

联化科技股份有限公司



2020 年半年度财务报告

二〇二〇年八月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：联化科技股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,007,030,152.35	970,286,030.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		4,052,371.75
应收票据		
应收账款	1,006,053,189.37	954,314,713.77
应收款项融资	173,018,505.05	101,352,146.04
预付款项	63,914,352.98	71,495,565.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,138,841.94	151,848,088.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,778,771,859.74	1,625,316,354.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	137,544,607.84	129,122,395.24
流动资产合计	4,214,471,509.27	4,007,787,665.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	11,778,022.99	11,312,777.73
长期股权投资	70,763,665.65	61,000,072.68
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,158,536.66	4,321,124.60
固定资产	3,417,694,291.06	3,549,418,271.53
在建工程	1,409,716,498.74	970,815,928.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	260,621,047.31	293,868,393.77
开发支出		
商誉	315,087,132.79	330,545,886.12
长期待摊费用		
递延所得税资产	31,514,632.98	31,591,630.70
其他非流动资产	315,952,743.07	349,921,961.79
非流动资产合计	5,837,786,571.25	5,603,296,047.70
资产总计	10,052,258,080.52	9,611,083,713.30
流动负债：		
短期借款	1,373,799,679.12	1,431,574,932.06
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	2,651,979.72	
应付票据	256,443,068.12	22,250,000.00
应付账款	668,336,403.54	697,045,446.84
预收款项		119,344,179.06
合同负债	70,703,216.21	

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	103,435,716.59	137,805,797.99
应交税费	94,224,106.53	63,701,693.37
其他应付款	132,106,879.70	136,889,435.59
其中：应付利息		
应付股利	46,332,898.80	1,519,716.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	90,060,366.41	44,987,963.68
其他流动负债		
流动负债合计	2,791,761,415.94	2,653,599,448.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	488,000,000.00	214,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	238,585,593.96	281,684,129.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	62,806,250.12	68,205,327.02
递延所得税负债	8,758,565.07	11,888,668.34
其他非流动负债	417,239,018.77	410,015,648.70
非流动负债合计	1,215,389,427.92	986,593,773.71
负债合计	4,007,150,843.86	3,640,193,222.30
所有者权益：		
股本	923,878,056.00	923,878,056.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	2,213,395,860.80	2,208,568,075.80
减：库存股	5,041,764.00	55,124,244.00
其他综合收益	-7,198,774.55	2,945,432.80
专项储备		
盈余公积	259,439,898.59	259,439,898.59
一般风险准备		
未分配利润	2,627,314,971.43	2,565,383,053.47
归属于母公司所有者权益合计	6,011,788,248.27	5,905,090,272.66
少数股东权益	33,318,988.39	65,800,218.34
所有者权益合计	6,045,107,236.66	5,970,890,491.00
负债和所有者权益总计	10,052,258,080.52	9,611,083,713.30

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	888,577,173.46	445,215,133.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		4,052,371.75
应收票据		
应收账款	465,797,396.49	458,692,580.40
应收款项融资	142,254,808.79	6,200,025.86
预付款项	15,015,228.53	17,510,918.01
其他应收款	1,895,517,536.69	2,021,247,049.39
其中：应收利息		
应收股利		
存货	420,756,570.79	378,039,110.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,120,657.49	21,438,710.20
流动资产合计	3,849,039,372.24	3,352,395,899.07

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	7,852,015.38	7,541,851.88
长期股权投资	3,261,387,299.06	3,251,623,706.09
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	269,765,228.72	285,815,908.65
在建工程	31,379,192.78	29,158,184.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,813,349.30	55,283,538.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,190,311.70	4,965,010.52
其他非流动资产	152,895,206.22	119,768,007.51
非流动资产合计	3,746,782,603.16	3,754,656,207.43
资产总计	7,595,821,975.40	7,107,052,106.50
流动负债：		
短期借款	991,164,500.00	868,050,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债	2,651,979.72	
应付票据	244,031,499.75	100,000,000.00
应付账款	73,372,486.87	83,954,863.62
预收款项		3,364,616.08
合同负债	2,436,009.72	
应付职工薪酬	43,847,901.35	51,595,710.26
应交税费	2,891,688.06	9,200,609.14
其他应付款	606,864,966.81	731,824,569.56
其中：应付利息		
应付股利	46,332,898.80	1,519,716.00

