64	156,360,263.79		79,814,206.34	自筹资金
联化台州年产 400 吨 LT822、10 吨 TMEDA、20 吨 MACC、15 吨 AMTB 医药中间体项目		34,153,969.53			34,153,969.53	自筹资金
联化江口新厂区工程	101,208,116.14	22,816,145.55	23,556,608.39	477,034.35	99,990,618.95	自筹资金
湖北郡泰厂区工程	7,930,444.49	9,068,740.54	14,826,215.53		2,172,969.50	自筹资金
辽宁天子厂区工程	11,206,140.78	11,000,305.48	17,919,094.27		4,287,351.99	自筹资金
联化盐城厂区工程	398,107,666.85	201,557,308.41	516,699,664.29		82,965,310.97	自筹资金
联化盐城年产 1,000 吨 LH-1 技改项目	594,339.62	56,603.77			650,943.39	自筹资金
联化盐城年产 9,000 吨氨氧化系列产品技改项目	730,000.00	20,167,240.69			20,897,240.69	自筹资金
联化药业厂房工程	33,076,849.15	4,700,037.62	37,776,886.77			自筹资金
联化药业宿舍及食堂工程		1,198,447.75			1,198,447.75	自筹资金
合计	1,070,366,033.34	537,949,939.41	1,074,945,242.44	477,034.35	532,893,695.96	

## 3、本期计提在建工程减值准备：无

## (十一) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	商标使用权	电脑软件	非专利技术	专有技术	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	388,358,720.11	278,550.00		16,800,000.00	1,000,000.00	406,437,270.11
(2) 本期增加金额	24,418,200.45		499,145.30	4,631,067.96	550,000.00	30,098,413.71
—购置	24,418,200.45		499,145.30	4,631,067.96	550,000.00	30,098,413.71
(3) 本期减少金额	13,580,805.00					13,580,805.00
—处置	13,580,805.00					13,580,805.00
(4) 期末余额	399,196,115.56	278,550.00	499,145.30	21,431,067.96	1,550,000.00	422,954,878.82
2. 累计摊销						
(1) 年初余额	18,569,904.86	28,701.32		12,714,851.89	210,042.80	31,523,500.87
(2) 本期增加金额	8,096,948.49	31,231.08	79,031.34	4,121,736.69	98,289.49	12,427,237.09
—计提	8,096,948.49	31,231.08	79,031.34	4,121,736.69	98,289.49	12,427,237.09
(3) 本期减少金额						
—处置						
(4) 期末余额	26,666,853.35	59,932.40	79,031.34	16,836,588.58	308,332.29	43,950,737.96
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	372,529,262.21	218,617.60	420,113.96	4,594,479.38	1,241,667.71	379,004,140.86
(2) 年初账面价值	369,788,815.25	249,848.68		4,085,148.11	789,957.20	374,913,769.24

## 2、 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

3、 期末用于抵押的土地使用权账面原值为 24,814,377.29 元, 详见附注十一。

## (十二) 商誉

### 商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	年初减值 准备	本期 增加	本期 减少	期末余额	期末减值 准备
联化科技(德州)有限公司	23,976,209.74					23,976,209.74
湖北郡泰医药化工有限公司	5,897,874.00					5,897,874.00
合 计	29,874,083.74					29,874,083.74

商誉的说明:

#### (1) 商誉的计算过程:

本公司于 2011 年支付人民币 6,905.00 万元合并成本收购了联化科技(德州)有限公司 55% 的权益。合并成本超过按比例获得的联化科技(德州)有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 23,976,209.74 元, 确认为与联化科技(德州)有限公司相关的商誉。

本公司于 2012 年支付人民币 4,120.00 万元合并成本收购了湖北郡泰医药化工有限公司 60% 的权益。合并成本超过按比例获得的湖北郡泰医药化工有限公司可辨认净资产公允价值的差额人民币 5,897,874.00 元, 确认为与湖北郡泰医药化工有限公司相关的商誉。

#### (2) 商誉减值测试的方法:

上述 2 家被投资单位的商誉均难以分摊至相关的资产组, 截止报告期末, 经公司管理层根据对被投资单位未来五年盈利能力及现金流量的评估, 并据此对商誉进行减值测试, 本报告期末商誉未发生减值情况。

## (十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
根据账面价值与计税基础 确定的暂时性差异				



减值准备	66,151,086.61	11,374,201.22	54,910,849.36	8,640,584.29
折旧或摊销差	2,160,000.00	324,000.00	1,434,925.93	215,238.89
递延收益	12,400,000.00	1,860,000.00	6,930,000.00	1,039,500.00
合 计	80,711,086.61	13,558,201.22	63,275,775.29	9,895,323.18

## 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	897,475.55	4,284,891.12
可抵扣亏损	68,414,068.93	43,396,363.05
合 计	69,311,544.48	47,681,254.17

## 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2015 年度		507,397.62	
2016 年度	900,284.73	930,429.58	
2017 年度	792,829.67	1,041,123.70	
2018 年度	3,515,370.40	18,901,920.14	
2019 年度	2,483,219.63	22,015,492.01	
2020 年度	60,722,364.50		
合 计	68,414,068.93	43,396,363.05	

## (十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付的非流动资产款项	48,419,857.75	52,395,571.86
合 计	48,419,857.75	52,395,571.86

## (十五) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	116,802,239.97	125,752,540.00
保证借款	281,419,032.00	97,904,000.00

信用借款	136,706,464.03	194,339,440.00
合 计	534,927,736.00	417,995,980.00

2、 已逾期未偿还的短期借款：无

3、 抵押借款说明详见附注十一。

#### (十六) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	158,192,600.00	203,593,320.00
合 计	158,192,600.00	203,593,320.00

期末已到期未支付的应付票据：无

#### (十七) 应付账款

1、 应付账款列示：

项 目	期末余额	年初余额
工业业务	101,317,189.95	118,635,272.55
贸易业务	28,463,443.88	28,017,383.74
合 计	129,780,633.83	146,652,656.29

2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款

#### (十八) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
工业业务	101,317,189.95	118,635,272.55
贸易业务	28,463,443.88	28,017,383.74
合 计	129,780,633.83	146,652,656.29

## 2、 账龄超过一年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
FMC(总公司)	73,931,363.65	定制生产预收货款，待初始合同期满并得到 FMC 公司的确认后进行结算
合 计	73,931,363.65	

## (十九) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,109,470.60	413,238,909.81	347,186,160.90	70,162,219.51
设定提存计划		26,103,060.58	25,975,237.98	127,822.60
合计	4,109,470.60	439,341,970.39	373,161,398.88	70,290,042.11

## 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,394,519.83	353,345,084.69	288,190,378.53	68,549,225.99
(2) 职工福利费		26,484,231.33	26,484,231.33	
(3) 社会保险费		17,695,148.94	17,623,811.19	71,337.75
其中：医疗保险费		13,620,507.49	13,556,152.49	64,355.00
工伤保险费		3,075,587.35	3,070,658.35	4,929.00
生育保险费		999,054.10	997,000.35	2,053.75
(4) 住房公积金		5,319,828.02	5,319,828.02	
(5) 工会经费和职工教育经费	714,950.77	8,997,775.01	8,171,070.01	1,541,655.77
(6) 其他短期薪酬		1,396,841.82	1,396,841.82	
合 计	4,109,470.60	413,238,909.81	347,186,160.90	70,162,219.51

## 3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		24,444,979.45	24,325,371.85	119,607.60
失业保险费		1,658,081.13	1,649,866.13	8,215.00
合计		26,103,060.58	25,975,237.98	127,822.60

## (二十) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	7,990,884.16	5,150,960.80
营业税		843.46
城建税	1,093,118.00	991,535.10
企业所得税	40,175,752.59	45,895,195.18
个人所得税	2,409,636.42	9,509,452.50
房产税	1,526,985.06	1,070,106.29
土地使用税	1,005,306.48	886,404.64
教育费附加	963,876.78	864,265.98
其他	187,594.15	210,698.69
合计	55,353,153.64	64,579,462.64

## (二十一) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
企业债券利息	39,564,000.00	41,246,209.08
短期借款应付利息	218,066.18	190,020.60
合计	39,782,066.18	41,436,229.68

