



**辽宁科隆精细化工股份有限公司**

**2021 年半年度报告**

**2021-058**

**2021 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姜艳、主管会计工作负责人孟佳及会计机构负责人(会计主管人员)喻明振声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### （一）主要原材料供应及价格波动风险

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

商品环氧乙烷的价格形成机制受到各种因素影响，如与原油价格、乙烯价格紧密联系，价格存在较大幅度波动的风险。环氧乙烷采购价格变动对本公司综合单位毛利、对营业利润均较为敏感。如果商品环氧乙烷价格出现较大波动，而公司在销售产品定价、库存成本控制等方面未能有效应对，经营业绩将存在大幅下滑的风险。为提高应对主要原材料环氧乙烷的波动，公司加强与国内环氧乙烷主要供应商的战略合作，生产装置临近原料市场，可以就近采购原材料。不仅能保障原材料及时供应，而且可以降低成本，有利于减少因原材料价格波

动对生产成本造成的影响。

## （二）市场竞争加剧风险

公司以环氧乙烷为主要原材料加工制造各种精细化工产品，其中，以聚醚单体-聚羧酸系高性能减水剂系列产品为主。尽管从长期来看，随着城镇化进程的加快、国家基础设施工程的不断建设，该类产品市场前景较为广阔，但因受到宏观经济周期波动的影响，以及国家对重点建设工程政策的相应调整，未来聚醚单体-聚羧酸减水剂系列产品需求的增长将可能存在不确定性。此外，由于近年来聚羧酸减水剂市场发展势头良好，同行业公司纷纷扩大产能，市场产品供应能力随之不断增长，市场竞争加剧，因此公司面临着因竞争加剧带来的盈利能力下降、应收账款增加等风险。公司将紧跟行业技术发展趋势，把握产品和技术方向，不断完善技术研发、创新体系，在发展国内聚羧酸减水剂业务，保持与现有客户长期、稳定的战略合作关系基础上，积极开拓国际市场，加大粉体减水剂、环保领域脱硝催化剂等新产品的推广力度，及时推出满足客户需求的新产品，提高公司产品的市场竞争力。

## （三）战略转型的管理风险

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

#### （四）收购整合风险

公司已收购的全资子公司将以独立法人主体的形式存在，保持其独立运营地位，并在其管理团队管理下运营。上市公司仅对其经营中的重大事项实施管控，从而在控制风险的同时充分发挥其经营活力。但是，上市公司能否对其实施有效整合、能否充分发挥协同效应，均存在不确定性。

公司对各子公司加强在业务经营、财务运作、对外投资、抵押担保等方面的控制和管理，建立了有效的治理机制，保证对子公司重大事项的决策权，提高公司整体决策水平和抗风险能力；将各子公司的财务管理纳入上市公司统一管理系统中，加强审计监督和管理监督，保证上市公司对各子公司日常经营的知情权，提高经营管理水平；通过发挥协同效应，实现业务结构的丰富和管理模式的优化升级，将基于各方的优势互补，打造整合营销服务体系。

#### （五）募投项目新增产能利用不足导致利润率下降的风险

目前年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目已建成，项目基本达到预期产能，但面对市场需求可能低于预期的情况，有可能导致部分产能闲置，而且随着募投项目实施，生产规模扩大带来的折旧摊销费用增加以及人力成本快速上升，公司将面临利润率下降的风险。公司将通过加大市场推广投入，提高产品销售力度，合理消化产能；公司本着确保资金使用安全和提高资金使用效率的审慎原则，积极稳妥的推进其他募投项目的建设实施进度，以使募投项目尽快实现效益。

#### （六）安全生产和环保风险

公司主要从事以环氧乙烷为主要原材料的精细化工生产，环氧乙烷和其他

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境与社会责任.....	27
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	53
第八节 优先股相关情况.....	58
第九节 债券相关情况.....	59
第十节 财务报告.....	60

## 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、经公司法定代表人签字和公司盖章的2021年半年度报告全文；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

辽宁科隆精细化工股份有限公司

董事长：姜艳

2021年8月26日

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本公司、公司、股份公司、科隆股份	指	辽宁科隆精细化工股份有限公司
盘锦科隆	指	盘锦科隆精细化工有限公司
辽阳鼎鑫	指	辽阳鼎鑫典当有限公司
蓝恩环保	指	辽宁蓝恩环保科技有限公司
检测公司	指	辽阳市工程质量检测有限公司
四川恒泽	指	四川恒泽建材有限公司
喀什新兴鸿溢	指	喀什新兴鸿溢创业投资有限公司
喀什泽源	指	喀什泽源创业投资有限公司
新海洲	指	北京新海洲科技有限公司
海豚岛	指	霍尔果斯海豚岛文化传媒有限公司
杭州亨泽	指	杭州亨泽新材料科技有限公司
青岛久润	指	青岛久润新型建材科技有限公司
北京爱德	指	北京爱德科隆技术咨询股份有限公司
沈阳华武	指	沈阳华武建筑新材料科技有限公司
科隆新材料	指	辽宁科隆新材料有限公司
聚洵半导体	指	聚洵半导体科技（上海）有限公司
辽阳石化	指	中国石油天然气股份有限公司辽阳石化分公司
A 股	指	在境内上市的人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《辽宁科隆精细化工股份有限公司章程》
募投项目	指	拟使用本次发行募集资金进行投资的项目
10 万吨减水剂项目	指	年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目
3 万吨环氧乙烷衍生物项目	指	盘锦年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目
近三年	指	2019 年度、2020 年度、2021 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
坍落度	指	表达混凝土和易性的最常用形式，是衡量混凝土是否易于施工操作和



		均匀密实的性能指标。测试方法为：用一个上口直径 100mm、下口 200mm、高 300mm 喇叭状的坍落度桶，灌入混凝土后捣实，然后拔起桶，混凝土因自重产生坍落现象，桶高（300mm）与坍落后混凝土最高点的差值，称为坍落度。如差值为 10mm，则坍落度为 10mm，该值越大表示混凝土坍落度指标越好
混凝土外加剂	指	在混凝土、砂浆、净浆拌合时或在额外增加的拌合操作中掺和量等于或少于水泥质量 5%，而使混凝土的正常性能得以按要求改性的一种产品。目前混凝土外加剂已经成为商品混凝土生产必不可少的组成部分
减水剂	指	一种用量最大、种类最多的混凝土外加剂，用于改善混凝土拌和物流变性能，可节约水泥，降低成本，缩短工期，改善混凝土可施工性，从而提高建筑物的质量和使用寿命，目前已发展到以羧酸系为代表的第三代高性能减水剂
减水率	指	反映混凝土减水剂的基本性能指标，在混凝土坍落度基本相同时，基准混凝土和受检混凝土单位用水量之差与基准混凝土单位用水量之比
聚羧酸减水剂	指	聚羧酸系高性能减水剂，第三代减水剂的主要代表，根据固含量不同可分为聚羧酸系高性能减水剂浓缩液及聚羧酸泵送剂，其中，聚羧酸泵送剂可直接用于混凝土工程
聚羧酸泵送剂	指	固含量不高于 20%的聚羧酸减水剂，掺量低，其折固掺量一般为水泥用量的 0.1%—0.4%，减水率为 20%—30%，同时使混凝土的坍落度保持在 200mm 以上，满足混凝土的泵送施工需要以及特殊混凝土工程的减振乃至免振需求，可配制出高强、超高强、高耐久性和超流态混凝土
环氧乙烷，EO	指	又称氧化乙烯，由乙烯氧化而得，分子式 C <sub>2</sub> H <sub>4</sub> O，分子量 44.05，CAS 号 75-21-8，沸点 10.7℃，常温加压下为无色易燃液体，具有高化学活性
商品环氧乙烷、环氧乙烷商品量	指	不与乙二醇联产的，可以对外作为商品销售的环氧乙烷，其销售量即环氧乙烷商品量
乙二醇，EG	指	环氧乙烷的水合物
乙醇胺	指	环氧乙烷与氨的反应产物，包括一乙醇胺（MEA）、二乙醇胺（DEA）和三乙醇胺（TEA）
复配	指	把几种不同原料或单体按一定比例混合在一起产生新的性能或功能的过程
脱硝催化剂	指	应用在燃煤电厂、玻璃窑炉、水泥行业、柴油机尾气脱硝、分布式能源尾气脱硝。
碳酸乙烯酯	指	碳酸乙烯酯是一种性能优良的有机溶剂，主要应用于锂离子电池电解液溶剂。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	科隆股份	股票代码	300405
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	辽宁科隆精细化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科隆股份		
公司的外文名称（如有）	LIAONING KELONG FINE CHEMICAL,INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	KELONG FINE CHEMICAL		
公司的法定代表人	姜艳		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡蔓丽	何红宇
联系地址	辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 36 号	辽宁省辽阳市宏伟区万和七路 36 号
电话	0419-5589876	0419-5589876
传真	0419-5560902	0419-5560902
电子信箱	caimanli126@163.com	814458276@qq.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	452,498,051.03	428,267,674.52	5.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,322,171.71	-10,159,162.47	181.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,913,909.46	-9,125,442.52	120.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,356,360.96	1,824,173.44	-2,257.49%
基本每股收益（元/股）	0.0374	-0.0457	181.84%
稀释每股收益（元/股）	0.0374	-0.0457	181.84%
加权平均净资产收益率	1.10%	-1.25%	2.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,768,097,734.78	1,543,981,488.20	14.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	762,778,697.74	754,646,589.20	1.08%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-113,716.62	
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）	2,056,474.84	
委托他人投资或管理资产的损益	45,324.69	
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	5,320,954.21	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	228,684.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,229.08	
减：所得税影响额	1,037,486.75	
少数股东权益影响额（税后）	117,201.35	
合计	6,408,262.25	--

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 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司主要业务

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

#### 2、公司的主要产品和用途

报告期内，公司主要产品系以环氧乙烷为主要原材料加工制造各种精细化工产品。其中，以聚醚单体、聚羧酸系高性能减水剂（包括聚羧酸减水剂浓缩液及聚羧酸泵送剂）为主，其它环氧乙烷衍生品为辅。

##### （1）以聚醚单体、聚羧酸系高性能减水剂业务

聚醚单体是合成聚羧酸减水剂最主要的原材料，它是由环氧乙烷和其他烯基单体加聚而成，含有亲水基，使减水剂具有优良的润湿、分散作用。目前的单体主要种类有聚乙二醇单甲醚（MPEG）、烯丙基聚氧乙烯醚（APEG）和甲基烯基聚氧乙烯醚（TPEG）。

**MPEG：**不能直接合成聚羧酸减水剂，其需要先与不饱和酸进行酯化反应后形成大单体，大单体进一步与不饱和酸再进行自由基聚合反应方可生成聚羧酸减水剂。其合成出减水剂的性能与TPEG合成出的减水剂的性能相近，但保坍性较差。主要缺点包括其合成减水剂需要两步法，而且这两步反应温度都比较高，制造成本高；其酯化成大单体及由大单体合成减水剂两个过程，物料容易发生自聚，从而严重影响产品质量，合成过程中风险性比较高；其合成后的产品一般固含量不高，如提升其固含量其性能会显著下降，低固含量不易长距离运输；其合成出的减水剂放置时间长容易水解从而变质。

**APEG：**主要以丙烯醇为原料经过乙氧基化而成。其做出的减水剂性能一般，减水率不高，保坍性相比另两种聚醚单体较差，然而生产成本较低。使用其合成出的减水剂在使用上有一定的局限性，只在沙石料较好的情况下使用。

**TPEG：**以甲基烯基醇或其同系物为主要原料经过乙氧基化而成。其做出的减水剂减水率高、保坍性好，混凝土早期及后期强度高，适用范围比较广泛，对沙石适应性好。

公司主要专注于高端TPEG的研发、生产、销售。聚醚单体既可以作为进一步生产合成聚羧酸系减水剂的原料，也可以作为产品直接销售。

减水剂是重要的建材助剂，又称分散剂。拌和混凝土时加入适量的减水剂，可使水泥颗粒分散均匀，同时将水泥颗粒包裹的水分释放出来，从而能明显减少混凝土工程用水量，提高混凝土强度。

减水剂的主要作用体现为：

- ①在保持混凝土配合比不变的情况下，改善其工作性；
- ②在保持混凝土工作性不变的情况下减少用水量，提高混凝土强度；
- ③在保持混凝土强度不变的情况下减少水泥用量，降低成本，节能减排；
- ④改善混凝土的一系列物理化学性能，如抗渗性、抗冻性、抗侵蚀性等，提高混凝土的耐久性。

减水剂是降低水泥用量、提高工业废渣利用率、实现混凝土高耐久性和性能提升最有效、最经济、最简便的技术途径，是制造现代混凝土的必备材料和核心技术，被认为是继干硬性混凝土、预应力钢筋混凝土之后的混凝土技术的第3次突破。

聚羧酸减水剂是由不同分子量的聚醚单体和各类不饱和羧酸、磺酸以及酰胺单体共聚而成的一类具有梳状结构的新型水

溶性高分子材料，这种特有的分子结构区别于其它传统产品，使混凝土具有良好的流动性和触变性而使复杂的混凝土施工过程变得简单易行。聚羧酸减水剂无游离甲醛、氨等有害物质产生，生产工艺环保，对环境无污染，代表混凝土外加剂材料最先进技术的产品，是混凝土外加剂中更新换代的产品。

聚羧酸减水剂广泛应用于高速公路、高速铁路、码头、桥梁、核电等各种大型工程及民用建筑。

产品大类	产品系列	主要用途	特点
聚醚单体	烯基聚醚（TPEG系列）	是生产聚羧酸减水剂的主要原料	使合成出的分散剂分子量分布均匀，混凝土和易性好、粘度低，为提高减水率以及高保坍性做了最有利的保证
聚羧酸减水剂	聚羧酸高性能减水剂浓缩液（SPF-100系列）	用于复合生产聚羧酸泵送剂	极高的减水率，生产可控性，优异的保坍性，良好的粘聚性
	聚羧酸减水剂浓缩液（SPC-100系列）		高减水率，良好的保坍性，优异的工作性，广泛适应性，高耐久性，环保性
	聚羧酸系高性能减水剂浓缩液（4700系列）		高减水率，较好的保坍性，良好的适应性，绿色环保，低能耗，低成本
	聚羧酸专用保坍剂浓缩液（SPS-100系列）		优异的保坍性，缓释性，强度增长率，特殊的适应性，适用于远距离运输、高温环境、水泥适应性差的各种施工难度大的工程
	SPF-101系列聚羧酸高效泵送剂	适用于高速铁路、交通工程、水电、核电、桥梁、港口等基础设施	极高的减水率，优异的保坍性，良好的粘聚性
	SPC-101系列聚羧酸高效泵送剂	适用于市政工程及民用建筑	高减水率，良好的保坍性，优异的工作性，广泛适应性，高耐久性，环保性
	粉体减水剂	适用于高速铁路、交通工程、水力、电力、桥涵、港口等基础设施、市政工程及民用建筑	高减水、高保坍性，可直接与水溶解制备出液体减水剂。

（2）环氧乙烷衍生品业务

公司苯醚系列、多功能整理剂等其他环氧乙烷衍生产品。

产品大类	产品系列	主要用途	特点
苯醚系列产品	EPH, PPH	应用于水性涂料、油墨，洗涤剂	赋予成膜、渗透、溶解、杀菌等功能
纺织印染助剂系列	KLP, JFC	应用于纺织、印染皮革、造纸等	赋予防污、亲水、固色等性能

（3）脱硝催化剂业务

公司生产的脱硝催化剂主要应用在燃煤电厂、玻璃窑炉、水泥行业、柴油机尾气脱硝、分布式能源尾气脱硝等脱硝行业。

产品大类	产品系列	主要用途	特点
脱硝催化剂	SCR蜂窝脱硝催化剂	燃煤电厂、钢厂、工业窑炉、玻璃窑炉、水泥窑等中高尘烟气脱硝。	抗压耐磨强度好，能够耐受长期冲刷；耐碱金属及砷、汞等毒物；选择性高，能够抑制三氧化硫的生成，降低催化剂中毒；通过断

			面硬化技术，加大增强了催化剂的机械性能，延长了使用寿命。
	烟气涂层催化剂	用于固定源及移动源尾气烟气脱硝，广泛用于柴油机、燃气机组、船机、垃圾焚烧厂等烟气脱硝。	具有较好的水热稳定性，良好的耐硫性能，具有良好的抗HC化合物中毒的能力，可以与颗粒捕集器（DPF）集成使用；几何外表面积大，单位处理能力强。因此，占地面积小，尤其适用已有项目的改造升级；活性温度窗口宽，能够适用于低温、中温、高温烟气脱硝，保证足够的脱硝率；热膨胀系数低，能够抵御频繁的冷热启动；床层压力损失小，大大降低运行内耗。
内燃机尾气净化处理系统		科隆内燃机排放控制产品线广泛覆盖各种应用柴油车、燃气机组为动力的车辆与动力设备，其中：适用于发电机组、发动机试验台架；柴油机/燃气机电厂；垃圾填埋气、餐厨垃圾填埋气发电厂；分布式能源站；船舶柴油机等。	可同时净化污染物（可与DOC、DPF/DeSOx脱硫系统配合）：PM、一氧化碳CO、碳氢化合物HC、氮氧化物NOx；NOx净化率超过90%，氨逃逸小；使用尿素作为还原剂安全可靠；低背压设计，可以降低动力损耗；满足机组0%-100%负荷使用；高集成设计，组合系统体积小。

### 3、公司经营模式

公司销售以直销模式为主，经销模式为辅。一方面，公司面向晶硅生产企业、减水剂复配企业、商品混凝土供应商、铁路、公路、港口、桥梁、水利水电等基础设施建设方以及混凝土构件生产商等客户直接销售；另一方面，公司在自身发展过程中也与部分减水剂经销商逐步建立起良好的业务合作关系，进一步拓宽了聚羧酸减水剂系列产品的销售渠道。

### 4、驱动收入变化的因素分析

报告期内，公司紧紧抓住市场环境回暖的契机，有效地实施各项经营管理计划，通过优化管理模式,进一步提高技术创新能力和提升制造水平，加强了对子公司产供销的管理，努力提质增效，公司产品的销量有一定上升。

### 5、所处行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

环氧乙烷衍生精细化工产品种类很多，根据下游情况不同有些产品存在一定的季节性。本公司的主要产品中，聚醚单体-减水剂系列产品存在季节性特征，晶硅切割液及其他产品不存在明显的季节性特征。

受下游混凝土行业影响，聚醚单体-减水剂产业链有一定的季节性销售规律。每年的第一季度，受到气候以及中国传统节假日的影响，建筑工程进度较慢，聚醚单体-减水剂系列产品销售较少；第二和第三季度，一般为建筑工程施工旺季，产品销售量较大。晶硅切割液及其他产品受季节影响较小，不存在明显季节性特征。

“十四五”规划的开局之年，为加快建设交通强国，将加强出疆入藏、中西部地区、沿江沿海沿边战略骨干通道建设，基本贯通“八纵八横”高速铁路，加快建设世界级港口群和机场群，加快城际铁路、市域（郊）铁路建设，构建高速公路环线系统等措施，都将带动减水剂市场的需求。

“一带一路”战略机遇将拉动海外基建需求，为减水剂行业走出去创造条件。目前一批铁路、港口、水利等海外基建项目已经或准备进入施工阶段。

公司现有产品——聚羧酸减水剂，从产品的生命周期看，减水剂聚醚行业已经进入成熟期，尽管宏观经济环境低迷，市场需求增速放缓至10%左右，增长幅度预期将远低于近年的平均水平，但政策刺激下房地产和基建行业仍有一定增长空间。

住宅工业化、工海绵城市、新型混凝土等符合节能环保、循环经济要求的混凝土材料发展迅速，为新型减水剂提供了

发展机遇。

## 6、经营情况分析

### (1) 聚焦精细化工领域，升级原有业务（产品）、加大国际市场销售

公司立足企业内部资源和业务，专注精细化工领域，充分利用在工艺技术、自主研发、持续创新、技术服务、品牌和质量等方面竞争优势，提升生产规模，扩大产品的应用领域，提高市场份额和产品附加值。聚焦精细化工领域，围绕客户需求持续向纵深发展，继续保持公司在既有优势行业中的领先地位，同时不断加大市场开拓力度，并积极拓展国际市场，扩大服务和产品在国际市场的品牌影响。

