

联化科技股份有限公司



2017 年半年度报告

二〇一七年八月

目录

第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 优先股相关情况	47
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	48
第九节 公司债相关情况	50
第十节 财务报告.....	54
第十一节 备查文件目录	150

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王萍、主管会计工作负责人陈飞彪及会计机构负责人(会计主管人员)许明辉声明：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。

本报告涉及未来的计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者应当对此保持足够的风险认识，注意投资风险。有关风险因素内容与对策措施已在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

释义

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

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

功能化学品	指	具有某些特殊功能的功能性聚合物和小分子化合物等产品。
定制生产	指	一种国际上企业间常见的分工合作形式，一般为大型跨国企业根据自身的业务要求，将其生产环节中的一个或多个产品通过合同的形式委托给更专业化、更具比较生产优势的厂家生产。接受委托的生产厂家按客户指定的特定产品标准进行生产，最终把受托生产的产品全部销售给委托客户。定制生产适应了全球产业链专业化分工的发展趋势，最终实现了产品价值链中各环节的互赢。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	联化科技	股票代码	002250
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	联化科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	联化科技		
公司的外文名称（如有）	LIANHE CHEMICAL TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	LIANHE TECHNOLOGY		
公司的法定代表人	王萍		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈飞彪	任安立
联系地址	浙江省台州市黄岩区劳动北路总商会大厦 17 楼	浙江省台州市黄岩区劳动北路总商会大厦 17 楼
电话	0576-84289160	0576-84289160
传真	0576-84289161	0576-84289161
电子信箱	ltss@lianhetech.com	ltss@lianhetech.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 2016 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 2016 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）	1,937,333,564.43	1,772,235,828.31	9.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	168,464,473.39	246,069,664.31	-31.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	170,823,729.58	190,075,383.00	-10.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	253,671,681.18	417,299,333.99	-39.21%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.30	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.29	-31.03%
加权平均净资产收益率	3.12%	5.77%	-2.65%
	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）	8,604,941,131.13	6,001,074,836.48	43.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,535,155,233.21	4,349,775,312.06	27.25%

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）	-4,389,840.58	
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）	108,499.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,541,208.00	

减：所得税影响额	-380,876.61	
合计	-2,359,256.19	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、主要业务

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

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

2、行业地位

(1) 农药

农药是集中度很高的行业，随着全球各大农化巨头的并购和重组，行业集中度进一步提高，目前的农药前 5 大公司占据行业约 80% 的份额。公司作为中国农药定制加工领域的先行者和领导者，在近 30 年的发展历史中，公司始终坚持以客户为导向，密切关注行业的动态变化趋向，凭借公司在技术创新、质量管理、供应链管理能力强等综合实力的优势，积极开展与国外核心大客户的战略合作，全方位拓展并深化合作关系，持续不断地提供创新服务，已和多家核心客户建立紧密的农药业务合作联盟，在核心大客户的全球供应体系中占据重要地位，成为了各大农化客户的首选合作伙伴。

(2) 医药

公司经过多年的努力，已经与国际上的几大医药巨头建立了战略合作关系。质量体系生产能力也获得了客户的认可。公司目前销售的产品，已经覆盖到了对原研药物中有 GMP 要求的高级中间体。从国内看，只有少数几家顶级医药 CDMO 能够提供类似服务。公司已经成为数家国际医药大公司的战略供应商，与欧美同类公司进行同台竞争。

(3) 功能化学品

功能化学品领域由于应用众多导致了细分行业繁多。考虑到我们进入的时间比较晚，目前的定位还是一位功能化学品领域的新兵，是一个中间体或者配方活性物质的供应商。现阶段在细分行业内进行合作和联盟，今后中长期不排除通过整合、自身发展和兼并来提升自己的价值链，目的是进军产业链的中后端，提高技术的含金量和难度，在此基础上形成一批有自己知识产权的创新，从而保护自己的市场。公司目前

在造纸化学品、工业杀菌剂领域，同国际市场领先厂商形成战略合作，提供关键原料和中间体。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Lianhetech Holdco Limited	设立用于整体收购境外子公司	1,109,643,888.00	英国	制造并销售各类化学中间体及精细产品	向当地派驻总部管理人员	正常	19.86%	否

资产规模系该公司资产总额。

三、核心竞争力分析

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

1、独特的运营模式

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

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

(1) 农药事业部

公司和农药巨头建立长期战略合作关系，以拥有的卓越技术能力，为战略合作伙伴提供覆盖整个产品生命周期更先进的整合服务方案、创新解决方案；对于市场成熟产品以及专利即将过期产品，联化科技团队通过技术创新、工艺优化，为客户提供具有市场竞争力的专业化、系统化解决方案；对于市场导入期及即将上市的新产品，联化科技团队与核心客户团队在工艺研发、中试放大、生产设计方面紧密合作、共同创新，为客户提供灵活、高效的一站式服务。在过去多年的合作中，我们得到了全球领先的农药公司的高度认可，被客户认可为信任、合规、可靠和具有成本优势的合作伙伴。

(2) 医药事业部

公司医药产业方面建立了稳定的伙伴合作模式，建立必要的 cGMP 与创新/技术能力，为客户提供开发和制造一站式服务，公司定位于做客户可靠的、有成本竞争力的、提供 cGMP 生产服务的合作对象，通过不断整合价值链赢得医药业务增长。

(3) 功能化学品事业部

公司的功能化学品领域的优势主要体现在：领先的化学、工程以及项目管理专长保障了相关功能化学品领域的发展；注重市场和客户导向；拥有专业性、组织性、全球视野、时刻学习和创新型的团队员工；研发和技术创新能力在国内领先，拥有完备且严格的质保体系，能提供高质量、有竞争力的产品。

2、技术创新优势

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

公司先后被认定或评为国家火炬计划重点高新技术企业、浙江省创新型试点企业、浙江省技术创新能力百强企业，于 2010 年批准设立博士后科研工作站，公司技术中心于 2016 年被确认为第 23 批国家企业技术中心。同时，公司于 2013、2014 年连续获得全球农药行业领导者颁发的全球供应商技术创新奖，打破了该奖项多年来由欧美供应商垄断的局面。

公司不断改善自有产品的竞争力，在卤代芳烃催化氨氧化技术、有机小分子催化技术、微通道反应技术、配体偶联催化剂应用技术、连续光气化反应技术领域获得突破性进展。截至 2017 年 6 月末，公司获得国内发明专利 48 项、实用新型专利 30 项，拥有欧洲发明专利 3 项、美国发明专利 3 项；另有 37 项发明专利正在申请中。

3、工程装备及环保设施优势

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

理水平，公司加快整合了“生产信息管理系统”，提高了生产反应速度和数据准确性。

4、稳定的核心客户资源优势

(1) 长期稳定客户销售渠道

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

农药和医药是集中度很高的行业，其中农药前 5 大公司占据行业约 80%的份额，医药前 20 大公司占据行业约 80%的份额。农药全球前 5 大公司均为公司的客户，成为其全球重要的战略供应商；与多家医药前 20 大公司建立了广泛长期的合作关系，使得公司拥有更为广阔的市场机会。

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

(2) 创新的业务合作模式

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

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

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

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

5、综合管理能力突出

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

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

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

回顾 2017 年上半年，全球经济呈现弱复苏态势，中国经济正处于再平衡调整之中，公司所处的行业市场正逐步形成集中度更高的格局。面对复杂多变的外部市场环境，公司董事会和经营层始终坚持以“健康、稳定、可持续发展”为指导，继续深化与合作伙伴关系、加强研发创新工作、丰富储备产品；在环保、安全领域持续保持高标准投入和建设；推进卓越运营管理及供应链整合提升工作；优化公司董事会及管理层人员结构和分工，内生与外延发展并重，完成收购一家欧洲领先的化学品定制服务商，实施国际化发展战略取得阶段成果。

2017 年半年度实现营业收入 193,733.36 万元，比上年同期增加 9.32%，其中主营业务收入中的工业业务收入 167,460.35 万元，比上年同期增加 10.95%，贸易业务收入 25,863.66 万元，比上年同期增加 0.42%；利润总额 21,285.82 万元，比上年同期减少 27.70%；归属于上市公司股东的净利润 16,846.45 万元，比上年同期减少 31.54%。

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

（1）重点项目进展情况

公司积极按照公司战略，有序推进非公开发行募集资金项目的建设。年产 400 吨 LT822、10 吨 TMEDA、20 吨 MACC、15 吨 AMTB 医药中间体项目中一个产品已经投产，年产 9,000 吨氨氧化系列产品技改项目部分产品下半年试生产。

台州联化格雷类中间体项目已经完成研发、小试、验证生产等前期阶段的工作，正式生产前的相关手续正在申请办理中。

（2）加强研发创新工作

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

在农药研发领域，深度参与全球最优秀农药公司新型高效低毒农药的开发，联化科技已作为优选供应商提前进入多个新农药全球登记注册及其关键中间体的供应商登记，这将为今后新业务增长点拓展提供强劲的后力。

在医药研发领域，公司在客户定制项目上持续投入，启动了一系列新项目新产品的研发。在新技术开发与应用上取得了进一步的进展，在连续化反应、有机催化等技术领域持续领先，并已经成功应用于数个

项目、实现了商业化。

在功能化学品研发领域，建立了研发、工程、生产一体化的技术体系，通过工程与化学技术的结合开发，在老项目上完成技改，在提高运行效率的同时，进一步降低了运行成本，取得了明显效益。新产品的开发进展顺利，在路线开发的同时也完成了工程化技术的开发，为之后的建设生产奠定了良好的基础。

(3) 加强客户合作关系并进一步开拓市场

在农化市场，随着市场的逐步回暖、五大农化巨头补库存带来的采购量逐步回升，公司现有客户的需求已经开始稳步上升。展望未来，各大公司的并购、产能的转移也将率先给联化科技带来可预见的增长潜力，公司将凭借其在定制服务领域近 20 年积累的技术工程以及管理的创新能力、供应链、RC 以及项目管理能力，持续地给客户“一站式”的全方位服务解决方案，和客户一起实现共赢。

在医药市场，通过与客户开展早期项目的合作，新项目的研发持续稳定地启动，数个有潜力的项目已经进入了中试、验证阶段。江口工厂通过 FDA 审计之后，公司的质量体系得到了国际医药公司进一步的认可，公司 GMP 相关的业务增长迅速、前景良好。已经进入商业化的几个项目，由于市场表现良好，需求持续增长，保证了未来几年的业务稳定成长。

在功能化学品市场，公司利用现有氨氧化、光气化和氟化资源优势，在光引发剂材料、聚合物引发剂材料、含氟光电材料和新能源领域与国内外相关下游应用领域的领军企业开始进行合作，目前部分产品已得到客户验证并进入中试阶段。

(4) 持续推进卓越运营管理及供应链整合提升工作

进一步提升组织的卓越运营能力，继续完善与强化精益六西格玛实施和集团卓越运营体系，全面开展供应链风险的分析评估，建立风险应对方案，减少风险影响，增强供应的柔性和可靠性。供应链系统流程优化有序进行，积极推进新的 ERP 系统的评估工作。

(5) 坚定实施国际化发展战略

为成功实施国际化战略，公司坚持“以人为本”的管理理念，近几年来，已持续从全球范围引进了数位具有国际化视野的高级管理及各类专业人才，加强国际化专业运营和管理团队的建设；在上半年，公司并购了一家位于英国的欧洲领先的化学品定制服务商，我们将以此为契机，进一步加强公司在全球农化医药开发定制市场以及功能化学品市场与国际客户的紧密对接与合作，为公司开拓新的利润增长点。

(6) 完成非公开发行股票、推出新一期股权激励计划

公司于 2017 年初完成非公开发行股票工作，募集资金已于 2017 年 1 月到账，有效地保证了公司业务对资金的需求，进一步加强公司资本实力、抗风险能力，并有利于加快推进公司项目建设。

为倡导价值创造为导向的绩效文化，建立股东与管理层、核心骨干人员之间的利益共享与约束机制，维持管理团队和业务骨干的稳定，在上半年实施了 2017 年限制性股票激励计划。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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	1,937,333,564.43	1,772,235,828.31	9.32%	
营业成本	1,310,445,612.44	1,187,552,828.44	10.35%	
销售费用	16,040,705.51	15,048,894.28	6.59%	
管理费用	377,887,246.20	313,920,491.94	20.38%	
财务费用	-1,265,139.38	21,243,741.85	-105.96%	主要原因系英国子公司借款产生汇兑收益所致
所得税费用	36,299,236.19	44,598,293.38	-18.61%	
研发投入	80,102,175.73	64,161,938.63	24.84%	
经营活动产生的现金流量净额	253,671,681.18	417,299,333.99	-39.21%	主要原因系购买商品以及支付职工薪酬增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-531,875,083.67	-50,422,184.16	954.84%	主要原因系新收购英国公司所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,245,999,828.80	-568,644,476.75	-319.12%	主要原因系募集资金增加所致
现金及现金等价物净增加额	965,859,530.76	-197,304,707.11	-589.53%	主要原因系募集资金增加所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,937,333,564.43	100%	1,772,235,828.31	100%	9.32%
分行业					
主营业务	1,933,240,190.36	99.79%	1,766,916,862.33	99.70%	9.41%
其他业务	4,093,374.07	0.21%	5,318,965.98	0.30%	-23.04%
分产品					
工业业务					
医药	151,043,881.06	7.80%	122,260,880.96	6.90%	23.54%

农药	1,183,022,153.57	61.07%	1,084,940,096.93	61.22%	9.04%
功能化学品	285,648,031.14	14.74%	261,054,956.06	14.73%	9.42%
其他工业产品	54,889,480.07	2.83%	41,102,673.75	2.32%	33.54%
贸易业务	258,636,644.52	13.35%	257,558,254.63	14.53%	0.42%
其他业务	4,093,374.07	0.21%	5,318,965.98	0.30%	-23.04%
分地区					
工业业务					
境内	562,063,227.39	29.01%	386,849,974.42	21.83%	45.29%
境外	1,112,540,318.45	57.43%	1,122,508,633.28	63.34%	-0.89%
贸易业务					
境内	69,422,721.16	3.58%	30,400,049.93	1.72%	128.36%
境外	189,213,923.36	9.77%	227,158,204.70	12.82%	-16.70%
其他业务	4,093,374.07	0.21%	5,318,965.98	0.30%	-23.04%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业业务	1,674,603,545.84	1,053,469,602.72	37.09%	10.95%	13.31%	-1.31%
贸易业务	258,636,644.52	255,065,301.41	1.38%	0.42%	0.36%	0.05%
分产品						
工业业务						
医药	151,043,881.06	103,076,726.10	31.76%	23.54%	21.65%	1.06%
农药	1,183,022,153.57	740,527,120.09	37.40%	9.04%	11.78%	-1.54%
功能化学品	285,648,031.14	175,009,940.74	38.73%	9.42%	12.35%	-1.60%
其他工业产品	54,889,480.07	34,855,815.79	36.50%	33.54%	30.52%	1.47%
贸易业务	258,636,644.52	255,065,301.41	1.38%	0.42%	0.36%	0.05%
分地区						
工业业务						
境内	562,063,227.39	347,324,143.63	38.21%	45.29%	51.08%	-2.36%
境外	1,112,540,318.45	706,145,459.10	36.53%	-0.89%	0.90%	-1.12%
贸易业务						
境内	69,422,721.16	67,938,009.20	2.14%	128.36%	132.78%	-1.86%
境外	189,213,923.36	187,127,292.21	1.10%	-16.70%	-16.82%	0.13%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率
分行业			
分产品			
工业业务			
医药	122,260,880.96	84,729,391.91	30.70%
农药	1,084,940,096.93	662,507,091.69	38.94%
功能化学品	261,054,956.06	155,777,299.45	40.33%
其他工业产品	41,102,673.75	26,704,705.68	35.03%
贸易业务	257,558,254.63	254,138,713.21	1.33%
分地区			
工业业务			
境内	386,849,974.42	229,887,291.90	40.57%
境外	1,122,508,633.28	699,831,196.83	37.65%
贸易业务			
境内	30,400,049.93	29,185,155.56	4.00%
境外	227,158,204.70	224,953,557.65	0.97%