应付利息重要的已逾期未支付的利息情况：无

## (二十二) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
“2014 年限制性股票激励计划”获授股票员工	1,334,088.00	
合计	1,334,088.00	

## (二十三) 其他应付款

## 1、 按款项性质列示其他应付款

期末余额	年初余额
140,961,312.69	431,033,346.18

## 2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
武汉市银冠化工有限公司	9,316,967.31	湖北郡泰收购前无息暂垫款
张立清	5,650,000.00	湖北郡泰收购前无息暂垫款
合计	14,966,967.31	

## 3、 金额重要的其他应付款：无

## (二十四) 应付债券

## 1、 应付债券明细

项 目	期末余额	年初余额
11 联化债	625,303,853.70	624,018,515.86
合 计	625,303,853.70	624,018,515.86

## 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）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 联化债	100.00	2012-2-21	7 年	630,000,000.00	624,018,515.86		45,990,000.00	1,285,337.84		625,303,853.70

注：经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1612 号文核准，本公司获准发行面值不超过人民币 6.30 亿元的公司债券。本债券的实际发行日期为 2012 年 2 月 21 日，实际发行总额为人民币 6.30 亿元。本次公开发行公司债券募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字【2012】第 110321 号”验证报告。本次公开发行公司债券募集资金总额为人民币 6.30 亿元，扣除承销费、保荐费、其他中介机构费用及其他发行费用后，募集资金净额为人民币 620,816,000 元。

本次公开发行的公司债券期限为 7 年（2012 年 2 月 21 日至 2019 年 2 月 21 日），附第五年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

债券形式：实名制记账式公司债券。

还本付息的方式：采用单利按年计息，不计复利。按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。

本期应计利息：系按照实际利率计算的应付债券利息调整额，按票面利率计算的实际应付利息已在“应付利息”科目核算。详见附注五、（二十一）

## (二十五) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
国家扶持基金	7,693,886.07	7,693,886.07
合 计	7,693,886.07	7,693,886.07

注：公司在 2001 年整体变更为股份有限公司时，经台州市黄岩区财政局同意，将历年减免各种税费（基金）合计 7,693,886.07 元，暂计入长期应付款，作为对国家的负债，待以后根据国家法律、政策调整后据以处置。

## (二十六) 递延收益

项目/类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
王西老厂区拆迁补偿	73,121,445.28		1,911,671.76	71,209,773.52	
扩建生产线项目补助	6,930,000.00			6,930,000.00	
年产 300 吨 LT228，年产 300 吨 LT968，年产 200 吨 LT559 项目	4,750,000.00		500,000.00	4,250,000.00	
联化德州 5400 吨精细化工项目		3,200,000.00	320,000.00	2,880,000.00	
科技计划项目经费补助		700,000.00		700,000.00	
年产 10 吨阿拉泊伟、30 吨奥司他韦、200 吨缙沙坦原料药生产项目		4,670,000.00		4,670,000.00	
2014 年工业“空间换地”奖励		800,000.00		800,000.00	
辽宁天子年产 3200 吨含氟中间体产品项目		4,940,000.00	115,364.72	4,824,635.28	
合 计	84,801,445.28	14,310,000.00	2,847,036.48	96,264,408.80	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	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
王西老厂区拆迁补偿	73,121,445.28		1,911,671.76		71,209,773.52	与资产相关
扩建生产线项目补助	6,930,000.00				6,930,000.00	与资产相关
年产 300 吨 LT228， 年产 300 吨 LT968， 年产 200 吨 LT559	4,750,000.00		500,000.00		4,250,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	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
项目						
联化德州 5400 吨 精细化工项目		3,200,000.00	320,000.00		2,880,000.00	与资产相关
科技计划项目经费 补助		700,000.00			700,000.00	与收益相关
年产 10 吨阿拉泊 伟、30 吨奥司他 韦、200 吨缬沙坦 原药生产项目		4,670,000.00			4,670,000.00	与资产相关
2014 年工业“空间 换地”奖励		800,000.00			800,000.00	与收益相关
辽宁天予年产 3200 吨含氟中间 体产品项目		4,940,000.00	115,364.72		4,824,635.28	与资产相关
合计	84,801,445.28	14,310,000.00	2,847,036.48		96,264,408.80	

注 1: 公司于 2012 年 5 月 31 日收到台州市黄岩区人民政府《区长办公会议纪要》（第二次），其中会议纪要第七条为“讨论联化老厂区收回及办公用房用地政策”，主要内容为：因规划调整，由区政府收储本公司王西老厂区土地，其余房产及土地由区国资管理公司补偿，并为本公司安排公司总部大楼用地面积 21 亩。2014 年 8 月，公司取得编号为“黄岩国用 2013 第 01801237 号”和“黄岩国用 2013 第 01801238 号”的土地使用权证。根据相关规定，此项拆迁补偿作为与资产相关的政府补助，计入“递延收益”，按照形成资产的剩余年限进行分期摊销。

注 2: 根据江苏省发展和改革委员会文件苏发改投资发[2013]101 号文件以及江苏省经济和信息化委员会苏经信投资[2013]552 号文件内所转发的发改投资[2013]1120 号文件内容，2013 年 11 月 22 日公司控股子公司江苏联化科技有限公司年产 2000 吨索酚磺酰胺及 5000 吨邻氯苯甲腈扩建生产线项目获得中央预算内投资补助 6,930,000.00 元。根据相关规定，此项扩建生产线补助作为与资产相关的政府补助，计入“递延收益”，按照形成资产的年限进行分期摊销。截至报告期末，该项目对应的生产线已投产，但需经相关政府部门验收通过后按相应资产剩余使用年限分期计入营业外收入。

注 3: 根据临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于下达临海市 2014 年省工业转型升级财政专项技术改造补助资金的通知》（临财企【2014】32 号），公司控股子公司联化科技（台州）有限公司年产 300 吨 LT228，年产 300 吨 LT968，年产 200 吨 LT559 项目收到工业转型升级财政专项技术改造补助资金 500 万元，该款项系与资产相关的政府补助，按形成相应资产的折旧年限分期计入营业



外收入，本期已计入营业外收入 50 万元。

注 4：根据德州市财政局、德州市经济和信息化委员会《关于下达 2014 年工业提质增效升级专项资金预算指标的通知》（德财企指【2014】14 号）与平原县财政局《关于下达 2014 年工业提质增效升级专项资金预算指标的通知》（平财企指【2015】7 号）公司控股子公司联化科技（德州）有限公司年产 5400 吨精细化工项目收到重点产业链提升类专项资金 320 万元，该款项系与资产相关的政府补助，计入“递延收益”，按照形成资产的剩余年限进行分期摊销。

注 5：根据黄科【2014】18 号和黄科【2015】19 号文件，公司收到 2014 和 2015 科技计划项目经费补助 70 万元人民币。公司收到的该款项用于补偿企业以后期间的相关费用或损失，计入“递延收益”，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

注 6：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于落实下达 2015 年临海市省级工业与信息化发展财政专项资金（战略性、工业与信息化）的备案报告》（临财企【2015】24 号）的通知，公司控股子公司联化科技（台州）有限公司年产 10 吨阿拉泊伟、30 吨奥司他韦、200 吨缬沙坦原药生产项目收到补助资金 467 万元，该款项系与资产相关的政府补助，截止至本期期末该项目尚未完工，待完工后按形成相应资产的折旧年限分期计入营业外收入。

注 7：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于下达 2014 年度临海市工业企业“空间换地”财政奖励资金的通知》（临财企【2015】13 号）的通知，公司控股子公司联化科技（台州）有限公司新建 MPP1, MPP2 车间四层以上建筑面积奖励金额 80 万元，该款项系与资产相关的政府补助，截止至本期期末该项目尚未完工，待完工后按形成相应资产的折旧年限分期计入营业外收入。

注 8：根据阜新市经济和信息化委员会、阜新市财政局《关于转发省经信委 省财政厅 2014 年企业技术改造项目财政贴息计划（第二批）的通知》（阜经信发【2014】157 号）、《关于下达阜新市工业企业发展专项资金计划的通知》（阜经信发【2014】165 号），公司控股子公司辽宁天予化工有限公司年产 3200 吨含氟中间体产品项目收到补助资金合计 494 万元，该款项系与资产相关的政府补助，按形成相应资产的折旧年限分期计入营业外收入，本期已计入营业外收入 115,364.72 元。