### (2) 产融互动，投资并购新兴业务（产品）

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

上市公司收购聚洵半导体科技（上海）有限公司51%股权，成为控股股东，已完成工商变更登记手续和股权转让款的支付。聚洵半导体是一家专注于模拟集成电路芯片研发和销售的集成电路设计企业。公司的产品以信号链模拟芯片运算放大器为主，并逐渐向信号链模拟芯片数据转换器和数据接口芯片，以及电源管理模拟芯片拓展，其应用范围涵盖仪器仪表、通讯网络、消费电子、多媒体、工业自动控制、液晶显示、汽车电子、可穿戴设备和物联网等众多领域。上市公司通过本次收购新增模拟集成电路芯片的研发和销售业务，将业务板块延伸在化工各领域之外，并在电子及电子化学品市场进行布局，有利于企业整体价值得到有效提升，有助于增强上市公司的核心竞争力。

### (3) 加强对子公司管理，完善管理体系，优化运作模式，建立统一的文化体系

在公司和子公司层面完善管理，进一步提高管理水平；形成一个相对统一和完善的管理体系，有利于未来的管理输出；对子公司给予业务切实指导和统一资源配置，努力实现业务之间相互促进和支撑；建立统一的文化体系，明确公司价值倡导，形成积极健康的企业氛围，达到“内聚人心，外树品牌”作用。

公司全资子公司四川恒泽建材有限公司业务稳步进展，寻求突破。已经中标“云南省墨江至临沧公路项目”、“昌景黄铁路安徽段”、“新建福州至厦门铁路项目”等近新工程项目。

公司全资子公司盘锦科隆精细化工有限公司收购沈阳华武建筑新材料科技有限公司（简称“沈阳华武”）100%股，沈阳华武建筑新材料科技有限公司主营为建筑新材料研发、商品混凝土加工、建筑预制件、路边石、减水剂制造等，属于公司的下游企业。在装配式建筑及被动式建筑的研发、建筑混凝土加工、建筑预制件的技术及资源具有优势，并积极努力参与东北地区政府工程建设。

公司全资子公司盘锦科隆精细化工有限公司的控股子公司辽宁科隆新材料有限公司，主要从事碳酸乙烯酯的生产和销售。目前该项目基本建设完成，处于验收，试生产阶段，并已形成销售，客户反馈产品质量良好，完全满足客户质量需求。

沈阳华武于2021年5月13日投资1000万元成立沈阳市华武建材机械设备租赁有限公司，主要经营：道路货物运输，建筑工程机械与设备租赁，机械设备租赁，运输设备租赁服务。

### (4) 开源节流，加强成本管理与控制，实现效益最大化。

公司各销售片区集中精力做好现场管理、成本控制、售后保障和工程款回收等工作，实现项目效益最大化。

公司借鉴“阿米巴”的管理经验，深入核算理念，让员工提升成本控制理念，明白自身工作价值与给企业创造价值。

公司生产部门及各职能部门降低成本、控制费用、挖潜增效，实现生产效益、管理效益最大化。公司老厂区搬迁项目已经完成，淘汰部分落后的设备，配置优质设施。在提升产能、质量的同时，兼顾提升环保和安全性。

### (5) 注重新产品研发投入，加强技术创新。公司继续研发投入，完善研发体系及研发团队建设。

公司积极研发新产品，高性能混凝土用纳米早强剂、新型固体无碱液体速凝剂、抗泥型聚羧酸减水剂、管桩用聚羧酸减水剂、预制混凝土专用聚羧酸减水剂、固体保塌剂等系列产品。适用于各类海工、水工工程，各类有钢筋防腐要求的工业、民用建筑，盐碱地区建筑及使用海砂、低碱度水泥的建筑。上述新产品有望在未来形成更高的销售业绩。

### (6) 继续推进人才战略实施规划。

公司不断完善优化用人机制，吸纳优秀经营管理人才营销人才和科技人才，不断优化人力资源管理体系，进一步增强公司持续发展能力。2021年，公司聘用在市场营销、企业管理、新产品技术开发等方面的专业人员5人员，提升公司综合管理实力。



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

## 二、核心竞争力分析

### 1、技术研发优势

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

公司汇聚环氧乙烷衍生物、建材助剂、日用化学、脱硝催化、纺织印染等应用技术领域的技术研发队伍，成立了专家团队，建有博士后科研工作站，公司具备持续强有力的研发能力与技术配套优势，能够在客户开发新产品阶段即切入参与配套研发工作，掌握市场先机。

公司为国家重点火炬计划高新技术企业，承担国家863计划。

### 2、经营策略优势

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

### 3、品牌优势

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

### 4、良好的管理团队优势

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

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	452,498,051.03	428,267,674.52	5.66%	
营业成本	393,291,794.41	362,226,247.72	8.58%	
销售费用	9,393,978.65	23,419,555.18	-59.89%	报告期销售费用中的运费列报调整所致
管理费用	19,860,685.99	22,550,168.24	-11.93%	
财务费用	15,695,162.38	13,531,988.79	15.99%	
所得税费用	441,450.79	-3,231,781.72	113.66%	报告期递延所得税费用增加所致
研发投入	11,433,948.91	15,346,154.50	-25.49%	
经营活动产生的现金流量净额	-39,356,360.96	1,824,173.44	-2,257.49%	报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	11,402,752.09	-319,812.07	3,665.45%	报告期收到其他与投资活动有关的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-15,975,520.44	12,703,707.32	-225.75%	报告期偿还债务支付的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-43,447,139.15	14,928,892.43	-391.03%	报告期经营活动产生的现金流减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
聚醚单体	223,912,256.06	212,162,123.92	5.25%	-16.75%	-12.91%	-4.17%
聚羧酸减水剂	70,978,925.71	54,944,887.05	22.59%	-0.13%	8.15%	-5.93%
商品混凝土	26,114,562.22	20,801,241.25	20.35%	153.60%	159.79%	-1.89%
其他	131,722,842.10	105,383,542.19	20.00%	68.44%	76.26%	-3.55%

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,742,891.36	-30.94%	理财产品和权益法投资收益,摊余成本计量的金融资产终止确认收益	否
公允价值变动损益	5,320,954.21	60.01%	业绩补偿股份产生的公允价值变动收益	否
资产减值	0.00	0.00%		否
营业外收入	132,880.87	1.50%	政策返款及其他零星营业外收入	否
营业外支出	107,651.79	1.21%	资产报废损失及其他零星营业外支出	否

## 五、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	229,307,409.50	12.97%	189,827,013.65	12.29%	0.68%	
应收账款	430,692,956.05	24.36%	430,281,891.81	27.87%	-3.51%	
存货	278,440,831.05	15.75%	198,077,046.13	12.83%	2.92%	
投资性房地产	1,100,984.58	0.06%	1,115,061.78	0.07%	-0.01%	
长期股权投资	222,857.50	0.01%	872,779.10	0.06%	-0.05%	
固定资产	353,113,392.02	19.97%	351,117,366.43	22.74%	-2.77%	
在建工程	5,626,708.26	0.32%	5,324,650.94	0.34%	-0.02%	
短期借款	513,588,350.15	29.05%	493,774,281.96	31.98%	-2.93%	
合同负债	24,507,893.14	1.39%	9,769,672.75	0.63%	0.76%	

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	114,235,396.00	为公司的承兑汇票、信用证和保函保证金，受限开始时间自2020至2021年期间。承兑汇票保证金受限金额合计10427.20万元；信用证保证金受限金额合计980万元；保函保证金受限金额合计为16.34万元，现因工程项目未完工未退回，尚未解除受限。
固定资产	60,561,359.07	为公司全资子公司盘锦科隆、四川恒泽、孙公司沈阳华武在银行进行贷款抵押。其中，四川恒泽贷款起始日2021年6月10日，到期日为2022年6月9日；盘锦科隆贷款起始日2020年9月28日，到期日2021年9月27日；沈阳华武贷款起始日2021年6月4日，到期日2022年5月30日。目前贷款合同尚在执行中。
无形资产	33,498,420.08	为公司全资子公司盘锦科隆、四川恒泽、孙公司沈阳华武在银行进行贷款抵押。其中，四川恒泽贷款起始日2021年6月10日，到期日为2022年6月9日；盘锦科隆贷款起始日2020年9月28日，到期日2021年9月27日；沈阳华武贷款起始日2021年6月4日，到期日2022年5月30日。目前贷款合同尚在执行中。
合计	208,295,175.15	--

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
聚淘半导体科技（上海）有限公司	半导体科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询	收购	49,400,000.00	51.00%	自有资金	张智才等7名交易对象	2021年7月6日已完成股权对价款的支付	模拟集成电路芯片研发和销售	股权变更已完成。截至资产负债表日尚	0.00	0.00	否		

	询、技术服务，集成电路的设计、研发等。								未付款，2021年7月6日完成股权对价款的支付。					
合计	--	--	49,400,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,939.37	0	0	0
合计		3,939.37	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
盘锦科隆精细化工有限公司	子公司	生产、销售：环氧乙烷衍生物	126,850,000.00	327,539,493.75	114,222,568.81	97,307,351.07	-1,874,097.77	-1,749,999.17
四川恒泽建材有限公司	子公司	生产、销售：混凝土外加剂、商品混凝土、防水材料、保温材料	60,000,000.00	377,845,604.26	42,965,243.98	52,131,208.76	1,292,689.89	1,666,144.10
沈阳华武建筑新材料科技有限公司	子公司	建筑新材料研发；商品混凝土加工的建筑预制件、路边石、减水剂制造商；搅拌设备、建筑设备、机械设备、房屋租赁；水性漆涂料、预拌砂浆、预拌混凝土加	50,000,000.00	110,400,430.66	38,964,905.94	26,114,562.22	2,528,509.38	1,878,673.86

		工、销售；建筑劳务分包。						
--	--	--------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）主要原材料供应及价格波动风险

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

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

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

### （2）市场竞争加剧风险

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

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

### （3）战略转型的管理风险

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

### （4）收购整合风险

公司已收购的全资子公司将以独立法人主体的形式存在，保持其独立运营地位，并在其管理团队管理下运营。上市公司仅对其经营中的重大事项实施管控，从而在控制风险的同时充分发挥其经营活力。但是，上市公司能否对其实施有效整合、能否充分发挥协同效应，均存在不确定性。

公司对各子公司加强在业务经营、财务运作、对外投资、抵押担保等方面的控制和管理，建立了有效的治理机制，保证对子公司重大事项的决策权，提高公司整体决策水平和抗风险能力；将各子公司的财务管理纳入上市公司统一管理系统中，加强审计监督和管理监督，保证上市公司对各子公司日常经营的知情权，提高经营管理水平；通过发挥协同效应，实现业务结构的丰富和管理模式的优化升级，将基于各方的优势互补，打造整合营销服务体系。

### （5）募投项目新增产能利用不足导致利润率下降的风险

目前年产10万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目已建成投产，项目基本达到预期产能，但面对市场需求可能低于预期的情况，有可能导致部分产能闲置，而且随着募投项目实施，生产规模扩大带来的折旧摊销费用增加以及人力成本快速上升，公司将面临利润率下降的风险。

公司将通过加大市场推广投入，提高产品销售力度，合理消化产能；公司本着确保资金使用安全和提高资金使用效率的审慎原则，积极稳妥的推进其他募投项目的建设实施进度，以使募投项目尽快实现效益。

#### （6）安全生产和环保风险

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

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第四节 公司治理

### 一、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.46%	2021 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 19 日	审议通过《关于现金收购聚洵半导体科技（上海）有限公司 51%股权的议案》、《关于独立董事任期届满辞职及补选独立董事的议案》
2020 年年度股东大会	年度股东大会	38.27%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年度报告及摘要》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配的预案》、《关于聘任公司 2021 年度审计机构的议案》、《2020 年度关联交易及 2021 年度关联交易计划的议案》、《关于为全资子公司及孙公司提供担保的议案》、《关于公司定向回购四川恒泽建材有限公司原股东喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司 2020 年度应补偿股份的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会办理回购、注销等相关事宜的议案》、《关于 2020 年度计提信用减值损失和资产减值损失的议案》、《关于对子公司长期股权投资计提减值损失的议案》、

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王立勇	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 19 日	任期届满辞职
侯巧铭	独立董事	被选举	2021 年 04 月 19 日	原独立董事任期届满，被选举为新任独立董事。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
辽宁科隆精细化工股份有限公司	废水-化学需氧量、氨氮，废气-非甲烷总烃、烟尘、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、氨气，噪声-厂界噪声	水经初步处理达到宏伟区污水处理厂接收标准后排入园区管网最终进入宏伟区污水处理厂。	废水排放口 2 个 废气排放口 7 个	废水排放口 WS1 位于科隆二分厂厂区西北侧、WS2 位于科隆三分厂厂区南门附近；废气排放口 1 位于二分厂一车间、排放口 2 位于二分厂三车间、排放口 3 位于三分厂一车间、排放口 4 位于三分厂二车间、排放口 5 和 6 位于 SCR 车间、排放口 7 位于三分厂三车间	废水-化学需氧量 75.7mg/L、氨氮 2.56mg/L； 废气-非甲烷总烃 5.81mg/m3、烟尘 8.39mg/m3、氮氧化物 30.2mg/m3 未检出、颗粒物 0.04mg/m3、氨气 3.56mg/m3	废水排放执行《辽宁省污水综合排放标准》（DB21/1627-2008）表 2，以及宏伟区污水处理厂进水标准；非甲烷总烃、颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准；烟尘、二氧化硫、氮氧化物执行《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）干燥炉窑二级标准；氨气执行《恶臭污染物排放标准》（GB14554	化学需氧量 1.71t、氨氮 0.05t	化学需氧量:6.533t/a， 氨氮:0.253t/a， 非甲烷总烃:0.56t/a， 氮氧化物:3.74t/a， 二氧化硫:2.09t/a， 烟尘:2.52t/a， 氨气:1.33t/a， 颗粒物:0.68t/a	无

						-93)表 2 标准值。			
盘锦科隆精细化工有限公司	废水-化学需氧量、氨氮、悬浮物。废气-环氧乙烷、非甲烷总烃。固废-吸收塔吸收液	污水为生活污水，依托盘山县污水处理厂进行处理。废气-经 15m 高尾气吸收塔处理后排放。固废依托盘锦恒祥危废处理有限公司处理。	污水排放口 1 个。废气排放口 1 个。	排污口在办公楼西南侧；废气口在办公楼南侧。	化学需氧量：92mg/L 氨氮：3mg/L 非甲烷总烃：75mg/m <sup>3</sup> ； 悬浮物：33mg/L 环氧乙烷：2.5mg/m <sup>3</sup>	污水排放参照《辽宁省污水综合排放标准》(DB21/1627-2008)； 废气排放执行《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	化学需氧量：7.946t 氨氮排放总量：0.28825t	环氧乙烷：0.0004t/a 非甲烷总烃：0.021t/a 化学需氧量：2.34t/a 氨氮：0.09t/a 悬浮物：0.84t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、目前，辽宁科隆精细化工股份有限公司内防治污染设施有：污水经污水处理设施处理达标后排入园区管网进入宏伟区污水处理厂；合成产生尾气中的非甲烷总烃及氨气利用溶液吸收装置处理后排放；烟尘经布袋除尘器及旋风除尘器处置后排放，设备均定期维修保养，运行正常。

2、目前，盘锦科隆精细化工有限公司厂内防止污染物设施有：生活污水在线监测系统实时监测，统一排放到盘山县污水处理厂。生产废气经尾气吸收塔处理后排放。设施定期检测维护，运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1、年产5000吨热塑性聚酯弹性体项目于2009年4月15日取得阳市环保局环评批复（辽市环审[2009]27号）、于2011年1月19日取得环境保护验收批复（环验（2011）02号）；
- 2、年产3万吨高性能混凝土用泵送剂改建项目于2011年12月29日取得宏伟区环保局环评批复（辽市环宏审发[2011]21号）、于2012年2月8日取得补充环评批复（辽市环宏审发[2012]01号）、于2014年10月24日取得宏伟区环保局验收批复（辽市环宏验[2014]03号）02号）；
- 3、年产10万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目于2011年3月15日取得辽宁省环境保护厅环评批复（辽环函[2011]95号）、于2016年11月24日取得补充环评批复（辽环函[2016]10号）；2018年5月28日取得宏伟区环保局验收批复（辽市环宏验[2018]02号）；
- 4、年产10000m<sup>3</sup> SCR脱硝催化剂生产线建设项目于2014年6月20日取得宏伟区环保局环评批复（辽市环宏审发[2014]03号）；
- 5、老厂区搬迁项目于2017年4月17日取得辽阳市审批局环评批复（辽市行审发[2017]51号）；
- 6、盘锦科隆精细化工有限公司于2015年3月31日取得辽宁省环境保护厅关于盘锦科隆精细化工有限公司年产3万吨环氧乙烷衍生物项目竣工环境保护验收意见的函。（辽环函【2015】81号）

突发环境事件应急预案

- 1、辽宁科隆精细化工股份有限公司于2016年6月编制了《突发环境事件应急预案》，并在辽阳市环境应急管理办公室备案（备案号为2110042016046）。
- 2、盘锦科隆精细化工有限公司于2017年4月编制了《突发环境应急预案》并在盘山县环境保护局备案。（备案编号：211122-2017-016-M）

#### 环境自行监测方案

辽宁科隆精细化工股份有限公司、盘锦科隆精细化工有限公司均委托第三方有资质的单位进行环境监测。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业社会责任，公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量，保障全体股东的合法权益。同时，公司持续深入开展公司治理活动，规范公司运作，提升公司治理水平，维护所有股东特别是中小股东的合法权益。

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

报告期内，公司严格把控公司产品质量、提质增效，为公司客户提供更优质的产品 & 良好的售后服务，保障与客户的沟通合作，实现公司与客户的共赢，为社会创造价值。同时，公司在追求公司经济效益的同时坚持做好环境保护、节约能耗等相关工作，不断加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识，保证公司生产经营符合可持续发展要求。

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作，也暂无后续相关计划。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	科隆股份的控股股东和实际控制人姜艳	关于非公开发行股票承诺函	科隆股份不存在《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》第十条规定的不得非公开发行股票的以下情形： （一）本次发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；（二）最近十二个月内未履行向投资者作出的公开承诺；（三）最近三十六个月内因违反法律、行政法规、规章受到行政处罚且情节严重，或者受到刑事处罚，或者因违反证券法律、行政法规、规章受到中国证监会的行政处罚；最近十二个月内受到证券交易所的公开谴责；因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查；（四）本人最近十二个月内因违反证券法律、行政法规、规章，受到中国证监会的行政处罚，或者受到刑事处罚；（五）现任董事、监事和高级管理人员存在违反《公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为，或者最近三十六个月内受到中国证监会的行政处罚、最近十二个月内受到证券交易所的公开谴责；因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查；（六）严重损害投资者的合法权益和社会公共利益的其他情形。若因存在《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》第十条规定的不得非公开发行股票的上述情形，本人愿意承担因此而给科隆精化造成的损失。	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
	科隆股份实际控制人姜艳	避免同业竞争承诺函	一、本人承诺：在作为科隆精化股东期间，本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与科隆精化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与科隆精化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业。 二、如在上述期间，本人及本人控制的其他企业获得的商业机会与科隆精化及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知科隆精化，并尽力将该商业机会给予科隆精化，以避免与科隆精化及下属	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情