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	70,040,244.45	40,325,309.12
其他流动负债		
流动负债合计	2,037,301,276.73	1,888,315,677.78
非流动负债：		
长期借款	208,000,000.00	114,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	161,277,400.97	190,009,757.81
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,422,392.82	3,051,587.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	370,699,793.79	307,861,345.10
负债合计	2,408,001,070.52	2,196,177,022.88
所有者权益：		
股本	923,878,056.00	923,878,056.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,260,298,347.63	2,255,470,562.63
减：库存股	5,041,764.00	55,124,244.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	259,439,898.59	259,439,898.59
未分配利润	1,749,246,366.66	1,527,210,810.40
所有者权益合计	5,187,820,904.88	4,910,875,083.62
负债和所有者权益总计	7,595,821,975.40	7,107,052,106.50

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,119,186,151.52	2,386,632,214.23
其中：营业收入	2,119,186,151.52	2,386,632,214.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,911,539,675.89	2,090,926,002.07
其中：营业成本	1,292,506,419.13	1,562,066,699.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,618,361.35	21,385,812.86
销售费用	28,922,224.20	34,460,325.97
管理费用	414,407,953.17	346,694,504.01
研发费用	125,102,066.64	97,971,162.92
财务费用	31,982,651.40	28,347,497.02
其中：利息费用	47,047,105.38	36,724,296.11
利息收入	10,810,053.71	13,593,555.60
加：其他收益	14,993,653.63	15,517,554.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,310,159.39	1,241,571.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	763,592.97	1,481,328.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,704,351.47	-3,510,386.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,182,711.80	20,734,886.23

资产减值损失(损失以“-”号填列)	-12,372,139.87	-3,321,001.14
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	197,436,190.33	326,368,837.16
加：营业外收入	6,466,331.81	2,205,566.40
减：营业外支出	9,098,727.52	7,978,482.64
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	194,803,794.62	320,595,920.92
减：所得税费用	70,159,203.81	61,019,887.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	124,644,590.81	259,576,033.31
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	124,644,590.81	259,576,033.31
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	108,125,820.76	238,547,870.19
2.少数股东损益	16,518,770.05	21,028,163.12
六、其他综合收益的税后净额	-10,144,207.35	3,504,902.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,144,207.35	3,504,902.54
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-10,144,207.35	3,504,902.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变		

动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-10,144,207.35	3,504,902.54
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	114,500,383.46	263,080,935.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	97,981,613.41	242,052,772.73
归属于少数股东的综合收益总额	16,518,770.05	21,028,163.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.26
（二）稀释每股收益	0.12	0.26

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	970,127,669.58	903,634,556.48
减：营业成本	771,676,459.76	710,883,825.76
税金及附加	7,378,585.77	8,153,114.91
销售费用	3,010,673.77	2,479,183.82
管理费用	68,357,256.36	49,784,560.54
研发费用	38,097,068.94	30,544,034.45
财务费用	-11,276,744.10	13,562,210.63
其中：利息费用	33,293,072.49	18,158,286.59
利息收入	28,688,664.74	3,458,799.92
加：其他收益	5,100,508.01	8,555,790.33
投资收益（损失以“－”号填列）	187,689,840.61	21,241,571.49

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	763,592.97	1,481,328.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-6,704,351.47	-3,510,386.46
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,459,644.07	-520,611.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,723,717.40	1,392,889.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	266,787,004.76	115,386,880.15
加：营业外收入	20,650.00	91,023.42
减：营业外支出	135,723.32	1,381,631.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	266,671,931.44	114,096,271.81
减：所得税费用	-1,557,527.62	14,684,192.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	268,229,459.06	99,412,079.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	268,229,459.06	99,412,079.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	268,229,459.06	99,412,079.67
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,854,201,414.31	2,318,416,795.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	154,253,239.14	142,142,569.17

收到其他与经营活动有关的现金	29,158,204.89	27,776,249.59
经营活动现金流入小计	2,037,612,858.34	2,488,335,614.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,028,116,305.44	1,051,064,351.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	411,039,450.08	361,158,357.85
支付的各项税费	112,514,125.63	105,542,364.84
支付其他与经营活动有关的现金	187,224,179.77	246,787,312.01
经营活动现金流出小计	1,738,894,060.92	1,764,552,386.58
经营活动产生的现金流量净额	298,718,797.42	723,783,227.62
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	111,000,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	117,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	539,960,355.41	388,651,978.76
投资支付的现金	15,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	9,073,752.36	239,757.20
投资活动现金流出小计	564,034,107.77	388,891,735.96
投资活动产生的现金流量净额	-447,034,107.77	-388,891,735.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