## (二十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额	
		发行新股	送股	公积金转股	股权激励新增	其他		小计
1. 有限售条件股份								
(1). 国家持股								
(2). 国有法人持股								
(3). 其他内资持股	281,083,261.00				1,404,000.00	-9,542,094.00	-8,138,094.00	272,945,167.00
其中:								
境内法人持股								
境内自然人持股	281,083,261.00				1,404,000.00	-9,542,094.00	-8,138,094.00	272,945,167.00
(4). 外资持股								
其中:								
境外法人持股								
境外自然人持股								
有限售条件股份合计	281,083,261.00				1,404,000.00	-9,542,094.00	-8,138,094.00	272,945,167.00
2. 无限售条件流通股份								
(1). 人民币普通股	536,546,061.00				16,185,000.00	9,197,094.00	25,382,094.00	561,928,155.00
(2). 境内上市的外资股								
(3). 境外上市的外资股								
(4). 其他								
无限售条件流通股份合计	536,546,061.00				16,185,000.00	9,197,094.00	25,382,094.00	561,928,155.00
合计	817,629,322.00				17,589,000.00	-345,000.00	17,244,000.00	834,873,322.00

2014 年 12 月 25 日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过《关于首期股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，公司首期股票期权激励计划第三个行权期可行权的激励对象人数为 121 人，可行权股票期权为 1,860.30 万份，行权价格为 10.74 元，其中 2 名激励对象（张有志、何春）因个人原因放弃第三个行权期行权资格。

公司本次股票期权行权的 119 名激励对象已向公司足额缴纳了行权资金 188,905,860.00 元，其中：新增注册资本 17,589,000.00 元，作为股本溢价计入资本公积 171,316,860.00 元。变更后注册资本为人民币 835,218,322.00 元。该次行权增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字【2014】第 114715 号”验资报告。公司已于 2015 年 2 月完成了工商变更登记手续，本次行权的股份已于 2015 年 1 月 15 日上市。

联化科技股份有限公司于 2015 年 4 月 7 日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2014 年限制性股票激励计划激励对象张浩、蒋文华、陶叔敏因离职已不符合激励条件，根据公司《2014 年限制性股票激励计划（草案）》的规定以及公司 2014 年第三次临时股东大会的授权，公司已对上述 3 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 10.50 万股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。变更后注册资本为人民币 835,113,322.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了“信会师报字【2015】第 114208 号”验资报告。公司于 2015 年 10 月 20 日完成了工商变更登记手续。

联化科技股份有限公司于 2015 年 9 月 28 日召开第五届董事会第十八次会议的规定，公司将对 2 名离职的激励对象和 1 名去世的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 24 万股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。变更后注册资本为人民币 834,873,322.00 元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了“信会师报字【2015】第 115616 号”验资报告。

**(二十八) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	658,716,111.99	231,340,836.69	2,128,650.00	887,928,298.68
二、其他资本公积	49,057,467.16	43,107,000.00	60,024,008.69	32,140,458.47
(1) 原制度资本公积转入	1,349,738.47			1,349,738.47
(2) 股权支付成本	47,707,728.69	43,107,000.00	60,024,008.69	30,790,720.00
合 计	707,773,579.15	274,447,836.69	62,152,658.69	920,068,757.15

**资本公积的说明：**

(1) 本期股本溢价增加 231,340,836.69 元的说明：

其中：

171,316,828.00 元系公司首期股票期权激励计划第三次行权股本溢价计入资本公积；

35,391,428.69 元系公司首期股票期权激励计划第三次行权转入股本溢价；

24,632,580.00 元系公司限制性股票第一期解锁转入股本溢价。

(2) 本期股本溢价减少 2,128,650.00 元的说明：

公司分别于 2015 年 4 月 7 日和 2015 年 9 月 28 日审议通过回购注销部分限制性股票的议案，累计回购 34.5 万股，累计减少资本公积 2,128,650.00 元。

(3) 本期其他资本公积增加 43,107,000.00 元的说明：

公司限制性股票股权激励计划本期分摊的成本计入资本公积。

(4) 本期其他资本公积减少 60,024,008.69 元的说明：

其中：

35,391,428.69 元系公司首期股票期权激励计划第三次行权转入股本溢价；

24,632,580.00 元系公司限制性股票第一期解锁转入股本溢价。

**(二十九) 库存股**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	116,347,590.00		36,635,832.00	79,711,758.00
合 计	116,347,590.00		36,635,832.00	79,711,758.00

注：本期减少 36,635,832.00 元系限制性股票解锁。

**(三十) 专项储备**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全基金		21,932,303.30	21,932,303.30		
合计		21,932,303.30	21,932,303.30		

**(三十一) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	156,256,718.57	45,237,740.16		201,494,458.73
合计	156,256,718.57	45,237,740.16		201,494,458.73

盈余公积说明:本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

**(三十二) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	1,769,251,451.38	1,328,356,068.29
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	1,769,251,451.38	1,328,356,068.29
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	638,072,408.23	551,050,422.21
减: 提取法定盈余公积	45,237,740.16	46,155,173.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	100,184,798.64	63,999,865.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,261,901,320.81	1,769,251,451.38

**(三十三) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务	3,990,709,317.98	2,511,326,311.83	3,966,102,859.40	2,635,345,384.89
2. 其他业务	17,077,554.35	3,831,273.17	24,163,239.46	12,791,460.50
合计	4,007,786,872.33	2,515,157,585.00	3,990,266,098.86	2,648,136,845.39

**2、 主营业务收入(分行业)**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 工业	3,442,750,863.77	1,978,135,360.70	3,266,329,746.16	1,938,072,122.98

(2) 贸易	547,958,454.21	533,190,951.13	699,773,113.24	697,273,261.91
合计	3,990,709,317.98	2,511,326,311.83	3,966,102,859.40	2,635,345,384.89

### 3、 主营业务收入（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
医药及中间体	473,806,920.34	291,895,264.54	429,110,768.79	267,473,381.09
农药及中间体	2,756,315,124.15	1,523,492,431.59	2,570,030,251.76	1,469,963,318.83
精细与功能化学品	131,311,401.93	113,946,385.54	165,409,773.19	138,812,880.84
其他工业产品	81,317,417.35	48,801,279.03	101,778,952.42	61,822,542.22
贸易	547,958,454.21	533,190,951.13	699,773,113.24	697,273,261.91
合计	3,990,709,317.98	2,511,326,311.83	3,966,102,859.40	2,635,345,384.89

### 3、 主营业务收入（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业：				
国内市场	1,226,582,966.34	686,537,735.32	1,044,107,865.62	634,641,712.36
国外市场	2,216,167,897.43	1,291,597,625.38	2,222,221,880.54	1,303,430,410.62
其中：欧洲	828,496,952.59	541,178,098.76	919,640,860.13	587,931,017.23
美洲	1,066,326,702.80	582,272,595.09	1,047,300,585.80	550,121,151.69
亚洲	321,344,242.04	168,146,931.53	255,280,434.61	165,378,241.70
贸易：				
国内市场	68,563,094.02	66,130,279.21	59,891,243.82	59,701,964.98
国外市场	479,395,360.19	467,060,671.92	639,881,869.42	637,571,296.93
合计	3,990,709,317.98	2,511,326,311.83	3,966,102,859.40	2,635,345,384.89

## (三十四) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	8,349.02	668,200.80
城建税	10,280,898.02	8,230,032.38
教育费附加	8,512,726.84	7,039,743.97
其他	362.61	
小计	18,802,336.49	15,937,977.15
减：本期收到退税额		
合 计	18,802,336.49	15,937,977.15

## (三十五) 销售费用

项 目	本期发生金额	上期发生金额
营销业务费	11,336,099.26	12,358,694.94
运杂费	24,161,647.78	20,036,453.20
其他	2,821,557.52	9,866,260.29
合计	38,319,304.56	42,261,408.43

## (三十六) 管理费用

项目	本期发生金额	上期发生金额
工资	132,278,615.93	126,812,155.83
研发费用	157,778,065.07	134,291,683.85
折旧费	63,560,280.54	43,395,835.00
业务招待费	14,272,231.77	13,747,263.05
排污费	23,857,818.86	18,274,348.22
职工福利费	24,969,588.76	20,454,856.66
差旅费	15,536,706.39	14,143,458.16
劳动保险费	45,458,104.88	33,683,511.01
其他	165,712,964.62	155,442,982.95
股份支付成本	43,107,000.00	23,809,591.71
合计	686,531,376.82	584,055,686.44