			公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保科隆精化及科隆精化其他股东利益不受损害。三、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归科隆精化所有。承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给科隆精化及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互负连带保证责任。四、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。			形。
科隆股份实际控制人姜艳	关于保持上市公司独立性的承诺		本函出具人承诺：本次交易完成后，本函出具人将按照包括但不限于《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范性文件的要求，确保科隆精化及其下属公司的独立性，积极促使科隆精化及其下属公司在资产、业务、财务、机构、人员等方面保持独立性。二、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给科隆精化及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失。三、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
科隆股份实际控制人姜艳	关于提供材料真实、准确、完整的承诺		"一、本函出具人承诺：本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
科隆股份实际控制人姜艳	关于本次交易前所持上市公司股份锁定的承诺		本人在本次交易前持有的辽宁科隆精细化工股份有限公司股份，自一致行动人通过本次募集配套资金所认购的辽宁科隆精细化工股份有限公司股份上市之日起十二个月内不进行转让。	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
科隆股份实际控制人姜艳	关于减少及规范关联交易的承诺		一、本次交易完成后，本人及其他控股企业将尽量避免与科隆精化及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本人将严格遵守科隆精化公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害科隆精化及其他股东的合法权益。三、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给科隆精化及其相关股东造成损失的，应	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

			以现金方式全额承担该等损失，同时互付连带保证责任。 四、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。			
辽宁科隆精细化工股份有限公司、公司全体董事、监事、高级管理人员	关于最近五年内未受过刑事处罚、行政处罚或涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的声明与承诺函	1、本人/本公司最近五年内未受过行政处罚(与证券市场明显无关的除外)、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件，不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为。2、本人/本公司进一步确认，本人/本公司没有从事内幕交易、操纵证券市场等违法活动，不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查尚未结案的情形，最近 36 个月内不存在因内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，最近五年内不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所处分的情形。	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。	
辽宁科隆精细化工股份有限公司、公司全体董事、监事、高级管理人员	关于内控制度健全的声明与承诺函	本函出具人承诺：科隆精化会计基础工作规范，经营成果真实；内部控制制度健全且被有效执行，能够合理保证公司财务报告的可靠性、生产经营的合法性，以及营运的效率与效果，符合《创业板证券发行管理办法》第九条第(二)项的规定。二、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。	
辽宁科隆精细化工股份有限公司、公司全体董事、监事、高级管理人员	关于所提供资料真实、准确、完整的声明与承诺函	"一、本函出具人承诺：本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。二、承诺人如因本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人或本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。三、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。"	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。	
辽宁科隆精细化工	关于并购重组摊薄	一、科隆精化控股股东姜艳承诺：本人不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。二、科隆精化董事、	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺	截止到报告期末，	



<p>股份有限公司控股股东姜艳、公司全体董事、高级管理人员</p>	<p>当期每股收益的填补回报安排承诺</p>	<p>高级管理人员承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对本人的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或董事会薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励政策，承诺未来股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人承诺出具日至公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意由中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>		<p>履行完毕</p>	<p>承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>
<p>辽宁科隆精细化工股份有限公司及实际控制人姜艳</p>	<p>关于非关联方的声明与承诺函</p>	<p>辽宁科隆精细化工股份有限公司（以下简称“科隆精化”）向四川恒泽建材有限公司（以下简称“四川恒泽”）全体股东以发行股份及支付现金的方式购买其持有的四川恒泽股权，同时向蒲泽一、蒲静依及上海银叶阶跃资产管理有限公司（代表拟设立并担任管理人的“银叶阶跃定增1号私募基金”）发行股份募集配套资金。在此情况下，签署方就以下相关事项承诺如下：本人/本公司与科隆精化本次配套募集资金的股份认购方“银叶阶跃定增1号私募基金”的认购人邱宇、李传勇、上海银叶阶跃资产管理有限公司不存在一致行动关系及关联关系。</p>	<p>2016年04月28日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>
<p>喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司</p>	<p>关于提供材料真实、准确、完整的承诺</p>	<p>“本公司将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担法律责任。如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情</p>	<p>2016年09月29日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>

		节，本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。"			
四川恒泽建材有限公司		业绩承诺期内，四川恒泽各年度实现的承诺净利润分别为：2016 年不低于 2,600 万元、2016-2017 年度累计不低于 6,000 万元、2016-2018 年度累计不低于 10,300 万元、2016-2019 年度累计不低于 15,000 万元、2016-2020 年度累计不低于 20,000 万元。	2016 年 09 月 29 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司	关于提供材料真实、准确、完整的承诺	"本公司将及时向上市公司提供本次重组相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担法律责任。如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在该上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。"	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司	关于不存在内幕交易等情形的承诺	"本公司不存在泄露本次交易的内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，不存在因涉嫌内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形。"	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司	关于股份锁定的承诺	"一、承诺人因本次交易所认购的科隆精化之股票，自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让；同时，为保证科隆精化与承诺人签订的《辽宁科隆精细化工股份有限公司非公开发行股份及支付现金购买资产之利润补偿协议》的可实现性，自锁定期届满之日起（包括限售期届满当年），承诺人承诺：承诺人通过本次交易取得的上市公司的股份	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发

<p>限公司</p>		<p>自上市之日起满 36 月、且 2018 年度的《专项审核报告》出具后 2018 年度及以前年度业绩承诺补偿义务已履行完毕后解锁交易对价的 20%股票；承诺人通过本次交易取得的上市公司的股份自上市起满 48 个月、且 2019 年度的《专项审核报告》出具后 2019 年度及以前年度业绩承诺补偿义务已履行完毕后解锁交易对价的 20%股票；承诺人通过本次交易取得的上市公司的股份自上市起满 60 个月、且 2020 年度的《专项审核报告》出具后 2020 年度及以前年度业绩承诺补偿义务已履行完毕后解锁交易对价的 25% 股票。如果科隆精化与承诺人签署的《利润补偿协议》中约定的业绩承诺期限届满但会计师事务所出具专项审核报告或减值测试报告之前，承诺人所持有的科隆精化股票限售期到期的，则承诺人承诺不转让或者委托管理该等新增股份。科隆精化与承诺人签署的《利润补偿协议》中约定的业绩承诺期限届满后，若承诺人并未达到业绩承诺，或经具有证券期货资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试并出具《资产减值测试报告》后，证明标的资产存在减值的，在承诺人完成上述补偿义务之前，承诺人不转让或者委托管理新增股份。本次发行结束之日至股份锁定期满之日止，承诺人由于科隆精化分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的科隆精化股份，亦应遵守上述约定。二、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给科隆精化及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失。三、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。"</p>			<p>生违反承诺的情形。</p>
<p>喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司</p>	<p>关于标的资产权属的承诺</p>	<p>"一、本函出具人承诺：拟转让给科隆精化的股权及相关资产合法有效，不存在权利质押、司法冻结等权利限制或存在受任何他方追溯、追索之可能；四川恒泽系依法设立合法存续的有限责任公司，资产及业务完整、真实，业绩持续计算，不存在未披露的影响本次交易的实质性障碍或瑕疵。二、本函出具人承诺：本函出具人为拟转让给科隆精化的股权及相关资产的最终及真实所有人，不存在通过协议、信托或任何其他方式为他人代为持有上述股权的情形，也不存在通过协议、信托或任何其他方式委托他人代为持有上述股权的情形。三、本函出具人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给科隆精化及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失。四、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。"</p>	<p>2016 年 04 月 28 日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>
<p>喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有</p>	<p>关于最近五年内未受过刑事处罚、行政处罚或涉及与经</p>	<p>"一、截至本函出具之日，喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司及其董事、监事、高级管理人员于最近五年内未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况。二、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给科隆精化及其相关股东造成损失的，应以现金方式</p>	<p>2016 年 04 月 28 日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发</p>

限公司	济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的声明与承诺	全额承担该等损失，同时互付连带保证责任。三、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。”			生违反承诺的情形。
喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司	关于规范关联交易的承诺	"一、本次交易完成后，本公司及其他控股企业将尽量避免与科隆精化及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本公司将严格遵守科隆精化公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害科隆精化及其他股东的合法权益。三、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给科隆精化及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互付连带保证责任。四、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。”	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司	关于保证上市公司独立性的承诺	"一、本函出具人承诺：本次交易完成后，本函出具人将按照包括但不限于《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规范性文件的要求，确保科隆精化及其下属公司的独立性，积极促使科隆精化及其下属公司在资产、业务、财务、机构、人员等方面保持独立性。二、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给科隆精化及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失。三、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。”	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司	关于避免同业竞争的承诺	"一、本公司承诺：截至本函签署日，除享有四川恒泽的股权之外，未投资、从事、参与或与任何他方联营、合资或合作其他任何与科隆精化主营业务相同或相似的业务。二、自本函签署之后至本公司直接或间接持有科隆精化股份期间内，亦不直接或间接从事、参与或进行与科隆精化（含其控股子公司）生产、经营相竞争的任何活动且不会对该等业务进行投资。三、如本公司及其他控股企业与科隆精化及其控股企业之间存在有竞争性同类业务，本公司及其他控股企业将立即通知科隆精化，将该商业机会让与科隆精化并自愿放弃与科隆精化的业务竞争。四、本公司在该承诺函生效前已存在的与科隆精化及其控股企业相同或相似的业务，一旦与科隆精化及其控股企业构成竞争，本公司将采取由科隆精化优先选择控股或收购的方式进行；如果科隆精化放弃该等优先权，则本公司将通过注	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

		销或以不优惠于其向科隆精化提出的条件转让股权给第三方等方式，解决该等同业竞争问题。"五、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归科隆精化所有。承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给科隆精化及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互负连带保证责任。六、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。"			
喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司\贾维龙、袁慧莉、刘瑛、贺泽生、薛三英	<声明与承诺函>之补充承诺	"鉴于 2016 年 4 月 28 日，本人/本企业已出具《声明与承诺函》，本人/本企业现针对上述《声明与承诺函》出具补充承诺，具体内容如下：针对上述《声明与承诺函》中，本人/本企业已承诺承担补偿责任的所有事项，均由喀什新兴鸿溢创业投资有限公司、喀什泽源创业投资有限公司、贾维龙、袁慧莉、刘瑛、贺泽生、薛三英以现金方式补偿。经各方协商一致，上述补偿责任对外由喀什新兴鸿溢、喀什泽源、贾维龙、袁慧莉、刘瑛、贺泽生、薛三英相互承担连带责任。上述补偿责任对内按实际持有四川恒泽建材有限公司的出资比例进行补偿，即喀什新兴鸿溢、贾维龙、袁慧莉、刘瑛以现金补偿实际损失的 80%，并由各方相互承担连带责任；喀什泽源、贺泽生、薛三英以现金补偿实际损失的 20%，并由各方相互承担连带责任。"	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
贾维龙、袁慧莉、刘瑛、贺泽生、薛三英	关于减少和规范关联交易承诺函	"本人将尽量避免本人/本人实际控制或施加重大影响的公司与四川恒泽之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本人将严格遵守关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照四川恒泽关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人保证不会利用关联交易转移四川恒泽利润，不会通过影响四川恒泽的经营决策来损害四川恒泽股东的合法权益。承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给四川恒泽造成损失的，应予以赔偿。"	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
贾维龙	关于竞业禁止的承诺	"本次交易前，本人投资的新疆新兴鸿业商贸有限公司有部分经营范围和四川恒泽类似。为遵循竞业禁止的相关规定，2016 年 2 月 25 日，新疆新兴鸿业商贸有限公司召开股东会，决议注销新疆新兴鸿业商贸有限公司，相关注销手续正在办理中。本人承诺：自本次交易完成后继续在四川恒泽任职，任职时间不少于五年；本次交易完成后将间接持有科隆精化股份，在前述持股或任职期间及不再持股或离职后两年内，本人及其关系密切的家庭成员不在中国境内直接或间接从事与四川恒泽相同、相似或有竞争关系的业务，也不直接或间接在与四川恒泽有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益，本人在其	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

		他单位兼职的情况，必须经四川恒泽股东会或董事会批准同意。同时，本人承诺，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。”			
袁慧莉	关于竞业禁止的承诺	"本次交易前，本人投资的天津瑞帝斯混凝土外加剂有限公司有部分经营范围和四川恒泽类似。为遵循竞业禁止的相关规定，2016年4月1日，天津瑞帝斯混凝土外加剂有限公司召开股东会，一致同意公司注销，相关注销手续正在办理。本人承诺：自本次交易完成后继续在四川恒泽任职，任职时间不少于五年；本次交易完成后将间接持有科隆精化股份，在前述持股或任职期间及不再持股或离职后两年内，本人及其关系密切的家庭成员不在中国境内直接或间接从事与四川恒泽相同、相似或有竞争关系的业务，也不直接或间接在与四川恒泽有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益，本人在其他单位兼职的情况，必须经四川恒泽股东会或董事会批准同意。同时，本人承诺，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。”	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
刘瑛	关于竞业禁止的承诺	"自本次交易完成后继续在四川恒泽任职，任职时间不少于五年；本次交易完成后将间接持有科隆精化股份，在前述持股或任职期间及不再持股或离职后两年内，本人及其关系密切的家庭成员不在中国境内直接或间接从事与四川恒泽相同、相似或有竞争关系的业务，也不直接或间接在与四川恒泽有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益，本人在其他单位兼职的情况，必须经四川恒泽股东会或董事会批准同意。同时，本人承诺，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情

		上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。”			形。
贺泽生	关于竞业禁止的承诺	"本次交易前，本人投资的四川省玉峰建材有限公司有部分经营范围和四川恒泽类似。为遵循竞业禁止的相关规定，2016年3月20日，四川省玉峰建材有限公司召开股东会，一致同意公司注销，相关注销手续正在办理。本人承诺：自本次交易完成后继续在四川恒泽任职，任职时间不少于五年；本次交易完成后将间接持有科隆精化股份，在前述持股或任职期间及不再持股或离职后两年内，本人及其关系密切的家庭成员不在中国境内直接或间接从事与四川恒泽相同、相似或有竞争关系的业务，也不直接或间接在与四川恒泽有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益，本人在其他单位兼职的情况，必须经四川恒泽股东会或董事会批准同意。同时，本人承诺，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。”	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
薛三英	关于竞业禁止的承诺	"本次交易完成后继续在四川恒泽任职，任职时间不少于五年；本次交易完成后将间接持有科隆精化股份，在前述持股或任职期间及不再持股或离职后两年内，本人及其关系密切的家庭成员不在中国境内直接或间接从事与四川恒泽相同、相似或有竞争关系的业务，也不直接或间接在与四川恒泽有相同、相似或有竞争关系的业务单位工作、任职或拥有权益，本人在其他单位兼职的情况，必须经四川恒泽股东会或董事会批准同意。同时，本人承诺，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

			其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。”			
贾维龙	关于关联公司注销事宜的承诺		新疆新兴鸿业商贸有限公司已停止运营，且已进入清算注销程序，现由于行政审批等原因尚未能够办理完成相关清算注销程序。承诺人承诺将积极推进上述企业的清算注销工作，并于 6 个月内办理完成清算注销手续。如上述公司无法于上述时间内办理完成清算注销工作，承诺人承诺将继续推进上述公司的清算注销工作，且承诺不会以上述主体开展除清算注销以外的任何业务，避免因投资、控制上述公司与科隆精化及其子公司产生同业竞争关系；承诺人承诺其已向科隆精化完整披露了全部其投资、控制的企业，不存在其他任何其投资、控制的企业从事与科隆精化及其子公司存在竞争关系业务的情况。	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
袁慧莉	关于关联公司注销事宜的承诺		天津瑞帝斯混凝土外加剂有限公司已停止运营，且已进入清算注销程序，现由于行政审批等原因尚未能够办理完成相关清算注销程序。承诺人承诺将积极推进上述企业的清算注销工作，并于 6 个月内办理完成清算注销手续。如上述公司无法于上述时间内办理完成清算注销工作，承诺人承诺将继续推进上述公司的清算注销工作，且承诺不会以上述主体开展除清算注销以外的任何业务，避免因投资、控制上述公司与科隆精化及其子公司产生同业竞争关系；承诺人承诺其已向科隆精化完整披露了全部其投资、控制的企业，不存在其他任何其投资、控制的企业从事与科隆精化及其子公司存在竞争关系业务的情况。	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
贺泽生	关于关联公司注销事宜的承诺		四川省玉峰建材有限公司已停止运营，且已进入清算注销程序，现由于行政审批等原因尚未能够办理完成相关清算注销程序。承诺人承诺将积极推进上述企业的清算注销工作，并于 6 个月内办理完成清算注销手续。如上述公司无法于上述时间内办理完成清算注销工作，承诺人承诺将继续推进上述公司的清算注销工作，且承诺不会以上述主体开展除清算注销以外的任何业务，避免因投资、控制上述公司与科隆精化及其子公司产生同业竞争关系；承诺人承诺其已向科隆精化完整披露了全部其投资、控制的企业，不存在其他任何其投资、控制的企业从事与科隆精化及其子公司存在竞争关系业务的情况。	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
配套融资认购方蒲泽一、蒲静依上海银叶阶跃	关于资金来源的声明与承诺		募集配套资金认购方蒲泽一、蒲静依承诺：“1、本人承诺认购的资金均为自有或自筹资金，无股份代持之情形。2、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。”募集配套资金认购方上海银叶阶跃资产管理有限公司承诺：“本公司此次认购的资金全部来源于资产管理计划委托人	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承



资产管理 有限公司		自有或自筹的资金，不存在代理、信托或者其他类似安排，无股份代持情形，也不存在杠杆融资结构化的设计。”			诺，未发生违反承诺的情形。
配套融资 认购方蒲 泽一、蒲 静依上海 银叶阶跃 资产管理 有限公司	关于股份 锁定的承 诺	"鉴于辽宁科隆精细化工股份有限公司以非公开发行股份的方式募集配套资金，本企业代表拟设立的"银叶阶跃定增1号私募基金"（以下简称"基金"），以基金之资金认购本次发行之股份，郑重承诺如下：1、基金/本人在本次交易中认购的辽宁科隆精细化工股份有限公司之股份自上市之日起36个月内不转让或解禁。2、上述锁定期内，如果辽宁科隆精细化工股份有限公司实施配股、送股、资本公积金转增股本等事项导致基金增持该公司股份的，则增持股份亦应遵守上述锁定要求。”	2016年04 月28日	作出承诺 时至承诺 履行完毕	截止到报 告期末， 承诺人严 格遵守了 上述承 诺，未发 生违反承 诺的情 形。
配套融资 认购方蒲 泽一、蒲 静依上海 银叶阶跃 资产管理 有限公司	关于提供 材料真 实、准确、 完整的承 诺	"一、本函出具人承诺：就本次交易向科隆精化及相关中介机构所提供的资料真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。二、本函出具人承诺：如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让在科隆精化拥有权益的股份。三、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给科隆精化及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互负连带保证责任。四、本函自出具日始生效，为不可撤销的法律文件。”	2016年04 月28日	作出承诺 时至承诺 履行完毕	截止到报 告期末， 承诺人严 格遵守了 上述承 诺，未发 生违反承 诺的情 形。
配套融资 认购方蒲 泽一、蒲 静依上海 银叶阶跃 资产管理 有限公司	关于最近 五年无违 法行为的 承诺函	"1、截至本承诺函签署之日，本人在最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚，不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况。2、本人最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。”	2016年04 月28日	作出承诺 时至承诺 履行完毕	截止到报 告期末， 承诺人严 格遵守了 上述承 诺，未发 生违反承 诺的情 形。
上海银叶 阶跃资产 管理有限 公司	关于一般 性事项的 声明与承 诺函	"鉴于辽宁科隆精细化工股份有限公司以非公开发行股份的方式募集配套资金，在此情况下，签署方上海银叶阶跃资产管理有限公司（代表拟设立的银叶阶跃定增1号私募基金）就以下相关事项承诺如下：本公司管理的参与本次认购的银叶阶跃定增1号私募基金（以下简称"资产管理计划"）将在该资产管理计划完成备案手续后参与本次非公开发行。本公司将在上市公司本次发行股份及支付现金购买资产和非公开发行股份募集配套资金获得中国证监会核准后，独立财务顾问（主承销商）向中国证监会上报发行方案前，及时将认购本次非公开发行股票的资金足额	2016年04 月28日	作出承诺 时至承诺 履行完毕	截止到报 告期末， 承诺人严 格遵守了 上述承 诺，未发 生违反承 诺的情 形。