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	1,754,153,055.81	933,771,896.66
收到其他与筹资活动有关的现金	2,206,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,756,359,055.81	933,771,896.66
偿还债务支付的现金	1,450,647,869.69	1,029,318,794.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	86,191,838.67	64,069,152.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	49,000,000.00	5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	209,221,787.62	
筹资活动现金流出小计	1,746,061,495.98	1,093,387,946.93
筹资活动产生的现金流量净额	10,297,559.83	-159,616,050.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,415,822.69	7,966,193.43
五、现金及现金等价物净增加额	-131,601,927.83	183,241,634.82
加：期初现金及现金等价物余额	867,015,113.75	933,653,209.55
六、期末现金及现金等价物余额	735,413,185.92	1,116,894,844.37

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	879,804,636.56	959,131,949.92
收到的税费返还	40,822,572.50	31,553,142.36
收到其他与经营活动有关的现金	19,110,186.63	13,105,613.67
经营活动现金流入小计	939,737,395.69	1,003,790,705.95
购买商品、接受劳务支付的现金	647,550,743.81	782,253,186.19
支付给职工以及为职工支付的现金	120,644,724.88	100,227,512.92
支付的各项税费	14,399,595.37	20,941,335.72
支付其他与经营活动有关的现金	16,119,493.14	37,843,507.14
经营活动现金流出小计	798,714,557.20	941,265,541.97
经营活动产生的现金流量净额	141,022,838.49	62,525,163.98
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	202,000,000.00	20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	507,342,190.05	628,369,707.68
投资活动现金流入小计	709,342,190.05	648,369,707.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,351,979.80	38,601,953.93
投资支付的现金	15,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	397,998,868.04	358,257,132.35
投资活动现金流出小计	461,350,847.84	396,859,086.28
投资活动产生的现金流量净额	247,991,342.21	251,510,621.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	931,218,000.00	639,614,890.00
收到其他与筹资活动有关的现金	292,337,908.46	371,659,194.26
筹资活动现金流入小计	1,223,555,908.46	1,011,274,084.26
偿还债务支付的现金	710,546,372.00	762,318,794.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,959,130.26	54,542,929.47
支付其他与筹资活动有关的现金	549,242,719.20	43,683,996.25
筹资活动现金流出小计	1,281,748,221.46	860,545,720.04
筹资活动产生的现金流量净额	-58,192,313.00	150,728,364.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,849.65	-5,727,773.48
五、现金及现金等价物净增加额	330,820,018.05	459,036,376.12
加：期初现金及现金等价物余额	354,438,138.81	270,656,713.87
六、期末现金及现金等价物余额	685,258,156.86	729,693,089.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
一、上年期末余额	923,878,056.00				2,208,568,075.80	55,124,244.00	2,945,432.80		259,439,898.59		2,565,383,053.47		5,905,090,272.66	65,800,218.34
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	923,878,056.00				2,208,568,075.80	55,124,244.00	2,945,432.80		259,439,898.59		2,565,383,053.47		5,905,090,272.66	65,800,218.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,827,785.00	-50,082,480.00	-10,144,207.35				61,931,917.96		106,697,975.61	-32,481,229.95
（一）综合收益总额							-10,144,207.35				108,125,820.76		97,981,613.41	16,518,770.05
（二）所有者投入和减少资本					4,827,785.00	-50,082,480.00							54,910,265.00	

1. 所有者投入的普通股					-50,082,480.00							50,082,480.00		50,082,480.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,827,785.00							4,827,785.00		4,827,785.00
4. 其他														
(三) 利润分配										-46,193,902.80		-46,193,902.80	-49,000,000.00	-95,193,902.80
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										-46,193,902.80		-46,193,902.80	-49,000,000.00	-95,193,902.80
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结														

转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取							21,836,011.71					21,836,011.71		21,836,011.71	
2. 本期使用							21,836,011.71					21,836,011.71		21,836,011.71	
（六）其他															
四、本期期末余额	923,878,056.00				2,213,395,860.80	5,041,764.00	-7,198,774.55		259,439,898.59		2,627,314,971.43		6,011,788,248.27	33,318,988.39	6,045,107,236.66

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他			小计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	925,902,056.00				2,208,819,646.13	126,400,008.00	-20,621,412.41		259,705,577.57		2,444,023,104.56		5,691,428,963.85	34,072,090.99	5,725,501,054.84
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	925,902,056.00				2,208,819,646.13	126,400,008.00	-20,621,412.41		259,705,577.57		2,444,023,104.56		5,691,428,963.85	34,072,090.99	5,725,501,054.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-914,000.00				5,203,629.50	-729,372.00	3,504,902.54				220,230,909.07		228,754,813.11	16,028,163.11	244,782,976.22
（一）综合收益总额							3,504,902.54				238,547,870.19		242,052,772.73	16,028,163.11	258,080,935.84
（二）所有者投入和减少资本	-914,000.00				5,203,629.50	-729,372.00							5,019,001.50		5,019,001.50
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,583,349.50								11,583,349.50		11,583,349.50
4. 其他	-914,000.00				-6,379,720.00	-729,372.00							-6,564,348.00		-6,564,348.00
（三）利润分配											-18,316,961.12		-18,316,961.12		-18,316,961.12
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											-18,316,961.12		-18,316,961.12		-18,316,961.12
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资															