**(三十七) 财务费用**

类别	本期发生金额	上期发生金额
利息支出	27,271,058.39	29,899,087.88
减：利息收入	4,475,347.18	4,372,805.93
汇兑损益	-13,951,714.27	140,791.35
其他	1,094,206.93	1,703,604.75
合计	9,938,203.87	27,370,678.05

**(三十八) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,345,548.68	12,207,768.06
合计	8,345,548.68	12,207,768.06

**(三十九) 投资收益**

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,428,385.81	3,122,500.88
合计	5,428,385.81	3,122,500.88

**(四十) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	800,700.77	251,538.98	800,700.77
其中：固定资产处置利得	800,700.77	251,538.98	800,700.77
政府补助	12,878,472.01	10,547,289.90	12,878,472.01
其他	938,488.80	517,981.32	938,488.80
合计	14,617,661.58	11,316,810.20	14,617,661.58

计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
年产 650 吨核苷类药物中间体项目拨款		1,875,000.00	与资产相关



项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
15 号贸易发展补助		209,000.00	与收益相关
工业企业能源利用管理节能量奖励		4,760.00	与收益相关
博士后科研项目择优资助		50,000.00	与收益相关
专利补贴		46,000.00	与收益相关
省企业重点技术创新团队资助款		200,000.00	与收益相关
博士后工作站进站人员经费补助		2,000.00	与收益相关
应急专项资金补助		10,000.00	与收益相关
博士后科研项目择优资助市配套经费		1,500.00	与收益相关
资助单位科研经费		2,000.00	与收益相关
市拨博士后研究人员科研经费补助		16,000.00	与收益相关
信息化技改补助		2,670,000.00	与收益相关
国家火炬计划、市专利示范企业、省科技进步奖		130,000.00	与收益相关
信息化补助		290,000.00	与收益相关
省市发明专利补助	36,000.00	60,000.00	与收益相关
2013 市级外经贸促进补助		59,000.00	与收益相关
污染源在线监测运维补助	150,000.00	30,000.00	与收益相关
王西老厂区拆迁补偿	1,911,671.76	796,529.90	与资产相关
湖北省小巨人补助	360,000.00	360,000.00	与收益相关
研究平台与环境建设		4,500.00	与收益相关
上海市科技小巨人培育企业资助经费		1,960,000.00	与收益相关
年产 300 吨 LT228, 年产 300 吨 LT968, 年产 200 吨 LT559 项目	500,000.00	250,000.00	与资产相关
出口增量奖	375,400.00	126,000.00	与收益相关
项目资金补助		700,000.00	与收益相关
科技创新奖	500,000.00	120,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政收入考核奖		50,000.00	与收益相关
双创人才资金		75,000.00	与收益相关
科技创新奖励经费		450,000.00	与收益相关
2013 年台州市市级专利示范企业补助经费	30,000.00		与收益相关
黄岩区高技能人才培训专项补助资金	34,320.00		与收益相关
2014 年度区经济转型升级(贸易发展信息化)	449,000.00		与收益相关
医化龙头骨干企业整治提升及发展思路编制补助	100,000.00		与收益相关
省级企业技术中心创新补助	300,000.00		与收益相关
经济转型升级补助	1,000,000.00		与收益相关
工业企业能源利用管理节能奖励	20,000.00		与收益相关
创新团队建设资助经费	180,000.00		与收益相关
博士后科研项目择优资助	77,500.00		与收益相关
2014 年度企业稳定岗位补贴	588,629.50		与收益相关
应急演练补助款	20,000.00		与收益相关
在线监测系统运维补助款/污染源水质在线监控系统设备补助款	51,000.00		与收益相关
中科院台州重大绿色制药项目	240,000.00		与收益相关
总量刷卡排污运行设备补助	66,000.00		与收益相关
博士后工作站进站人员经费补助	1,500.00		与收益相关
博士后科研项目择优资助市配套经费	5,500.00		与收益相关
资助单位科研经费	42,000.00		与收益相关
市拨博士后研究人员科研经费补助	80,000.00		与收益相关
15 年习培华博士资金补助款	75,000.00		与收益相关
专利资助 响水县财政局	11,000.00		与收益相关
S0457192 平台奖励补贴	14,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技公共服务平台资助	10,000.00		与收益相关
张江科技公共服务平台 2014 补贴	20,000.00		与收益相关
政府加工贸易补贴	155,000.00		与收益相关
职工职业技能培训补贴	49,320.00		与收益相关
省工业化和信息化深度融合示范试点补贴	1,013,100.00		与收益相关
企业稳定岗位补贴	44,960.70		与收益相关
新增规上企业补贴	2,542,100.00		与收益相关
企业社会保险补贴	117,905.33		与收益相关
安全生产专项资金	1,000,000.00		与收益相关
联化德州 5400 吨精细化工项目	320,000.00		与资产相关
辽宁天子年产 3200 吨含氟中间体产品项目技术改造补贴	115,364.72		与资产相关
荆州经济技术开发区财政局拨付增产增效奖	50,000.00		与收益相关
收到淘汰燃煤锅炉财政补助资金	94,200.00		与收益相关
出口退税奖励	30,000.00		与收益相关
商贸科拨付的奖励	50,000.00		与收益相关
2015 年稳岗补贴 荆州市劳动就业管理局失业保险基金	48,000.00		与收益相关
合 计	12,878,472.01	10,547,289.90	

## (四十一) 营业外支出

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	13,181,934.49	15,163,426.76	13,181,934.49
其中：固定资产处置损失	12,932,718.86	15,163,426.76	12,932,718.86
无形资产处置损失	249,215.63		249,215.63
对外捐赠	1,007,920.00	2,959,600.00	1,007,920.00
其他	445,654.08	141,060.55	445,654.08

合计	14,635,508.57	18,264,087.31	14,635,508.57
----	---------------	---------------	---------------

**(四十二) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	95,189,616.61	97,452,333.34
递延所得税费用	-3,662,878.04	213,546.80
合计	91,526,738.57	97,665,880.14

**2、 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	736,103,055.73
按适用税率计算的所得税费用	110,415,458.36
子公司适用不同税率的影响	5,039,252.21
调整以前期间所得税的影响	-510,447.88
归属于合营企业和联营企业的损益对所得税影响	-814,257.87
非应税收入的影响	-24,031,133.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,166,586.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,258,025.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,325,776.11
税率变动对期初递延所得税余额的影响	193,529.76
其他对所得税费用的影响	
所得税费用	91,526,738.57

**(四十三) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
1、 租赁收入	1,836,965.76	196,417.00
2、 存款利息收入	4,475,347.18	4,372,805.93
3、 政府补助	19,516,800.25	12,625,760.00

4、营业外收入-其他	417,323.80	516,165.32
5、收到往来款		1,949,927.22
合 计	26,246,436.99	19,661,075.47

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
1、租赁支出	5,676,707.27	4,970,718.22
2、销售费用	38,319,304.56	42,261,408.43
3、管理费用	272,902,517.64	249,518,114.17
4、财务费用	1,094,206.93	1,703,604.75
5、营业外支出-其他	1,453,574.08	3,100,660.55
6、支付往来款	25,159,252.44	
合 计	344,605,562.92	301,554,506.12

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回质押的定期存款	26,000,000.00	
合 计	26,000,000.00	

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付质押的定期存款	31,000,000.00	31,000,000.00
合 计	31,000,000.00	31,000,000.00

## 5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回借款保证金		9,000,000.00
收回银票保证金	4,093,513.65	
合 计	4,093,513.65	9,000,000.00

## 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付银票保证金		3,346,767.65
限制性股票回购	2,624,220.00	
合 计	2,624,220.00	3,346,767.65

## (四十四) 现金流量表补充资料

## 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	638,072,408.23	551,050,422.21
加：少数股东损益	6,503,908.93	7,754,656.76
资产减值准备	8,345,548.68	12,207,768.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	239,733,705.03	171,587,223.51
无形资产摊销	12,427,237.09	11,598,237.46
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	12,381,233.72	14,911,887.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,319,344.12	30,039,879.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,428,385.81	-3,122,500.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,662,878.04	213,546.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-96,626,265.50	-165,071,313.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	54,164,625.90	-177,115,386.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-277,269,640.89	155,850,612.94
其他	42,614,273.00	23,809,591.71
经营活动产生的现金流量净额	644,575,114.46	633,714,625.39
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	580,433,603.98	445,404,854.42
减：现金的年初余额	445,404,854.42	285,622,944.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	135,028,749.56	159,781,909.96