		<p>募集到位并依法办理相应手续。上述资产管理计划采用特定投资者直接出资方式设立，不存在分级收益等结构化安排，亦不存在利用杠杆或其他结构化的方式进行融资的情形。本公司此次认购的资金全部来源于资产管理计划委托人自有或自筹的资金，不存在代理、信托或者其他类似安排，无股份代持情形，也不存在杠杆融资结构化的设计。本公司与上市公司本次非公开发行的其他认购对象及上市公司、上市公司的控股股东、实际控制人及其董事、监事和高级管理人员、上市公司本次非公开发行聘请的独立财务顾问（主承销商）、法律顾问及会计师不存在一致行动关系及关联关系。本公司与上市公司本次发行股份购买资产的标的公司及其实际控制人不存在关联关系。本公司亦未向科隆精化推荐董事或者高级管理人员。本公司保证本次非公开发行的股票过户至本公司资产管理计划名下之日起，在法律、行政法规和中国证监会所规定的限制股票转让期限内，不转让本公司资产管理计划所认购的本次非公开发行的股票，亦不得接受资产管理计划的委托人转让或退出其持有的资产管理计划份额的申请。本公司保证按照本次非公开发行的进展及时开始资产管理计划的设立工作并促使资产管理计划委托人履行其支付认缴股份款项之义务。如本公司未按时足额认购股份，本公司将赔偿上市公司由此受到的损失，并承担附条件生效的股份认购协议所约定的违约责任等其他责任。截至本承诺函出具日的前 24 个月内，本公司（及关联方）与上市公司不存在任何交易事项。截至本承诺函出具日，本公司（及关联方）未直接或间接持有上市公司的股份。”</p>			
邱宇、李传勇	关于无关联关系之声明函	<p>"鉴于辽宁科隆精细化工股份有限公司（以下简称"上市公司"）以非公开发行股份的方式募集配套资金，上海银叶阶跃资产管理有限公司代表拟设立的"银叶阶跃定增 1 号私募基金"（以下简称"基金"），以基金之资金认购本次发行之股份，本人为基金认购方，就以下相关事项声明如下：本人声明，本人与本次非公开发行的其他认购对象及上市公司、上市公司的控股股东、实际控制人及其董事、监事和高级管理人员、上市公司本次非公开发行聘请的独立财务顾问（主承销商）、法律顾问及会计师不存在一致行动关系及关联关系。本人与上市公司本次发行股份购买资产的标的公司及其实际控制人不存在关联关系。本人亦未向辽宁科隆精细化工股份有限公司推荐董事或者高级管理人员。”</p>	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
邱宇、李传勇	关于认购资金来源的承诺	<p>一、本次参与认购"银叶阶跃定增 1 号私募基金"的资金为合法的自有或自筹资金，不存在股份代持情形；二、本人参与认购科隆精化本次非公开发行股票的资金来源不包含任何杠杆融资等结构化产品，本人与"银叶阶跃定增 1 号私募基金"其他委托人不存在任何分级收益等结构化安</p>	2016 年 04 月 28 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承

			排,不存在资金直接或间接来源于科隆精化及其关联方的情形;三、本人资产、资信状况良好,不存在任何违约、到期未偿还债务或未决诉讼、仲裁等影响认购本资管计划份额的情形。			诺,未发生违反承诺的情形。
	上海银叶阶跃资产管理有限公司	关于认购资金来源的承诺	一、本函出具人承诺:本次参与认购"银叶阶跃定增1号私募基金"300万元为合法的自有资金,不存在股份代持情形;二、本函出具人承诺:本公司参与认购科隆精化本次非公开发行股票的资金来源不包含任何杠杆融资等结构化产品,不存在任何分级收益等结构化安排,不存在资金来源不合法的情形,不存在资金直接或间接来源于科隆精化及其关联方的情况;三、本函出具人承诺:本公司资产、资信状况良好,不存在任何违约、到期未偿还债务或未决诉讼、仲裁等影响认购本资管计划份额的情形;四、本函自出具日始生效,为不可撤销的法律文件。	2016年04月28日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末,承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	姜艳;蒲云军;郝乐敏	股份限售承诺	"1、自公司股票上市之日起三十六个月内,本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接所持有的发行人股份,也不由发行人回购本人持有的该部分股份。2、在前述锁定期满后,本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%;在离职后六个月内,不转让本人直接或间接持有的股份;在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的股份;在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的股份。因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的,本人仍将遵守前款规定。3、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价(指发行人首次公开发行股票的发行价格,如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理,下同)。4、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,本人持有公司股票的锁定期自动延长6个月。"	2014年10月20日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末,承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。
	苏静华;吴春风;林艳华;杨付梅;刘鑫	股份限售承诺	"1、自公司股票上市之日起十二个月内,本人不转让或者委托他人管理本人在发行前直接或间接所持有的发行人股份,也不由发行人回购本人持有的该部分股份。承诺锁定期限届满后,上述股份可以上市流通或转让。2、在前述锁定期满后,本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%;在离职后六个月内,不转让本人直接或间接持有的股份;在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让本人	2014年10月20日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末,承诺人严格遵守了上述承诺,未发生违反承诺的情形。

			直接或间接持有的股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的股份。因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的，本人仍将遵守前款规定。3、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。			
周全凯;韩旭;季春伟;王笑衡;金凤龙	股份限售承诺	"1、自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在发行前直接或间接所持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的该部分股份。2、在前述锁定期满后，本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；在离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的股份。因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的，本人仍将遵守前款规定。3、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）。4、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2014 年 10 月 20 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。	
孟庆有;苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）;深圳市深港优势创业投资合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	"1、作为财务投资者，本人/机构计划在所持发行人股份锁定期满后 12 个月内减持完毕。锁定期满后 12 个月内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）；锁定期满后第 13 个月至第 24 个月内减持的，其减持价格不低于每股净资产（指最近一期经审计的合并报表每股净资产）的 120%。2、本人/机构减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、作为持股 5%以上的股东减持时，本人/机构在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日公告，并按照法律法规、中国证监会和证券交易所的相关规定进行。4、本人/机构减持所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合	2014 年 10 月 20 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。	

		相关法律、法规、规章的规定。			
姜艳;蒲云军;郝乐敏	股份限售承诺	<p>"辽宁科隆精细化工股份有限公司（以下简称"发行人"或"公司"）首次公开发行人民币普通股（A 股）股票的申请已通过中国证券监督管理委员会发行审核委员会的审核。就本人所持有的发行人股票的持股及减持意向，本人声明并承诺如下：1、本人作为发行人的实际控制人、控股股东，将严格履行本人签署的《辽宁科隆精细化工股份有限公司控股股东关于本次发行所持股份自愿锁定和减持的承诺》、《辽宁科隆精细化工股份有限公司及控股股东、公司董事、高级管理人员关于稳定股价的承诺》等各项相关承诺。2、本人拟长期持有公司股票。截至本声明签署日，本人没有和其他任何人签署关于转让、减持本人所持有的发行人股票的公司、协议或达成类似的安排。3、在遵循本人签署的上述各项承诺的前提下，在所持发行人股份锁定期满后 12 个月内，本人减持股份数最多不超过公司总股本的 5%；锁定期满后第 13 个月至第 24 个月内，减持股份数最多不超过公司总股本的 10%。相应减持价格均不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。4、本人减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。5、作为持股 5%以上的股东减持时，本人/机构在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日公告，并按照法律法规、中国证监会和证券交易所的相关规定进行。6、本人减持所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。本人在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。</p>	2014 年 10 月 20 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。
辽宁科隆精细化工股份有限公司;姜艳;韩旭;季春伟;金凤龙;刘冬雪;李亚;赖德胜;蒲云军;王笑衡;张云	稳定公司股价的承诺	<p>"辽宁科隆精细化工股份有限公司（以下简称"公司"）已制定关于稳定公司股价的预案，现公司及控股股东、公司董事、高级管理人员作出如下关于稳定公司股价的承诺：如果上市后三年内公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产（指最近一期经审计的合并报表每股净资产，下同）时，公司将启动稳定股价的预案。1、启动股价稳定措施的具体条件及程序（1）预警条件及程序：上市后三年内，当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务状况、发展战略等进行深入沟通。（2）启动条件及程序：上市后三年内，当公司</p>	2014 年 10 月 20 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。

<p>鹏;周全凯</p>		<p>股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会，审议相关稳定股价的具体方案，并在股东大会审议通过后的 5 个交易日内启动实施相关稳定股价的具体方案。具体实施方案应提前公告。（3）停止条件：在稳定股价具体方案实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于每股净资产时，可以停止实施股价稳定措施。2、公司稳定股价的具体措施在启动股价稳定预案的前提条件满足时，公司应要求控股股东、公司非独立董事、高级管理人员在符合股票买卖相关规定的前提下，通过增持公司股票的方式稳定公司股价。公司还可依照法律法规、部门规章和公司章程的规定，及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布符合上市条件。</p> <p>（1）在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，公司通过交易所集中竞价交易回购公司股票的方式稳定公司股价，所回购公司股票应予注销或按照法律法规规定的其他方式处理。（2）在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，公司通过实施利润分配的方式稳定公司股价。（3）公司通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。（4）法律、行政法规规定以及中国证监会认可的其他方式。3、控股股东、公司董事、高级管理人员稳定股价的具体措施在启动股价稳定预案的前提条件满足时，公司控股股东、公司董事、高级管理人员应依照法律法规、部门规章和公司章程的规定，积极配合并保证公司按照要求制定并启动稳定股价的预案。控股股东、公司非独立董事、高级管理人员应在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 5 个交易日内，根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案，采取下述措施积极稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布符合上市条件。（1）在符合股票买卖相关规定前提下，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票，增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 50%。（2）除非经股东大会按照关联交易表决程序审议同意，保证在股东大会审议通过稳定股价具体方案后的 6 个月内不转让其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。法律、行政法规规定以及中国证监会认可的其他方式。公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的相应承诺，并要求其比照公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员的标准提出未履行承诺的约束措施。4、约束措施在启动股价稳定预案的前提条件满足时，如公司、控股股东、董</p>			
--------------	--	--	--	--	--

		<p>事、高级管理人员未采取上述稳定股价具体措施的，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：</p> <p>（1）公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如果控股股东未采取上述稳定股价的具体措施的，则控股股东持有的公司股份不得转让，直至其按稳定股价预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p> <p>（3）如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，在该等事项发生之日起 5 个工作日内，公司暂停发放未履行承诺董事、高级管理人员的薪酬，同时该等董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按稳定股价预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。”</p>			
	<p>科隆股份实际控制人姜艳；董事姜艳、蒲云军、周全凯、韩旭、金凤龙、张云鹏、刘冬雪、李亚、刘晓晶；监事苏静华、林艳华、吴春风、杨付梅、刘鑫；高管王笑衡、季春伟、刘淑兰。公司股东孟庆有、苏州松禾成长创业投资中心（有限合伙）、深圳市深港优势创业投资合</p>	<p>承诺自 2015 年 7 月 10 日起，6 个月内不通过二级市场减持所持有的科隆精化的股份，即自 2015 年 7 月 10 日至 2016 年 1 月 9 日期间不减持所持有科隆精化的股份。</p>	<p>2014 年 10 月 20 日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>截止到报告期末，承诺人严格遵守了上述承诺，未发生违反承诺的情形。</p>

	伙企业 (有限合 伙)					
股权激励 承诺						
其他对公 司中小股 东所作承 诺						
承诺是否 及时履行	是					
如承诺超 期未履行 完毕的， 应当详细 说明未完 成履行的 具体原因 及下一步 的工作计 划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用



## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十二、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

#### 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公 司方名称	合同订立对 方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认的 销售收入金	累计确认的 销售收入金	应收账款回 款情况	影响重大合 同履行的各	是否存在合 同无法履行

				额	额		项条件是否发生重大变化	的重大风险
--	--	--	--	---	---	--	-------------	-------

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，公司在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《证券时报》、《中国证券报》披露了以下公告：

公告编号	披露日期	公告名称
2021-001	2021年1月11日	关于拟终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金并变更为现金购买资产的提示性公告
2021-002	2021年1月28日	2020年度业绩预告
2021-003	2021年2月8日	第四届董事会第十二次会议决议公告
2021-004	2021年2月8日	第四届监事会第九次会议决议公告
2021-005	2021年2月8日	关于终止筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的公告
2021-006	2021年2月8日	关于现金收购聚淘半导体科技（上海）有限公司51%股权并签署《股权转让协议》的公告
2021-007	2021年2月8日	关于收到辽宁证监局责令改正措施决定的公告
2021-008	2021年2月10日	关于公司控股股东减持股份的预披露公告
2021-009	2021年2月25日	2020年年度业绩快报
2021-010	2021年3月3日	关于辽宁证监局对公司采取责令改正措施的整改报告
2021-011	2021年3月18日	关于公司控股股东减持比例累计超过1%的公告
2021-012	2021年4月2日	第四届董事会第十三次会议决议公告
2021-013	2021年4月2日	第四届监事会第十次会议决议公告
2021-014	2021年4月2日	关于现金收购聚淘半导体科技（上海）有限公司51%股权的公告
2021-015	2021年4月2日	关于独立董事任期届满辞职及补选独立董事的公告
2021-016	2021年4月2日	关于召开2021年第一次临时股东大会的通知
2021-017	2021年4月9日	2021年第一季度业绩预告
2021-018	2021年4月9日	关于公司部分董监高及控股股东的一致行动人减持股份的预披露公告
2021-019	2021年4月14日	关于召开2021年第一次临时股东大会的提示性公告
2021-020	2021年4月14日	关于深圳证券交易所关注函的回复公告
2021-021	2021年4月16日	关于中证中小投资者服务中心股东质询建议函回复的公告
2021-022	2021年4月19日	2021年第一次临时股东大会决议公告
2021-023	2021年4月19日	关于变更独立董事的公告
2021-024	2021年4月26日	2020年年度报告披露提示性公告

2021-025	2021年4月26日	2020年年度报告
2021-026	2021年4月26日	2020年年度报告摘要
2021-027	2021年4月26日	2021年第一季度报告披露提示性公告
2021-028	2021年4月26日	2021年第一季度报告
2021-029	2021年4月26日	第四届董事会第十四次会议决议公告
2021-030	2021年4月26日	第四届监事会第十一次会议决议公告
2021-031	2021年4月26日	关于2020年度利润分配预案的公告
2021-032	2021年4月26日	关于续聘会计师事务所公告
2021-033	2021年4月26日	2020年度关联交易及2021年度关联交易计划的公告
2021-034	2021年4月26日	关于为全资子公司及孙公司提供担保的公告
2021-035	2021年4月26日	关于公司收购四川恒泽建材有限公司股权2020年度业绩承诺未实现情况的说明的公告
2021-036	2021年4月26日	关于公司收购四川恒泽建材有限公司股权2020年度业绩承诺未实现情况的说明及致歉
2021-037	2021年4月26日	关于回购公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺对应股份的公告
2021-038	2021年4月26日	关于会计政策变更的公告
2021-039	2021年4月26日	关于举行2020年度业绩说明会的公告
2021-040	2021年4月26日	关于2020年度计提信用减值损失和资产减值损失的公告
2021-041	2021年4月26日	关于对子公司长期股权投资计提减值损失的公告
2021-042	2021年4月26日	关于召开2020年年度股东大会的通知
2021-043	2021年5月12日	关于深圳证券交易所对科隆股份2020年年报问询函回复的公告
2021-044	2021年5月13日	关于召开2020年年度股东大会的提示性公告
2021-045	2021年5月18日	2020年年度股东大会决议
2021-046	2021年5月18日	关于定向回购并注销业绩补偿股份的债权人通知暨减资公告
2021-047	2021年5月28日	第四届董事会第十五次会议决议公告
2021-048	2021年5月28日	关于注销全资子公司的公告
2021-049	2021年6月11日	关于公司控股股东减持时间过半的进展公告
2021-050	2021年6月25日	关于公司控股股东减持比例累计超过1%的公告
2021-051	2021年6月29日	关于现金收购聚洵半导体科技（上海）有限公司51%股权进展暨完成工商变更登记的公告
2021-052	2021年7月2日	关于重组业绩承诺方未按期履行业绩补偿承诺的公告
2021-053	2021年7月6日	关于现金收购聚洵半导体科技（上海）有限公司51%股权进展暨完成现金支付的公告
2021-054	2021年7月14日	2021年半年度业绩预告
2021-055	2021年7月30日	关于公司部分董监高及控股股东一致行动人减持时间过半的进展公告
2021-056	2021年8月9日	关于公司及子公司获得政府补助的公告

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 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	75,775,509	34.06%	0	0	0	-4,432,551	-4,432,551	71,342,958	32.07%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	75,775,509	34.06%	0	0	0	-4,432,551	-4,432,551	71,342,958	32.07%
其中：境内法人持股	3,720,947	1.67%	0	0	0	0	0	3,720,947	1.67%
境内自然人持股	72,054,562	32.39%	0	0	0	-4,432,551	-4,432,551	67,622,011	30.40%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	146,693,647	65.94%	0	0	0	4,432,551	4,432,551	151,126,198	67.93%
1、人民币普通股	146,693,647	65.94%	0	0	0	4,432,551	4,432,551	151,126,198	67.93%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	222,469,156	100.00%	0	0	0	0	0	222,469,156	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司第四届董事姜艳女士、周全凯先生、蒲云军先生、金凤龙先生，监事刘鑫先生，高级管理人员季春伟先生，韩旭先生（已离任），上述人员持有的高管锁定股解除锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
姜艳	69,921,937	4,335,375	0	65,586,562	高管锁定股。	高管锁定股部分，每年的第一个交易日按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
蒲云军	641,671	0	0	641,671	高管锁定股。	高管锁定股部分，每年的第一个交易日按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
周全凯	397,961	0	0	397,961	高管锁定股。	高管锁定股部分，每年的第一个交易日按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
金凤龙	256,066	0	0	256,066	高管锁定股。	高管锁定股部分，每年的第一个交易日按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
刘鑫	185,097	0	0	185,097	高管锁定股。	高管锁定股部分，每年的第一个交易日按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
季春伟	263,126	0	0	263,126	高管锁定股。	高管锁定股部分，每年的第一个交易日按25%计算其本年度可转让股份法定额度。
韩旭	388,704	97,176	0	291,528	高管锁定股。	高管锁定股部分，每年的第一个交易日按25%计算其本年度可转让股份法定额度。韩旭于2020年8月27日辞去公司董事职务，其离职后所致股份将严格遵守下列限制性规定：1、每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；2、离职后半年内，不得转让其所持本公司股份；3、《公司法》对董监高股份转让的其他规定。
合计	72,054,562	4,432,551	0	67,622,011	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、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	19,355	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	19,355	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
姜艳	境内自然人	35.42%	78,808,349	-8640400	65,586,562	13,221,787	质押	34,782,550
中天证券—辽阳市国有资产经营（集团）有限公司—中天证券天沃 1 号单一资产管理计划	其他	7.16%	15,923,550			15,923,550		
胡玉兰	境内自然人	1.81%	4,031,100			4,031,100		
#齐培洋	境内自然人	1.61%	3,575,900			3,575,900		
王德卫	境内自然人	1.57%	3,490,000			3,490,000		
喀什新兴鸿溢创业投资有限公司	境内非国有法人	1.34%	2,976,759		2,976,759	0		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.63%	1,409,387			1,409,387		
蒲静依	境内自然人	0.47%	1,044,641			1,044,641		
#冯联成	境内自然人	0.40%	900,000			900,000		
蒲云军	境内自然人	0.38%	855,562		641,671	213,891		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	姜艳与蒲静依、蒲云军为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							

明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
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
中天证券—辽阳市国有资产经营（集团）有限公司—中天证券天沃 1 号单一资产管理计划	15,923,550	人民币普通股	15,923,550
姜艳	13,221,787	人民币普通股	13,221,787
胡玉兰	4,031,100	人民币普通股	4,031,100
#齐培洋	3,575,900	人民币普通股	3,575,900
王德卫	3,490,000	人民币普通股	3,490,000
华泰证券股份有限公司	1,409,387	人民币普通股	1,409,387
蒲静依	1,044,641	人民币普通股	1,044,641
#冯联成	900,000	人民币普通股	900,000
#黄娟	693,600	人民币普通股	693,600
#周涛	627,500	人民币普通股	627,500
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	姜艳与蒲静依为一致行动人。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间、以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司未知。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股	本期增持	本期减持	期末持股	期初被授予	本期被授予	期末被授予的限
----	----	------	------	------	------	------	-------	-------	---------