变更口径的理由

公司主要生产精细化学品中间体，某些中间体产品可同时用于农药、医药或功能化学品领域的终端产品。根据各事业部发展战略和重点，公司对相应产品进行调整。另外，因公司的主要客户为跨国企业，企业总部所在地区固定，发货地区会按客户的要求发生变化。为便于投资者更准确地理解公司各块业务的发展情况，以上分产品收入调整为按事业部口径进行统计，分地区收入调整为按境内、境外进行统计，不再区分具体各个洲的收入。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

注1：本期其他工业产品主要是机械设备，由于本期该产品市场需求与去年同期相比有所增加，因此使得本期该产品的销售收入与去年同期相比有所增加。

注2：本期国内市场的销售收入与去年同期相比出现明显增涨，主要是由于本期国内市场出现需求增长导致的。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	1,839,945,951.38	21.38%	393,420,220.19	6.63%	14.75%	主要原因系募集资金以及股权激励增加所致
应收账款	780,269,279.02	9.07%	639,765,574.99	10.78%	-1.71%	
存货	933,775,437.80	10.85%	750,045,678.59	12.64%	-1.79%	主要原因系收购的英国子公司的存货增加所致
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	47,888,608.66	0.56%	49,906,661.47	0.84%	-0.28%	
固定资产	3,199,044,532.12	37.18%	2,881,228,910.77	48.55%	-11.37%	
在建工程	511,166,126.17	5.94%	601,718,576.01	10.14%	-4.20%	
短期借款	178,399,334.57	2.07%	124,908,914.22	2.10%	-0.03%	
长期借款	1,005,849,617.60	11.69%	0.00	0.00%	11.69%	主要原因系收购英国子公司借款增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、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	12,182,246.45	银行承兑汇票保证金
货币资金	5,535,480.30	其他
货币资金	444,360,000.00	保函
固定资产	144,276,042.72	抵押借款
无形资产	20,332,377.82	抵押借款
合 计	626,686,147.29	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
527,402,594.28	179,778,931.57	193.36%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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）
Project Bond Holdco Limited	农药和医药中间体、活性成分、原料药、特殊化学品定制加工服务	收购	354,949,058.1	100.00%	本次收购的资金由境外金融机构向本公司提供不超过等值 10 亿元人民币额度的借款，由境内金融机构向境外贷款银行出具备用信用证。本公司为此向境内金融机构申请出具总额不超过等值 12 亿元人民币的备用信用证，同时，公司为此承担保证责任。	无	长期	农药和医药中间体、活性成分、原料药、特殊化学品	股权产权已全部过户，相关债权债务已经全部转移	正常	-207,271.64	否	2017 年 02 月 23 日	公告编号：2017-018
合计	--	--	354,949,058.1	--	--	--	--	--	--	正常	-207,271.64	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定 资产投资	投资项目 涉及行业	本报告期投 入金额	截至报告期末累 计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期 末累计实现 的收益	未达到计划 进度和预计 收益的原因	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
年产 400 吨 LT822、 10 吨 TMEDA、20 吨 MACC、15 吨 AMTB 医药中间体 项目	自建	是	制造业	56,617,458.10	164,859,368.79	募集资金、 自筹资金	正常	193,255,000.00	0.00	建设期		
年产 9,000 吨氨氧 化系列产品技改项目	自建	是	制造业	961,062.55	35,714,149.08	募集资金、 自筹资金	正常	65,720,000.00	0.00	建设期		
合计	--	--	--	57,578,520.65	200,573,517.87	--	--	258,975,000.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	111,936
报告期投入募集资金总额	26,049.56
已累计投入募集资金总额	26,049.56
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内募集资金被投入了前期所披露的各项投资，无任何变更或其他需要额外披露的事项发生。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 400 吨 LT822、10 吨 TMEDA、20 吨 MACC、15 吨 AMTB 医药中间体项目	否	56,000	56,000	15,707.06	15,707.06	28.05%		0	否	否
年产 1,000 吨 LH-1 技改项目	否	30,000	30,000	0	0	0.00%		0	否	否
年产 9,000 吨氢氧化系列产品的技改项目	否	16,000	16,000	2,705.54	2,705.54	16.91%		0	否	否
补充流动资金	否	7,636.96	7,636.96	7,636.96	7,636.96	100.00%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	109,636.96	109,636.96	26,049.56	26,049.56	--	--	0	--	--
超募资金投向										

不适用										
合计	--	109,636.96	109,636.96	26,049.56	26,049.56	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	募集资金投资项目尚在建设中									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年3月26日,公司召开了第六届董事会第八次会议,审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》,2017年上半年公司以本次募集资金置换先期投入的金额为人民币14,108.22万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	将按原披露信息投入各个项目。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2017年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2017年08月30日	详见公司同日刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2017年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号:2017-083号)

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海宝丰机械制造有限公司	子公司	机电设备制造销售	62,000,000	151,327,154.44	112,232,193.95	53,657,931.24	2,580,176.94	2,183,159.97
江苏联化科技有限公司	子公司	农药、医药中间体	579,580,000	1,651,550,266.30	1,400,693,338.69	589,195,159.38	124,308,410.03	105,879,980.32
联化科技（台州）有限公司	子公司	精细化工中间体	801,680,000	1,303,056,701.39	939,225,951.06	217,402,915.52	26,521,090.37	22,339,907.05
联化科技（上海）有限公司	子公司	技术开发	31,800,000	37,355,270.11	19,234,060.72	0.00	-12,266,059.38	-12,266,059.38
联化科技（盐城）有限公司	子公司	化工产品制造	561,180,000	1,553,797,623.76	529,789,261.58	119,284,634.36	-6,768,948.21	-6,743,941.00
联化科技（德州）有限公司	子公司	化工产品生产、销售	228,880,000	699,468,520.81	182,060,012.94	193,692,031.35	-3,889,419.60	-3,606,547.00
辽宁天予化工有限公司	子公司	化学原料及化学制品	128,880,000	232,142,048.79	117,512,909.28	41,594,833.37	-11,762,477.60	-11,852,876.50
湖北郡泰医药化工有限公司	子公司	医化中间体制造销售	54,500,000	256,665,229.57	130,880,175.79	104,531,238.93	24,894,803.59	20,236,349.37
Lianhetech Holdco Limited	子公司	农药和医药中间体、活性成分、原料药、特殊化学品定制加工服务	9	1,109,643,888.00	26,715,523.60	99,272,839.22	26,490,042.58	26,490,042.58

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Lianhetech Holdco Limited	成立	未产生重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30.00%	至	0.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	16,750.83	至	23,929.76
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）			23,929.76
业绩变动的原因说明	因 2016 年 1-9 月营业外收入包含王西老厂区拆迁补偿 7,120.97 万元，而公司本年度未发生该事项，公司实际经营状况较去年同期有所好转。		

十、公司面临的风险和应对措施

（1）宏观经济波动风险

医药及中间体、农药及中间体等作为精细化工产品中间体材料，广泛应用于医药、农业等国民经济领域，受多重宏观经济因素影响。近年来，我国经济处于结构调整阶段，经济增速面临较大的下行压力，整体经济运行逐渐步入“新常态”。如果未来国民经济发展增速降低，或经济出现周期性波动，进而影响消费能力，将对公司未来的盈利能力产生不利影响。同时公司海外业务收入占比较大，如果北美、欧洲等国家和地区出现经济增速放缓或其他重大不利情况，同样会给公司经营带来风险，对公司的盈利能力产生不利影响。

公司将密切关注宏观经济环境、产业发展政策及行业发展动态，根据市场环境变化制定应对方案，适时做出相对应的调整。

（2）行业竞争风险

当前全球农药、医药和功能化学品行业集中度比较高，公司的主要客户群体为各行业领先的跨国公司，而主要竞争对手为发达国家中小型精细化学品生产商和发展中国家精细化学品生产商。就国内市场而言，公司相对竞争力较强，尤其在定制生产业务方面具有较强的先发和领先优势，但不排除竞争对手竞争力增强或新的竞争者加入使公司面临市场占有率降低、盈利能力下降的风险。此外，虽然 2017 年世界经济将继续保持复苏态势，但不确定因素的综合影响可能会对化工行业造成不利影响，使公司国际市场销售面临一定的不确定性。

公司将继续保持较高的研发投入，从单纯承接国际大型企业中间业务，发展成与客户共同研发和主动研发，升级定制业务模式。同时，充分发挥自身技术优势，不断开发先进的系列化自主产品。另外，公司将持续推进卓越运营及供应链整合管理工作，提高运营效率；不断优化产品结构、改善工艺设计方案、保持成本竞争优势，进一步提高公司综合竞争力。

(3) 环保风险

公司属于精细化工行业，国家的环保法律法规对本行业制定了较高的环境污染治理标准，同时本公司大客户均系该行业巨头，也对公司的环境污染治理提出了较严格的要求。随着整个社会环保意识的增强、国家经济增长方式的转变和可持续发展战略的全面实施，新《环境保护法》等越来越严格的环保法律法规的颁布实施，企业执行的环保标准也将更高更严格，这不但将增加本公司在环保设施、排放治理等方面的支出，同时还可能因为未能及时满足环保新标准而受到相关部门处罚，从而对经营业绩产生一定程度的不利影响。

公司高度重视污染治理和环境保护工作，自成立以来一直严格按照国家环保法律法规、环保标准等处理生产过程中产生的三废，并采取积极的环境保护措施，通过源头工艺设计、加强回收、综合利用、推行清洁生产，减少污染物的产生和排放。污染治理和环境保护已成为公司核心竞争力的重要组成部分。

(4) 安全生产风险

公司系精细化工企业，部分原材料、半成品及产成品为易燃、易爆、腐蚀性或有毒物质，可能对人体产生伤害。产品生产过程中涉及高温、高压等复杂工艺，对操作要求较高，可能导致生产安全事故，并对公司的经营业绩产生不利影响。

公司高度重视安全生产工作，设置了专业的安全生产管理部门，建立了健全的安全生产管理制度。并将进一步加强各层级人员的安全生产培训、不断强化安全生产意识，并进一步提高自动控制系统应用的比例，努力保障生产的安全运行。

(5) 新产品研发风险

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

为保证公司的持续创新能力、市场竞争优势和可持续发展，公司需要不断地进行创新研发，并愿意承担一定的新产品研发风险。公司将慎重评估和选择新技术、新产品，不继完善研发项目管理机制，加强研

发项目管理和考核，提高研发成果转化率，努力将其风险控制在合理范围。

(6) 汇率波动的风险

公司的主要业务以出口为主，同时随着海外并购业务的开展，公司的外币结算业务日益频繁，如果汇率在未来受各种因素影响大幅度波动，由此导致的汇兑损益将对公司经营业绩产生较大影响。

为规避外汇市场风险，降低汇率大幅波动对本公司生产经营、成本控制造成的不良影响，公司一方面在与客户签订业务合同时，会商定有关汇率大幅波动时，客户与公司进行利益共享、风险共担的相关条款；另一方面采用相关金融衍生品对外汇敞口进行套期保值。

(7) 公司快速发展的管理风险

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

公司引进了数位具有国际化视野和跨国企业丰富工作经验的高级管理及各类专业人才，加强国际化专业运营和管理团队的建设。综合市场变化、客户需求、公司目标等信息，优化董事会和高管团队的人员结构和分工，适时调整公司组织架构和完善制度体系。通过加强IT系统的规划和建设，提升企业协同运作效率、高效合理配置资源、将内控制度落实到IT系统流程中，实现有效的跨区域管理。

第五节 重要事项

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	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.61%	2017 年 03 月 10 日	2017 年 03 月 11 日	2017-024 号 2017 年第一次临时股东大会决议公告, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.98%	2017 年 04 月 06 日	2017 年 04 月 07 日	2017-040 号 2017 年第二次临时股东大会决议公告, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2016 年度股东大会	年度股东大会	30.09%	2017 年 05 月 10 日	2017 年 05 月 11 日	2017-053 号 2016 年度股东大会决议公告, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	30.83%	2017 年 06 月 28 日	2017 年 06 月 29 日	2017-065 号 2017 年第三次临时股东大会决议公告, 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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。

三、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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	牟金香		1、避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益。2、自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%	2007 年 09 月 18 日		遵守承诺
	非公开发行股票认购股东		自认购非公开发行股票所获股份上市之日起十二个月内不进行转让。	2017 年 12 月 30 日	12 个月	遵守承诺
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行			是			

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司上海宝丰机械有限公司的客户起诉其产品故障, 要求赔偿损失	622.66	是	截至 2017 年 6 月 30 日止该诉讼案一审法院尚未作出判决	不适用	不适用		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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

1、2014年限制性股票激励计划

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

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

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

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

2015年9月28日第五届董事会第十八次会议，审议通过了《关于2014年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》。董事会认为公司《2014年限制性股票激励计划》设定的第一个解锁期解锁条件已经成就，本次可解锁限制性股票激励对象为293名，可解锁的限制性股票数量为476.46万股。根据公司2014年第三次临时股东大会的授权，按照激励计划的相关规定办理了第一个解锁期的解锁相关事宜。本次解锁的限制性股票的上市流通日为2015年10月23日。

2016年4月26日第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，6名激励对象江玲霞、周峰、李杨州、江国卫、林屏璋、陈建忠因离职不具备激励对象资格，董事会拟回购注销上述3位已获授权但尚未解锁的限制性股票共计15.75万股。

2016年9月28日第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，3名限制性股票激励对象田昌明、徐东梅、卢汪鑫已离职，不具备激励对象资格，董事会拟回购注销上述3位已获授权但尚未解锁的限制性股票7.35万股。2016年12月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了7.35万股限制性股票的回购注销。

2016年9月28日第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于2014年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁的议案》。董事会认为公司《2014年限制性股票激励计划》设定的第二个解锁期解锁条件已经成就，本次可解锁限制性股票激励对象为284名，可解锁的限制性股票数量为622.08万股。根据公司2014年第三次临时股东大会的授权，按照激励计划的相关规定办理了第二个解锁期的解锁相关事宜。本次解锁的限制性股票的上市流通日为2016年10月24日。

2017年2月14日第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销2014年限制性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票议案》。董事会认为公司《2014年限制性股票激励计划》设定的第三个解锁期解锁条件未能达成，需回购注销限制性股票激励对象为284名，回购数量为466.56万股。根据公司2014年度第三次临时股东大会对董事会授权，按照激励计划的相关规定办理了回购注销相关事宜。2017年4月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了466.56万股限制性股票的回购注销手续。自此，公司2014年限制性股票激励计划结束。

2、第一期员工持股计划

2014年12月25日第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》。2015年1月13日2015年第一次临时股东大会，通过《关于公司第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》。截至2015年2月2日，公司员工持股计划的管理人华融证券股份有限公司通过二级市场买入的方式完成股票购买，购买均价17.42元/股，购买数量1,644,800股。目前已在解锁期，尚未售出股份。在解锁期间，当定向资产管理计划所持有的联化科技股票全部出售后，本次员工持股计划可提前终止。

本期员工持股计划的存续期不超过36个月，将于2018年1月12日届满到期。员工持股计划存续期届满后，公司员工持股计划自行终止；在存续期届满前2个月，经出席持有人会议的持有人所持50%以上份额同意后，本持股计划的存续期可以延长。

3、2017年限制性股票激励计划

公司2017年限制性股票激励计划经公司2017年第二次临时股东大会审议通过，决定以定向发行的方式

授予部分董事、高级管理人员以及公司董事会认为需要进行激励的中层管理人员、核心技术及业务骨干等 376 名激励对象 2,800 万股限制性股票，占当时公司股本总额的 3.09%，授予价格为每股 7.98 元。本计划有效期为自限制性股票授予日起计算的 48 个月与实施授予的限制性股票全部解锁完毕或回购注销完毕之较早者。限制性股票授予后即锁定。经过 1 年的锁定期后，分三次解锁，即各个锁定期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数 40%、30%、30% 的限制性股票（授予日起满 12 个月后，满足解锁条件的激励对象在解锁期内按 40%、30%、30% 的比例分三期解锁）。

根据股东大会的授权，公司于 2017 年 4 月 25 日召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定授权日为 2017 年 4 月 25 日，授予 361 名激励对象共 2,579 万股限制性股票。授予股份的上市日期为 2017 年 5 月 10 日。