本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取							26,426,634.84				26,426,634.84		26,426,634.84	
2. 本期使用							26,426,634.84				26,426,634.84		26,426,634.84	
（六）其他														
四、本期期末余额	924,988,056.00				2,214,023,275.63	125,670,636.00	-17,116,509.87		259,705,577.57		2,664,254,013.63	5,920,183,776.96	50,100,254.10	5,970,284,031.06

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	923,878,056.00				2,255,470,562.63	55,124,244.00			259,439,898.59	1,527,210,810.40		4,910,875,083.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	923,878,056.00				2,255,470,562.63	55,124,244.00			259,439,898.59	1,527,210,810.40		4,910,875,083.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,827,785.00	-50,082,480.00				222,035,556.26		276,945,821.26
（一）综合收益总额										268,229,459.06		268,229,459.06
（二）所有者投入和减少资本					4,827,785.00	-50,082,480.00						54,910,265.00
1．所有者投入的普通股						-50,082,480.00						50,082,480.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					4,827,785.00							4,827,785.00
4．其他												
（三）利润分配										-46,193,902.80		-46,193,902.80
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-46,193,902.80		-46,193,902.80

3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								6,675,731.27				6,675,731.27
2. 本期使用								6,675,731.27				6,675,731.27
（六）其他												
四、本期期末余额	923,878,056.00				2,260,298,347.63	5,041,764.00			259,439,898.59	1,749,246,366.66		5,187,820,904.88

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	925,902,056.00				2,255,722,132.96	126,400,008.00			259,705,577.57	1,564,276,734.96		4,879,206,493.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	925,902,056.00				2,255,722,132.96	126,400,008.00			259,705,577.57	1,564,276,734.96		4,879,206,493.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-914,000.00				5,203,629.50	-729,372.00				81,095,118.55		86,114,120.05
（一）综合收益总额										99,412,079.67		99,412,079.67
（二）所有者投入和减少资本	-914,000.00				5,203,629.50	-729,372.00						5,019,001.50
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,583,349.50							11,583,349.50
4. 其他	-914,000.00				-6,379,720.00	-729,372.00						-6,564,348.00
（三）利润分配										-18,316,961.12		-18,316,961.12
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,316,961.12		-18,316,961.12
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取								6,218,172.78				6,218,172.78

2. 本期使用								6,218,172.78				6,218,172.78
(六) 其他												
四、本期期末余额	924,988,056.00				2,260,925,762.46	125,670,636.00			259,705,577.57	1,645,371,853.51		4,965,320,613.54

三、公司基本情况

公司概况

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

公司于 2007 年 4 月 29 日，经股东大会决议通过，同意以 2006 年末总股本 5,380 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发红股 8 股（含税）并派发现金 2.30 元（含税）。变更后的注册资本为人民币 9,684 万元。该注册资本业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字（2007）第 23097 号验资报告。2007 年 7 月 19 日，经浙江省工商行政管理局核准，取得注册号为 3300000000000312 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。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 923,878,056.00 股，公司注册资本为人民币 923,878,056.00 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《安全生产许可证》），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，房地产开发经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的实际控制人为自然人牟金香女士。

截至 2020 年 06 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
辽宁天予化工有限公司
湖北郡泰医药化工有限公司
LIANHETECH SINGAPORE PTE.LTD.
LIANHETECH HOLDCO LIMITED
LIANHETECH EUROPE LIMITED
PROJECT BOND HOLDCO LIMITED
PROJECT BOND BIDCO LIMITED
FINE INDUSTRIES LIMITED
FINE ORGANICS LIMITED
FINE ENVIRONMENTAL SERVICE LIMITED
FINE FACILITIES MANAGEMENT LIMITED
FINE CONTRACT RESEARCH LIMITED
盐城联科环保科技有限公司
联化科技(临海)有限公司
福欧华化学技术(临海)有限公司

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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、（九）金融工具”、“五、（十四）固定资产”、“五、（十七）无形资产”、“五、（二十二）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 06 月 30 日

的合并及母公司财务状况以及 2020 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，采用交易发生日期间的平均汇率折算。