			数（股）	股份数量 （股）	股份数量 （股）	数（股）	的限制性股 票数量（股）	的限制性股 票数量（股）	制性股票数量 （股）
姜艳	董事长兼 总经理	现任	87,448,749	0	8,640,400	78,808,349	0	0	0
合计	--	--	87,448,749	0	8,640,400	78,808,349	0	0	0

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：辽宁科隆精细化工股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	229,307,409.50	189,827,013.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	37,395,517.35	32,074,563.14
衍生金融资产		
应收票据	139,338,550.81	77,523,593.33
应收账款	430,692,956.05	430,281,891.81
应收款项融资	45,196,081.47	74,326,437.32
预付款项	45,194,694.77	27,370,686.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,861,186.78	25,238,838.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	278,440,831.05	198,077,046.13
合同资产		

使用权资产	244,642.58	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
发放贷款及垫款	2,590,000.00	2,450,000.00
其他流动资产	7,994,673.61	5,576,808.43
流动资产合计	1,242,256,543.97	1,062,746,878.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	222,857.50	872,779.10
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,100,984.58	1,115,061.78
固定资产	353,113,392.02	351,117,366.43
在建工程	5,626,708.26	5,324,650.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	93,882,305.77	84,488,024.71
开发支出	449,683.59	
商誉	25,182,185.95	202,335.23
长期待摊费用		
递延所得税资产	37,844,501.70	37,679,555.26
其他非流动资产	8,418,571.44	434,836.43
非流动资产合计	525,841,190.81	481,234,609.88
资产总计	1,768,097,734.78	1,543,981,488.20
流动负债：		
短期借款	513,588,350.15	493,774,281.96
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	147,600,000.00	60,800,000.00
应付账款	120,910,855.04	94,122,627.58
预收款项		
合同负债	24,507,893.14	9,769,672.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,844,119.84	8,208,043.36
应交税费	9,635,649.25	4,143,430.10
其他应付款	91,614,098.80	50,115,485.04
其中：应付利息	1,182,348.18	517,098.18
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	247,557.82	
其他流动负债	26,284,278.81	33,103,211.86
流动负债合计	943,232,802.85	754,036,752.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,951,262.68	26,980,657.52
递延所得税负债	3,392,832.33	2,065,349.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,344,095.01	29,046,007.03
负债合计	972,576,897.86	783,082,759.68

所有者权益：		
股本	222,469,156.00	222,469,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	426,443,820.01	426,443,820.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,219,366.76	2,409,429.93
盈余公积	36,889,409.41	36,889,409.41
一般风险准备		
未分配利润	74,756,945.56	66,434,773.85
归属于母公司所有者权益合计	762,778,697.74	754,646,589.20
少数股东权益	32,742,139.18	6,252,139.32
所有者权益合计	795,520,836.92	760,898,728.52
负债和所有者权益总计	1,768,097,734.78	1,543,981,488.20

法定代表人：姜艳

主管会计工作负责人：孟佳

会计机构负责人：喻明振

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	187,025,080.93	160,350,343.03
交易性金融资产	37,395,517.35	32,074,563.14
衍生金融资产		
应收票据	106,742,136.41	29,387,802.18
应收账款	244,394,570.53	265,851,064.50
应收款项融资	37,043,681.47	70,816,103.99
预付款项	12,642,388.24	20,144,315.08
其他应收款	285,196,450.69	229,426,102.84
其中：应收利息		
应收股利	60,000,000.00	60,000,000.00
存货	199,970,030.56	142,764,436.54
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,654,486.61	3,740,526.44
流动资产合计	1,115,064,342.79	954,555,257.74
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	262,150,345.62	213,400,267.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	187,132,226.79	192,710,021.63
在建工程	3,371,324.70	5,211,699.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,831,921.44	41,609,489.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	42,598,823.67	42,071,084.22
其他非流动资产	8,418,571.44	434,836.43
非流动资产合计	544,503,213.66	495,437,398.69
资产总计	1,659,567,556.45	1,449,992,656.43
流动负债：		
短期借款	445,940,541.15	441,732,706.26
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	197,600,000.00	61,600,000.00
应付账款	58,904,819.67	58,994,300.50
预收款项		
合同负债	17,644,911.89	6,738,853.00
应付职工薪酬	1,362,962.36	3,380,041.80



应交税费	245,625.38	266,766.57
其他应付款	61,876,920.54	14,137,950.72
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,832,298.40	2,611,286.70
流动负债合计	791,408,079.39	589,461,905.55
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	24,718,762.68	25,541,657.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,718,762.68	25,541,657.52
负债合计	816,126,842.07	615,003,563.07
所有者权益：		
股本	222,469,156.00	222,469,156.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	426,443,820.01	426,443,820.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,734,493.59	2,008,015.57
盈余公积	36,889,409.41	36,889,409.41
未分配利润	155,903,835.37	147,178,692.37
所有者权益合计	843,440,714.38	834,989,093.36

负债和所有者权益总计	1,659,567,556.45	1,449,992,656.43
------------	------------------	------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	452,728,586.09	428,523,840.35
其中：营业收入	452,498,051.03	428,267,674.52
利息收入	230,535.06	256,165.83
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	444,762,781.04	429,953,130.91
其中：营业成本	393,291,794.41	362,226,247.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,741,372.39	2,780,604.19
销售费用	9,393,978.65	23,419,555.18
管理费用	19,860,685.99	22,550,168.24
研发费用	3,779,787.22	5,444,566.79
财务费用	15,695,162.38	13,531,988.79
其中：利息费用	16,397,186.82	12,300,840.13
利息收入	1,268,772.08	1,213,273.62
加：其他收益	2,062,594.03	2,506,030.47
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,742,891.36	-4,066,398.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-649,921.60	-644,347.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”		

号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	5,320,954.21	-3,490,417.20
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-3,651,848.40	-6,981,105.81
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-113,716.62	95,200.91
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	8,840,896.91	-13,365,980.52
加:营业外收入	132,880.87	392,261.51
减:营业外支出	107,651.79	762,106.32
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	8,866,125.99	-13,735,825.33
减:所得税费用	441,450.79	-3,231,781.72
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	8,424,675.20	-10,504,043.61
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	8,424,675.20	-10,504,043.61
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	8,322,171.71	-10,159,162.47
2.少数股东损益	102,503.49	-344,881.14
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)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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	8,424,675.20	-10,504,043.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,322,171.71	-10,159,162.47
归属于少数股东的综合收益总额	102,503.49	-344,881.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0374	-0.0457
（二）稀释每股收益	0.0374	-0.0457

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

法定代表人：姜艳

主管会计工作负责人：孟佳

会计机构负责人：喻明振

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	312,141,234.96	302,591,763.53
减：营业成本	276,430,334.43	257,672,620.88
税金及附加	1,418,080.12	1,843,300.29
销售费用	5,137,425.22	13,548,651.80
管理费用	10,919,679.53	9,610,666.91
研发费用	2,221,987.94	3,776,551.91
财务费用	9,450,955.86	7,569,074.31

其中：利息费用	14,109,854.24	16,038,652.62
利息收入	5,163,664.73	4,951,086.11
加：其他收益	1,156,525.48	2,271,198.95
投资收益（损失以“-”号填列）	68,602.65	-4,852,133.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-649,921.60	-644,347.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,320,954.21	-3,490,417.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,923,346.14	2,243,386.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	100,169.31	95,200.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,285,677.37	4,838,133.33
加：营业外收入		284,803.96
减：营业外支出	88,273.82	483,451.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,197,403.55	4,639,485.45
减：所得税费用	-527,739.45	1,064,635.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,725,143.00	3,574,850.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,725,143.00	3,574,850.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	8,725,143.00	3,574,850.26
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0393	0.0161
(二) 稀释每股收益	0.0393	0.0161

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	385,816,473.61	526,227,191.64
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,151,251.26	
收到其他与经营活动有关的现金	8,009,553.57	3,193,439.06
经营活动现金流入小计	394,977,278.44	529,420,630.70
购买商品、接受劳务支付的现金	358,118,045.83	440,597,466.02
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		
拆出资金净增加额		
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	29,649,077.37	22,832,779.16
支付的各项税费	4,803,955.58	13,206,797.00
支付其他与经营活动有关的现金	41,762,560.62	50,959,415.08
经营活动现金流出小计	434,333,639.40	527,596,457.26
经营活动产生的现金流量净额	-39,356,360.96	1,824,173.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,500,000.00	117,181,528.64
取得投资收益收到的现金	45,324.69	80,873.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	467,999.93	2,665,234.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		865,162.96
收到其他与投资活动有关的现金	16,566,681.36	
投资活动现金流入小计	39,580,005.98	120,792,799.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,677,253.89	4,045,007.79
投资支付的现金	22,500,000.00	117,067,603.60
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,177,253.89	121,112,611.39
投资活动产生的现金流量净额	11,402,752.09	-319,812.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	
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	308,972,086.91	295,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	311,972,086.91	295,000,000.00
偿还债务支付的现金	310,000,000.00	265,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,617,107.35	15,533,792.68
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	1,330,500.00	1,762,500.00
筹资活动现金流出小计	327,947,607.35	282,296,292.68
筹资活动产生的现金流量净额	-15,975,520.44	12,703,707.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	481,990.16	720,823.74
五、现金及现金等价物净增加额	-43,447,139.15	14,928,892.43
加：期初现金及现金等价物余额	158,519,152.65	229,043,373.55
六、期末现金及现金等价物余额	115,072,013.50	243,972,265.98

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	270,154,972.89	364,613,282.37
收到的税费返还	1,151,251.26	
收到其他与经营活动有关的现金	129,770,433.51	6,526,792.14
经营活动现金流入小计	401,076,657.66	371,140,074.51
购买商品、接受劳务支付的现金	239,987,251.52	274,757,755.84
支付给职工以及为职工支付的现金	18,123,378.35	13,227,769.26



支付的各项税费	1,240,457.80	8,112,214.03
支付其他与经营活动有关的现金	159,989,740.41	67,164,628.36
经营活动现金流出小计	419,340,828.08	363,262,367.49
经营活动产生的现金流量净额	-18,264,170.42	7,877,707.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,500,000.00	117,181,528.64
取得投资收益收到的现金	1,470,324.69	80,873.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	392,663.56	1,907,846.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		865,162.96
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,362,988.25	120,035,411.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,477,194.81	2,694,851.68
投资支付的现金	22,500,000.00	117,067,603.60
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,977,194.81	121,462,455.28
投资活动产生的现金流量净额	-1,614,206.56	-1,427,043.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	273,000,000.00	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	273,000,000.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	295,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,192,870.23	13,452,473.59
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	310,192,870.23	263,452,473.59
筹资活动产生的现金流量净额	-37,192,870.23	16,547,526.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	481,990.16	720,823.74
五、现金及现金等价物净增加额	-56,589,257.05	23,719,013.65
加：期初现金及现金等价物余额	129,542,337.98	191,112,997.62

六、期末现金及现金等价物余额	72,953,080.93	214,832,011.27
----------------	---------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	222,469,156.00				426,443,820.01			2,409,429.93	36,889,409.41		66,434,773.85		754,646,589.20	6,252,139.32	760,898,728.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	222,469,156.00				426,443,820.01			2,409,429.93	36,889,409.41		66,434,773.85		754,646,589.20	6,252,139.32	760,898,728.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-190,063.17			8,322,171.71		8,132,108.54	26,489,999.86	34,622,108.40
(一)综合收益总额											8,322,171.71		8,322,171.71	102,503.49	8,424,675.20
(二)所有者投入和减少资本														3,000,000.00	3,000,000.00
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益															

的金额																	
4. 其他															3,000,000.00	3,000,000.00	
(三)利润分配															-75,000.00	-75,000.00	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配															-75,000.00	-75,000.00	
4. 其他																	
(四)所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储备															-190,063.17	-190,063.17	
1. 本期提取															684,962.36	684,962.36	
2. 本期使用															875,025.53	875,025.53	
(六)其他															23,462,496.37	23,462,496.37	
四、本期期末余额	222,4			426,44			2,219,	36,889		74,756		762,77	32,742	795,52			

额	69,156.00				3,820.01			366.76	,409.41		,945.56		8,697.74	,139.18	0,836.92
---	-----------	--	--	--	----------	--	--	--------	---------	--	---------	--	----------	---------	----------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	222,469,156.00				426,443,820.01			3,055,570.82	36,889,409.41		127,172,094.07		816,030,050.31	8,940,764.03	824,970,814.34	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	222,469,156.00				426,443,820.01			3,055,570.82	36,889,409.41		127,172,094.07		816,030,050.31	8,940,764.03	824,970,814.34	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-264,690.56				-10,159,162.47		-10,423,853.03	-497,673.24	-10,921,526.27	
（一）综合收益总额											-10,159,162.47		-10,159,162.47	-344,881.14	-10,504,043.61	
（二）所有者投入和减少资本														-152,792.10	-152,792.10	
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计																

入所有者权益的金额															
4. 其他													-152,792.10	-152,792.10	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							-264,690.56						-264,690.56	-264,690.56	
1. 本期提取							675,497.39						675,497.39	675,497.39	
2. 本期使用							940,187.95						940,187.95	940,187.95	
(六) 其他															
四、本期期末	222,400.00				426,440.00		2,790,368.89		117,010.00			805,600.00	8,443,000.00	814,049.00	

余额	69,156.00				3,820.01			880.26	,409.41		2,931.60		6,197.28	90.79	,288.07
----	-----------	--	--	--	----------	--	--	--------	---------	--	----------	--	----------	-------	---------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	222,469,156.00				426,443,820.01			2,008,015.57	36,889,409.41	147,178,692.37		834,989,093.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	222,469,156.00				426,443,820.01			2,008,015.57	36,889,409.41	147,178,692.37		834,989,093.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-273,521.98		8,725,143.00		8,451,621.02
（一）综合收益总额										8,725,143.00		8,725,143.00
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或 股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余 额	222,46 9,156.0 0				426,443, 820.01				1,734,49 3.59	36,889,4 09.41	155,90 3,835.3 7	843,440,7 14.38

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余	222,46 9,156.				426,443			2,667,641	36,889,	280,290,1		968,760,20

额	00				,820.01			.51	409.41	77.20		4.13
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	222,469,156.00				426,443,820.01			2,667,641.51	36,889,409.41	280,290,177.20		968,760,204.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-292,929.07		3,574,850.26		3,281,921.19
(一)综合收益总额										3,574,850.26		3,574,850.26
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												



3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	222,469,156.00				426,443,820.01			2,374,712.44	36,889,409.41	283,865,027.46		972,042,125.32

### 三、公司基本情况

辽宁科隆精细化工股份有限公司（以下简称：“科隆股份”、“本公司”或“公司”）系2009年9月30日由原辽阳东宝力化学建材有限公司以经审计净资产折股整体改制变更设立。经中国证券监督管理委员会《关于核准辽宁科隆精细化工股份有限公司首次发行股票的批复》（证监许可[2014]1057号文）核准，并经深圳证券交易所《关于辽宁科隆精细化工股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2014]395号）同意，本公司于2014年10月30日在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“科隆精化”，股票代码“300405”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自2017年6月16日，公司证券简称由“科隆精化”变更为“科隆股份”，公司证券代码不变，仍为“300405”。

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

统一社会信用代码：91211000736720908R

公司法定代表人：姜艳

公司注册资本：人民币贰亿贰仟贰佰肆拾陆万玖仟壹佰伍拾陆元整

公司地址：辽阳市宏伟区万和七路36号

公司类型：股份有限公司

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

企业所处行业：化学原料和化学制品制造业

企业主营业务：经营(无储存)环氧乙烷、1,2环氧丙烷、1,6-己二胺；经营本企业及所属企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及相关技术进出口业务；危险货物运输(2类1项、3类,剧毒化学品除外)；技术咨询服务；建材助剂、SCR脱硝催化剂、化工产品、表面活性剂制造及销售。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

经本公司董事会于2021年8月26日批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

本公司2021年度1-6月纳入合并范围的子公司共7家，为盘锦科隆精细化工有限公司、辽阳鼎鑫典当有限公司、辽宁蓝恩环保科技有限公司、辽阳市工程质量检测有限公司、北京新海洲科技有限公司、四川恒泽建材有限公司、聚洵半导体科技（上海）有限公司。合并范围具体情况参见本附注“九、在其他主体中的权益”披露。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加1家，详见附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大怀疑。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况、2021年度1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1.同一控制下的企业合并

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

#### 2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1.合并财务报表范围

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

#### 2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4.合并取得子公司会计处理

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

调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排的分类

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

#### 2. 共同经营的会计处理

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

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

#### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的

成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公

允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

#### （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 11、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计

量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：合并范围内关联方组合；

应收账款组合2：账龄组合。

应收票据组合1：银行承兑汇票；

应收票据组合2：商业承兑汇票；

应收票据组合3：合并范围内关联方组合。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

（1）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；

（2）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；

（3）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

（4）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

（5）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：合并范围内关联方组合；  
其他应收款组合2：合并范围外其他应收款项。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12、应收票据

公司2019年1月1日起应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节11、预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

13、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提预期信用损失的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在200.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提预期信用损失的应收账款组合	(1) 有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量的现值低于账面价值的差额计提预期信用损失；(2) 经单独测试后未减值的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定报告期各项组合计提预期信用损失的比例。

(2) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合名称	预期信用损失计提方法
不用单项计提预期信用损失的款项	账龄分析法
合并范围内的关联方	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提预期信用损失的：

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%
1—2年	10.00%
2—3年	20.00%
3—4年	40.00%
4—5年	80.00%
5年以上	100.00%



(3) 单项金额不重大但单独计提预期信用损失的应收款项

单项计提预期信用损失的理由	有客观证据表明发生了减值的应收款项
预期信用损失计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司2019年1月1日起其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节11、预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 16、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、产成品、半成品、包装物、发出商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；对于为生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 17、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法

计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 18、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## 19、持有待售资产

不适用。

## 20、债权投资

不适用。

## 21、其他债权投资

不适用。

## 22、长期应收款

不适用。

## 23、发放贷款及垫款

### 1、发放贷款成本的确定

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

### 2、贷款损失准备

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

## 24、长期股权投资

### 1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 25、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

### 折旧或摊销方法

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

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

## 26、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	15-20	5	6.33-4.75
机器设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.50
运输工具	年限平均法	3-8	5	31.67-11.88
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 27、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 28、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

### 2.资本化金额计算方法

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

资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 29、生物资产

不适用。

## 30、油气资产

不适用。

## 31、使用权资产

不适用。

## 32、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1.无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权	10	直线法
非专利技术	10	直线法

#### 2.使用寿命不确定的判断依据

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

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资

产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：本公司在新项目调研、工艺方案探索、小试探索试制阶段所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益；小试工艺方案制定后转入放大试制或进行放大工艺改进这个阶段所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。如果确实无法区分应归属于项目探索还是中试放大阶段发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

## 33、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 34、长期待摊费用

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

## 35、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 36、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 37、租赁负债

不适用。

## 38、预计负债

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

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

### 39、股份支付

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

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

### 40、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 41、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法：

本公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让商品一项承诺，本公司将其作为单项履约义务。本公司转让商品的单项履约义务控制权在客户验收时转移至客户，本公司在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成时点确认该单项履约义务的收入。

1、销售商品收入确认的原则：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货签收完成、经客户签收并收到价款或取得收取价款的证明时点，确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

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

外销收入具体收入确认的时间为：

以离岸价（FOB）、成本加运费加保险费（CIF）结算的出口销售，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；



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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 42、政府补助

### 1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 43、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

## 44、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

### (2) 融资租赁的会计处理方法

### (3) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1. 承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

##### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

##### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变

更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

## 2. 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五、10“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 45、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

## 46、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号--租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号, 以下简称“新租赁准则”), 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	2021 年 4 月 26 日, 公司第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》, 独立董事就此事项发表了独立意见。	租赁准则完善了租赁的定义, 本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即 2021 年 1 月 1 日)前已存在的合同, 本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。
本公司原对租赁采用经营租赁核算, 为合理反映租赁, 自 2021 年 1 月 1 日起, 改按使用权资产核算。	2021 年 4 月 26 日, 公司第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》, 独立董事就此事项发表了独立	

	意见。
--	-----

(1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 对将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	189,827,013.65	189,827,013.65	0.00