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

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	2014年03月18日	10,000	2015年02月03日	2,000	连带责任保证	三年（自其银行融资发生之日起）	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		6,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		2,000		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏联化科技有限公	2016年02月	40,000	2016年06月13	5,654.3	连带责任保证	三年（自其	否	否

司	05 日		日			银行融资发生之日起)		
台州市联化进出口有限公司	2016 年 02 月 05 日	30,000	2016 年 02 月 18 日	0	连带责任保证	三年 (自其银行融资发生之日起)	否	否
联化科技(德州)有限公司	2016 年 02 月 05 日	15,000	2017 年 01 月 23 日	0	连带责任保证	三年 (自其银行融资发生之日起)	否	否
辽宁天予化工有限公司	2014 年 04 月 25 日	5,000	2016 年 03 月 21 日	340.8	连带责任保证	三年 (自其银行融资发生之日起)	否	否
联化科技(盐城)有限公司	2014 年 04 月 25 日	15,000	2014 年 12 月 08 日	1,037.23	连带责任保证	三年 (自其银行融资发生之日起)	否	否
联化科技(台州)有限公司	2014 年 04 月 25 日	15,000	2016 年 08 月 13 日	3,611.85	连带责任保证	三年 (自其银行融资发生之日起)	否	否
湖北郡泰医药化工有限公司	2015 年 04 月 09 日	5,000	2015 年 05 月 26 日	5,000	连带责任保证	三年 (自其银行融资发生之日起)	否	否
Project Quartz Bidco Limited	2017 年 02 月 23 日	120,000	2017 年 02 月 23 日	109,014.12	连带责任保证	五年 (自其银行融资发生之日起)	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			120,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				142,746.78
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			245,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				124,658.3
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			120,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				148,746.78
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			255,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				126,658.3
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								22.88%

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况**1、履行精准扶贫社会责任情况**

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、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

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
联化科技股份有限公司	废水 COD、氨氮	纳管	1	厂区北	COD: 196.75mg/L 氨氮: 11.95mg/L	COD: 500mg/L 氨氮: 35mg/L	COD: 13.877 吨 氨氮: 0.843 吨	COD: 191.65 吨/年 氨氮: 13.42 吨/年	无超标
江苏联化科技有限公司	COD、氨氮、总磷	纳管	1	废水站总排口	COD: 306mg/L 氨氮: 2.16mg/L 总磷: 0.17mg/L	COD: 500mg/L 氨氮: 30mg/L 总磷: 3mg/L	COD: 30.4 吨 氨氮: 0.21 吨 总磷: 0.017 吨	COD: 107.896 吨/年 氨氮: 6.88 吨/年 总磷: 0.1303 吨/年	无超标
江苏联化科技有限公司	烟尘、二氧化硫、氮氧化物、氯化氢	纳管	1	焚烧炉废气排放口	烟尘: 63.3mg/m3 二氧化硫: 76mg/m3 氮氧化物: 209mg/m3 氯化氢: 23.7mg/m3	烟尘: 80mg/m3 二氧化硫: 300mg/m3 氮氧化物: 500mg/m3 氯化氢: 70mg/m3	烟尘: 2.43 吨 二氧化硫: 2.92 吨 氮氧化物: 8.03 吨 氯化氢: 0.91 吨	烟尘: 4.394 吨/年 二氧化硫: 15.01 吨/年 氮氧化物: 19.54 吨/年 氯化氢: 7.792 吨/年	无超标

防治污染设施的建设和运行情况

公司严格按照国家有关环境保护方面的法律法规、标准处理生产过程中产生的三废，并与省、市联网，实时监控。各子公司严格实施责任关怀（RC）过程中的环境保护管理，通过废气的处理与控制、噪音的控制与管理、污染防治计划、污水治理和监管、废弃物管理、环保责任管理等管理方案的实施，对污染物的产生、处理和排放进行综合控制和管理，以达到持续减少废弃物的排放总量，确保生产经营中对环境造成的影响降至最低。

废水治理方面：各子公司都建立了超越目前生产能力需求的污染治理设施，联化科技和江苏联化分别建有 1000t/d、2500t/d 处理能力的污水处理装置。

废气及固废处理：联化科技和江苏联化分别建有 RTO 尾气焚烧装置和两套固体废弃物焚烧炉装置，同时各个车间都建有各自独立的工艺尾气处理设施等。

通过这些污染治理设施的建立和有效运营，保证了生产经营活动中产生的污染物的有效处理、处置，确保污染物达标排放。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于 2015 年 11 月推出 2015 年非公开发行股票方案。后续根据市场环境变化及公司生产经营的实际需要，对方案进行了修订，并提交董事会及股东大会审议通过。公司分别于 2016 年 3 月、4 月和 7 月，按要求向中国证监会提交了书面反馈意见落实情况的说明。2016 年 8 月 17 日，2015 年非公开发行股票申请获得中国证监会发审会审核通过。2016 年 12 月 8 日，非公开发行股票获得中国证监会核准批复。2017 年 1 月 17 日，2015 年非公开发行新增股份上市，限售期为自上市之日起 12 个月。相关公告已于 2017 年 1 月 17 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2017 年 2 月 22 日，公司董事会审议通过了《关于公司全资子公司收购境外公司股权的议案》，相关公告已于 2017 年 1 月 23 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；2017 年 7 月 17 日，公司收到英国当地公司注册机构的相关文件，完成收购事宜，相关公告已于 2017 年 7 月 19 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2017 年 6 月 6 日，公司收到公司董事何春先生、公司监事潘强彪先生的书面辞职报告，申请辞去董事、监事职务，收到公司董事长、总裁王萍女士的书面辞职报告，基于公司战略发展需要，为集中精力履行董事长职责，更好地专注于公司治理和发展战略，王萍女士申请辞去公司总裁职务；2017 年 6 月 7 日，公司董事会审议通过了《关于提名董事候选人的议案》、《关于股东提名监事候选人议案》、《关于变更公司总裁的议案》，相关公告已于 2017 年 6 月 8 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）；2017 年 6 月 28 日，公司股东大会审议通过了《关于补选第六届董事会董事的议案》、《关于补选第六届监事会监事的议案》，相关公告已于 2017 年 6 月 29 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	285,398,158	34.19%	95,925,334			-133,794,484	-37,869,150	247,529,008	26.73%
3、其他内资持股	285,398,158	34.19%	95,925,334			-133,794,484	-37,869,150	247,529,008	26.73%
境内自然人持股	285,398,158	34.19%	25,790,000			-133,794,484	-108,004,484	177,393,674	19.16%
二、无限售条件股份	549,244,164	65.81%				129,128,884	129,128,884	678,373,048	73.27%
1、人民币普通股	549,244,164	65.81%				129,128,884	129,128,884	678,373,048	73.27%
三、股份总数	834,642,322	100.00%	95,925,334			-4,665,600	91,259,734	925,902,056	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2017 年 1 月，经中国证监会核准，公司以非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）70,135,334 股，并于 2017 年 1 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份预登记手续，新增股份已于 2017 年 1 月 18 日正式上市。

2、2017 年 2 月，公司 2014 年限制性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件，公司将按照股权激励计划的相关规定对 284 名激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票 4,665,600 股进行回购，并于 2017 年 4 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成此次的回购注销手续。

3、2017 年 4 月，经公司股东大会审议通过，公司以向 361 名激励对象定向增发的方式发行人民币普通股（A 股）25,790,000 股，2017 年 5 月，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司 2017 年限制性股票激励计划的激励对象已完成了获授限制性股票的出资认购，新增股份已于 2017 年 5 月 10 日正式上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2016 年 8 月 17 日，中国证监会发行审核委员会审核通过了公司非公开发行股票的申请；2016 年 12 月 1 日，中国证监会下发《关于核准联化科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2968 号）核准公司本次非公开发行。

2、2017 年 2 月 14 日，公司召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销 2014 年限制

性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票议案》。

3、2017 年 4 月 6 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理 2017 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。2017 年 4 月 25 日，公司召开第六届董事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2017 年 1 月，经中国证监会核准，公司以非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）70,135,334 股。2017 年 1 月 4 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司非公开发行股票出具了信会师报字【2017】第 110002 号验资报告。2017 年 1 月 9 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份预登记手续，新增股份已于 2017 年 1 月 18 日正式上市。本次非公开发行股票完成后，公司股本由 834,642,322 股变为 904,777,656 股，2017 年 3 月完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《营业执照》。

2、2017 年 2 月，公司对 2014 年限制性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件的 284 名激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票 4,665,600 份股票进行回购。2017 年 4 月 5 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对回购注销限制性股票事项出具了信会师报字【2017】第 ZA12099 号验资报告。2017 年 4 月 17 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成此次的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股本由 904,777,656 股变为 900,112,056 股。2017 年 5 月完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《营业执照》。

3、2017 年 4 月，经公司股东大会审议通过，公司以向 361 名激励对象定向增发的方式发行人民币普通股（A 股）25,790,000 股。2017 年 4 月 26 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年限制性股票激励计划出具了信会师报字【2017】第 ZA14290 号验资报告。2017 年 5 月，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司 2017 年限制性股票激励计划的激励对象已完成了获授限制性股票的出资认购，新增股份已于 2017 年 5 月 10 日正式上市。2017 年限制性股票激励计划完成后，公司股本由 900,112,056 股变为 925,902,056 股，2017 年 7 月完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《营业执照》。

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

非公开发行股票、2014 年限制性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件限制性股票回购注销和向 2017 年限制性股票激励计划的激励对象授予限制性股票后，基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产相应变动。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 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	解除限售日期
牟金香	254,535,853	127,267,926	0	127,267,927	高管锁定股	按法律规定解锁
张贤桂	13,497,157	63,000	350,000	13,784,157	高管锁定股、 股权激励限售股	按法律规定解锁
彭寅生	10,015,267	1,483,440	0	8,531,827	高管锁定股	按法律规定解锁
叶渊明	1,483,673	380,918	0	1,102,755	高管锁定股	按法律规定解锁
樊小彬	901,546	288,387	350,000	963,159	高管锁定股、 股权激励限售股	按法律规定解锁
何春	486,562	63,000	512,187	935,749	高管锁定股、 股权激励限售股	按法律规定解锁
陈飞彪	112,500	45,000	350,000	417,500	高管锁定股、 股权激励限售股	按法律规定解锁
2014 年限制性 股票激励对象 (董监高除外)	4,365,600	4,365,600	0	0	第三个解锁 期未达到解 锁条件限制 性股票回购 注销	按法律规定解锁
许明辉	0	0	250,000	250,000	股权激励限 售股	按法律规定解锁
何娜	0	0	600	600	高管锁定股	按法律规定解锁
鹏华基金管理 有限公司	0	0	18,796,992	18,796,992	非公开发行 股票	按法律规定解锁
中融基金管理 有限公司	0	0	12,531,328	12,531,328	非公开发行 股票	按法律规定解锁
申万菱信(上 海)资产管理有 限公司	0	0	10,275,689	10,275,689	非公开发行 股票	按法律规定解锁
大成基金管理 有限公司	0	0	7,518,796	7,518,796	非公开发行 股票	按法律规定解锁
富国基金管理 有限公司	0	0	7,518,796	7,518,796	非公开发行 股票	按法律规定解锁

圆信永丰基金管理有限公司	0	0	7,518,796	7,518,796	非公开发行股票	按法律规定解锁
银华基金管理股份有限公司	0	0	5,974,937	5,974,937	非公开发行股票	按法律规定解锁
2017 年限制性股票激励对象 (董监高除外)	0	0	24,140,000	24,140,000	股权激励限售股	按法律规定解锁
合计	285,398,158	133,957,271	96,088,121	247,529,008	--	--

3、证券发行与上市情况

1、2017年1月，经中国证监会核准，公司以非公开发行方式发行人民币普通股（A股）70,135,334股，并于2017年1月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股份预登记手续，新增股份已于2017年1月18日正式上市。具体内容详见2017年1月17日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2015年度非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。

2、2017年4月，经公司股东大会审议通过，公司以向361名激励对象定向增发的方式发行人民币普通股（A股）25,790,000股，2017年5月，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司2017年限制性股票激励计划的激励对象已完成了获授限制性股票的出资认购，新增股份已于2017年5月10日正式上市。具体内容详见2017年5月8日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2017年限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2017-052）。

二、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	21,620		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
牟金香	境内自然人	27.49%	254,535,853	0	127,267,927	127,267,926		
全国社保基金一一零组合	其他	2.77%	25,603,630	11,002,741	0	25,603,630		
张有志	境内自然人	2.73%	25,320,182	-3,680,000	0	25,320,182		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.04%	18,905,400	0	0	18,905,400		

张贤桂	境内自然人	1.97%	18,283,210	287,000	13,784,157	4,499,053	质押	5,500,000
全国社保基金一一八组合	其他	1.97%	18,278,819	7,299,811	0	18,278,819		
彭寅生	境内自然人	1.23%	11,396,770	-63,000	8,531,827	2,864,943		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	其他	1.15%	10,643,273	6,033,447	0	10,643,273		
全国社保基金一一四组合	其他	1.08%	10,012,305	6,055,808	5,012,530	4,999,775		
全国社保基金一一五组合	其他	1.08%	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东牟金香与上述其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
牟金香	127,267,926	人民币普通股	127,267,926					
全国社保基金一一零组合	25,603,630	人民币普通股	25,603,630					
张有志	25,320,182	人民币普通股	25,320,182					
中央汇金资产管理有限责任公司	18,905,400	人民币普通股	18,905,400					
全国社保基金一一八组合	18,278,819	人民币普通股	18,278,819					
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	10,643,273	人民币普通股	10,643,273					
全国社保基金一一五组合	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
全国社保基金一零二组合	8,999,984	人民币普通股	8,999,984					
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红-018L-FH001 深	8,809,486	人民币普通股	8,809,486					
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	8,609,946	人民币普通股	8,609,946					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东牟金香与上述其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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）	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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王萍	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭寅生	副董事长	现任	11,459,770	0	63,000	11,396,770	63,000	0	0
George Lane Poe	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
Andreas Winterfeldt	董事、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王莉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周伟澄	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
金建海	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王小会	监事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
余真颖	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴丹红	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张贤桂	高级副总裁	现任	17,996,210	350,000	63,000	18,283,210	63,000	350,000	350,000
樊小彬	高级副总裁	现任	901,546	350,000	63,000	1,188,546	63,000	350,000	350,000
潘强彪	高级副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈飞彪	高级副总裁、董事会秘书	现任	150,000	350,000	45,000	455,000	45,000	350,000	350,000
许明辉	财务总监	现任	0	250,000	0	250,000	0	250,000	250,000
何春	董事、高级副总裁	离任	648,749	350,000	63,000	935,749	63,000	350,000	350,000
合计	--	--	31,156,275	1,650,000	297,000	32,509,275	297,000	1,650,000	1,650,000

其中彭寅生、张贤桂、樊小彬、陈飞彪和何春本期减持的原因系公司 2014 年限制性股票激励计划设定的第三个解锁期解锁条件未能达成，公司对涉及的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销所致。

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
王萍	董事长、总裁	任免	2017年06月06日	基于公司战略发展需要，为集中精力履行董事长职责，更好地专注于公司治理和发展战略，辞去公司总裁职务，将继续担任公司董事长及董事会专门委员会相关职务。
彭寅生	副董事长	被选举	2017年06月07日	工作调整
Andreas Winterfeldt	董事	被选举	2017年06月28日	
Andreas Winterfeldt	总裁	任免	2017年06月07日	工作调整
潘强彪	高级副总裁	任免	2017年06月28日	工作调整
余真颖	监事	被选举	2017年06月28日	
何春	董事、高级副总裁	离任	2017年06月06日	个人和家庭原因