2、 本期支付的取得子公司的现金净额：无

3、 本期收到的处置子公司的现金净额：无

#### 4、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、 现金	580,433,603.98	445,404,854.42
其中： 库存现金	130,003.77	142,337.67
可随时用于支付的银行存款	569,310,770.21	435,025,501.26
可随时用于支付的其他货币资金	10,992,830.00	10,237,015.49
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、 现金等价物		
其中： 3 个月内到期的债券投资		
三、 期末现金及现金等价物余额	580,433,603.98	445,404,854.42
其中： 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	41,000,000.00	借款质押
货币资金	16,872,060.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,116,123.17	其他保证金
货币资金	1,600,000.00	履约保函
固定资产	157,253,332.23	抵押借款

项 目	期末账面价值	受限原因
无形资产	24,814,377.29	抵押借款
合 计	242,655,892.69	

注 1：期末货币资金受限情况详见附注五（一）。

注 2：期末固定资产、无形资产受限情况详见附注十一。



## (四十六) 外币货币性项目

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			
其中：美元	45,235,836.02	6.4936	293,743,424.78
欧元	48,779.96	7.0952	346,103.57
英镑	0.17	9.6159	1.63
港元	27,010.64	0.8378	22,629.51
应收账款			
其中：美元	39,340,900.12	6.4936	255,464,069.02
欧元	48,957.00	7.0952	347,359.71
预付账款			
其中：美元	340,913.00	6.4936	2,213,752.66
欧元	694,347.74	7.0952	4,926,536.08
其他应收款			
其中：美元	8,573,893.00	6.4936	55,675,431.58
欧元	390.00	7.0952	2,767.13
应付账款			
其中：美元	2,320,507.67	6.4936	15,068,448.61
欧元	21,450.00	7.0952	152,192.04
预收账款			
其中：美元	13,330,245.67	6.4936	86,561,283.28
其他应付款			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	8,962,184.10	6.4936	58,196,838.67
短期借款			
其中：美元	36,870,000.00	6.4936	239,419,032.00

## 六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并：无

(二) 同一控制下企业合并：无

(三) 反向购买：无

(四) 处置子公司：无

(五) 其他原因的合并范围变动：

2015 年度通过设立方式纳入合并范围的子公司：浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司系台州市黄岩联化药业有限公司于 2015 年 3 月新设成立的全资子公司。

## 七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
台州市联化进出口有限公司	浙江台州	浙江台州	进出口贸易	100.00		设立
上海宝丰机械制造有限公司	上海宝山	上海宝山	机械制造	100.00		设立
江苏联化科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	化工制造	99.31	0.69	设立
台州市黄岩联化药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药制造、 机械制造	90.00	10.00	设立
联化科技(台州)有限公司	浙江台州	浙江台州	化工制造	100.00		设立
联化科技(上海)有限公司	上海浦东	上海浦东	技术开发	98.40	1.60	设立

子公司名称	主要	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
联化科技(盐城)有限公司	江苏盐城	江苏盐城	化工制造	90.00	10.00	设立
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	浙江台州	浙江台州	货币兑换	100.00		设立
联化科技(德州)有限公司	山东平原	山东平原	化工制造	100.00		非同一控制下合并
辽宁天子化工有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	化工制造	100.00		非同一控制下合并
湖北郡泰医药化工有限公司	湖北荆州	湖北荆州	化工制造	60.00		非同一控制下合并
浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司	浙江台州	浙江台州	机械制造		100.00	设立

**2、 重要的非全资子公司**

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
湖北郡泰医药化工有限公司	40%	6,503,908.93		42,932,341.13

**3、 重要非全资子公司的主要财务信息**

子公司名称	期末余额						年初余额					
	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
湖北郡泰医药化 工有限公司	79,946,554.99	159,617,483.03	239,564,038.02	132,233,185.21		132,233,185.21	81,894,088.23	167,404,608.84	249,298,697.07	158,227,616.58		158,227,616.58

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
湖北郡泰医药化工有限公司	173,098,598.00	16,259,772.32	16,259,772.32	-27,149,181.79	180,057,909.54	19,386,641.89	19,386,641.89	41,241,115.39

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

(二) 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：无

## (三) 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	
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	浙江台州	浙江台州	金融贷款	30.00		权益法

## 2、 重要合营企业的主要财务信息：无

## 3、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	
流动资产	207,316,817.58	176,694,385.04
非流动资产	15,931.44	587,249.86
资产合计	207,332,749.02	177,281,634.90
流动负债	51,834,487.08	19,877,992.32
非流动负债		
负债合计	51,834,487.08	19,877,992.32
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	155,498,261.94	157,403,642.58
按持股比例计算的净资产份额	46,649,478.58	47,221,092.77
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	46,649,478.58	47,221,092.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	30,692,726.53	31,350,247.53
净利润	18,094,619.36	10,408,336.28
终止经营的净利润		

	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
	台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	
其他综合收益		
综合收益总额	18,094,619.36	10,408,336.28
本年度收到的来自联营企业的股利	6,000,000.00	

4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无

5、 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制

6、 合营企业或联营企业未发生超额亏损

7、 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

8、 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

(四) 重要的共同经营：无

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

## 八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外

批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务及营运资金需求。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方：牟金香，对本公司的持股比例为 30.49%

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	联营企业

### (四) 其他关联方情况：无

### (五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销

- 2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- 3、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- 4、 关联租赁情况：无
- 5、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏联化科技有限公司	200,000,000.00	2014年03月06日	2016年03月05日	否
江苏联化科技有限公司	200,000,000.00	2013年11月11日	2016年11月11日	否
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	5,000,000.00	2015年02月03日	2016年02月03日	否
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	8,000,000.00	2015年05月21日	2017年05月19日	否
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	8,000,000.00	2015年05月21日	2017年05月19日	否
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	2015年05月25日	2017年05月25日	否
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	2015年05月25日	2017年05月25日	否
联化科技(盐城)有限公司	100,000,000.00	2014年12月08日	2017年12月07日	否
联化科技(台州)有限公司	70,000,000.00	2015年06月12日	2016年06月11日	否
联化科技(台州)有限公司	80,000,000.00	2015年08月17日	2016年08月16日	否
联化科技(德州)有限公司	80,000,000.00	2015年12月10日	2016年12月10日	否
湖北郡泰医药化工有限公司	50,000,000.00	2015年05月26日	2018年05月25日	否

本公司作为被担保方：无

- 6、 关联方资金拆借：无
- 7、 关联方资产转让、债务重组情况：无



**8、 关键管理人员薪酬**

(金额单位：万元)

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1089.16	1,050.38

**(六) 关联方应收应付款项：无****(七) 关联方承诺：无****十、 股份支付****(一) 股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额：0.00 元

公司本期行权的各项权益工具总额：17,589,000.00 元

公司本期失效的各项权益工具总额：0.00 元

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：无

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限：

授予价格：7.17 元/股。授予日：2014 年 9 月 26 日起 3 年（2017 年 9 月 26 日止结束）

2014 年限制性股票激励计划 可行权权益工具金额 最早解锁日

第一期4,868,100.00 2015 年 9 月 26 日

第二期6,490,800.00 2016 年 9 月 26 日

第三期4,868,100.00 2017 年 9 月 26 日

股份支付情况的说明：

首期股票期权激励计划：

2011 年 12 月 26 日，经公司 2011 年第五次临时股东大会审议批准，本公司于 2011 年 12 月 29 日起实施一项股权激励计划。据此，本公司董事会获授权授予本公司 136 名员工股票期权。授予的股票期权数量：2,667 万份。行权价格为 21.33 元/股。股票来源：本次股权激励计划的股票来源为向激励对象定向发行本公司股票。

2012 年 1 月 11 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于调整首期股票期权激励计划授予数量及激励对象名单的议案》，由于公司 1 名激励对象离职，本次授予的股票期权数量调整为 2,632 万份，激励对象人数调整为 135 人。

2012 年 5 月 15 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过《关于调整首期股票期

权激励计划的激励对象名单、股票期权数量及行权价格的议案》，根据公司 2011 年度权益分配方案的实施结果及 3 名激励对象离职情况，本次授予的股票期权数量调整为 3,370.90 万份，激励对象人数调整为 132 人，行权价格调整为 16.33 元。