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	32,074,563.14	32,074,563.14	0.00
衍生金融资产			
应收票据	77,523,593.33	77,523,593.33	0.00
应收账款	430,281,891.81	430,281,891.81	0.00
应收款项融资	74,326,437.32	74,326,437.32	0.00
预付款项	27,370,686.30	27,370,686.30	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,238,838.21	25,238,838.21	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	198,077,046.13	198,077,046.13	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
发放贷款及垫款	2,450,000.00	2,450,000.00	0.00
其他流动资产	5,576,808.43	5,576,808.43	0.00
流动资产合计	1,062,746,878.32	1,060,296,878.32	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	872,779.10	872,779.10	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,115,061.78	1,115,061.78	0.00
固定资产	351,117,366.43	351,117,366.43	0.00
在建工程	5,324,650.94	5,324,650.94	0.00

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	84,488,024.71	84,488,024.71	0.00
开发支出			
商誉	202,335.23	202,335.23	0.00
长期待摊费用			
递延所得税资产	37,679,555.26	37,679,555.26	0.00
其他非流动资产	434,836.43	434,836.43	0.00
非流动资产合计	481,234,609.88	481,234,609.88	0.00
资产总计	1,543,981,488.20	1,543,981,488.20	0.00
流动负债：			
短期借款	493,774,281.96	493,774,281.96	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	60,800,000.00	60,800,000.00	0.00
应付账款	94,122,627.58	94,122,627.58	0.00
预收款项			
合同负债	9,769,672.75	9,769,672.75	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,208,043.36	8,208,043.36	0.00
应交税费	4,143,430.10	4,143,430.10	0.00
其他应付款	50,115,485.04	50,115,485.04	0.00
其中：应付利息	517,098.18	517,098.18	0.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债	33,103,211.86	33,103,211.86	0.00
流动负债合计	754,036,752.65	754,036,752.65	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	26,980,657.52	26,980,657.52	0.00
递延所得税负债	2,065,349.51	2,065,349.51	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	29,046,007.03	29,046,007.03	0.00
负债合计	783,082,759.68	783,082,759.68	0.00
所有者权益：			
股本	222,469,156.00	222,469,156.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	426,443,820.01	426,443,820.01	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,409,429.93	2,409,429.93	0.00
盈余公积	36,889,409.41	36,889,409.41	0.00
一般风险准备			
未分配利润	66,434,773.85	66,434,773.85	0.00
归属于母公司所有者权益合计	754,646,589.20	754,646,589.20	0.00
少数股东权益	6,252,139.32	6,252,139.32	0.00
所有者权益合计	760,898,728.52	760,898,728.52	0.00
负债和所有者权益总计	1,543,981,488.20	1,543,981,488.20	0.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	160,350,343.03	160,350,343.03	0.00
交易性金融资产	32,074,563.14	32,074,563.14	0.00
衍生金融资产			
应收票据	29,387,802.18	29,387,802.18	0.00
应收账款	265,851,064.50	265,851,064.50	0.00
应收款项融资	70,816,103.99	70,816,103.99	0.00
预付款项	20,144,315.08	20,144,315.08	0.00
其他应收款	229,426,102.84	229,426,102.84	0.00
其中：应收利息			
应收股利	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00
存货	142,764,436.54	142,764,436.54	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,740,526.44	3,740,526.44	0.00
流动资产合计	954,555,257.74	954,555,257.74	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	213,400,267.22	213,400,267.22	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	192,710,021.63	192,710,021.63	0.00
在建工程	5,211,699.31	5,211,699.31	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			



无形资产	41,609,489.88	41,609,489.88	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	42,071,084.22	42,071,084.22	0.00
其他非流动资产	434,836.43	434,836.43	0.00
非流动资产合计	495,437,398.69	495,437,398.69	0.00
资产总计	1,449,992,656.43	1,449,992,656.43	0.00
流动负债：			
短期借款	441,732,706.26	441,732,706.26	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	61,600,000.00	61,600,000.00	0.00
应付账款	58,994,300.50	58,994,300.50	0.00
预收款项			
合同负债	6,738,853.00	6,738,853.00	0.00
应付职工薪酬	3,380,041.80	3,380,041.80	0.00
应交税费	266,766.57	266,766.57	0.00
其他应付款	14,137,950.72	14,137,950.72	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	2,611,286.70	2,611,286.70	0.00
流动负债合计	589,461,905.55	589,461,905.55	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	25,541,657.52	25,541,657.52	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	25,541,657.52	25,541,657.52	0.00
负债合计	615,003,563.07	615,003,563.07	0.00
所有者权益：			
股本	222,469,156.00	222,469,156.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	426,443,820.01	426,443,820.01	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,008,015.57	2,008,015.57	0.00
盈余公积	36,889,409.41	36,889,409.41	0.00
未分配利润	147,178,692.37	147,178,692.37	0.00
所有者权益合计	834,989,093.36	834,989,093.36	0.00
负债和所有者权益总计	1,449,992,656.43	1,449,992,656.43	0.00

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 47、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、13%等税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	房产原值	1.2%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
辽宁科隆精细化工股份有限公司、盘锦科隆精细化工有限公司、四川恒泽建材有限公司	15%
辽阳鼎鑫典当有限公司、辽宁蓝恩环保科技有限公司、辽阳市工程质量检测有限公司、北京新海洲科技有限公司	20%
聚洵半导体科技（上海）有限公司	12.5%

## 2、税收优惠

1、2019年7月22日，经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局批准，本公司通过高新技术企业复审。本公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201921000121），有效期自2019年1月至2021年12月，优惠幅度（额）10%，即按15%的所得税税率征收。

2、2018年9月14日，四川恒泽建材有限公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201851000613），认证有效期3年，自2018年至2020年按照15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3、2019年10月11日，经辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、国家税务总局辽宁省税务厅批准，盘锦科隆精细化工股份有限公司通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201921000790），有效期自2019年1月至2021年12月，优惠幅度（额）10%，即按15%的所得税税率征收。

4、根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对年应纳税所得额不超过100万元的小型微利企业，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本年辽阳鼎鑫典当有限公司、辽宁蓝恩环保科技有限公司、辽阳市工程质量检测有限公司、北京新海洲科技有限公司适用小型微利企业所得税税收优惠政策。

5、根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告2020年第45号）规定，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，从2019年度开始享受免税政策，本期享受按照25%的法定税率减半征收企业所得税，聚洵半导体科技（上海）有限公司尚在办理备案中。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,288.54	83,464.10
银行存款	114,981,724.96	158,435,683.50

其他货币资金	114,235,396.00	31,307,866.05
合计	229,307,409.50	189,827,013.65

其他说明

截止2021年6月30日，其他货币资金中受限金额为114,235,396.00，其中票据承兑保证金104,272,000.00，信用证保证金9,800,000.00，保函保证金163,396.00。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,395,517.35	32,074,563.14
其中：		
权益工具投资	37,395,517.35	32,074,563.14
其中：		
合计	37,395,517.35	32,074,563.14

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	577,716.00	
商业承兑票据	146,094,442.75	81,603,782.45
坏账准备	-7,333,607.94	-4,080,189.12
合计	139,338,550.81	77,523,593.33

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	146,672,158.75	100.00%	7,333,607.94	5.00%	138,338,550.81	81,603,782.45	100.00%	4,080,189.12	5.00%	77,523,593.33
其中:										
合计	146,672,158.75	100.00%	7,333,607.94	5.00%	138,338,550.81	81,603,782.45	100.00%	4,080,189.12	5.00%	77,523,593.33

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 期末按组合计提坏账准备的应收票据

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	577,716.00	28,885.80	5.00%
商业承兑汇票	146,094,442.75	7,304,722.14	5.00%
合计	146,672,158.75	7,333,607.94	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	4,080,189.12	3,253,418.82				7,333,607.94

合计	4,080,189.12	3,253,418.82				7,333,607.94
----	--------------	--------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		577,716.00
商业承兑票据		60,680,745.19
合计		61,258,461.19

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	46,778,576.46	8.49%	43,003,501.90	91.93%	3,775,074.56	47,367,551.60	8.64%	43,279,643.94	91.37%	4,087,907.66
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	504,162,085.46	91.51%	77,244,203.97	15.32%	426,917,881.49	500,639,981.88	91.36%	74,445,997.73	14.87%	426,193,984.15
其中：										
合计	550,940,661.92	100.00%	120,247,705.87	21.83%	430,692,956.05	548,007,533.48	100.00%	117,725,641.67	21.48%	430,281,891.81

按单项计提坏账准备：期末按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
(土耳其) Meta Yapı Sanayi limited sirketi	5,256,906.38	4,731,215.74	90.00%	截止 2021 年 6 月 30 日，(土耳其) Meta Yapı Sanayi limited sirketi 尚欠本公司 5,256,906.38 元，该客户公司现处于破产清算阶段，公司管理层综合评估可清偿金额，对该应收款项按 90.00% 计提坏账准备。
沈阳龙元商品混凝土有限责任公司	4,522,268.57	4,522,268.57	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
沈阳九九商品混凝土有限公司	2,287,134.78	2,287,134.78	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
沈阳兴玖玖商品混凝土有限公司	2,761,497.05	2,761,497.05	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司

				管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
喀什西部建设有限责任公司	1,549,433.00	1,549,433.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
中铁隧道集团有限公司	29,548.00	29,548.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
东方电气峨嵋半导体材料有限公司	476,020.09	476,020.09	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
四川新光多晶硅工程技术有限公司	219,996.00	219,996.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
湖北统领科技集团有限公司	5,719.00	5,719.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
山西晶都太阳能电力有限公司	130,293.00	130,293.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司



				管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
临胸恒通化工有限公司	27,860.00	27,860.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
江西旭阳雷迪科技股份有限公司	1,436,500.00	1,436,500.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
广德县三盛新型建材贸易有限公司	217,200.00	217,200.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
江山市三联化工有限公司	39,600.00	39,600.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
宁波市鑫友光伏有限公司	1,714,921.00	1,714,921.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
舟山豪舟物资仓储有限公司	139,407.82	139,407.82	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司

				管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
宁波晶元太阳能有限公司	654,220.00	654,220.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
高照太阳能科技有限公司	32,090.00	32,090.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
国电晶德太阳能科技（宜兴）有限公司	308,600.00	308,600.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
射阳天源化工有限公司	73,880.00	73,880.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
上海超日（洛阳）太阳能有限公司	121,900.00	121,900.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
哈尔滨市建研化工有限责任公司	657,342.50	657,342.50	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司

				管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
赵德伟	301,800.02	301,800.02	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
盘锦林瑞建筑科技有限公司	362,700.00	362,700.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
盘锦辽东石油化工厂	64,400.00	64,400.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
本溪满族自治县帝邦混凝土有限公司	49,250.00	49,250.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
抚顺市宏大精细化工厂	10,000.00	10,000.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
抚顺市奔马建筑工程有限公司	125,500.00	125,500.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司

				管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
大连圣科精细化工有限公司	156,800.00	156,800.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
辽宁昕煜丰混凝土有限公司	880,970.00	880,970.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
沈阳万融现代建筑产业有限公司	721,930.00	721,930.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
沈阳四方商品混凝土有限公司	312,736.00	312,736.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
山西天能科技股份有限公司涿鹿分公司	430,288.00	430,288.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
山西丰通建材化工有限公司	228,000.00	228,000.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司

				管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
山西黄腾化工有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
秦皇岛达利德砵制品有限公司	2,838,535.64	2,838,535.64	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
河北东安集团有限公司	2,590.60	2,590.60	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
天津冶建特种材料有限公司	22,500.00	22,500.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
北京德美迪科技有限公司	10,400.00	10,400.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
北京恒宽化工建材有限责任公司	53,100.00	53,100.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司

				管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
秦皇岛市驰翔建筑材料有限公司	357,819.40	357,819.40	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
北京建恺混凝土外加剂有限公司	16,246,919.61	12,997,535.69	80.00%	截止 2021 年 6 月 30 日，北京建恺建材有限公司尚欠本公司子公司四川恒泽建材有限公司货款 16,246,919.61 元，2018 年末四川恒泽建材有限公司对未收货款陆续提起诉讼。经公司管理层合理估计及法律顾问综合判断，本公司对该应收款项按 80%计提坏账准备。
湖北水总水利水电建设股份有限公司	840,000.00	840,000.00	100.00%	此应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
合计	46,778,576.46	43,003,501.90	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：期末按组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	504,162,085.46	77,244,203.97	15.32%

合计	504,162,085.46	77,244,203.97	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	286,209,547.92	14,310,477.40	5.00%
1-2 年	122,355,457.55	12,235,545.76	10.00%
2-3 年	38,690,182.18	7,738,036.43	20.00%
3-4 年	19,752,821.46	7,901,128.59	40.00%
4-5 年	10,475,302.83	8,380,242.27	80.00%
5 年以上	26,678,773.52	26,678,773.52	100.00%
合计	504,162,085.46	77,244,203.97	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	286,209,547.92
1 至 2 年	122,527,113.55
2 至 3 年	38,900,211.04
3 年以上	103,303,789.41
3 至 4 年	19,757,541.22
4 至 5 年	16,677,055.79
5 年以上	66,869,192.40
合计	550,940,661.92

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	43,279,643.94		228,684.15		-47,457.89	43,003,501.90
按组合计提坏账准备	74,445,997.73	2,577,387.74			220,818.50	77,244,203.97
合计	117,725,641.67	2,577,387.74	228,684.15		173,360.61	120,247,705.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京金盾建材有限公司	27,636,364.04	5.01%	3,498,527.30
山西中铁铁诚建材科技有限公司	20,138,862.03	3.65%	2,588,083.24
山西金盾苑建材有限公司	19,273,888.62	3.50%	2,443,099.94
葫芦岛东北金城建设有限公司	17,935,921.48	3.26%	896,796.07
北京建恺混凝土外加剂有限公司	16,246,919.61	2.95%	12,997,535.69
合计	101,231,955.78	18.37%	



(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,196,081.47	74,326,437.32
合计	45,196,081.47	74,326,437.32

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	122,910,342.71	-

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,706,255.13	98.92%	26,781,439.99	97.85%
1 至 2 年	316,126.27	0.70%	439,371.31	1.61%
2 至 3 年	103,057.37	0.23%	149,820.00	0.54%
3 年以上	69,256.00	0.15%	55.00	0.00%
合计	45,194,694.77	--	27,370,686.30	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合	未结算原因
			计数的比例(%)	

上海灏谷集成电路技术有限公司	14,019,480.35	1年以内	31.22	未办理结算
中国石油天然气股份有限公司东北化工销售辽阳分公司	5,371,076.24	1年以内	11.96	未办理结算
沈阳市武悦建材有限公司	3,325,795.66	1年以内	7.41	未办理结算
辽阳市胜利采矿有限公司	3,246,496.99	1年以内	7.23	未办理结算
辽宁北方化学工业有限公司	2,574,942.81	1年以内	5.73	未办理结算
小 计	28,537,792.05		63.55	

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,861,186.78	25,238,838.21
合计	25,861,186.78	25,238,838.21

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3)坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	24,456,424.92	31,515,868.12
备用金	3,557,913.59	945,793.94
往来款及其他	11,342,445.43	8,141,371.23
坏账准备	-13,495,597.16	-15,364,195.08
合计	25,861,186.78	25,238,838.21

#### 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,799,137.56		8,565,057.52	15,364,195.08
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	1,902,816.12			1,902,816.12
其他变动	34,218.20			34,218.20
2021 年 6 月 30 日余额	4,930,539.64		8,565,057.52	13,495,597.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,031,422.17
1 至 2 年	14,674,427.22
2 至 3 年	3,177,587.29
3 年以上	11,473,347.26
3 至 4 年	2,938,995.79
4 至 5 年	1,962,258.74
5 年以上	6,572,092.73
合计	39,356,783.94

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	8,565,057.52					8,565,057.52
按组合计提坏账准备	6,799,137.56		1,902,816.12		34,218.20	4,930,539.64
合计	15,364,195.08		1,902,816.12		34,218.20	13,495,597.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京建恺建材有限公司	保证金	4,334,460.00	5 年以上	11.01%	3,901,014.00
山西中铁铁诚建材科技有限公司	保证金	3,301,087.00	1-2 年	8.39%	329,108.70
北京金盾建材有限公司	保证金	3,150,252.95	1-4 年	8.01%	366,492.28
沈阳市电工防爆器材厂有限公司	往来款	3,120,418.40	5 年以上	7.93%	3,120,418.40
山西金盾苑建材有限公司	往来款及保证金	2,934,555.44	1-3 年	7.45%	238,250.23
合计	--	16,840,773.79	--	42.79%	7,955,283.61

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	33,818,899.14	2,477,828.99	31,341,070.15	27,936,046.94	2,976,158.32	24,959,888.62
在产品	8,728,854.60	1,567,138.52	7,161,716.08	9,966,257.01	1,672,780.99	8,293,476.02
库存商品	231,477,318.72	4,158,388.72	227,318,930.00	154,500,377.50	4,452,421.60	150,047,955.90
发出商品	11,576,121.98		11,576,121.98	13,162,286.85		13,162,286.85
包装物	1,042,992.84		1,042,992.84	1,613,438.74		1,613,438.74
合计	286,644,187.28	8,203,356.23	278,440,831.05	207,178,407.04	9,101,360.91	198,077,046.13

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,976,158.32			498,329.33		2,477,828.99
在产品	1,672,780.99			105,642.47		1,567,138.52
库存商品	4,452,421.60		76,773.71	370,806.59		4,158,388.72
合计	9,101,360.91		76,773.71	974,778.39		8,203,356.23

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
1年内到期抵押贷款	2,590,000.00	2,450,000.00

## 14、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	7,991,860.21	5,574,991.48
预缴税金	2,813.40	
其他		1,816.95
合计	7,994,673.61	5,576,808.43

其他说明：

## 15、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：



## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
霍尔果斯 海豚岛文 化传媒有 限公司	872,779.1 0			-649,921. 60						222,857.5 0	
小计	872,779.1 0			-649,921. 60						222,857.5 0	
合计	872,779.1 0			-649,921. 60						222,857.5 0	

其他说明

## 19、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 20、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 21、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,185,447.78			1,185,447.78
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	1,185,447.78			1,185,447.78
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额	70,386.00			70,386.00
2.本期增加金额	14,077.20			14,077.20
(1) 计提	14,077.20			14,077.20
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	84,463.20			84,463.20
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,100,984.58			1,100,984.58
2.期初账面价值	1,115,061.78			1,115,061.78

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 22、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	353,113,392.02	351,117,366.43
合计	353,113,392.02	351,117,366.43

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	274,268,662.48	289,971,507.39	24,337,015.38	12,455,669.80	601,032,855.05
2.本期增加金额	4,414,437.78	17,050,848.21	117,769.03	509,481.27	22,092,536.29
(1) 购置	1,356,614.39	16,555,336.26	117,769.03	198,457.20	18,228,176.88
(2) 在建工程转入	3,057,823.39	495,511.95		126,605.51	3,679,940.85
(3) 企业合并增加				184,418.56	184,418.56
3.本期减少金额	531,975.95	1,396,431.43	1,060,522.20	609,482.05	3,598,411.63
(1) 处置或报废	531,975.95	1,396,431.43	1,060,522.20	609,482.05	3,598,411.63
4.期末余额	278,151,124.31	305,625,924.17	23,394,262.21	12,355,669.02	619,526,979.71
二、累计折旧					
1.期初余额	74,754,813.19	143,837,964.51	16,039,021.47	10,657,426.70	245,289,225.87
2.本期增加金额	5,167,124.67	11,898,795.13	1,664,367.24	729,507.21	19,459,794.25
(1) 计提	5,167,124.67	11,898,795.13	1,664,367.24	729,507.21	19,459,794.25
3.本期减少金额	32,123.75	1,576,242.85	251,999.04	822,849.30	2,683,214.94
(1) 处置或报废	32,123.75	1,576,242.85	251,999.04	822,849.30	2,683,214.94
4.期末余额	79,889,814.11	154,160,516.79	17,451,389.67	10,564,084.61	262,065,805.18
三、减值准备					
1.期初余额	3,256,493.07	1,346,960.51		22,809.17	4,626,262.75