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
联化科技股份有限公司 2011 年公司债券	11 联化债	112059	2012 年 02 月 21 日	2019 年 02 月 20 日	63,000	7.30%	按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	在中国证券登记结算有限公司深圳分公司开立合格 A 股证券账户的社会公众投资者、机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2017 年 2 月 21 日，公司向截止 2017 年 2 月 20 日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全体“11 联化债”持有人支付 2016 年 2 月 21 日至 2017 年 2 月 20 日期间的利息 7.30 元（含税）/张，共支付债券利息 4,599 万元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	<p>公司分别于 2017 年 1 月 17 日、1 月 19 日、1 月 21 日发布了《联化科技股份有限公司关于“11 联化债”公司债券票面利率不上调整债券持有人回售实施办法的第一次提示性公告》（公告编号：2017-001）、《联化科技股份有限公司关于“11 联化债”公司债券票面利率不上调整债券持有人回售实施办法的第二次提示性公告》（公告编号：2017-002）、《联化科技股份有限公司关于“11 联化债”公司债券票面利率不上调整债券持有人回售实施办法的第三次提示性公告》（公告编号：2017-004），决定不上调本期债券的票面利率，即本期债券存续期后 2 年的票面利率仍维持 7.30% 不变。</p> <p>公司于 2017 年 1 月 25 日发布了《关于“11 联化债”公司债券回售申报情况的公告》（公告编号：2017-006），于 2017 年 2 月 21 日发布了《关于“11 联化债”公司债券回售结果的公告》（公告编号：2017-015），根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的债券回售申报数据，“11 联化债”的回售数量为 0 张，回售金额为人民币 0 元。</p>						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华融证券股份 有限公司	办公地址	北京市朝阳区 朝阳门北大街 18 号中国人保 寿险大厦 16 楼	联系人	蹇敏生	联系人电话	010-85556392
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							

名称	鹏元资信评估有限公司	办公地址	深圳市深南大道 7008 阳光高尔夫大厦三楼
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	截至 2017 年 6 月 30 日，本期债券 62,081.60 万元的募集资金已全部使用（其中：偿还银行借款 28,530.00 万元，补充流动资金 33,551.60 万元）。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2017 年 4 月 24 日，鹏元资信评估有限公司出具了联化科技股份有限公司 2011 年公司债券 2017 年跟踪信用评级报告，评级结果为：本期债券信用等级为 AA，发行主体长期信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定。该评级报告已于 2017 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

2017年2月21日，公司向截止2017年2月20日收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全体“11联化债”持有人支付2016年2月21日至2017年2月20日期间的利息7.30元（含税）/张，共支付债券利息4,599万元。

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

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

2017年6月19日，华融证券股份有限公司以电话会议形式召集召开联化科技股份有限公司2011年公司债券2017年第一次债券持有人会议，审议通过了《关于不要求公司提前清偿债务及提供额外担保的议案》、《关于修改债券持有人会议规则条款的议案》，具体内容详见2017年6月20日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于2011年公司债券2017年第一次债券持有人会议决议的公告》（公告编号：

2017-064)。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

2017年5月23日，受托管理人华融证券股份有限公司出具了联化科技股份有限公司2011年公司债券受托管理事务报告（2016年度），已于2017年5月24日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	287.50%	225.02%	62.48%
资产负债率	35.07%	26.78%	8.29%
速动比率	217.53%	118.61%	98.92%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	12.82	16.4	-21.83%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	151.86%	172.38%	-20.52%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

注 1：本期流动比率与上年末相比，增加 62.48%，主要是由于本期因募集资金导致现金的大幅增加所导致的；

注 2：本期速动比率与上年末相比，增加 98.92%，主要原因同“注 1”。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司银行协议授信额度为0。截止2017年6月30日公司取得银行借款金额为 1,275,913,191.92元。报告期内，公司按时全额偿还银行贷款。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

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

十三、报告期内发生的重大事项

2017年2月，公司对2014年限制性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件的284名激励对象已获授权但尚未解锁的限制性股票4,665,600份股票进行回购。2017年4月5日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对回购注销限制性股票事项出具了信会师报字【2017】第ZA12099号验资报告。2017年4月17日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成此次的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股本由904,777,656股变为900,112,056股。2017年5月完成了工商变更登记手续，并取得了浙江省工商行政管理局换发的《营业执照》。具体内容详见2017年2月15日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》（公告编号：2017-012）和2017年5月16日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2017-054）。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：联化科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,839,945,951.38	427,602,647.94
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	54,535,936.25	34,833,228.80
应收账款	780,269,279.02	633,779,379.67
预付款项	89,254,641.58	59,427,750.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,941,785.45	
应收股利		
其他应收款	47,753,357.61	26,494,095.29
买入返售金融资产		
存货	933,775,437.80	842,798,995.99

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	83,301,439.88	92,011,431.91
流动资产合计	3,836,777,828.97	2,116,947,530.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	47,888,608.66	51,579,890.39
投资性房地产		
固定资产	3,199,044,532.12	2,863,284,828.97
在建工程	511,166,126.17	608,289,018.51
工程物资		
固定资产清理	263,812.78	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	265,919,867.00	280,784,323.43
开发支出		
商誉	630,275,265.59	5,897,874.00
长期待摊费用		
递延所得税资产	33,290,029.32	28,239,919.85
其他非流动资产	80,315,060.52	46,051,451.11
非流动资产合计	4,768,163,302.16	3,884,127,306.26
资产总计	8,604,941,131.13	6,001,074,836.48
流动负债：		
短期借款	178,399,334.57	129,957,120.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	158,246,955.61	122,484,473.00

应付账款	411,404,547.42	325,466,209.65
预收款项	87,068,194.21	91,557,619.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	60,453,590.99	92,373,376.81
应交税费	35,328,852.37	28,173,226.85
应付利息	22,240,208.01	39,589,632.18
应付股利	92,590,205.60	1,119,744.00
其他应付款	288,820,568.61	110,079,735.69
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,334,552,457.39	940,801,137.69
非流动负债：		
长期借款	1,005,849,617.60	
应付债券	627,416,737.41	626,687,101.22
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,693,886.07	7,693,886.07
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,000,000.00	2,000,000.00
递延收益	39,921,129.13	29,859,868.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,682,881,370.21	666,240,856.16
负债合计	3,017,433,827.60	1,607,041,993.85
所有者权益：		
股本	925,902,056.00	834,642,322.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,110,714,704.42	921,464,787.15
减：库存股	205,804,200.00	33,452,352.00
其他综合收益	230,166.09	2,060.00
专项储备		
盈余公积	243,864,520.24	243,864,520.24
一般风险准备		
未分配利润	2,460,247,986.46	2,383,253,974.67
归属于母公司所有者权益合计	5,535,155,233.21	4,349,775,312.06
少数股东权益	52,352,070.32	44,257,530.57
所有者权益合计	5,587,507,303.53	4,394,032,842.63
负债和所有者权益总计	8,604,941,131.13	6,001,074,836.48

法定代表人：王萍

主管会计工作负责人：陈飞彪

会计机构负责人：许明辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	781,278,013.16	262,980,290.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	26,258,502.08	7,945,013.80
应收账款	385,697,985.57	314,127,605.18
预付款项	5,292,922.85	10,753,144.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,646,872,943.44	1,774,403,650.34
存货	139,459,847.74	171,036,328.50
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,269,948.95	8,736,383.99
流动资产合计	2,997,130,163.79	2,549,982,416.54

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,616,965,260.46	1,588,643,973.38
投资性房地产		
固定资产	319,701,852.85	333,525,429.98
在建工程	99,604,830.67	80,345,044.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,474,440.67	15,759,969.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,735,633.69	4,890,295.07
其他非流动资产	43,221,882.05	1,477,320.00
非流动资产合计	3,105,703,900.39	2,024,642,032.39
资产总计	6,102,834,064.18	4,574,624,448.93
流动负债：		
短期借款	83,596,096.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,370,000.00	24,390,000.00
应付账款	37,197,523.71	62,428,784.59
预收款项	3,882,106.35	2,830,139.39
应付职工薪酬	18,012,798.57	25,920,673.22
应交税费	3,637,962.89	1,951,461.99
应付利息	16,380,000.00	39,581,557.38
应付股利	92,590,205.60	1,119,744.00
其他应付款	494,396,291.87	179,802,685.32
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	810,062,984.99	338,025,045.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	627,416,737.41	626,687,101.22
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,693,886.07	7,693,886.07
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	635,110,623.48	634,880,987.29
负债合计	1,445,173,608.47	972,906,033.18
所有者权益：		
股本	925,902,056.00	834,642,322.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,140,145,956.54	950,896,039.27
减：库存股	205,804,200.00	33,452,352.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	243,864,520.24	243,864,520.24
未分配利润	1,553,552,122.93	1,605,767,886.24
所有者权益合计	4,657,660,455.71	3,601,718,415.75
负债和所有者权益总计	6,102,834,064.18	4,574,624,448.93

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,937,333,564.43	1,772,235,828.31
其中：营业收入	1,937,333,564.43	1,772,235,828.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,724,043,900.57	1,546,961,769.47
其中：营业成本	1,310,445,612.44	1,187,552,828.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,854,615.85	8,319,326.36
销售费用	16,040,705.51	15,048,894.28
管理费用	377,887,246.20	313,920,491.94
财务费用	-1,265,139.38	21,243,741.85
资产减值损失	7,080,859.95	876,486.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,308,718.27	3,257,182.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,308,718.27	3,257,182.89
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	2,036,539.74	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	217,634,921.87	228,531,241.73
加：营业外收入	683,993.33	78,641,327.10
其中：非流动资产处置利得	84,650.27	699,997.97
减：营业外支出	5,460,665.87	12,780,780.66
其中：非流动资产处置损失	4,474,490.85	9,995,823.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	212,858,249.33	294,391,788.17
减：所得税费用	36,299,236.19	44,598,293.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	176,559,013.14	249,793,494.79

归属于母公司所有者的净利润	168,464,473.39	246,069,664.31
少数股东损益	8,094,539.75	3,723,830.48
六、其他综合收益的税后净额	228,106.09	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	228,106.09	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	228,106.09	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	228,106.09	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	176,787,119.23	249,793,494.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	168,692,579.48	246,069,664.31
归属于少数股东的综合收益总额	8,094,539.75	3,723,830.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.30
（二）稀释每股收益	0.20	0.29

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

法定代表人：王萍

主管会计工作负责人：陈飞彪

会计机构负责人：许明辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	867,129,796.60	554,089,306.71
减：营业成本	644,663,202.97	402,327,548.39
税金及附加	4,155,846.07	3,825,387.69
销售费用	3,207,664.87	3,050,418.48
管理费用	135,857,535.28	111,426,304.85
财务费用	34,563,694.58	11,937,124.19
资产减值损失	1,031,075.90	-4,196,131.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,308,718.27	9,257,182.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,308,718.27	3,257,182.89
其他收益	1,626,950.27	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,586,445.47	34,975,837.68
加：营业外收入	50,000.00	74,063,921.49
其中：非流动资产处置利得		699,997.97
减：营业外支出	1,679,913.79	9,312,888.67
其中：非流动资产处置损失	963,644.97	9,194,438.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,956,531.68	99,726,870.50
减：所得税费用	6,701,833.39	5,371,739.64
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,254,698.29	94,355,130.86
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	39,254,698.29	94,355,130.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,755,164,962.97	1,726,624,862.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	27,924,808.67	49,553,768.63
收到其他与经营活动有关的现金	17,676,513.89	8,895,261.93

经营活动现金流入小计	1,800,766,285.53	1,785,073,892.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,015,442,713.26	890,585,611.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	302,115,215.15	254,561,286.40
支付的各项税费	84,211,441.33	111,404,802.68
支付其他与经营活动有关的现金	145,325,234.61	111,222,858.84
经营活动现金流出小计	1,547,094,604.35	1,367,774,558.95
经营活动产生的现金流量净额	253,671,681.18	417,299,333.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,344,579.10	93,325,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		36,000,000.00
投资活动现金流入小计	25,344,579.10	129,325,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	163,343,012.44	179,747,184.16
投资支付的现金	39,600,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	354,276,650.33	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	557,219,662.77	179,747,184.16
投资活动产生的现金流量净额	-531,875,083.67	-50,422,184.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,305,716,963.60	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	1,275,913,191.92	65,642,541.30
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,581,630,155.52	65,642,541.30
偿还债务支付的现金	801,008,757.49	475,661,363.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,806,342.31	155,725,124.82
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	483,815,226.92	2,900,530.15
筹资活动现金流出小计	1,335,630,326.72	634,287,018.05
筹资活动产生的现金流量净额	1,245,999,828.80	-568,644,476.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,936,895.55	4,462,619.81
五、现金及现金等价物净增加额	965,859,530.76	-197,304,707.11
加：期初现金及现金等价物余额	412,008,693.87	580,433,603.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,377,868,224.63	383,128,896.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	655,023,208.15	564,054,787.81
收到的税费返还	16,061,042.59	14,928,697.60
收到其他与经营活动有关的现金	250,589,117.76	3,658,452.09
经营活动现金流入小计	921,673,368.50	582,641,937.50
购买商品、接受劳务支付的现金	420,516,139.47	310,373,999.44
支付给职工以及为职工支付的现金	86,155,049.98	82,442,647.81
支付的各项税费	16,350,050.98	13,463,291.54
支付其他与经营活动有关的现金	80,632,768.16	71,905,577.79
经营活动现金流出小计	603,654,008.59	478,185,516.58
经营活动产生的现金流量净额	318,019,359.91	104,456,420.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	6,000,000.00	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,325,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		36,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,000,000.00	135,325,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,990,116.01	30,640,606.22
投资支付的现金	1,066,897,290.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,109,887,406.01	30,640,606.22
投资活动产生的现金流量净额	-1,103,887,406.01	104,684,393.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,305,716,963.60	
取得借款收到的现金	191,534,500.00	533,030.30
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,497,251,463.60	533,030.30
偿还债务支付的现金	107,938,404.00	204,041,734.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,631,892.52	145,106,143.23
支付其他与筹资活动有关的现金	484,391,586.58	1,204,560.00
筹资活动现金流出小计	638,961,883.10	350,352,437.53
筹资活动产生的现金流量净额	858,289,580.50	-349,819,407.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,081,811.40	7,645,550.79
五、现金及现金等价物净增加额	70,339,723.00	-133,033,041.74
加：期初现金及现金等价物余额	260,541,290.16	315,338,108.62
六、期末现金及现金等价物余额	330,881,013.16	182,305,066.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	834,642,322.00				921,464,787.15	33,452,352.00	2,060.00		243,864,520.24		2,383,253,974.67	44,257,530.57	4,394,032,842.63
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	834,642,322.00				921,464,787.15	33,452,352.00	2,060.00		243,864,520.24		2,383,253,974.67	44,257,530.57	4,394,032,842.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	91,259,734.00				1,189,249,917.27	172,351,848.00	228,106.09				76,994,011.79	8,094,539.75	1,193,474,460.90
（一）综合收益总额							228,106.09				168,464,473.39	8,094,539.75	176,787,119.23
（二）所有者投入和减少资本	91,259,734.00				1,189,249,917.27	172,351,848.00							1,108,157,803.27
1. 股东投入的普通股	91,259,734.00				1,177,461,742.27	172,351,848.00							1,096,369,628.27
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					11,788,175.00								11,788,175.00
4. 其他													
(三) 利润分配											-91,470,461.60		-91,470,461.60
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											-91,470,461.60		-91,470,461.60
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								20,359,483.16					20,359,483.16
2. 本期使用								-20,359,483.16					-20,359,483.16
(六) 其他													
四、本期期末余额	925,902,056.00				2,110,714,704.42	205,804,200.00	230,166.09		243,864,520.24		2,460,247,986.46	52,352,070.32	5,587,507,303.53

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	834,873,322.00				920,068,757.15	79,711,758.00			201,494,458.73		2,261,901,320.81	42,932,341.13	4,181,558,441.82
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	834,873,322.00				920,068,757.15	79,711,758.00			201,494,458.73		2,261,901,320.81	42,932,341.13	4,181,558,441.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-231,000.00				1,396,030.00	-46,259,406.00	2,060.00		42,370,061.51		121,352,653.86	1,325,189.44	212,474,400.81
（一）综合收益总额							2,060.00				263,852,074.01	5,325,189.44	269,179,323.45
（二）所有者投入和减少资本	-231,000.00				1,396,030.00	-46,259,406.00							47,424,436.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-231,000.00				1,396,030.00	-46,259,406.00							47,424,436.00
4. 其他													