2013 年 2 月 26 日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，因公司 2 名激励对象离职，公司首期股票期权激励计划第一个行权期可行权的激励对象人数调整为 130 人，股票期权数量调整为 3,343.60 万份。130 名激励对象在公司股票期权激励计划规定的第一个行权期内可行权 1,003.08 万份股票期权。

公司本次股权激励计划满足第一个行权期行权条件的激励对象共 130 名，其中 5 名激励对象因个人原因放弃第一个行权期行权资格，其余 125 名激励对象已于 2013 年 3 月 7 日之前向公司足额缴纳了行权资金 149,346,015.00 元，其中：新增注册资本 9,145,500.00 元，作为股本溢价计入资本公积 140,200,515.00 元。该次行权增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字【2013】第 110333 号”验资报告。本次行权的股份已于 2013 年 3 月 18 日上市。

2014 年 2 月 14 日，公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于首期股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，因公司 5 名激励对象离职、1 名激励对象去世，公司首期股票期权激励计划第二个行权期可行权的激励对象人数调整为 124 人，首期股票期权激励计划股票期权数量调整为 3,179.80 万份，已授予但尚未行权的股票期权数量调整为 2,225.86 万份。根据公司 2012 年度权益分配方案的实施结果，行权价格调整为 16.23 元。124 名激励对象在公司股票期权激励计划规定的第二个行权期内可行权 953.94 万份股票期权。

公司本次股权激励计划满足第二个行权期行权条件的激励对象共 124 名，公司董事及高级管理人员本次暂不参加行权，其余 118 名激励对象已向公司足额缴纳了行权资金 131,404,572.00 元，其中：新增注册资本 8,096,400.00 元，作为股本溢价计入资本公积 123,308,172.00 元。变更后注册资本为人民币 533,332,215.00 元。该次行权增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字【2014】第 110340 号”验资报告。公司已于 2014 年 4 月完成了工商变更登记手续，本次行权的股份已于 2014 年 3 月 14 日上市。

2014 年 7 月 23 日，公司召开第五届董事会第七次会议，审议通过《关于调整首期

股票期权激励计划的激励对象名单、股票期权数量及行权价格的议案》，根据公司 2013 年度权益分配方案的实施结果及 3 名激励对象离职情况，已授予但尚未行权的股票期权数量调整为 2,076.75 万份，激励对象人数调整为 121 人，行权价格调整为 10.74 元。

2014 年 11 月 5 日，经公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过的《首期股票期权激励计划（草案）修订稿》、第五届董事会第四次会议决议和修订后的章程规定，公司股权激励计划满足第二个行权期行权条件的激励对象共 124 名，其中 118 名激励对象已于 2014 年 3 月份完成行权，2 名激励对象（何春、张有志）因个人原因放弃第二个行权期行权资格，由彭寅生、叶渊明等 4 名股票期权激励对象行权，行权价格为 10.74 元/股。彭寅生、叶渊明等 4 名股票期权激励对象缴纳的股票期权行权款总计为人民币 15,078,960.00 元，其中：人民币 1,404,000.00 元作为公司新增注册资本，人民币 13,674,960.00 元作为股本溢价计入资本公积。变更后注册资本为人民币 817,629,322.00 元。该行权增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字【2014】第 114510 号”验资报告。公司已于 2014 年 12 月完成了工商变更登记手续，本次行权的股份已于 2014 年 11 月 26 日上市。

2014 年 12 月 25 日，公司召开第五届董事会第十三次会议，审议通过《关于首期股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，公司首期股票期权激励计划第三个行权期可行权的激励对象人数为 121 人，可行权股票期权为 1,860.30 万份，行权价格为 10.74 元，其中 2 名激励对象（张有志、何春）因个人原因放弃第三个行权期行权资格。

公司本次股票期权行权的 119 名激励对象已向公司足额缴纳了行权资金 188,905,860.00 元，其中：新增注册资本 17,589,000.00 元，作为股本溢价计入资本公积 171,316,860.00 元。变更后注册资本为人民币 835,218,322.00 元。该行权增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具“信会师报字【2014】第 114715 号”验资报告。公司已于 2015 年 2 月完成了工商变更登记手续，本次行权的股份已于 2015 年 1 月 15 日上市。

2014 年限制性股票激励计划：

经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过的《2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、第五届董事会第十次会议决议和修订后的章程规定，向彭寅生、樊小彬等 299 名激励对象授予限制性股票，授予价格为 7.17 元/股，公司申请增加注册资本人民币 16,227,000.00 元，本次授予后公司注册资本变更为 816,225,322.00 元。

彭寅生、樊小彬等 299 名限制性股票激励对象缴纳的限制性股票款项总计为人民币 116,414,590.00 元，其中：人民币 16,227,000.00 元作为公司新增注册资本，人民币 100,120,590.00 元作为资本溢价计入资本公积，剩余 67,000.00 元为龚达贵、江国卫、周祖照、彭万根等四人多缴纳的投资款，将于验资完成后予以退回。本次股本增加业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了“信会师报字【2014】第 114387 号”验资报告。公司已于 2014 年 12 月完成了工商变更登记手续。

激励计划的有效期、锁定期和解锁期：本计划有效期为自限制性股票授予日起计算的 48 个月与实施授予的限制性股票全部解锁完毕或回购注销完毕之较早者。授予日起满 12 个月后，满足解锁条件的激励对象在解锁期内按 30%、40%、30%的比例分三期解锁。

联化科技股份有限公司于 2015 年 4 月 7 日召开第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2014 年限制性股票激励计划激励对象张浩、蒋文华、陶叔敏因离职已不符合激励条件，根据公司《2014 年限制性股票激励计划（草案）》的规定以及公司 2014 年第三次临时股东大会的授权，公司拟对上述 3 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 10.50 万股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。

联化科技股份有限公司于 2015 年 9 月 28 日召开第五届董事会第十八次会议的规定，公司将对 2 名离职的激励对象和 1 名去世的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 24 万股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。

## （二）以权益结算的股份支付情况

首期股票期权激励计划：

授予日权益工具公允价值的确定方法：根据《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》中关于公允价值的相关规定，公司选择用 Black-Scholes 期权定价模型对公司股票期权的公允价值进行测算。

资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：未发生变化。

本期估计与上期估计无重大差异。

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：69,706,912.35 元。

本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：0.00 元。

2014 年限制性股票激励计划：

授予日权益工具公允价值的确定方法：根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将

产生一定的影响。董事会已确定本次限制性股票的授予日为 2014 年 9 月 26 日，根据银信资产评估有限公司于 2014 年 9 月 26 日出具的《联化科技股份有限公司股权激励支付股份的公允价值评估报告》（银信评财字（2014）第 058 号），公司限制性股票在评估基准日 2014 年 9 月 26 日加权评估市场公允单价为 12.23 元/股。1,622.70 万股限制性股票应确认的总费用 =（每股限制性股票的公允价值 - 7.17 元/股）× 1,622.70 万股。经测算，公司限制性股票激励计划的总成本为 82,108,600.00 元。

资产负债表日对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：未发生变化。

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额：55,423,300.00 元。

本期因以权益结算的股份支付而确认的费用总额：43,107,000.00 元。

(三) 以现金结算的股份支付情况：无。

(四) 股份支付的修改、终止情况：无。

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### (一) 资产抵押事项

借款银行	借款金额	借款期限	抵押物	抵押物账面原值
中国农业银行股份有限公司台州黄岩支行	美元 4,100,000.00	2015-12-25 至 2016-3-22	土地使用权	6,608,055.00
			房屋建筑物	28,751,089.01
	50,000,000.00	2015-12-28 至 2016-12-22	土地使用权	9,662,731.29
			房屋建筑物	33,969,811.70
湖北荆州农村商业银行股份有限公司联合支行	30,000,000.00	2015.11.11 至 2016.11.10	土地使用权	8,543,591.00
			房屋建筑物	35,742,387.17
	10,000,000.00	2015.12.11 至 2016.12.10	固定资产—机器设备	23,824,780.88
	10,000,000.00	2015-3-26 至 2016-3-25	固定资产 6 条生产线	34,965,263.47
合计			土地使用权	24,814,377.29
			固定资产—机器设备	23,824,780.88
			房屋建筑物	98,463,287.88
			固定资产 6 条生产线	34,965,263.47