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		278,480.24			278,480.24
(1) 处置或报废		278,480.24			278,480.24
4.期末余额	3,256,493.07	1,068,480.27		22,809.17	4,347,782.51
四、账面价值					
1.期末账面价值	195,004,817.13	150,396,927.11	5,942,872.54	1,768,775.24	353,113,392.02
2.期初账面价值	196,257,356.22	144,786,582.37	8,297,993.91	1,775,433.93	351,117,366.43

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
(昌吉) 晨光绿景花园小区 60 区 1 丘 88 栋 D1-1-2202 号	406,921.63	正在办理中
粉剂车间 (减水剂二车间)	2,819,196.20	正在办理中
干燥室	305,319.67	正在办理中
锅炉房	200,198.87	正在办理中
分析控制楼	5,147,603.56	正在办理中
粉料库房	355,307.68	正在办理中
减水剂一车间	8,324,962.04	正在办理中
减水剂三车间	7,413,976.97	正在办理中
环氧控制室	179,738.80	正在办理中
门卫 (芳烃三分厂)	360,554.46	正在办理中

机修车间	691,797.17	正在办理中
泵房	283,190.14	正在办理中
干燥塔操作室彩钢房	551,255.98	正在办理中
库房	2,544,189.33	正在办理中
储罐泵棚	122,034.37	正在办理中
变电所	1,081,675.52	正在办理中
沈阳市苏家屯区南京南街 1066-17 号 1-5-2	693,279.10	正在办理中
辽阳中孚泰龙源山居 14#-1-2	724,840.33	正在办理中
催化剂车间	5,991,753.24	正在办理中
东陵区湖滨路 100-73 号 3-1-2 356.82	1,324,569.70	正在办理中
沈阳华润置地净月臺 B12#-201	5,238,627.33	正在办理中
台安县金山圣莫丽湾 60 号楼 2 单元 17 层 1 号	313,099.00	正在办理中
锅炉房	227,195.04	正在办理中
门卫室	57,085.80	正在办理中
厨房	45,531.18	正在办理中

其他说明

项 目	账面原值	账面价值	未办妥产权证书原因
辽宁科隆精细化工股份有限公司房屋及建筑物	49,165,982.69	39,522,364.76	正在办理中
盘锦科隆精细化工有限公司房屋及建筑物	5,686,787.53	5,551,726.33	正在办理中
四川恒泽建材有限公司房屋及建筑物	476,994.40	329,812.02	正在办理中
小 计	55,329,764.62	45,403,903.11	

### (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

### 23、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	5,321,865.03	4,950,338.68
工程物资	304,843.23	374,312.26
合计	5,626,708.26	5,324,650.94

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科隆两厂区之间EO管输项目				2,609,185.47		2,609,185.47
辽宁科隆文化展示厅	940,344.92		940,344.92	908,269.45		908,269.45
三分厂污水处理项目	517,921.89		517,921.89	387,142.69		387,142.69
三车间羟基酯蒸馏项目	415,629.06		415,629.06	229,588.98		229,588.98
粉剂储罐-1397改造项目	227,884.76		227,884.76			
亚胺车间中试装置精馏系统项目	285,949.20		285,949.20			
三分厂一车间安装切片机项目	111,135.55		111,135.55			
臭氧催化剂及抗菌剂生产线	2,254,315.02		2,254,315.02	112,951.63		112,951.63
其他零星工程	568,684.63		568,684.63	703,200.46		703,200.46
合计	5,321,865.03		5,321,865.03	4,950,338.68		4,950,338.68

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

#### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业冷冻机组	88,793.10		88,793.10	88,793.10		88,793.10
质量流量计				81,769.91		81,769.91
尾气吸收塔	57,327.59		57,327.59	57,327.59		57,327.59
吸收液冷却器	39,655.17		39,655.17	39,655.17		39,655.17
其他零星汇总	119,067.37		119,067.37	106,766.49		106,766.49
合计	304,843.23		304,843.23	374,312.26		374,312.26

其他说明：

#### 24、生产性生物资产

##### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### 25、油气资产

适用  不适用

#### 26、使用权资产

单位：元

项目	上海办公室	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	384,438.34	384,438.34
4.期末余额	384,438.34	384,438.34
二、累计折旧		



1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	139,795.76	139,795.76
(1) 计提	139,795.76	139,795.76
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	139,795.76	139,795.76
三、减值准备		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00
四、账面价值		
1.期末账面价值	244,642.58	244,642.58

其他说明：

## 27、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	工业化技术	资质	合计
一、账面原值							
1.期初余额	84,727,224.18		11,405,844.43	423,670.75	42,021,610.57	2,211,006.42	140,789,356.35
2.本期增加金额			13,200,000.00	50,189.09			13,250,189.09
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加			13,200,000.00	50,189.09			13,250,189.09
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	84,727,224.18		24,605,844.43	473,859.84	42,021,610.57	2,211,006.42	154,039,545.44
二、累计摊销							
1.期初余额	14,284,991.83		2,146,375.87	371,192.22	17,634,709.21	1,179,203.20	35,616,472.33
2.本期增加金额	856,128.71		1,855,250.22	73,706.40	927,571.36	143,251.34	3,855,908.03
(1) 计提	856,128.71		1,855,250.22	73,706.40	927,571.36	143,251.34	3,855,908.03
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	15,141,120.54		4,001,626.09	444,898.62	18,562,280.57	1,322,454.54	39,472,380.36
三、减值准备							
1.期初余额			7,618,059.31		12,378,800.00	688,000.00	20,684,859.31
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额			7,618,059.31		12,378,800.00	688,000.00	20,684,859.31
四、账面价值							
1.期末账面价值	69,586,103.64		12,986,159.03	28,961.22	11,080,530.00	200,551.88	93,882,305.77
2.期初账面价值	70,442,232.35		1,641,409.25	52,478.53	12,008,101.36	343,803.22	84,488,024.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

28、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
一种低分布系数高性价比的聚羧酸减水剂			4,699.08			3,056.15		1,642.93
一种抗裂型高性能聚羧酸减水剂及其制备方法			416,482.55			270,868.73		145,613.82
50%浓度的聚羧酸减水剂和保坍剂			14,585.22			9,485.82		5,099.40
地铁管片及各类预制件混凝土用聚羧酸减水剂			29,634.64			19,273.55		10,361.09
一种高强抗裂型液碱速凝剂的开发			326,768.38			269,821.12		56,947.26
一种高性能聚羧酸减水剂用抗泥剂的研发			157,406.55			102,372.87		55,033.68
一种低回弹型无碱液体速凝剂及其制备方法			116,105.08			75,511.53		40,593.55
喷射混凝土用无碱无氯液体速凝剂			12,583.95			8,184.25		4,399.70

自密实混凝土专用粘度改性材料的开发			181,557.53			118,080.00		63,477.53
机喷湿拌砂浆专用外加剂的研发			80,751.14			52,518.31		28,232.83
一种低成本无碱液体速凝剂的开发			109,493.06			71,211.26		38,281.80
合计			1,450,067.18			1,000,383.59		449,683.59

其他说明

## 29、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
四川恒泽建材有限公司	124,066,917.99					124,066,917.99
沈阳华武建筑新材料科技有限公司	202,335.23					202,335.23
北京新海州科技有限公司	59,313.58					59,313.58
聚洵半导体科技（上海）有限公司		24,979,850.72				24,979,850.72
合计	124,328,566.80	24,979,850.72				149,308,417.52

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川恒泽建材有	124,066,917.99					124,066,917.99

限公司						
北京新海州科技有限公司	59,313.58					59,313.58
合计	124,126,231.57					124,126,231.57

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

### 30、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	159,214,087.49	23,970,610.77	166,751,222.45	23,831,121.97
可抵扣亏损	94,298,544.96	13,873,890.93	94,889,214.53	13,848,433.29
合计	253,512,632.45	37,844,501.70	261,640,436.98	37,679,555.26

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	20,496,279.72	3,392,832.33	9,369,858.53	2,065,349.51
合计	20,496,279.72	3,392,832.33	9,369,858.53	2,065,349.51

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
----	------------	------------	------------	------------

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		37,844,501.70		37,679,555.26
递延所得税负债		3,392,832.33		2,065,349.51

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,005,292.64	4,103,085.89
合计	4,005,292.64	4,103,085.89

#### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		332,082.62	
2021		17,824.50	
2022	1,142,440.52	13,299.67	
2023	415,248.01	1,407,634.22	
2024	430,792.05	1,436,747.19	
2025	1,433,676.37	895,497.69	
2026	583,135.69		
合计	4,005,292.64	4,103,085.89	--

其他说明：

### 32、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	8,418,571.44		8,418,571.44	434,836.43		434,836.43
合计	8,418,571.44		8,418,571.44	434,836.43		434,836.43

其他说明：

### 33、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	13,700,000.00	
保证借款	418,000,000.00	410,000,000.00
信用借款		30,000,000.00
抵押借款+保证借款	43,000,000.00	40,000,000.00
未到期已贴现的商业承兑汇票	38,150,211.41	11,987,273.62
质押借款（附追索权已贴现尚未到期的银行承兑汇票）		990,000.00
未到期应付利息	738,138.74	797,008.34
合计	513,588,350.15	493,774,281.96

短期借款分类的说明：

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 34、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 35、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 36、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	800,000.00	

银行承兑汇票	127,200,000.00	60,800,000.00
信用证	19,600,000.00	
合计	147,600,000.00	60,800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 37、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	109,993,584.13	80,325,722.07
1 年以上	10,917,270.91	13,796,905.51
合计	120,910,855.04	94,122,627.58

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	24,507,893.14	9,769,672.75
合计	24,507,893.14	9,769,672.75

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因



单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,988,455.90	27,499,355.50	26,886,437.20	8,601,374.20
二、离职后福利-设定提存计划	219,587.46	2,864,056.34	2,840,898.16	242,745.64
三、辞退福利		50,000.00	50,000.00	
合计	8,208,043.36	30,413,411.84	29,777,335.36	8,844,119.84

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,818,495.69	23,524,048.62	22,939,525.92	8,403,018.39
2、职工福利费	8,690.00	908,498.58	908,458.58	8,730.00
3、社会保险费	95,922.24	2,047,928.72	2,035,871.83	107,979.13
其中：医疗保险费	83,943.12	1,679,166.31	1,665,484.43	97,625.00
工伤保险费	5,403.60	350,078.32	350,172.10	5,309.82
生育保险费	6,575.52	18,684.09	20,215.30	5,044.31
4、住房公积金	5,532.73	737,796.67	733,701.00	9,628.40
5、工会经费和职工教育经费	59,815.24	281,082.91	268,879.87	72,018.28
合计	7,988,455.90	27,499,355.50	26,886,437.20	8,601,374.20

##### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	199,977.50	2,773,149.34	2,750,703.72	222,423.12
2、失业保险费	19,609.96	90,907.00	90,194.44	20,322.52
合计	219,587.46	2,864,056.34	2,840,898.16	242,745.64

其他说明：

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,266,338.75	1,911,433.22
企业所得税	3,957,794.52	210,513.26
个人所得税	1,919,884.03	1,633,712.81
城市维护建设税	64,635.91	17,288.88
房产税	133,300.71	134,488.37
土地使用税	183,153.02	184,018.33
教育费附加	40,164.81	7,924.14
地方教育附加	26,776.53	5,282.75
印花税	38,353.40	32,523.30
环境保护税	5,247.57	6,245.04
合计	9,635,649.25	4,143,430.10

其他说明：

#### 42、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,182,348.18	517,098.18
其他应付款	90,431,750.62	49,598,386.86
合计	91,614,098.80	50,115,485.04

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款利息	1,182,348.18	517,098.18
合计	1,182,348.18	517,098.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	49,400,000.00	
非金融机构借款	15,625,769.60	16,956,269.60
往来款	2,803,026.28	5,390,816.84
个体运输费	11,610,801.53	12,833,103.59
待支付费用	7,166,558.98	12,663,362.62
押金保证金	3,022,776.44	
其他	802,817.79	1,754,834.21
合计	90,431,750.62	49,598,386.86

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
喀什新兴鸿溢创业投资有限公司	5,125,769.60	结算中
杨洁	3,500,000.00	结算中
合计	8,625,769.60	--

其他说明

43、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	247,557.82	
合计	247,557.82	

其他说明：

#### 45、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款增值税	3,176,029.03	1,252,693.94
期末已背书转让未终止确认的应收票据	23,108,249.78	31,850,517.92
合计	26,284,278.81	33,103,211.86

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 46、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 47、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

合计	--	--	--								
----	----	----	----	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

48、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

49、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 50、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 51、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 52、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,980,657.52		1,029,394.84	25,951,262.68	政府补助
合计	26,980,657.52		1,029,394.84	25,951,262.68	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目[注 1]	8,990,864.70			276,022.50			8,714,842.20	与资产相关
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目[注 2]	14,364,884.56			431,727.48			13,933,157.08	与资产相关
年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目[注 3]	939,000.00			156,500.00			782,500.00	与资产相关
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目[注 4]	2,185,908.26			115,144.86			2,070,763.40	与资产相关
环氧乙烷衍生物合成工艺科技产业化[注 5]	500,000.00			50,000.00			450,000.00	与资产相关
小计	26,980,657.52			1,029,394.84			25,951,262.68	

其他说明：

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

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

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

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

注5：环氧乙烷衍生物合成工艺科技产业化：根据盘财指企[2013]2366号文件，盘锦市财政局拨付本公司子公司盘锦科隆精细化工有限公司科技专项资金50万元，2014年5月本公司子公司盘锦科隆精细化工有限公司收到拨款。盘锦市财政局拨付本公司子公司盘锦科隆精细化工有限公司科技专项资金50万元，2017年5月本公司子公司盘锦科隆精细化工有限公司收到拨款，该项目与注3同属于盘锦市财政局拨付的年产3万吨环氧乙烷衍生物项目的科技专项资金。

### 53、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 54、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	222,469,156.00						222,469,156.00

其他说明：

### 55、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 56、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	426,443,820.01			426,443,820.01
合计	426,443,820.01			426,443,820.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、库存股

单位：元

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



其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 58、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 59、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,409,429.93	684,962.36	875,025.53	2,219,366.76
合计	2,409,429.93	684,962.36	875,025.53	2,219,366.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司主要从事以环氧乙烷为主要原材料的精细化工产品的生产加工业务，根据2015年10月21日辽阳市宏伟区安全生产监督管理局核发的《危险化学品经营许可证》（辽宏危化经字[2015]500021），本公司属于危险化学品经营企业（即在部分生产环节使用危险化学品—环氧乙烷），但不属于危险品生产与储存企业，所以，本公司不适用《企业安全生产费用提取和使用管理办法》中关于从事危险品生产与储存企业的安全费用计提标准。但为了加强本公司的安全生产投入长效机制，根据自身的生产经营实际情况，参照上述相关规定，本公司制定了每年按主营业务收入的0.15%的比例计提安全生产费用的政策。

## 60、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,889,409.41			36,889,409.41
合计	36,889,409.41			36,889,409.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 61、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	66,434,773.85	127,172,094.07
调整后期初未分配利润	66,434,773.85	127,172,094.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,322,171.71	-60,737,320.22
期末未分配利润	74,756,945.56	66,434,773.85

调整期初未分配利润明细：

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

## 62、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	451,688,363.14	392,365,213.49	426,024,400.18	359,037,857.79
其他业务	1,040,222.95	926,580.92	2,499,440.17	3,188,389.93
合计	452,728,586.09	393,291,794.41	428,523,840.35	362,226,247.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 63、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	201,326.34	488,546.66
教育费附加	94,116.84	213,277.75
房产税	915,260.78	740,049.57
土地使用税	1,206,406.37	956,129.94
车船使用税	1,475.00	13,394.40
印花税	248,982.11	216,499.25
地方教育费附加	61,789.45	142,184.59
环境保护税	12,015.50	10,522.03
合计	2,741,372.39	2,780,604.19

其他说明：

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		14,849,539.37
人工费用	3,511,834.65	2,717,211.65
差旅费	1,620,443.73	1,872,795.97
业务招待费	998,801.36	475,016.48
办公费	885,369.59	1,791,221.27
折旧	184,720.17	226,274.58
市场营销费	36,624.60	253,459.04
标书费	67,223.82	
咨询服务费	773,396.52	808,495.83
其他	1,315,564.21	425,540.99
合计	9,393,978.65	23,419,555.18

其他说明：

### 65、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	9,047,044.03	9,610,253.25

办公费	369,262.14	2,080,896.20
差旅费	364,498.26	464,261.36
折旧与摊销	6,012,837.07	8,252,559.47
聘请中介机构费	1,068,905.00	290,758.67
业务招待费	441,144.37	491,326.89
检修费	140,725.67	196,935.62
盘亏	-120,051.32	
咨询服务费		1,082,519.70
其他	2,536,320.77	80,657.08
合计	19,860,685.99	22,550,168.24

其他说明：

## 66、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,269,766.89	2,020,577.64
材料费	497,468.63	1,619,629.62
折旧	788,201.71	1,603,483.65
新产品设计费	57,300.00	
其他	167,049.99	200,875.88
合计	3,779,787.22	5,444,566.79

其他说明：

## 67、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	16,397,186.82	15,533,792.68
减：利息收入	1,268,772.08	1,329,888.34
汇兑损失	374,006.94	
减：汇兑收益		971,419.49
手续费支出	192,740.70	294,822.04
其他支出		4,681.90
合计	15,695,162.38	13,531,988.79

其他说明：

## 68、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业稳岗补贴		129,913.16
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目	822,894.84	828,241.26
年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目科技发展专项资金	156,500.00	156,500.00
环氧乙烷衍生物合成工艺科技产业化	50,000.00	50,000.00
工业企业结构调整专项奖补资金		991,500.00
扶持发展资金-出口		62,000.00
企业扩大出口规模奖励金		50,000.00
贸易摩擦补贴		150,000.00
2020 年第二批市场工业发展资金安排（壮大贷贴息补助）	646,000.00	
收政府补贴款-2020 年度纳税超千万企业奖励资金	30,000.00	
收政府补贴款-2020 年项目年活动优胜单位奖励资金	30,000.00	
2019 年辽宁省出口信用保险扶持发展资金	44,000.00	
科技创新政策兑现补助	202,000.00	
开拓市场补贴	23,980.00	
规上企业 2020 年升规奖励	50,000.00	
其他	7,219.19	87,876.05
合计	2,062,594.03	2,506,030.47

## 69、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法投资的投资收益	-649,921.60	-644,347.06
理财产品投资收益	45,324.69	80,873.63
处置长期股权投资产生的投资收益		-658.94
终止确认应收账款及应收票据的损益	-2,138,294.45	-3,502,265.96
合计	-2,742,891.36	-4,066,398.33

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上年增减变动的原因
霍尔果斯海豚岛文化传媒有限公司	-649,921.60	-644,347.06	净利润变动

70、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

71、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,320,954.21	-3,490,417.20
合计	5,320,954.21	-3,490,417.20

其他说明：

72、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,651,848.40	-6,981,105.81
合计	-3,651,848.40	-6,981,105.81

其他说明：

73、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

74、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-113,716.62	95,200.91

其中：固定资产	-113,716.62	95,200.91
---------	-------------	-----------

## 75、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常活动无关的政府补助		301,825.60	
其他	132,880.87	90,435.91	132,880.87
合计	132,880.87	392,261.51	132,880.87

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 76、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		479,760.00	
固定资产报废	57,564.00	76,464.89	57,564.00
滞纳金		187,685.54	
罚款支出	16,813.87		16,813.87
其他	33,273.92	18,195.89	33,273.92
合计	107,651.79	762,106.32	107,651.79

其他说明：

## 77、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	737,438.11	-344,911.64
递延所得税费用	-295,987.32	-2,886,870.08
合计	441,450.79	-3,231,781.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,866,125.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,329,918.90
子公司适用不同税率的影响	434,670.21
调整以前期间所得税的影响	702,788.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,999.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-103,633.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,314,940.53
研发费用加计扣除影响	-421,747.30
其他	-198,604.89
所得税费用	441,450.79