(三) 利润分配								42,370,061.51		-142,499,420.15	-4,000,000.00	-104,129,358.64
1. 提取盈余公积								42,370,061.51		-42,370,061.51		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-100,129,358.64	-4,000,000.00	-104,129,358.64
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							35,625,089.66					35,625,089.66
2. 本期使用							-35,625,089.66					-35,625,089.66
(六) 其他												
四、本期期末余额	834,642,322.00				921,464,787.15	33,452,352.00	2,060.00	243,864,520.24		2,383,253,974.67	44,257,530.57	4,394,032,842.63

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	834,642,322.00				950,896,039.27	33,452,352.00			243,864,520.24	1,605,767,886.24	3,601,718,415.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	834,642,322.00				950,896,039.27	33,452,352.00			243,864,520.24	1,605,767,886.24	3,601,718,415.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	91,259,734.00				1,189,249,917.27	172,351,848.00				-52,215,763.31	1,055,942,039.96
（一）综合收益总额										39,254,698.29	39,254,698.29
（二）所有者投入和减少资本	91,259,734.00				1,189,249,917.27	172,351,848.00					1,108,157,803.27
1. 股东投入的普通股	91,259,734.00				1,177,461,742.27	172,351,848.00					1,096,369,628.27
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					11,788,175.00						11,788,175.00
4. 其他											
（三）利润分配										-91,470,461.60	-91,470,461.60
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											-91,470,461.60	-91,470,461.60
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								6,035,648.98				6,035,648.98
2. 本期使用								-6,035,648.98				-6,035,648.98
（六）其他												
四、本期期末余额	925,902,056.00				2,140,145,956.54	205,804,200.00			243,864,520.24	1,553,552,122.93		4,657,660,455.71

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	834,873,322.00				949,500,009.27	79,711,758.00			201,494,458.73	1,324,566,691.33	3,230,722,723.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	834,873,322.00				949,500,009.27	79,711,758.00			201,494,458.73	1,324,566,691.33	3,230,722,723.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-231,000.00				1,396,030.00	-46,259,406.00			42,370,061.51	281,201,194.91	370,995,692.42
（一）综合收益总额										423,700,615.06	423,700,615.06
（二）所有者投入和减少资本	-231,000.00				1,396,030.00	-46,259,406.00					47,424,436.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-231,000.00				1,396,030.00	-46,259,406.00					47,424,436.00
4. 其他											
（三）利润分配									42,370,061.51	-142,499,420.15	-100,129,358.64
1. 提取盈余公积									42,370,061.51	-42,370,061.51	
2. 对所有者（或股东）的分配										-100,129,358.64	-100,129,358.64

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								7,084,662.91			7,084,662.91
2. 本期使用								-7,084,662.91			-7,084,662.91
(六) 其他											
四、本期期末余额	834,642,322.00				950,896,039.27	33,452,352.00			243,864,520.24	1,605,767,886.24	3,601,718,415.75

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

2014 年 2 月 27 日，经公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过的《首期股票期权激励计划（草案）修订稿》、第五届董事会第四次会议决议和修订后的章程规定，由郎玉成、沈燕清等 118 名股票期权激励

对象行权，本次行权增加注册资本人民币 8,096,400.00 元，行权后公司注册资本变更为 533,332,215.00 元。

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

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

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

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

2015 年 4 月 7 日，经公司第五届董事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2014 年限制性股票激励计划激励对象张浩、蒋文华、陶叔敏因离职已不符合激励条件，根据公司《2014 年限制性股票激励计划（草案）》的规定以及公司 2014 年第三次临时股东大会的授权，公司已对上述 3 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 10.50 万股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。变更后注册资本为人民币 835,113,322.00 元。

2015 年 9 月 28 日，经公司第五届董事会第十八次会议，公司将对 2 名离职的激励对象和 1 名去世的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 240,000 股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。变更后注册资本为人民币 834,873,322.00 元。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述回购注销事宜已于 2015 年 12 月 31 日完成。

2016 年 4 月 26 日，经公司第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2014 年限制性股票激励计划激励对象江玲霞、周峰、李杨州、江国卫、林屏璋、陈建忠因离职已不符合激励条件，根据公司《2014 年限制性股票激励计划》的规定以及公司 2014 年第三次临时股东大会的授权，公司拟对上述 6 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 15.75 万股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。变更后注册资本为人民币 834,715,822.00 元。

2016 年 9 月 28 日，经公司第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。公司 2014 年限制性股票激励计划激励对象徐东梅、田昌明、卢汪鑫因离职不符合解锁条件，根据公司《2014 年限制性股票激励计划》的规定以及公司 2014 年第三次临时股东大会的授权，公司拟对上述 3 名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 7.35 万股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。变更后注册资本为人民币 834,642,322.00 元。

根据公司 2016 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准联化科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2968 号）核准，公司以非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）70,135,334 股，每股面值 1 元。公司本次非公开发行 A 股实际发行 70,135,334 股，增加注册资本人民币 7,013.5334 万元。变更后注册资本为人民币 904,777,656.00 元。

2017 年 2 月 14 日，经公司第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于回购注销 2014 年限制性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票议案》。由于公司 2014 年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未达成，根据公司《2014 年限制性股票激励计划》的规定以及公司 2014 年第三次临时股东大会的授权，公司对 2014 年限制性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票进行回购注销，回购数量为 466.56 万股，回购价格为 7.17 元/股。变更后注册资本为人民币 900,112,056.00 元。

2017 年 4 月 6 日，经公司 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，于 2017 年 4 月 25 日召开的公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司董事会同意向符合条件的 361 名激励对象授予 25,790,000 股限制性股票，价格为 7.98 元/股。变更后注册资本为人民币 925,902,056.00 元。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 925,902,056 股，公司注册资本为人民币 925,902,056.00 元。统一社会信用代码：9133000014813673X3。

注册地：浙江省台州市黄岩经济开发区永椒路 8 号，总部地址同注册地。

公司所属行业为化学原料及化学制品制造业，经营范围为：精细化工产品中间体的制造（危险品生产详见《台州市危险化学品生产、储存批准证书》、《安全生产许可证》有效期至 2017 年 12 月 25 日）。经营本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

本公司的实际控制人为自然人牟金香女士。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2017 年 8 月 29 日批准报出。

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
台州市联化进出口有限公司
上海宝丰机械制造有限公司
江苏联化科技有限公司
台州市黄岩联化药业有限公司
联化科技（台州）有限公司
联化科技(上海)有限公司

联化科技(盐城)有限公司
台州市黄岩联化货币兑换有限公司
联化科技(德州)有限公司
辽宁天子化工有限公司
湖北郡泰医药化工有限公司
浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司
Lianhetech Singapore Pte.Ltd.
Lianhetech Holdco Limited
Project Quartz Bidco Limited
Project Bond Holdco Limited
Project Bond Bidco limited
Fine Industries limited
Fine Organics Limited
Fine Environment Services Limited
Fine Software Solutions Limited
Fine Facilities Management Limited
Fine Contract Research Limited

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（11）应收款项”、“五、（16）固定资产”、“五、（19）无形资产”、“五、（24）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用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

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合

并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1-相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
组合 2-合并范围内的母子公司间往来产生的应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2-合并范围内的母子公司间往来产生的应收款项	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	无
坏账准备的计提方法	不适用

11、存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品（包括库存的外购商品、自

制商品产品、自制半成品等)、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

13、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

15、固定资产

（1）确认条件

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

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3-5	4.85-4.75
通用设备	年限平均法	3-10	3-5	32.33-9.50
专用设备	年限平均法	10	3-5	9.70-9.50

运输工具	年限平均法	4	3-5	24.25-23.75
土地	其他	不适用	不适用	不适用

英国子公司自有土地按成本减去减值按净值列示在财务报表中，入账价值为购买自有土地所支付的对价。自有土地不计提折旧。

16、在建工程

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

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

18、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

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权年限
专有技术	6~19 年	购入技术有效期
电脑软件	2 年	购入软件有效期
非专利技术	5~10 年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

在以后会计期间不予转回。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

21、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

22、股份支付

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

23、收入

1、一般事项确认原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

（2）销售商品收入确认的具体方法

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

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

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、定制生产确认原则

（1）定制生产款项的类别：

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

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

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

（2）定制生产收入确认的具体时点和依据：

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

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

B.定制生产日常货款：按照一般事项的收入确认原则进行确认。

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- （一）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- （二）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- （三）属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

（一）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

（二）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的

应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

27、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
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系		

统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：（一）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；（二）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。		
---	--	--

注：受影响的报表项目及受影响金额如下：

- （1）营业外收入： -2,036,539.74
（2）其他收益： 2,036,539.74

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%,17%,20%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%,7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%,19%,25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
联化科技股份有限公司	15
台州市联化进出口有限公司	25
上海宝丰机械制造有限公司	15
江苏联化科技有限公司	15
台州市黄岩联化药业有限公司	25
联化科技（台州）有限公司	15
联化科技(上海)有限公司	25
联化科技(盐城)有限公司	25
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	25
联化科技(德州)有限公司	25
辽宁天子化工有限公司	25
湖北郡泰医药化工有限公司	15
浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司	25

Fine Organics Limited	19
-----------------------	----

2、税收优惠

公司所属子公司上海宝丰机械制造有限公司于 2016 年 11 月经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准，被认定为上海市高新技术企业，取得证书编号为 GF20163100154 的高新技术企业证书，有效期 3 年。从 2016 年度起享受高新技术企业所得税优惠政策，自 2016 年至 2018 年上海宝丰机械制造有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司所属子公司江苏联化科技有限公司于 2016 年 11 月 30 日收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201632000909）。根据相关规定，本公司自 2016 年-2018 年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司所属子公司联化科技（台州）有限公司于 2015 年 9 月收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201533000815）。根据相关规定，联化科技（台州）有限公司从 2015 年至 2017 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 税率计缴企业所得税。

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	1,781,344.41	629,257.43
银行存款	1,374,528,162.55	416,975,456.28
其他货币资金	463,636,444.42	9,997,934.23
合计	1,839,945,951.38	427,602,647.94
其中：存放在境外的款项总额	45,322,592.06	346,572.52

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,182,246.45	银行承兑汇票保证金
货币资金	5,535,480.30	其他
货币资金	444,360,000.00	保函

注 1：期末银行承兑汇票保证金中流动性受限的保证金余额为 12,182,246.45 元。

注 2：根据山东省邹城市人民法院（2016）鲁 0883 民初 876-1 号民事裁定书所述，将所属子公司上海宝丰机械制造有

限公司在农业银行上海宝山工业区支行账号为 03327018016019926 的人民币存款 300 万元, 账号 09051214040000205 的美元存款 180,978.03 元及账号 09051214040000197 的美元存款 193,250.00 元予以冻结并停止支付, 截止报告日期未受限资金金额为 5,535,480.30 元。

注 3: 公司总部与中国工商银行伦敦分行签订了开立国外保函协议, 保函分类为备用信用证, 保函金额为 161,000,000.00 美元, 冻结保证金的金额为 444,360,000.00 元。

注 4: 注 1、2、3 中涉及的金额已在合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”中剔除。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	54,535,936.25	34,651,228.80
商业承兑票据		182,000.00
合计	54,535,936.25	34,833,228.80

(2) 期末公司已质押的应收票据: 无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	220,954,045.04	
合计	220,954,045.04	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	844,245,979.70	100.00%	63,976,700.68	7.58%	780,269,279.02	691,000,641.90	100.00%	57,221,262.23	8.28%	633,779,379.67

应收账款										
合计	844,245,979.70	100.00%	63,976,700.68	7.58%	780,269,279.02	691,000,641.90	100.00%	57,221,262.23	8.28%	633,779,379.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	807,548,726.76	40,377,436.34	5.00%
1 至 2 年	8,029,719.09	1,605,943.81	20.00%
2 至 3 年	13,348,426.65	6,674,213.33	50.00%
3 年以上	15,319,107.20	15,319,107.20	100.00%
合计	844,245,979.70	63,976,700.68	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,755,438.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	109,926,819.69	13.02%	5,496,340.98
第二名	79,676,355.40	9.44%	3,983,817.77
第三名	66,244,906.84	7.85%	3,312,245.34
第四名	56,755,205.59	6.72%	2,837,760.28
第五名	33,361,444.36	3.95%	1,668,072.22
合计	345,964,731.88	40.98%	17,298,236.59

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	86,460,602.17	96.86%	55,470,676.97	93.34%
1 至 2 年	2,210,554.42	2.48%	3,367,648.66	5.67%
2 至 3 年	33,360.00	0.04%	64,871.79	0.11%
3 年以上	550,124.99	0.62%	524,553.20	0.88%
合计	89,254,641.58	--	59,427,750.62	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
丹阳瑞翔石化有限公司	8,735,839.09	9.79%
江苏省陈家港化工园区财政所	4,496,994.98	5.04%
无锡化工装备股份有限公司（无锡化工装备有限公司）	2,289,000.00	2.56%
江苏超跃化学有限公司	2,152,607.42	2.41%
江西景卓实业有限公司	2,151,357.22	2.41%
合计	19,825,798.71	22.21%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	7,941,785.45	
合计	7,941,785.45	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,404,905.20	100.00%	11,651,547.59	19.61%	47,753,357.61	35,560,177.70	100.00%	9,066,082.41	25.50%	26,494,095.29
合计	59,404,905.20	100.00%	11,651,547.59	19.61%	47,753,357.61	35,560,177.70	100.00%	9,066,082.41	25.50%	26,494,095.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	47,589,310.84	2,379,465.54	5.00%
1 至 2 年	1,618,093.79	323,618.76	20.00%
2 至 3 年	2,498,074.56	1,249,037.28	50.00%
3 年以上	7,699,426.01	7,699,426.01	100.00%
合计	59,404,905.20	11,651,547.59	19.61%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,585,465.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	23,886,846.63	15,574,469.17
押金、保证金	11,861,501.62	7,923,196.88
备用金	14,979,882.53	8,625,788.08
其他	8,676,674.42	3,436,723.57
合计	59,404,905.20	35,560,177.70

(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
浙江省黄岩经济开发区管理委员会	保证金	3,730,200.00	1年以内/3年以上	6.28%	1,651,011.00
国网山东省电力公司平原县供电公司 (国网山东平原县供电公司)	预付电费	3,556,533.86	1年以内	5.99%	177,826.69
响水县国土资源局	保证金	3,128,510.00	1年以内	5.27%	156,425.50
黄岩区人民武装部(台州军分区人武部 集中核算专户)	押金	1,700,000.00	3年以上	2.86%	1,700,000.00
盐城海关	保证金	1,520,000.00	1年以内	2.56%	76,000.00
合计	--	13,635,243.86	--	22.96%	3,761,263.19

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	284,971,047.30	503,834.63	284,467,212.67	230,058,562.88		230,058,562.88
在产品	315,616,032.28		315,616,032.28	263,298,076.61		263,298,076.61
库存商品	338,207,507.14	4,515,314.29	333,692,192.85	356,231,663.19	6,789,306.69	349,442,356.50
合计	938,794,586.72	5,019,148.92	933,775,437.80	849,588,302.68	6,789,306.69	842,798,995.99

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料			503,834.63			503,834.63
库存商品	6,789,306.69			2,273,992.40		4,515,314.29
合计	6,789,306.69		503,834.63	2,273,992.40		5,019,148.92

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税费中增值税留抵税额	75,521,049.08	83,668,935.13
期末多缴的企业所得税	5,429,797.49	6,214,895.17
待认证进项税	997,297.95	2,108,581.03
待抵扣进项税	1,353,295.36	19,020.58
合计	83,301,439.88	92,011,431.91

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
台州市黄岩	51,579,890.39			2,308,718.27			-6,000,000.00			47,888,608.66	