**资产质押事项**

1、截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以人民币 5,000,000.00 元银行定期存单为质押，为台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司最高额为 4,800,000.00 元的短期借款作担保，期限为 2015 年 2 月 3 日至 2016 年 2 月 3 日。

2、截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以人民币 16,000,000.00 元银行定期存单为质押，为台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司金额为 16,000,000.00 元的短期借款作担保，期限为 2015 年 5 月 21 日至 2017 年 5 月 19 日。

3、截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以人民币 20,000,000.00 元银行定期存单为质押，为台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司金额为 19,400,000.00 元的短期借款作担保，期限为 2015 年 5 月 25 日至 2017 年 5 月 25 日。

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“八、关联方及关联交易”部分相应内容。

**(二) 或有事项****资产负债表日存在的重要或有事项**

被担保单位	币种	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：				
江苏联化科技有限公司	人民币	7,668,000.00	2016.05.16	对子公司票据担保，无影响
江苏联化科技有限公司	人民币	15,621,300.00	2016.06.18	对子公司票据担保，无影响
江苏联化科技有限公司	美元	10,000,000.00	2016.06.17	对子公司商票融资担保，无影响
江苏联化科技有限公司	美元	3,600,000.00	2016.06.09	对子公司商票融资担保，无影响
江苏联化科技有限公司	人民币	20,970,000.00	2016.01.09	对子公司票据担保，无影响
江苏联化科技有限公司	人民币	16,083,000.00	2016.02.10	对子公司票据担保，无影响
江苏联化科技有限公司	人民币	9,177,660.00	2016.03.08	对子公司票据担保，无影响
江苏联化科技有限公司	美元	4,050,000.00	2016.03.04	对子公司商票融资担保，无影响
江苏联化科技有限公司	美元	4,200,000.00	2016.04.17	对子公司商票融资担保，无影响
江苏联化科技有限公司	美元	1,750,000.00	2016.04.26	对子公司商票融资担保，无影响
江苏联化科技有限公司	美元	4,500,000.00	2016.05.31	对子公司商票融资担保，无影响
江苏联化科技有限公司	人民币	6,400,000.00	2016.08.28	对子公司保函担保，无影响
联化科技（德州）有限公司	人民币	3,200,000.00	2016.01.5	对子公司票据担保，无影响(担保合

被担保单位	币种	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
				同到期未签)
联化科技(德州)有限公司	人民币	4,249,600.00	2016.01.22	对子公司票据担保, 无影响(担保合同到期未签)
联化科技(德州)有限公司	人民币	1,840,000.00	2016.01.27	对子公司票据担保, 无影响(担保合同到期未签)
联化科技(德州)有限公司	人民币	1,600,000.00	2016.03.21	对子公司票据担保, 无影响(担保合同到期未签)
联化科技(盐城)有限公司	人民币	4,266,000.00	2016.01.09	对子公司票据担保, 无影响
联化科技(盐城)有限公司	人民币	2,558,610.00	2016.02.10	对子公司票据担保, 无影响
联化科技(盐城)有限公司	人民币	4,000,000.00	2016.03.31	对子公司保函担保, 无影响
联化科技(台州)有限公司	人民币	7,807,680.00	2016.01.21	对子公司票据担保, 无影响
联化科技(台州)有限公司	人民币	8,496,000.00	2016.02.20	对子公司票据担保, 无影响
联化科技(台州)有限公司	人民币	5,074,920.00	2016.03.17	对子公司票据担保, 无影响
联化科技(台州)有限公司	人民币	3,577,500.00	2016.04.20	对子公司票据担保, 无影响
联化科技(台州)有限公司	人民币	3,323,070.00	2016.05.25	对子公司票据担保, 无影响
联化科技(台州)有限公司	人民币	3,384,000.00	2016.06.24	对子公司票据担保, 无影响
联化科技(台州)有限公司	美元	1,100,000.00	2016.01.21	对子公司借款担保, 无影响
联化科技(台州)有限公司	美元	4,410,000.00	2016.03.20	对子公司借款担保, 无影响
联化科技(台州)有限公司	美元	3,260,000.00	2016.03.25	对子公司借款担保, 无影响
湖北郡泰医药化工有限公司	人民币	25,000,000.00	2016.06.24	对子公司借款担保, 无影响
湖北郡泰医药化工有限公司	人民币	7,000,000.00	2016.07.29	对子公司借款担保, 无影响
湖北郡泰医药化工有限公司	人民币	10,000,000.00	2016.08.27	对子公司借款担保, 无影响
湖北郡泰医药化工有限公司	人民币	4,000,000.00	2016.12.11	对子公司借款担保, 无影响
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	人民币	4,000,000.00	2016.02.17	对联营公司借款担保
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	人民币	7,750,000.00	2016.11.10	对联营公司借款担保
台州市黄岩联科小额贷款股	人民币	7,750,000.00	2016.11.17	对联营公司借款担保

被担保单位	币种	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
份有限公司				
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	人民币	3,700,000.00	2016.02.24	对联营公司借款担保
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	人民币	6,000,000.00	2016.12.1	对联营公司借款担保
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	人民币	9,000,000.00	2016.12.21	对联营公司借款担保

## 十二、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项:

2016 年 1 月，本公司与台州市国土资源局黄岩分局签署了《协议书》，台州市黄岩区人民政府决定收回公司 21 亩建设用地使用权，土地使用证号为：“黄岩国用（2013）第 01801237 号”和“黄岩国用（2013）第 01801238 号”土地，并给予 9,320 万元补偿。

### (二) 利润分配情况

经公司 2016 年 2 月 4 日召开的第五届董事会第二十二次会议审议通过，本次利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的公司总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税）。

上述利润分配预案尚须公司 2016 年度股东大会审议通过。

### (三) 销售退回：无

### (四) 其他资产负债表日后事项说明：无

## 十三、其他重要事项

### 分部信息

#### (一) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 4 个报告分部，分别为：精细化工及中间体分部、机械制造分部、贸易分部和其他分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。



截至 2015 年 12 月 31 日，精细化工及中间体分部包括联化科技股份有限公司本部、江苏联化科技有限公司、联化科技(盐城)有限公司、联化科技（台州）有限公司、联化科技(德州)有限公司、辽宁天予化工有限公司、湖北郡泰医药化工有限公司；机械制造分部包括上海宝丰机械制造有限公司、台州市黄岩联化药业有限公司、浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司；贸易分部包括台州市联化进出口有限公司；其他分部包括联化科技(上海)有限公司、台州市黄岩联化货币兑换有限公司。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。

## (二) 报告分部的财务信息

项目	精细化工及中间体分部	机械制造分部	贸易分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	3,393,336,432.88	107,539,914.09	530,854,614.60	10,522,069.57	-34,466,158.81	4,007,786,872.33
营业成本	1,945,759,903.55	66,960,490.18	525,453,633.31		-23,016,442.04	2,515,157,585.00
营业税金及附加	18,191,567.12	603,126.09	7,643.28			18,802,336.49
期间费用	698,241,654.95	32,852,052.38	3,889,101.08	10,524,364.65	-10,718,287.81	734,788,885.25
资产减值损失	4,609,194.35	3,448,951.24	286,792.12	610.97		8,345,548.68
投资收益	33,013,385.81		2,415,000.00		-30,000,000.00	5,428,385.81
营业利润	759,547,498.72	3,675,294.20	3,632,444.81	-2,906.05	-30,731,428.96	736,120,902.72

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	324,277,775.49	100.00	18,856,737.31	5.81	305,421,038.18	321,509,060.42	100.00	18,879,738.68	5.87	302,629,321.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	324,277,775.49	100.00	18,856,737.31		305,421,038.18	321,509,060.42	100.00	18,879,738.68		302,629,321.74

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	313,646,201.38	15,682,310.07	5.00
一至二年	8,964,089.28	1,792,817.86	20.00
二至三年	571,750.90	285,875.45	50.00
三年以上	1,095,733.93	1,095,733.93	100.00
合计	324,277,775.49	18,856,737.31	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-23,001.37 元。

3、 本期实际核销的应收账款：无

4、

5、 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	48,861,211.19	15.07	2,443,060.56
第二名	44,441,630.86	13.70	2,222,081.54
第三名	31,609,604.52	9.75	1,580,480.23
第四名	30,172,068.23	9.30	2,812,306.52
第五名	23,585,132.77	7.27	1,179,256.64
合计	178,669,647.57	55.09	10,237,185.49