其他说明

78、其他综合收益

详见附注无。

79、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,852,525.48	1,685,238.76
利息收入	864,755.03	1,329,888.34
罚款等其他营业外收入	132,073.93	178,311.96
暂收款和收回暂付款等	5,038,038.66	
其他	122,160.47	
合计	8,009,553.57	3,193,439.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	13,014,555.92	26,477,731.90
暂付款和付出暂收款等	7,162,826.92	6,093,483.37
其他	21,585,177.78	18,388,199.81
合计	41,762,560.62	50,959,415.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下企业合并	16,566,681.36	
合计	16,566,681.36	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
本期偿还个人借款本息	1,330,500.00	1,762,500.00
合计	1,330,500.00	1,762,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 80、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,424,675.20	-10,504,043.61
加：资产减值准备	3,651,848.40	6,981,105.81
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	19,317,601.21	18,942,613.10
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,605,718.94	3,765,103.10
长期待摊费用摊销	326,844.51	
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）	113,716.62	-95,200.91
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	54,999.90	76,464.89
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-5,320,954.21	3,490,417.20
财务费用（收益以“-”号填列）	15,993,169.77	15,283,196.93
投资损失（收益以“-”号填列）	2,742,891.36	2,634,622.06
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-123,470.14	-2,624,286.88
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-172,517.18	-300,201.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,013,358.86	-20,753,082.41
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-238,602,231.54	9,360,731.50
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	218,834,768.23	-6,142,135.58
其他	-190,063.17	-18,291,130.40
经营活动产生的现金流量净额	-39,356,360.96	1,824,173.44
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	115,072,013.50	243,972,265.98
减：现金的期初余额	158,519,152.65	229,043,373.55

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-43,447,139.15	14,928,892.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,072,013.50	158,519,152.65
其中：库存现金	90,288.54	83,464.10
可随时用于支付的银行存款	114,981,724.96	158,435,683.50
可随时用于支付的其他货币资金		5.05
三、期末现金及现金等价物余额	115,072,013.50	158,519,152.65

其他说明：

81、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 82、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	114,235,396.00	为公司的承兑汇票、信用证和保函保证金，受限开始时间自 2020 至 2021 年期间。承兑汇票保证金受限金额合计 10427.20 万元；信用证保证金受限金额合计 980 万元；保函保证金受限金额合计为 16.34 万元，现因工程项目未完工未退回，尚未解除受限。
固定资产	60,561,359.07	为公司全资子公司盘锦科隆、四川恒泽、孙公司沈阳华武在银行进行贷款抵押。其中，四川恒泽贷款起始日 2021 年 6 月 10 日，到期日为 2022 年 6 月 9 日；盘锦科隆贷款起始日 2020 年 9 月 28 日，到期日 2021 年 9 月 27 日；沈阳华武贷款起始日 2021 年 6 月 4 日，到期日 2022 年 5 月 30 日。目前贷款合同尚在执行中。
无形资产	33,498,420.08	为公司全资子公司盘锦科隆、四川恒泽、孙公司沈阳华武在银行进行贷款抵押。其中，四川恒泽贷款起始日 2021 年 6 月 10 日，到期日为 2022 年 6 月 9 日；盘锦科隆贷款起始日 2020 年 9 月 28 日，到期日 2021 年 9 月 27 日；沈阳华武贷款起始日 2021 年 6 月 4 日，到期日 2022 年 5 月 30 日。目前贷款合同尚在执行中。
合计	208,295,175.15	--

其他说明：

## 83、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,195,444.74	6.4601	7,722,692.57
欧元	0.01	8.0000	0.08
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	1,071,186.00	6.4601	6,919,968.70
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

#### 84、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

#### 85、政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 10 万吨高性能混凝土用聚羧酸减水剂项目	31,334,000.00	递延收益	822,894.84
年产 3 万吨环氧乙烷衍生物项目科技发展专项资金	3,130,000.00	递延收益	156,500.00
环氧乙烷衍生物合成工艺科技产业化	1,000,000.00	递延收益	50,000.00
2020 年第二批市场工业发展资金安排（壮大贷贴息补助）	646,000.00	其他收益	646,000.00
收政府补贴款-2020 年度纳税超千万企业奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
收政府补贴款-2020 年项目年活动优胜单位奖励资金	30,000.00	其他收益	30,000.00

2019 年辽宁省出口信用保险扶持发展资金	44,000.00	其他收益	44,000.00
科技创新政策兑现补助	202,000.00	其他收益	202,000.00
开拓市场补贴	23,980.00	其他收益	23,980.00
规上企业 2020 年升规奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
其他	1,100.00	其他收益	1,100.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 86、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
聚淘半导体科技（上海）有限公司	2021 年 06 月 25 日	49,400,000.00	51.00%	现金	2021 年 06 月 30 日	根据本公司股东会决议，本公司与聚淘半导体科技（上海）有限公司于 2021 年 2 月 8 日签订的《股权转让合同》，本公司以 4,940 万元受让张智才、上海语融电子技术服务部、蒋宇俊、深圳市嘉立创投资有限公司、深圳华		

					<p>秋电子有限公司、王巧艳、上海禅生半导体科技有限公司持有的聚洵半导体科技(上海)有限公司 51%股权。本公司已于 2021 年 7 月 6 日支付上述股权转让款 4,940 万元,聚洵半导体科技(上海)有限公司于 6 月 25 日办妥工商变更登记手续,同时聚洵半导体科技(上海)有限公司不设董事会,设一名执行董事,执行董事由本公司派出,本公司在 2021 年 6 月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算,将 2021 年 6 月 30 日确定为购买日,2021 年 6 月 30 日将其纳入合并财务报表范围。</p>		
--	--	--	--	--	---	--	--

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	聚洵半导体科技（上海）有限公司
--现金	49,400,000.00
合并成本合计	49,400,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	24,420,149.28
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	24,979,850.72

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	聚洵半导体科技（上海）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	16,566,681.36	16,566,681.36
应收款项	4,195,551.42	4,195,551.42
存货	13,350,426.06	13,350,426.06
固定资产	28,148.32	28,148.32
无形资产	12,000,000.00	
应付款项	2,256,220.48	2,256,220.48
递延所得税负债	1,500,000.00	
应付职工薪酬	2,873,008.53	2,873,008.53
净资产	47,882,645.65	39,847,563.47
减：少数股东权益	23,462,496.37	19,525,306.10
取得的净资产	24,420,149.28	20,322,257.37

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

收购标的聚洵半导体科技（上海）有限公司，已经坤元资产评估有限公司进行评估，并于2021年3月23日出具了坤元评报（2021）134号辽宁科隆精细化工股份有限公司拟收购股权涉及的聚洵半导体科技（上海）有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估说明书，评估基准日为2020年12月31日。根据该评估报告考虑递延所得税的影响及本次增资的影响，所收购聚洵半导体科技（上海）有限公司股权的可辨认净资产的公允价值为人民币47,882,645.65元。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：



**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司

2021年5月，三级子公司沈阳华武建筑新材料科技有限公司出资设立沈阳市华武建材机械设备租赁有限公司。该公司于2021年5月13日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，其中沈阳华武建筑新材料科技有限公司出资人民币1,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年6月31日，沈阳市华武建材机械设备租赁有限公司的净资产为-15,386.40元，成立日至期末的净利润为-15,386.40元。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
盘锦科隆精细化工有限公司	盘锦市	盘锦市	制造业	100.00%		直接设立
辽阳鼎鑫典当有限公司	辽阳市	辽阳市	典当	95.00%		直接设立
辽宁蓝恩环保科技有限公司	辽阳市	辽阳市	制造业	100.00%		直接设立
辽阳市工程质量检测有限公司	辽阳市	辽阳市	技术检测服务	100.00%		直接设立
北京新海洲科技有限公司	北京市	北京市	技术服务、销售	65.00%		非同一控制下企业合并
四川恒泽建材有限公司	成都市	成都市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

聚洵半导体科技 (上海)有限公司	上海市	上海市	科学研究和技术 服务业	51.00%		非同一控制下企 业合并
---------------------	-----	-----	----------------	--------	--	----------------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位:元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计

单位:元

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

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
霍尔果斯海豚岛文化传媒有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	文化、体育和娱乐业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

(一) 市场风险

1、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，存在的外汇风险很小。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。截止2021年6月30日,公司银行借款474,700,000.00元,假设在其他条件不变的情况下,国家贷款基准利率上升或下降0.5%,对本公司净利润影响很小。

## (二) 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。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策,并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金,主要存放于商业银行等金融机构,管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况,存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、应收票据、其他应收款,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控,对于信用记录不良的客户,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (三) 流动风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。公司力求降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	37,395,517.35			37,395,517.35
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	37,395,517.35			37,395,517.35
应收款项融资			45,196,081.47	45,196,081.47
持续以公允价值计量的资产总额	37,395,517.35		45,196,081.47	82,591,598.82
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产为权益投资工具，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是姜艳。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
沈阳市国兴大酒店	本公司实际控制人姜艳妹妹姜军控制的公司
姜艳、蒲云军、周全凯、姜勇、金凤龙、刘晓晶、侯巧铭、李卓、李岩	本公司的董事
刘会军、刘鑫、卢静、秦立翠、周彬	本公司的监事
季春伟	副总经理、核心技术人员
蔡蔓丽	董事会秘书、副总经理
孟佳	财务总监

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：



单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜艳	50,000,000.00	2020年09月15日	2021年09月10日	否
姜艳	50,000,000.00	2020年12月09日	2021年12月06日	否
姜艳	50,000,000.00	2021年02月26日	2022年02月25日	否
姜艳	50,000,000.00	2021年03月19日	2022年03月17日	否
姜艳	40,000,000.00	2021年04月12日	2022年04月11日	否
姜艳	29,000,000.00	2021年05月12日	2022年05月10日	否
姜艳	49,000,000.00	2021年06月09日	2022年06月06日	否
姜艳	25,000,000.00	2020年11月27日	2021年11月22日	否
姜艳	25,000,000.00	2021年01月04日	2021年10月20日	否
姜艳	30,000,000.00	2021年01月04日	2021年12月20日	否
姜艳	20,000,000.00	2020年09月04日	2021年09月03日	否
姜艳	10,000,000.00	2020年10月20日	2021年10月20日	否
姜艳	15,000,000.00	2021年01月05日	2021年07月05日	否
姜艳	5,000,000.00	2021年01月27日	2021年07月27日	否
姜艳	4,800,000.00	2021年01月27日	2021年08月23日	否
姜艳	4,900,000.00	2021年02月22日	2021年08月22日	否
姜艳	4,900,000.00	2021年03月02日	2021年09月02日	否
姜艳	4,900,000.00	2021年03月19日	2021年09月19日	否
姜艳	15,000,000.00	2021年04月14日	2021年10月14日	否
姜艳	9,800,000.00	2021年04月15日	2021年11月15日	否
姜艳	8,428,000.00	2021年05月26日	2021年11月26日	否

姜艳	15,000,000.00	2021 年 06 月 23 日	2021 年 12 月 23 日	否
----	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	808,764.47	834,572.28

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2021年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

分部报告的确定依据与会计政策：本公司及下属子公司主营业务为生产销售混凝土外加剂等系列精细化工产品，相关业务及所处地区均在中国境内，所处业务环境与风险报酬相同，无需编制分部报告。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 租赁

作为承租人

1. 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注七、26“使用权资产”之说明。

2. 租赁的简化处理

公司对短期租赁和低价值资产租赁采用简化方法进行会计处理，本期计入当期损益的租赁费用情况如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	470,264.51

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	29,691,656.85	9.31%	29,165,966.21	98.23%	525,690.64	29,768,031.99	8.77%	29,237,068.25	98.22%	530,963.74
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	289,266,658.72	90.69%	45,397,778.83	15.69%	243,868,879.89	309,551,182.79	91.23%	44,231,082.03	14.29%	265,320,100.76
其中：										
合计	318,958,315.57	100.00%	74,563,745.04	23.38%	244,394,570.53	339,319,214.78	100.00%	73,468,150.28	21.65%	265,851,064.50

按单项计提坏账准备：期末按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
(土耳其) Meta Yapı Sanayi limited sirketi	5,256,906.38	4,731,215.74	90.00%	截止 2021 年 6 月 30 日，(土耳其) Meta Yapı Sanayi limited sirketi 尚欠本公司 5,256,906.38 元，该客户公司现处于破产清算阶段，公司管理层综合评估可清偿金额，对该应收款项按 90.00% 计提坏账准备。
沈阳龙元商品混凝土有限责任公司	4,522,268.57	4,522,268.57	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因

				素，对其全额计提坏账准备。
秦皇岛达利德砧制品有限公司	2,838,535.64	2,838,535.64	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
沈阳兴玖玖商品混凝土有限公司	2,761,497.05	2,761,497.05	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
沈阳九九商品混凝土有限公司	2,287,134.78	2,287,134.78	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
宁波市鑫友光伏有限公司	1,714,921.00	1,714,921.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
喀什西部建设有限责任公司	1,549,433.00	1,549,433.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	1,436,500.00	1,436,500.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。

				素，对其全额计提坏账准备。
辽宁昕煜丰混凝土有限公司	880,970.00	880,970.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
沈阳万融现代建筑产业有限公司	721,930.00	721,930.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
哈尔滨市建研化工有限责任公司	657,342.50	657,342.50	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
宁波晶元太阳能有限公司	654,220.00	654,220.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
东方电气峨嵋半导体材料有限公司	476,020.09	476,020.09	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
山西天能科技股份有限公司涿鹿分公司	430,288.00	430,288.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。



				素，对其全额计提坏账准备。
盘锦林瑞建筑科技有限公司	362,700.00	362,700.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
秦皇岛市驰翔建筑材料有限公司	357,819.40	357,819.40	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
沈阳四方商品混凝土有限公司	312,736.00	312,736.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
国电晶德太阳能科技（宜兴）有限公司	308,600.00	308,600.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
赵德伟	301,800.02	301,800.02	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
山西丰通建材化工有限公司	228,000.00	228,000.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。

				素，对其全额计提坏账准备。
四川新光多晶硅工程技术有限公司	219,996.00	219,996.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
广德县三盛新型建材贸易有限公司	217,200.00	217,200.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
大连圣科精细化工有限公司	156,800.00	156,800.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
舟山豪舟物资仓储有限公司	139,407.82	139,407.82	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
山西晶都太阳能电力有限公司	130,293.00	130,293.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
抚顺市奔马建筑工程有限公司	125,500.00	125,500.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。

				素，对其全额计提坏账准备。
上海超日（洛阳）太阳能有限公司	121,900.00	121,900.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
山西黄腾化工有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
其他零星汇总	420,937.60	420,937.60	100.00%	该类应收账款账龄较长，公司多次催收无果，收款难度较大，经公司管理层合理估计并结合收款法律成本等综合因素，对其全额计提坏账准备。
合计	29,691,656.85	29,165,966.21	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：期末按组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	207,794,010.95	45,397,778.83	21.85%
合并范围内关联方组合	81,472,647.77		
合计	289,266,658.72	45,397,778.83	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	127,715,079.14	6,385,753.96	5.00%
1-2 年	28,623,026.24	2,862,302.62	10.00%
2-3 年	14,365,552.02	2,873,110.40	20.00%
3-4 年	3,459,975.99	1,383,990.40	40.00%
4-5 年	8,688,780.57	6,951,024.46	80.00%
5 年以上	24,941,596.99	24,941,596.99	100.00%
合计	207,794,010.95	45,397,778.83	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	132,130,197.19
1 至 2 年	34,681,386.24
2 至 3 年	46,056,096.25
3 年以上	106,090,635.89
3 至 4 年	38,644,130.34
4 至 5 年	18,561,409.29
5 年以上	48,885,096.26
合计	318,958,315.57

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	29,237,068.25		23,644.15		-47,457.89	29,165,966.21

按组合计提坏账准备	44,231,082.03	1,166,696.80				45,397,778.83
合计	73,468,150.28	1,166,696.80	23,644.15		-47,457.89	74,563,745.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川恒泽建材有限公司	80,375,616.92	25.20%	
中建西部建设新材料科技有限公司	14,162,001.82	4.44%	708,100.09
英德市竣冠新型材料有限公司	12,773,136.93	4.00%	638,656.85
西部铁建工程材料科技有限公司	12,083,049.44	3.79%	662,483.44
中铁十九局集团有限公司云桂铁路云南段项目经理部	10,652,763.30	3.34%	10,253,193.80
合计	130,046,568.41	40.77%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	60,000,000.00	60,000,000.00
其他应收款	225,196,450.69	169,426,102.84
合计	285,196,450.69	229,426,102.84

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川恒泽建材有限公司利润分配	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
四川恒泽建材有限公司	60,000,000.00	3-4 年	现金流较为紧张，约定未来年度支付	未发生减值。子公司经营正常。

合计	60,000,000.00	--	--	--
----	---------------	----	----	----

### 3)坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,832,629.68	4,816,837.62
备用金	481,218.56	
往来款及其他	224,882,640.77	168,852,832.91
坏账准备	-4,000,038.32	-4,243,567.69
合计	225,196,450.69	169,426,102.84

##### 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,123,149.29		3,120,418.40	4,243,567.69
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	243,529.37			243,529.37
2021 年 6 月 30 日余额	879,619.92		3,120,418.40	4,000,038.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	187,977,161.57
1 至 2 年	27,080,436.54
2 至 3 年	6,806,887.46

3 年以上	7,332,003.44
3 至 4 年	6,780,792.44
4 至 5 年	155,000.00
5 年以上	396,211.00
合计	229,196,489.01

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,120,418.40					3,120,418.40
按组合计提坏账准备	1,123,149.29		243,529.37			879,619.92
合计	4,243,567.69		243,529.37			4,000,038.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
盘锦科隆精细化工有限公司	往来款及其他	158,442,793.16	1 年以内	69.13%	



辽宁蓝恩环保科技有限公司	往来款及其他	21,769,281.26	2-3 年	9.50%	
沈阳华武建筑新材料科技有限公司	往来款及其他	19,447,189.09	1-2 年	8.48%	
四川恒泽建材有限公司	往来款及其他	18,873,349.14	1-3 年	8.23%	
沈阳市电工防爆器材厂有限公司	往来款及其他	3,120,418.40	5 年以上	1.36%	3,120,418.40
合计	--	221,653,031.05	--	96.71%	3,120,418.40

### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	421,652,000.00	159,724,511.88	261,927,488.12	372,252,000.00	159,724,511.88	212,527,488.12
对联营、合营企业投资	222,857.50		222,857.50	872,779.10		872,779.10
合计	421,874,857.50	159,724,511.88	262,150,345.62	373,124,779.10	159,724,511.88	213,400,267.22

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
盘锦科隆精细化工有限公司	126,850,000.00					126,850,000.00	
辽阳鼎鑫典当	4,750,000.00					4,750,000.00	

有限公司							
辽阳市工程质量检测有限公司	3,684,710.58					3,684,710.58	6,315,289.42
北京新海洲科技有限公司	0.00					0.00	652,000.00
四川恒泽建材有限公司	77,242,777.54					77,242,777.54	152,757,222.46
聚淘半导体科技（上海）有限公司		49,400,000.00				49,400,000.00	0.00
合计	212,527,488.12	49,400,000.00				261,927,488.12	159,724,511.88

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
霍尔果斯海豚岛文化传媒有限公司	872,779.10			-649,921.60						222,857.50	
小计	872,779.10			-649,921.60						222,857.50	
合计	872,779.10			-649,921.60						222,857.50	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	306,921,418.68	271,320,050.22	298,572,833.03	252,970,880.00

其他业务	5,219,816.28	5,110,284.21	4,018,930.50	4,701,740.88
合计	312,141,234.96	276,430,334.43	302,591,763.53	257,672,620.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-649,921.60	-644,347.06
处置长期股权投资产生的投资收益		-834,837.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	45,324.69	80,873.63
收到分红	1,425,000.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-751,800.44	-3,453,822.93
合计	68,602.65	-4,852,133.40

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-113,716.62	
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）	2,056,474.84	
委托他人投资或管理资产的损益	45,324.69	
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	5,320,954.21	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	228,684.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,229.08	
减：所得税影响额	1,037,486.75	
少数股东权益影响额	117,201.35	
合计	6,408,262.25	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.10%	0.0374	0.0374
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.0086	0.0086

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他