联科小额贷款股份有限公司										
小计	51,579,890.39		2,308,718.27			-6,000,000.00			47,888,608.66	
合计	51,579,890.39		2,308,718.27			-6,000,000.00			47,888,608.66	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	0.00	1,296,953,015.79	1,902,237,937.27	20,910,661.50	702,948,449.95	3,923,050,064.51
2.本期增加金额	7,438,956.95	70,740,160.58	429,948,951.80	3,076,690.59	9,124,400.79	520,329,160.71
（1）购置	0.00	34,770,249.36	9,287,453.55	3,076,690.59	7,955,816.00	55,090,209.50
（2）在建工程转入	0.00	35,695,840.48	171,756,132.39	0.00	0.00	207,451,972.87
（3）企业合并增加	7,438,956.95	274,070.74	248,905,365.86	0.00	1,168,584.79	257,786,978.34
3.本期减少金额	0.00	0.00	6,816,790.23	1,620,865.42	1,522,820.09	9,960,475.74
（1）处置或报废	0.00	0.00	6,816,790.23	1,620,865.42	1,522,820.09	9,960,475.74
4.期末余额	7,438,956.95	1,367,693,176.37	2,325,370,098.84	22,366,486.67	710,550,030.65	4,433,418,749.48
二、累计折旧						
1.期初余额	0.00	215,461,913.47	532,133,802.83	12,543,927.10	299,625,592.14	1,059,765,235.54
2.本期增加金额	0.00	27,526,358.33	127,236,765.41	1,530,396.77	22,532,782.09	178,826,302.60
（1）计提	0.00	27,526,358.33	127,236,765.41	1,530,396.77	22,532,782.09	178,826,302.60
3.本期减少金额	0.00	0.00	2,737,086.18	622,944.92	857,289.68	4,217,320.78
（1）处置或报废	0.00	0.00	2,737,086.18	622,944.92	857,289.68	4,217,320.78
4.期末余额	0.00	242,988,271.80	656,633,482.06	13,451,378.95	321,301,084.55	1,234,374,217.36
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	7,438,956.95	1,124,704,904.57	1,668,736,616.78	8,915,107.72	389,248,946.10	3,199,044,532.12
2.期初账面价值	0.00	1,081,491,102.32	1,370,104,134.44	8,366,734.40	403,322,857.81	2,863,284,828.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	183,164,489.78	申请手续办理中

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
联化江口厂区工程	103,653,272.89		103,653,272.89	80,345,044.34		80,345,044.34
江苏联化厂区工程	146,669,864.28		146,669,864.28	148,995,391.28		148,995,391.28
联化台州中间体生产建设项目	7,814,129.86		7,814,129.86	77,658,576.02		77,658,576.02
联化台州年产 400 吨 LT822、10 吨 TMEDA、20 吨 MACC、15 吨 AMTB 医药中间体项目	85,181,127.10		85,181,127.10	108,241,910.69		108,241,910.69
联化德州厂区工程	59,290,976.45		59,290,976.45	51,364,088.42		51,364,088.42
辽宁天子厂区工程	7,514,785.90		7,514,785.90	3,652,639.35		3,652,639.35
联化盐城厂区工程	72,814,674.41		72,814,674.41	102,542,091.56		102,542,091.56
联化盐城年产 1,000 吨 LH-1 技改项目	736,190.32		736,190.32	736,190.32		736,190.32
联化盐城年产 9,000 吨氢氧化系列产品技改项目	26,998,725.68		26,998,725.68	34,753,086.53		34,753,086.53
湖北郡泰厂区工程	492,379.28		492,379.28	0.00		0.00
合计	511,166,126.17		511,166,126.17	608,289,018.51		608,289,018.51

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	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	资金来源
联化德州厂区工程	51,364,088.42	14,090,316.15	6,163,428.12	0.00	59,290,976.45	其他
江苏联化厂区工程	148,995,391.28	0.00	2,325,527.00	0.00	146,669,864.28	其他
联化台州中间体生产建设项目	77,658,576.02	1,177,427.42	71,021,873.58	0.00	7,814,129.86	其他
联化台州年产 400 吨 LT822、 10 吨 TMEDA、20 吨 MACC、 15 吨 AMTB 医药中间体项目	108,241,910.69	56,617,458.10	79,678,241.69	0.00	85,181,127.10	募股资金
联化江口厂区工程	80,345,044.34	29,627,219.23	6,318,990.68	0.00	103,653,272.89	其他
湖北郡泰厂区工程	0.00	492,379.28	0.00	0.00	492,379.28	其他
辽宁天予厂区工程	3,652,639.35	6,157,878.43	2,295,731.88	0.00	7,514,785.90	其他
联化盐城厂区工程	102,542,091.56	1,205,339.37	30,932,756.52	0.00	72,814,674.41	其他
联化盐城年产 1,000 吨 LH-1 技改项目	736,190.32	0.00	0.00	0.00	736,190.32	其他
联化盐城年产 9,000 吨氨氧化 系列产品技改项目	34,753,086.53	961,062.55	8,715,423.40	0.00	26,998,725.68	募股资金
合计	608,289,018.51	110,329,080.53	207,451,972.87	0.00	511,166,126.17	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无

12、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	商标使用权	电脑软件	专有技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	303,180,347.76		21,431,067.96	278,550.00	2,572,114.79	1,550,000.00	329,012,080.51
2.本期增加金额	0.00		0.00	0.00	7,034,246.15	0.00	7,034,246.15
(1) 购置	0.00		0.00	0.00	7,034,246.15	0.00	7,034,246.15
(2) 内部研发	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	18,318,425.47		0.00	0.00	0.00	0.00	18,318,425.47
(1) 处置	18,318,425.47		0.00	0.00	0.00	0.00	18,318,425.47
4.期末余额	284,861,922.29		21,431,067.96	278,550.00	9,606,360.94	1,550,000.00	317,727,901.19

二、累计摊销							
1.期初余额	28,691,993.28		18,332,497.54	93,766.07	683,421.01	426,079.18	48,227,757.08
2.本期增加金额	2,884,484.30		747,917.47	15,615.54	1,229,785.79	56,657.61	4,934,460.71
(1) 计提	2,884,484.30		747,917.47	15,615.54	1,229,785.79	56,657.61	4,934,460.71
3.本期减少金额	1,354,183.60		0.00	0.00	0.00	0.00	1,354,183.60
(1) 处置	1,354,183.60		0.00	0.00	0.00	0.00	1,354,183.60
4.期末余额	30,222,293.98		19,080,415.01	109,381.61	1,913,206.80	482,736.79	51,808,034.19
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	254,639,628.31		2,350,652.95	169,168.39	7,693,154.14	1,067,263.21	265,919,867.00
2.期初账面价值	274,488,354.48		3,098,570.42	184,783.93	1,888,693.78	1,123,920.82	280,784,323.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

13、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
联化科技(德州)有限公司	23,976,209.74					23,976,209.74
湖北郡泰医药化工有限公司	5,897,874.00					5,897,874.00
Project Bond Holdco Limited	0.00	624,377,391.59				624,377,391.59
合计	29,874,083.74	624,377,391.59				654,251,475.33

(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
联化科技(德州)有限公司	23,976,209.74					23,976,209.74
合计	23,976,209.74					23,976,209.74

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(1) 商誉的计算过程：

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

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

本公司于 2017 年支付了约人民币 35,495 万元的等值英镑合并成本收购了 Project Bond Holdco Limited 100%的权益，合并成本超过按比例获得的 Project Bond Holdco Limited 可辨认净资产公允价值的差额为 70,068,651.56 英镑,该差额在 2017 年 6 月 30 日计约人民币 624,377,391.59 元，确认为与 Project Bond Holdco Limited 相关的商誉。

(2) 商誉减值测试的方法：

上述 3 家被投资单位的商誉均难以分摊至相关的资产组，截止报告期末，经公司管理层根据对被投资单位未来五年盈利能力及现金流量的评估，并据此对商誉进行减值测试。

14、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	80,647,397.19	11,261,349.50	71,917,725.25	11,864,452.67
内部交易未实现利润	29,780,500.33	4,467,075.05	22,578,313.00	3,386,746.95
可抵扣亏损	70,246,419.09	17,561,604.77	51,954,880.90	12,988,720.23
合计	180,674,316.61	33,290,029.32	146,450,919.15	28,239,919.85

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,278,990.90	1,158,926.08

可抵扣亏损	156,648,568.56	121,366,060.02
合计	157,927,559.46	122,524,986.10

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度	792,829.67	792,829.67	
2018 年度	1,075,588.05	1,075,588.05	
2019 年度	1,302,370.96	1,302,370.96	
2020 年度	55,802,788.40	55,802,788.40	
2021 年度	97,674,991.48	62,392,482.94	
合计	156,648,568.56	121,366,060.02	--

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的非流动资产款项	80,315,060.52	46,051,451.11
合计	80,315,060.52	46,051,451.11

16、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	55,852,096.00	40,000,000.00
保证借款	122,547,238.57	89,957,120.00
合计	178,399,334.57	129,957,120.00

短期借款分类的说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	158,246,955.61	122,484,473.00
合计	158,246,955.61	122,484,473.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工业业务	409,844,648.28	322,424,155.38
贸易业务	1,559,899.14	3,042,054.27
合计	411,404,547.42	325,466,209.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工业业务	75,566,311.58	73,875,904.61
贸易业务	11,501,882.63	17,681,714.90
合计	87,068,194.21	91,557,619.51

(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
FMC(总公司)	48,458,269.62	定制生产预收货款，待初始合同期满并得到 FMC 公司的确认后进行结算
合计	48,458,269.62	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

20、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	92,245,055.43	254,493,358.01	287,074,393.48	59,664,019.96
二、离职后福利-设定提存计划	128,321.38	15,702,071.32	15,040,821.67	789,571.03
合计	92,373,376.81	270,195,429.33	302,115,215.15	60,453,590.99

(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	92,160,867.92	220,459,249.52	253,200,837.16	59,419,280.28
2、职工福利费		11,973,353.99	11,973,353.99	0.00
3、社会保险费	75,646.45	14,268,131.56	14,343,778.01	0.00
其中：医疗保险费	67,620.30	12,496,933.49	12,564,553.79	0.00
工伤保险费	6,137.65	1,270,772.45	1,276,910.10	
生育保险费	1,888.50	500,425.62	502,314.12	
4、住房公积金		4,864,753.28	4,864,753.28	0.00
5、工会经费和职工教育经费	8,541.06	2,927,869.66	2,691,671.04	244,739.68
6、短期带薪缺勤				0.00
7、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
合计	92,245,055.43	254,493,358.01	287,074,393.48	59,664,019.96

(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	123,714.34	15,015,245.01	14,349,388.32	789,571.03
2、失业保险费	4,607.04	686,826.31	691,433.35	0.00
合计	128,321.38	15,702,071.32	15,040,821.67	789,571.03

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,209,120.02	1,688,620.08
企业所得税	27,933,523.27	20,515,972.32

个人所得税	3,151,290.65	1,942,638.48
城市维护建设税	471,756.59	1,058,614.54
房产税	1,161,745.06	1,235,458.55
土地使用税	711,351.64	772,850.97
教育费附加	302,805.74	826,702.72
印花税	387,259.40	0.00
其他	0.00	132,369.19
合计	35,328,852.37	28,173,226.85

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,860,208.01	
企业债券利息	16,380,000.00	39,581,557.38
短期借款应付利息		8,074.80
合计	22,240,208.01	39,589,632.18

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	92,590,205.60	
2014 年限制性股票激励计划获授股票员工		1,119,744.00
合计	92,590,205.60	1,119,744.00

24、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
	288,820,568.61	110,079,735.69
合计	288,820,568.61	110,079,735.69

(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
武汉市银冠化工有限公司	5,000,000.00	湖北郡泰收购前无息暂垫款
合计	5,000,000.00	--

其他说明：

本期其他应付款的上升主要系2017年限制性股票激励计划激励对象缴纳的限制性股票款总计总计为人民币205,804,200.00元所致。

25、一年内到期的非流动负债：无**26、其他流动负债：无****27、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,005,849,617.60	
合计	1,005,849,617.60	

长期借款分类的说明：

本公司全资子公司Project Quartz Bidco Limited于2017年4月11日向中国工商银行伦敦分行借入美元144,900,000.00元（约人民币1,005,849,617.60元）用于境外子公司收购，借款期限为5年，借款利率为三月期Libor上浮1.53%。

28、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
11 联化债	627,416,737.41	626,687,101.22
合计	627,416,737.41	626,687,101.22

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

11 联化债	100.00	2012-2-21	7 年	630,000,000.00	626,687,101.22		16,380,000.00	729,636.19		627,416,737.41
合计	--	--	--	630,000,000.00	626,687,101.22		16,380,000.00	729,636.19		627,416,737.41

29、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国家扶持基金	7,693,886.07	7,693,886.07

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

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,000,000.00	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：公司下属子公司上海宝丰机械有限公司因出售给客户的焦炉气初预热设备，该设备出现故障，客户要求赔偿经济损失，2016年2月该客户向山东省邹城市人民法院提起对宝丰机械的民事诉讼。截至2017年6月30日止该诉讼案一审法院尚未作出判决，经判断，上海宝丰机械有限公司于报告期末计提了预计负债人民币200万元。

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,859,868.87	11,022,800.00	961,539.74	39,921,129.13	
合计	29,859,868.87	11,022,800.00	961,539.74	39,921,129.13	--

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
扩建生产线项目补助	6,930,000.00				6,930,000.00	与资产相关
年产 300 吨 LT228, 年产 300 吨 LT968, 年产 200 吨 LT559	3,750,000.00				3,750,000.00	与资产相关

联化德州 5400 吨精细化工项目	2,560,000.00		160,000.02		2,399,999.98	与资产相关
科技计划项目经费补助	500,000.00		500,000.00		0.00	与收益相关
年产 10 吨阿拉泊伟、30 吨奥司他韦、200 吨缙沙坦原药生产项目	4,203,000.00				4,203,000.00	与资产相关
2014 年工业“空间换地”奖	760,000.00				760,000.00	与资产相关
辽宁天予年产 3200 吨含氟中间体产品项目技术改造补贴	4,221,555.87		301,539.72		3,920,016.15	与资产相关
年产 20 吨 RVXB 项	2,677,480.00				2,677,480.00	与资产相关
2016 年临海市级工业与信息化发展（投资类）财政专项资金	4,257,833.00				4,257,833.00	与资产相关
循环化专项基金	0.00	8,850,000.00			8,850,000.00	与资产相关
四个一批 999001	0.00	2,172,800.00			2,172,800.00	与资产相关
合计	29,859,868.87	11,022,800.00	961,539.74		39,921,129.13	--

其他说明：

注1：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于下达2015年度临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级（四个一批）政策兑现的通知》（临财企【2016】20号）的通知，公司下属子公司联化科技（台州）有限公司年产20吨RVXB项目收到补助资金281.84万元，该款项系与资产相关的政府补助，按形成相应资产的折旧年限分期计入营业外收入。

注2：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于下达2016年度临海市级工业与信息化发展（投资发展类）财政专项资金的通知》（临财企【2016】38号）的通知，公司下属子公司联化科技（台州）有限公司年产10吨阿拉泊伟、30吨奥司他韦、200吨缙沙坦原药生产项目收到补助资金433万元，该款项系与资产相关的政府补助，按形成相应资产的折旧年限分期计入营业外收入。

注3：根据临海市财政局、临海市发展和改革委员会、园区循环化改造工作领导小组办公室《关于下达第八批园区循环化改造项目中央财政补助资金的通知》（临财建【2017】2号）的通知，公司下属子公司联化科技（台州）有限公司三废综合利用及河水净化应用项目收到补助资金885万元，该款项系与资产相关的政府补助，截止至本期期末该项目尚未完工，待完工后按形成相应资产的折旧年限分期计入营业外收入。

注4：根据临海市财政局、临海市经济和信息化局《关于下达2016年度临海市创新驱动加快推进工业经济转型升级（四个一批）政策兑现的通知》（临财企【2017】18号）的通知，公司下属子公司联化科技（台州）有限公司年产20吨LT226、10吨LT155、50吨LT253项目收到补助资金217.25万元，该款项系与资产相关的政府补助，截止至本期期末该项目尚未完工，待完工后按形成相应资产的折旧年限分期计入营业外收入。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	834,642,322.00	95,925,334.00			-4,665,600.00	91,259,734.00	925,902,056.00

其他说明：

注1：根据公司2016年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准联化科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2968号）核准，公司以非公开发行方式发行人民币普通股（A股）70,135,334股，每股面值1元，股票上市日为2017年1月17日。公司本次非公开发行A股实际发行70,135,334股，增加注册资本人民币7,013.5334万元。变更后注册资本为人民币904,777,656.00元。

注2：公司于2017年2月14日召开第六届董事会第五次会议的规定，公司对2014年限制性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票进行回购注销，回购数量为466.56万股，回购价格为7.17元/股。