6、 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

7、 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债：无

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,715,403,068.19	100.00	4,252,028.74	0.25	1,711,151,039.45	1,359,489,486.27	100.00	2,778,023.74	0.20	1,356,711,462.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,715,403,068.19	100.00	4,252,028.74		1,711,151,039.45	1,359,489,486.27	100.00	2,778,023.74		1,356,711,462.53

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
一年以内	5,564,696.94	278,234.84	5.00
一至二年	207,531.93	41,506.39	20.00
二至三年	1,836,579.67	918,289.84	50.00
三年以上	3,013,997.67	3,013,997.67	100.00
合计	10,622,806.21	4,252,028.74	

组合 2 中，合并范围内的母子公司间往来产生的其他应收款：

单位名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
联化科技(盐城)有限公司	739,641,356.11		
联化科技(德州)有限公司	411,814,113.51		
联化科技(台州)有限公司	392,296,132.17		
辽宁天予化工有限公司	87,053,686.45		
台州市黄岩联化药业有限公司	58,037,283.74		
联化科技(上海)有限公司	15,622,000.00		
湖北郡泰医药化工有限公司	183,690.00		
上海宝丰机械制造有限公司	132,000.00		
合计	1,704,780,261.98		

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,474,005.00 元；本期无收回或转回的坏账准备。

3、 本期实际核销的其他应收款情况：无

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	1,707,775,044.96	1,353,109,424.78
押金	4,432,210.00	4,432,210.00
备用金	1,322,501.64	1,271,746.59
其他	1,873,311.59	676,104.90
合计	1,715,403,068.19	1,359,489,486.27

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
联化科技(盐城)有限公司	往来款	739,641,356.11	1 年以内、1-2 年	43.12	
联化科技(德州)有限公司	往来款	411,814,113.51	1 年以内、1-2 年	24.01	
联化科技(台州)有限公司	往来款	392,296,132.17	1 年以内、1-2 年	22.87	
辽宁天子化工有限公司	往来款	87,053,686.45	1 年以内、1-2 年	5.07	
台州市黄岩联化药业有限公司	往来款	58,037,283.74	1 年以内	3.38	
合计		1,688,842,571.98		98.45	

6、 涉及政府补助的应收款项：无

7、 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8、 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债：无

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,559,566,982.73		1,559,566,982.73	1,512,324,182.73		1,512,324,182.73
对联营、合营企业投资	46,649,478.58		46,649,478.58	47,221,092.77		47,221,092.77
合计	1,606,216,461.31		1,606,216,461.31	1,559,545,275.50		1,559,545,275.50

## 1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
台州市黄岩联化药业有限公司	9,720,000.00			9,720,000.00		
台州市联化进出口有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
联化科技(台州)有限公司	251,220,000.00			251,220,000.00		
上海宝丰机械制造有限公司	34,131,920.81	30,000,000.00		64,131,920.81		
联化科技(上海)有限公司	31,290,000.00			31,290,000.00		
江苏联化科技有限公司	601,690,261.92	17,242,800.00		618,933,061.92		
联化科技(盐城)有限公司	100,062,000.00			100,062,000.00		
联化科技(德州)有限公司	289,050,000.00			289,050,000.00		
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	5,080,000.00			5,080,000.00		
辽宁天子化工有限公司	128,880,000.00			128,880,000.00		
湖北郡泰医药化工有限公司	41,200,000.00			41,200,000.00		
合计	1,512,324,182.73	47,242,800.00		1,559,566,982.73		

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	47,221,092.77			5,428,385.81			-6,000,000.00		46,649,478.58		
小计	47,221,092.77			5,428,385.81			-6,000,000.00		46,649,478.58		
合计	47,221,092.77			5,428,385.81			-6,000,000.00		46,649,478.58		

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务	1,199,637,884.98	900,479,016.10	1,322,375,778.28	913,644,779.29
2. 其他业务	25,199,964.76	19,917,940.21	41,594,616.01	36,472,878.92
合计	1,224,837,849.74	920,396,956.31	1,363,970,394.29	950,117,658.21



## (五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	377,585,000.00	297,930,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,428,385.81	3,122,500.88
合 计	383,013,385.81	301,052,500.88

## 十五、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-12,381,233.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,878,472.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置		

项 目	金 额	说 明
交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-515,085.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	2,502.78	
少数股东权益影响额	-251,762.00	
合 计	-267,106.21	

## (二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.61	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.62	0.77	0.77

## (三) 会计政策变更相关补充资料

本公司根据 2015 年 11 月 4 日财政部印发的《企业会计准则解释第 7 号》变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2015 年 1 月 1 日、2014 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

项 目	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	304,438,544.46	491,678,722.07	625,028,957.15
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	35,100,204.67	41,874,882.78	53,002,909.91
应收账款	630,357,087.51	690,978,666.17	708,205,738.71
预付款项	172,995,880.42	57,302,813.73	66,515,733.00
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	43,210,600.69	50,371,529.66	27,330,772.96
买入返售金融资产			
存货	545,137,622.45	710,208,936.04	787,500,957.51
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		101,773,079.80	94,236,615.71
<b>流动资产合计</b>	<b>1,731,239,940.20</b>	<b>2,144,188,630.25</b>	<b>2,361,821,684.95</b>
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	44,098,591.89	47,221,092.77	46,649,478.58
投资性房地产			

项 目	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
固定资产	1,439,851,311.12	2,068,260,923.91	2,932,942,738.07
在建工程	1,067,561,583.54	1,070,366,033.34	532,893,695.96
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	280,109,657.27	374,913,769.24	379,004,140.86
开发支出			
商誉	29,874,083.74	29,874,083.74	29,874,083.74
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,108,869.98	9,895,323.18	13,558,201.22
其他非流动资产		52,395,571.86	48,419,857.75
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,871,604,097.54</b>	<b>3,652,926,798.04</b>	<b>3,983,342,196.18</b>
<b>资产总计</b>	<b>4,602,844,037.74</b>	<b>5,797,115,428.29</b>	<b>6,345,163,881.13</b>
流动负债：			
短期借款	377,353,427.50	417,995,980.00	534,927,736.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 负债			
衍生金融负债			
应付票据	170,546,000.00	203,593,320.00	158,192,600.00
应付账款	370,373,907.57	400,209,202.39	303,721,658.29
预收款项	156,233,414.10	146,652,656.29	129,780,633.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	13,843,803.59	4,109,470.60	70,290,042.11
应交税费	-9,267,609.67	64,579,462.64	55,353,153.64
应付利息	40,727,144.04	41,436,229.68	39,782,066.18

项 目	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付股利			1,334,088.00
其他应付款	63,891,336.52	431,033,346.18	140,961,312.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>1,183,701,423.65</b>	<b>1,709,609,667.78</b>	<b>1,434,343,290.74</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	622,823,696.91	624,018,515.86	625,303,853.70
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	7,693,886.07	7,693,886.07	7,693,886.07
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	82,731,454.69	84,801,445.28	96,264,408.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>713,249,037.67</b>	<b>716,513,847.21</b>	<b>729,262,148.57</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,896,950,461.32</b>	<b>2,426,123,514.99</b>	<b>2,163,605,439.31</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	525,235,815.00	817,629,322.00	834,873,322.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项 目	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资本公积	713,526,372.44	707,773,579.15	920,068,757.15
减：库存股		116,347,590.00	79,711,758.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	110,101,545.25	156,256,718.57	201,494,458.73
一般风险准备			
未分配利润	1,328,356,068.29	1,769,251,451.38	2,261,901,320.81
归属于母公司所有者权益合计	2,677,219,800.98	3,334,563,481.10	4,138,626,100.69
少数股东权益	28,673,775.44	36,428,432.20	42,932,341.13
<b>所有者权益合计</b>	<b>2,705,893,576.42</b>	<b>3,370,991,913.30</b>	<b>4,181,558,441.82</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>4,602,844,037.74</b>	<b>5,797,115,428.29</b>	<b>6,345,163,881.13</b>

## 第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签署并盖章的财务报表。
- 二、经会计师事务所盖章、注册会计师签署并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 四、经公司法定代表人签署的2015年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

文件存放地：公司证券部

联化科技股份有限公司  
法定代表人：牟金香  
二〇一六年二月五日