注3：经公司2017年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，以及公司第六届董事会第十一次会议审议通过的《关于调整 2017 年限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定向何春、樊小彬等361名激励对象授予限制性股票，授予价格为7.98元/股，公司申请增加注册资本人民币25,790,000元，本次授予后公司注册资本变更为925,902,056.00元。

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	886,503,028.68	1,031,059,562.27		1,917,562,590.95
其他资本公积	34,961,758.47	191,802,375.00	33,612,020.00	193,152,113.47
（1）原制度资本公积转入	1,349,738.47			1,349,738.47
（2）股权支付成本	33,612,020.00	191,802,375.00	33,612,020.00	191,802,375.00
合计	921,464,787.15	1,222,861,937.27	33,612,020.00	2,110,714,704.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期资本溢价增加的说明：2017年非公开发行股票股本溢价计人民币1,026,234,294.27元，回购注销部分限制性股票对应的其他资本公积转入资本溢价计4,825,268.00元。

注2：本期其他资本公积减少的说明：公司于2017年2月6日审议通过回购注销部分限制性股票的议案，累计回购466.56万股，累计减少资本公积28,786,752.00元，该项目剩余的其他资本公积转入资本溢价。

注3：本期其他资本公积增加191,802,375.00元的说明：2017年公司限制性股票股权激励计划授予日增加资本公积180,014,200.00元，2017年公司限制性股票股权激励计划本期分摊的成本计人民币11,788,175.00计入资本公积。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	33,452,352.00	205,804,200.00	33,452,352.00	205,804,200.00

合计	33,452,352.00	205,804,200.00	33,452,352.00	205,804,200.00
----	---------------	----------------	---------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股增加系2017年限制性股票激励计划所致。

本期库存股减少系回购2014年限制性股票激励计划所致。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,060.00	228,106.09			228,106.09		230,166.09
外币财务报表折算差额	2,060.00	228,106.09			228,106.09		230,166.09
其他综合收益合计	2,060.00	228,106.09			228,106.09		230,166.09

36、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		20,359,483.16	20,359,483.16	
合计		20,359,483.16	20,359,483.16	

37、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	243,864,520.24			243,864,520.24
合计	243,864,520.24			243,864,520.24

38、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	2,383,253,974.67	2,261,901,320.81
调整后期初未分配利润	2,383,253,974.67	2,261,901,320.81

加：本期归属于母公司所有者的净利润	168,464,473.39	263,852,074.01
减：提取法定盈余公积		42,370,061.51
应付普通股股利	91,470,461.60	100,129,358.64
期末未分配利润	2,460,247,986.46	2,383,253,974.67

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,933,240,190.36	1,308,534,904.13	1,766,916,862.33	1,183,857,201.94
其他业务	4,093,374.07	1,910,708.31	5,318,965.98	3,695,626.50
合计	1,937,333,564.43	1,310,445,612.44	1,772,235,828.31	1,187,552,828.44

40、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	4,243,420.67	4,440,180.47
教育费附加	3,529,168.50	3,716,852.83
房产税	2,590,942.40	
土地使用税	2,980,303.33	
车船使用税	12,574.56	
印花税	486,932.31	
营业税		162,293.06
水利基金	11,274.08	
合计	13,854,615.85	8,319,326.36

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销业务费	3,264,256.25	4,796,744.12
运杂费	12,352,606.59	9,422,588.19
其他	423,842.67	829,561.97
合计	16,040,705.51	15,048,894.28

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	121,035,335.58	93,451,814.05
研发费用	73,689,261.49	59,025,189.65
折旧费	48,857,323.57	38,352,131.50
业务招待费	6,486,800.94	5,528,629.90
职工福利费	11,144,257.71	11,012,274.36
差旅费	7,512,984.20	6,898,002.81
劳动保险费	19,091,824.92	18,970,988.02
其他	78,281,282.79	70,417,861.65
股份支付成本	11,788,175.00	10,263,600.00
合计	377,887,246.20	313,920,491.94

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,517,027.95	27,447,506.63
减：利息收入	12,974,656.06	2,395,046.15
汇总损益	-21,411,877.24	-4,462,619.81
其他	3,604,365.97	653,901.18
合计	-1,265,139.38	21,243,741.85

其他说明：

注1：本期财务费用中的其他项含有手续费发生额为2,979,220.58元，为开立保函产生的担保费。

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,354,852.35	876,486.60
二、存货跌价损失	-2,273,992.40	
合计	7,080,859.95	876,486.60

45、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	2,308,718.27	3,257,182.89
合计	2,308,718.27	3,257,182.89

46、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
发明专利补助	40,000.00	
发明专利补助	15,000.00	
2016 年省 151 人才省拨资助经费	40,000.00	
市拨引进留住出站博士后资助科研经费	6,000.00	
市拨出站博士后科研项目资助经费	4,000.00	
2016 年度省博士后科研项目择优资助市配套经费	3,000.00	
2016 年度省博士后科研项目择优资助省拨经费	60,000.00	
2016 年省 151 人才市配套经费	2,000.00	
外专千人计划 2015-2016 年度工薪补助	600,000.00	
引进人才入选“千人计划”用人单位资助	285,000.00	
黄岩区科技项目补助（LT293）	500,000.00	
临海市科学技术局专项	20,000.00	
联化德州 5400 吨精细化工项目	160,000.02	
辽宁天予年产 3200 吨含氟中间体产品项目技术改造补贴	301,539.72	
合计	2,036,539.74	

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	84,650.27	699,997.97	84,650.27
其中：固定资产处置利得	84,650.27	106,837.61	84,650.27
无形资产处置利得	0.00	593,160.36	
政府补助	108,499.78	77,431,573.52	108,499.78
其他	490,843.28	509,755.61	490,843.28

合计	683,993.33	78,641,327.10	683,993.33
----	------------	---------------	------------

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
市应急示范点建设经费	台州市人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
2016 年优胜企业奖	盐城市陈家港代工集中区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
荆州经济技术开发区财政局奖励款	荆州经济技术开发区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
税收奖励	上海市税务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,499.78		与收益相关
专利补助	中共台州市黄岩区委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		75,000.00	与收益相关
市 211 人才工程培养员资助经费、单位科研人才工程培养员资助经费、单位科研费、博士后研究人员科项目资助择	台州市人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		351,500.00	与收益相关
2015 年市科学技术进步奖	台州市科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
2014 年省、市发明专利授权补助	台州市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		48,000.00	与收益相关
在线监控系统	台州市黄岩区人	补助	因符合地方政府	否	否		22,500.00	与收益相关

统运维补助款	民政府		招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
黄标车淘汰处理政府补贴	台州市黄岩区人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		33,600.00	与收益相关
2016 年省科技型中小企业扶持和发展 年省科技型中小企业扶持和发展	浙江省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		350,000.00	与收益相关
2014 年市商务促进	台州市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		312,500.00	与收益相关
2015 年省补环境保护专项资金	台州市黄岩区环境保护局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		450,000.00	与收益相关
引进人才入选“千人计划”用人单位资助 用人单位资助	台州市黄岩区人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		285,000.00	与收益相关
黄岩区科技项目补助 (LT293)	台州市黄岩区人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
王西老厂区拆迁补偿	台州市黄岩区人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		71,209,773.52	与收益相关
2015 年综合考评优秀奖	台州市黄岩区人民政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2015 年纳税先进企业奖	台州市税务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关

排污权补贴	临海市环保局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		6,000.00	与收益相关
创新	临海市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		290,000.00	与收益相关
四个一批	临海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,818,400.00	与收益相关
税收奖励	盐城市陈家港代工集中区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		230,000.00	与收益相关
科技补贴	上海市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		18,500.00	与收益相关
科技公共服务平台资助	上海市张江高科技园区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		17,000.00	与收益相关
2015 年度中央外经贸发展专项	台州市黄岩区人民政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		8,800.00	与收益相关
商贸科专项资金	荆州经济技术开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		15,000.00	与收益相关
2015 年科技小巨人企业培育计划奖励资金	荆州经济技术开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		480,000.00	与收益相关
荆州经济技术开发区财政局奖励款	荆州经济技术开发区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	108,499.78	77,431,573.52	--

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	4,474,490.85	9,995,823.76	4,474,490.85
其中：固定资产处置损失	4,474,490.85	9,995,823.76	4,474,490.85
对外捐赠	180,218.20	300,000.00	180,218.20
其他	805,956.82	2,484,956.90	805,956.82
合计	5,460,665.87	12,780,780.66	5,460,665.87

49、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	36,776,461.12	44,014,395.58
递延所得税费用	-477,224.93	583,897.80
合计	36,299,236.19	44,598,293.38

(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	212,858,249.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,928,737.40
子公司适用不同税率的影响	-2,904,828.93
调整以前期间所得税的影响	9,741.36
非应税收入的影响	-346,307.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,319,517.82
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	5,292,376.28
所得税费用	36,299,236.19

50、其他综合收益

详见附注 35。

51、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
存款利息收入	5,032,870.61	2,395,046.15
政府补助	12,152,800.00	5,672,994.88
营业外收入-其他	490,843.28	827,220.90
合计	17,676,513.89	8,895,261.93

(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
销售费用	14,480,653.99	15,048,894.28
管理费用	125,423,551.05	84,612,285.27
财务费用	625,145.39	653,901.18
营业外支出-其他	979,135.92	2,765,166.90
支付往来款净额	3,397,232.54	8,142,611.21
其他	419,515.72	
合计	145,325,234.61	111,222,858.84

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回质押的定期存款		36,000,000.00
合计		36,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无****(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
保证金	447,381,640.34	1,695,970.15

其他	2,014.00	
限制性股票回购	33,452,352.00	1,204,560.00
保函手续费	2,979,220.58	
合计	483,815,226.92	2,900,530.15

52、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	176,559,013.14	249,793,494.79
加：资产减值准备	7,080,859.95	876,486.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	178,826,302.60	151,673,412.53
无形资产摊销	4,934,460.71	4,012,167.16
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）	4,389,840.58	9,295,825.79
财务费用（收益以“—”号填列）	8,105,150.71	22,984,886.82
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,308,718.27	-3,257,182.89
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-582,281.33	583,897.80
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,753,925.20	37,455,278.92
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-169,289,472.31	32,754,214.64
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	38,922,275.60	-99,136,748.17
其他	11,788,175.00	10,263,600.00
经营活动产生的现金流量净额	253,671,681.18	417,299,333.99
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	1,377,868,224.63	383,128,896.87
减：现金的期初余额	412,008,693.87	580,433,603.98

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	965,859,530.76	-197,304,707.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	354,949,058.10
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	672,407.77
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	354,276,650.33

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,377,868,224.63	412,008,693.87
其中：库存现金	1,781,344.41	629,257.43
可随时用于支付的银行存款	1,368,992,682.25	411,379,436.44
可随时用于支付的其他货币资金	7,094,197.97	
三、期末现金及现金等价物余额	1,377,868,224.63	412,008,693.87

53、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	462,077,726.75	保证金
固定资产	144,276,042.72	
无形资产	20,332,377.82	
合计	626,686,147.29	--

其他说明：

相关土地、房屋、设备主要用于公司及其子公司向银行借款抵押、担保之用，请参见本附注十三、承诺及或有事项。

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	24,022,905.28	6.7744	162,740,769.53
欧元	149,061.05	7.7496	1,155,163.51
港币	942.21	0.86792	817.76
英镑	4,301,736.30	8.8144	37,917,224.44
其中：美元	45,623,454.58	6.7744	309,071,530.71
欧元	85,200.00	7.7496	660,265.92
港币		0.86792	
英镑	9,196,213.86	8.8144	81,059,107.45
英镑	114,114,360.32	8.8144	1,005,849,617.60
预收账款			
其中：美元	4,066,115.58	6.7744	27,545,493.39
欧元	92,952.06	7.7496	720,341.28
英镑	809,866.00	8.8144	7,138,482.87
预付账款			
其中：美元	305,105.92	6.7744	2,066,909.54
应付账款			
其中：美元	1,932,045.32	6.7744	13,088,447.82
欧元	686,262.01	7.7496	5,318,256.07
英镑	6,183,428.62	8.8144	54,503,213.23
短期借款			
其中：美元	12,340,000.00	6.7744	83,596,096.00
英镑	544,930.86	8.8144	4,803,238.57

(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

本公司重要的境外经营主体为Lianhetech Holdco Limited，主要经营地为英国，记账本位币为英镑。

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
Project Bond Holdco Limited	2017年04月12日	354,949,058.10	100.00%	收购	2017年04月12日	合同约定	99,272,839.22	-207,271.64

其他说明：

Project Bond Bidco limited, Fine Industries limited, Fine Organics Limited, Fine Environment Services Limited, Fine Software Solutions Limited, Fine Facilities Management Limited, Fine Contract Research Limited均为Project Bond Holdco Limited之全资子公司。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	金额
--现金	354,949,058.10
合并成本合计	354,949,058.10
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-255,239,431.55
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	610,188,489.65

大额商誉形成的主要原因：

本公司于 2017 年支付了约人民币 35,495 万元的等值英镑合并成本收购了 Project Bond Holdco Limited 100% 的权益，合并成本超过按比例获得的 Project Bond Holdco Limited 可辨认净资产公允价值的差额为 70,068,651.56 英镑，该差额在 2017 年 6 月 30 日计约人民币 624,377,391.59 元，确认为与 Project Bond Holdco Limited 相关的商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	672,407.77	672,407.77
应收款项	84,984,828.79	84,984,828.79
存货	86,222,516.61	86,222,516.61

固定资产	257,786,978.34	257,786,978.34
递延所得税资产	4,467,828.14	4,467,828.14
借款	578,185,022.33	578,185,022.33
应付款项	86,927,925.50	86,927,925.50
其他应付款	24,261,043.37	24,261,043.37
净资产	-255,239,431.55	-255,239,431.55
取得的净资产	-255,239,431.55	-255,239,431.55

(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

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买：无

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：无

6、其他：无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
台州市联化进出口有限公司	浙江台州	浙江台州	进出口贸易	100.00%		设立
上海宝丰机械制造有限公司	上海宝山	上海宝山	机械制造	100.00%		设立
江苏联化科技有	江苏盐城	江苏盐城	化工制造	99.31%	0.69%	设立

限公司						
台州市黄岩联化药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药制造、机械制造	90.00%	10.00%	设立
联化科技(台州)有限公司	浙江台州	浙江台州	化工制造	100.00%		设立
联化科技(上海)有限公司	上海浦东	上海浦东	技术开发	98.40%	1.60%	设立
联化科技(盐城)有限公司	江苏盐城	江苏盐城	化工制造	90.00%	10.00%	设立
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	浙江台州	浙江台州	货币兑换	100.00%		设立
联化科技(德州)有限公司	山东平原	山东平原	化工制造	100.00%		非同一控制下合并
辽宁天予化工有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	化工制造	100.00%		非同一控制下合并
湖北郡泰医药化工有限公司	湖北荆州	湖北荆州	化工制造	60.00%		非同一控制下合并
浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司	浙江台州	浙江台州	机械制造		100.00%	设立
Lianhetech Singapore Pte.Ltd.	新加坡	新加坡	投资	100.00%		设立
Lianhetech Holdco Limited	英国	英国	投资	100.00%		设立
Project Quartz Bidco Limited	英国	英国	投资		100.00%	设立
Project Bond Holdco Limited	英国	英国	投资		100.00%	非同一控制下合并
Project Bond Bidco Limited	英国	英国	投资		100.00%	非同一控制下合并
Fine Industries Limited	英国	英国	投资		100.00%	非同一控制下合并
Fine Organics Limited	英国	英国	化工制造		100.00%	非同一控制下合并
Fine Environment Services Limited	英国	英国	化工制造辅助		100.00%	非同一控制下合并
Fine Software	英国	英国	投资		100.00%	非同一控制下合并

Solutions Limited						
Fine Facilities Management Limited	英国	英国	投资		100.00%	非同一控制下合并
Fine Contract Research Limited	英国	英国	投资		100.00%	非同一控制下合并

(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
湖北郡泰医药化工有限公司	40.00%	8,094,539.75	0.00	52,352,070.32

(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
湖北郡泰医药 化工有限公司	115,195,919.61	141,469,309.96	256,665,229.57	125,785,053.78		125,785,053.78	93,670,985.69	148,451,301.31	242,122,287.00	131,478,460.58		131,478,460.58

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
湖北郡泰医药化工有限公司	104,531,238.93	20,236,349.37	20,236,349.37	5,450,453.88	82,883,796.74	9,309,576.19	9,309,576.19	16,594,905.34

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	浙江台州	浙江台州	金融贷款	30.00%		权益法

(2) 重要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
流动资产	181,066,906.41	211,473,838.56
非流动资产	8,257.26	5,009,246.86
资产合计	181,075,163.67	216,483,085.42
流动负债	21,446,468.13	44,550,117.45
负债合计	21,446,468.13	44,550,117.45
归属于母公司股东权益	159,628,695.54	171,932,967.97
按持股比例计算的净资产份额	47,888,608.66	51,579,890.39
对联营企业权益投资的账面价值	47,888,608.66	51,579,890.39
营业收入	9,243,753.83	12,429,731.66
净利润	7,695,727.57	10,857,276.31
综合收益总额	7,695,727.57	10,857,276.31
本年度收到的来自联营企业的股利	6,000,000.00	

(3) 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：无

(4) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(5) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

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

（三）流动性风险

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

十一、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
牟金香				27.49%	27.49%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是牟金香。

对本公司的持股比例为 27.49%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十节财务报告一九、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
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	联营企业

4、其他关联方情况：无

5、关联交易情况

(1) 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
江苏联化科技有限公司	56,543,000.00	2016年06月13日	2019年06月12日	否
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	20,000,000.00	2016年02月16日	2018年02月15日	否
联化科技(台州)有限公司	36,118,490.05	2016年08月13日	2018年08月12日	否
湖北郡泰医药化工有限公司	50,000,000.00	2016年07月19日	2019年09月29日	否
辽宁天子化工有限公司	3,408,000.00	2016年03月21日	2019年03月20日	否
联化科技(盐城)有限公司	10,372,300.00	2014年12月08日	2017年12月07日	否
Project Quartz Bidco Limited	1,090,141,150.00	2017年02月23日	2020年02月22日	否

(2) 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	7,178,615.00	3,835,159.60

6、关联方承诺：无**十二、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	25,790,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

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

2014 年限制性股票激励计划	可行权权益工具金额	最早解锁日
第一期	4,868,100.00	2015 年 9 月 26 日
第二期	6,490,800.00	2016 年 9 月 26 日
第三期	4,868,100.00	2017 年 9 月 26 日

授予价格：7.98 元/股。授予日：2017 年 4 月 25 日起 3 年（2020 年 4 月 25 日结束）

2017 年限制性股票激励计划	可行权权益工具金额	最早解锁日
第一期	10,316,000.00	2018 年 4 月 25 日
第二期	7,737,000.00	2019 年 4 月 25 日
第三期	7,737,000.00	2020 年 4 月 25 日

(1) 2014 年限制性股票激励计划：

经公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过的《2014 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、第五届董事会第十次会议决议和修订后的章程规定，向彭寅生、樊小彬等 299 名激励对象授予限制性股票，授予价格为 7.17 元/股，公司申请增加注册资本人民币 16,227,000.00 元，本次授予后公司注册资本变更为 816,225,322.00 元。彭寅生、樊小彬等 299 名限制性股票激励对象缴纳的限制性股票款项总计为人民币 116,414,590.00 元，其中：人民币 16,227,000.00 元作为公司新增注册资本，人民币 100,120,590.00 元作为资本溢价计入资本公积，剩余 67,000.00 元为龚达贵、江国卫、周祖照、彭万根等四人多缴纳的投资款，将于验资完成后予以退回。本次股本增加业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了“信会师报字【2014】第 114387 号”验资报告。公司已于 2014 年 12 月完成了工商变更登记手续。

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

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

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

公司于 2016 年 4 月 26 日召开第五届董事会第二十五次会议的规定，公司将对 6 名离职的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 15.75 万股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。

公司于 2016 年 9 月 28 日召开第六届董事会第二次会议的规定，公司将对 3 名离职的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票 7.35 万股进行回购注销，回购价格为 7.17 元/股。

公司于 2017 年 2 月 14 日召开第六届董事会第五次会议的规定，公司对 2014 年限制性股票激励计划第三个解锁期未达到解锁条件的限制性股票进行回购注销，回购数量为 466.56 万股，回购价格为 7.17 元/股。

(2) 2017 年限制性股票激励计划：

经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，以及公司第六届董事会第十一次会议审议通过的《关于调整 2017 年限制性股票激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定向何春、樊小彬等 361 名激励对象授予限制性股票，授予价格为 7.98 元/股，公司申请增加注册资本人民币 25,790,000 元，本次授予后公司注册资本变更为 925,902,056.00 元。何春、樊小彬等 361 名限制性股票激励对象缴纳的限制性股票款项总计为人民币 205,804,200.00 元，其中：人民币 25,790,000.00 元作为公司新增注册资本，人民币 180,014,200.00 元作为资本溢价计入资本公积。本次股本增加业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了“信会师报字[2017]第 ZA14290 号”验资报告。公司已于 2017 年 7 月完成了工商变更登记手续。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	<p>授予日权益工具公允价值的确定方法：根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。2014 年限制性股票激励计划董事会已确定本次限制性股票的授予日为 2014 年 9 月 26 日，根据银信资产评估有限公司于 2014 年 9 月 26 日出具的《联化科技股份有限公司股权激励支付股份的公允价值评估报告》（银信评财字（2014）第 058 号），公司限制性股票在评估基准日 2014 年 9 月 26 日加权评估市场公允单价为 12.23 元/股。1,622.70 万股限制性股票应确认的总费用 =（每股限制性股票的公允价值 - 7.17 元/股）× 1,622.70 万股。经测算，公司限制性股票激励计划的总成本为 82,108,600.00 元。</p> <p>2017 年限制性股票激励计划董事会已确定本次限制性股票的授予日为 2017 年 4 月 25 日，根据上海立信资产评估有限公司于 2017 年 4 月 25 日出具的《联化科技股份有限公司以财务报告为目的的股权激励支付股份资产评估报告书》（信资评报字（2017）第 2047 号），公司限制性股票在评估基准日 2017 年 4 月 25 日加权评估市场公允单价为 11.96 元/股。2,579 万股限制性股票应确认的总费用 =（每股限制性股票的公允价值 - 7.98 元/股）× 2,579 万股。经测算，公司限制性股票激励计划的总成本为 102,592,600.00 元。</p>
------------------	--

可行权权益工具数量的确定依据	截止 2017 年 6 月 30 日，2014 年限制性股票激励计划剩余未解锁限制性股票数量为 0 万股，2017 年限制性股票激励计划剩余未解锁限制性股票数量为 2,579 万股。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	未发生重大变化
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,788,175.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,788,175.00

3、以现金结算的股份支付情况：无

4、股份支付的修改、终止情况：无

5、其他：无

十三、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

借款银行	借款金额	借款期限	抵押物	抵押物账面原值
湖北荆州农村商业银行股份有限公司联合支行	30,000,000.00	2016.12.02 至 2017.12.02		
	10,000,000.00	2017.03.09至2018.03.08	固定资产—机器设备	109,891,893.84
合计				
			固定资产—机器设备	109,891,893.84

2016 年 9 月 28 日，公司与中国农业银行股份有限公司台州黄岩支行签订合同编号为 33100620140045598 的最高额抵押合同，约定以坐落于江口街道黄岩经济开发区永椒路 8 号的房地产（房产证号台房权证黄字第 280204-280210 号、建设用地使用权证号黄岩国用（2010）第 01200092 号）为公司自 2014 年 3 月 31 日起至 2019 年 3 月 30 日止办理的各类业务所形成的债务进行担保，担保的债权最高余额为人民币 51,790,000.00 元。

公司与中国农业银行股份有限公司台州黄岩支行签订合同编号为 33100620140045599 的最高额抵押合同，约定以坐落于黄岩经济开发区永椒路 8 号和江口街道江口开发区三江路 55 号的房地产（房产证号台房权证黄字第 250392-250394 号和台房权证黄字第 248899-248902 号、建设用地使用权黄岩国用（2007）第 02300062 号和黄岩国用（2006）第 02300214 号）为公司自 2014 年 7 月 14 日起至 2019 年 7 月 1 日止办理的各类业务所形成的债务进行担保，担保的债权最高余额为人民币 106,440,000.00 元。上述抵押物中房屋及建筑物原值 70,072,751.40 元，账面价值 42,362,002.18 元；土地使用权原值 16,270,786.29 元，账面价值 12,899,356.76 元。

截止 2017 年 6 月 30 日借款余额为 15,852,096.00 元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项：无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他：无

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况：

单位：元

经审议批准宣告发放的利润或股利	92,590,205.60
-----------------	---------------

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明

2017年7月12日，公司以3,960万元人民币受让湖北郡泰医药化工有限公司20%的股权的变更登记手续在湖北省荆州市工商行政管理局办理完成，具体内容详见公司2017年3月10日刊登于《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于受让控股子公司郡泰医药20%股权的公告》（公告编号：2017-022）。

2017年7月6日，公司分派现金股利92,590,205.60元，具体内容详见公司2017年6月30日刊登于《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2016年度权益分派实施公告》（公告编号：2017-068）。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

截至 2017 年 6 月 30 日，精细化工及中间体分部包括联化科技股份有限公司本部、江苏联化科技有限公司、联化科技(盐城)有限公司、联化科技(台州)有限公司、联化科技(德州)有限公司、辽宁天子化工有限公司、湖北郡泰医药化工有限公司、Lianhetech Holdco Limited；机械制造分部包括上海宝丰机械制造有限公司、台州市黄岩联化药业有限公司、浙江台州市艾斯柯尔制冷设备有限公司；贸易分部包括台州市联化进出口有限公司；其他分部包括联化科技(上海)有限公司、台州市黄岩联化货币兑换有限公司、LIANHETECH SINGAPORE PTE.LTD。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	精细化工及中间体分部	机械制造分部	贸易分部	其他分部	分部间抵销	合计
营业收入	2,231,755,646.23	62,186,784.32	188,573,731.35	1.26	-545,182,598.73	1,937,333,564.43
营业成本	1,624,963,246.89	44,219,848.16	186,445,116.12		-545,182,598.73	1,310,445,612.44
税金及附加	12,865,955.26	784,975.51	58,088.99	145,596.09		13,854,615.85
期间费用	363,551,157.19	14,783,251.97	1,383,212.87	12,945,190.30		392,662,812.33
资产减值损失	6,349,044.80	154,436.40	551,668.85	25,709.90		7,080,859.95
投资收益	2,308,718.27	0.00				2,308,718.27
营业利润	228,370,418.49	2,244,272.28	136,726.13	-13,116,495.03		217,634,921.87

十六、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	409,268,842.39	100.00%	23,570,856.82	5.76%	385,697,985.57	334,626,604.11	100.00%	20,498,998.93	6.13%	314,127,605.18
合计	409,268,842.39	100.00%	23,570,856.82	5.76%	385,697,985.57	334,626,604.11	100.00%	20,498,998.93	6.13%	314,127,605.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	403,548,965.32	20,177,448.26	5.00%
1 至 2 年	964,348.14	192,869.63	20.00%
2 至 3 年	3,109,980.00	1,554,990.00	50.00%
3 年以上	1,645,548.93	1,645,548.93	100.00%
合计	409,268,842.39	23,570,856.82	5.76%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,071,857.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例（%）	坏账准备
第一名	109,926,819.69	26.86%	5,496,340.98
第二名	79,676,355.40	19.47%	3,983,817.77
第三名	33,361,444.36	8.15%	1,668,072.22
第四名	31,433,300.55	7.68%	1,571,665.03
第五名	24,834,306.76	6.07%	1,241,715.34
合计	279,232,226.76	68.23%	13,961,611.34

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风	1,652,419,815.41	100.00%	5,546,871.97	0.34%	1,646,872,943.44	1,779,717,311.90	100.00%	5,313,661.56	0.30%	1,774,403,650.34

险特征组合计提坏账准备的其他应收款									
合计	1,652,419,815.41		5,546,871.97		1,646,872,943.44	1,779,717,311.90		5,313,661.56	1,774,403,650.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,368,342.83	568,417.14	5.00%
1 至 2 年	700,266.85	140,053.37	20.00%
2 至 3 年	544,334.67	272,167.34	50.00%
3 年以上	4,566,234.12	4,566,234.12	100.00%
合计	17,179,178.47	5,546,871.97	32.29%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
联化科技（上海）有限公司	17,022,000.00		
联化科技（台州）有限公司	243,349,943.47		
台州市黄岩联化药业有限公司	51,542,472.76		
联化科技（盐城）有限公司	810,182,934.50		
联化科技（德州）有限公司	429,620,516.68		
辽宁天予化工有限公司	83,522,769.53		
合计	1,635,240,636.94		

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 233,210.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,645,230,956.34	1,772,929,611.48
押金	2,910,855.45	4,432,210.00
备用金	4,278,003.62	2,355,490.42
合计	1,652,419,815.41	1,779,717,311.90

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
联化科技(盐城)有限公司	往来款	810,182,934.50	1 年以内、1-2 年	49.03%	0.00
联化科技(德州)有限公司	往来款	429,620,516.68	1 年以内、1-2 年	26.00%	0.00
联化科技(台州)有限公司	往来款	243,349,943.47	1 年以内、1-2 年	14.73%	0.00
辽宁天子化工有限公司	往来款	83,522,769.53	1 年以内、1-2 年	5.05%	0.00
台州市黄岩联化药业有限公司	往来款	51,542,472.76	1 年以内、1-2 年	3.12%	0.00
合计	--	1,618,218,636.94	--	97.93%	0.00

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	2,593,052,861.54	23,976,209.74	2,569,076,651.80	1,561,040,292.73	23,976,209.74	1,537,064,082.99
对联营、合营企业投资	47,888,608.66	0.00	47,888,608.66	51,579,890.39	0.00	51,579,890.39
合计	2,640,941,470.20	23,976,209.74	2,616,965,260.46	1,612,620,183.12	23,976,209.74	1,588,643,973.38

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
台州市黄岩联化药业有限公司	9,720,000.00			9,720,000.00		
台州市联化进出口有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
联化科技(台州)有限公司	251,220,000.00	560,000,000.00		811,220,000.00		
上海宝丰机械制造有限公司	64,131,920.81			64,131,920.81		
联化科技(上海)有限公司	31,290,000.00			31,290,000.00		
江苏联化科技有限公司	620,061,581.92	4,715,270.00		624,776,851.92		
联化科技(盐城)有限公司	100,062,000.00	460,000,000.00		560,062,000.00		
联化科技(德州)有限公司	289,050,000.00			289,050,000.00		23,976,209.74
台州市黄岩联化货币兑换有限公司	5,080,000.00			5,080,000.00		
辽宁天予化工有限公司	128,880,000.00			128,880,000.00		
湖北郡泰医药化工有限公司	41,200,000.00			41,200,000.00		
LIANHETECH SINGAPORE PTE.LTD	344,790.00	7,297,290.00		7,642,080.00		
Lianhetech Holdco Limited	0.00	8.81		8.81		
合计	1,561,040,292.73	1,032,012,568.81		2,593,052,861.54		23,976,209.74

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		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		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
台州市黄 岩联科小 额贷款股 份有限公 司	51,579,890.39			2,308,718.27			-6,000,000.00				47,888,608.66
小计	51,579,890.39										47,888,608.66
合计	51,579,890.39										47,888,608.66
											0.00

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	753,814,815.86	532,618,362.35	542,897,098.33	392,212,502.76
其他业务	113,314,980.74	112,044,840.62	11,192,208.38	10,115,045.63
合计	867,129,796.60	644,663,202.97	554,089,306.71	402,327,548.39

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		6,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,308,718.27	3,257,182.89
合计	2,308,718.27	9,257,182.89

十七、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	-4,389,840.58	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	108,499.78	

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)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,541,208.00	
减：所得税影响额	-380,876.61	
合计	-2,359,256.19	--

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	3.12%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17%	0.21	0.21

第十一节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签署并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
- 三、经公司法定代表人签署的2017年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。

文件存放地：公司证券部

联化科技股份有限公司

法定代表人：王萍

二〇一七年八月三十日