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

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

2.金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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.金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司执行新金融工具准则时涉及到本公司业务的金融资产具体划分情况如下：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资以及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备；对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资以及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、应收款项融资以及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确认的组合依据和预期信用损失办法如下：

应收账款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照账龄计提预期信用损失，组合的预期信用损失率。 详见附注五、（四）应收账款根据公司的报告分部，将应收账款分为精细化工及其他分部和机械制造分部。详见附注十五、（一）分部信息

	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，该组合预期信用损失率为0
--	------------	--

应收款项融资确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

科目	重分类项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收款项融资	应收票据	银行承兑汇票	以银行承兑汇票中承兑银行的信用评级作为信用风险特征
		商业承兑汇票	以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为信用风险特征

其他应收款项确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款项	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照账龄计提预期信用损失，组合的预期信用损失率详见附注七、（六）其他应收款项
	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，该组合预期信用损失率为0

长期应收款确认组合的依据及计算预期信用损失方法如下：

组合	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
长期应收款	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，编制长期应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，该组合预期信用损失率为0

10、存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、产成品、库存商品、委托加工物资、开发成本和开发产品等。

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。

11、合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）六、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

12、合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

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

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追

加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15、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一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。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、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。

18、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。

19、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
商标权	5~10年	商标权使用年限
专有技术	6~19年	购入技术有效期
电脑软件	3年	购入软件有效期
非专利技术	5~10年	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(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 and 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。

20、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。

21、合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

23、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。

24、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。

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。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的

单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

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

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。

26、政府补助

1、类型

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

收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

2、 确认时点

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

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、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。

28、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。

29、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“财会【2017】22 号”《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》，公司属于其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。	第七届董事会第六次会议	2020-029

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	970,286,030.64	970,286,030.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	4,052,371.75	4,052,371.75	
应收票据			
应收账款	954,314,713.77	954,314,713.77	
应收款项融资	101,352,146.04	101,352,146.04	
预付款项	71,495,565.33	71,495,565.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	151,848,088.09	151,848,088.09	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,625,316,354.74	1,625,316,354.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	129,122,395.24	129,122,395.24	
流动资产合计	4,007,787,665.60	4,007,787,665.60	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	11,312,777.73	11,312,777.73	
长期股权投资	61,000,072.68	61,000,072.68	

其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,321,124.60	4,321,124.60	
固定资产	3,549,418,271.53	3,549,418,271.53	
在建工程	970,815,928.78	970,815,928.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	293,868,393.77	293,868,393.77	
开发支出			
商誉	330,545,886.12	330,545,886.12	
长期待摊费用			
递延所得税资产	31,591,630.70	31,591,630.70	
其他非流动资产	349,921,961.79	349,921,961.79	
非流动资产合计	5,603,296,047.70	5,603,296,047.70	
资产总计	9,611,083,713.30	9,611,083,713.30	
流动负债：			
短期借款	1,431,574,932.06	1,431,574,932.06	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,250,000.00	22,250,000.00	
应付账款	697,045,446.84	697,045,446.84	
预收款项	119,344,179.06		119,344,179.06
合同负债		119,344,179.06	-119,344,179.06
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	137,805,797.99	137,805,797.99	
应交税费	63,701,693.37	63,701,693.37	
其他应付款	136,889,435.59	136,889,435.59	
其中：应付利息			

应付股利	1,519,716.00	1,519,716.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	44,987,963.68	44,987,963.68	
其他流动负债			
流动负债合计	2,653,599,448.59	2,653,599,448.59	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	214,800,000.00	214,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	281,684,129.65	281,684,129.65	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	68,205,327.02	68,205,327.02	
递延所得税负债	11,888,668.34	11,888,668.34	
其他非流动负债	410,015,648.70	410,015,648.70	
非流动负债合计	986,593,773.71	986,593,773.71	
负债合计	3,640,193,222.30	3,640,193,222.30	
所有者权益：			
股本	923,878,056.00	923,878,056.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,208,568,075.80	2,208,568,075.80	
减：库存股	55,124,244.00	55,124,244.00	
其他综合收益	2,945,432.80	2,945,432.80	
专项储备			
盈余公积	259,439,898.59	259,439,898.59	
一般风险准备			

未分配利润	2,565,383,053.47	2,565,383,053.47	
归属于母公司所有者权益合计	5,905,090,272.66	5,905,090,272.66	
少数股东权益	65,800,218.34	65,800,218.34	
所有者权益合计	5,970,890,491.00	5,970,890,491.00	
负债和所有者权益总计	9,611,083,713.30	9,611,083,713.30	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	445,215,133.05	445,215,133.05	
交易性金融资产			
衍生金融资产	4,052,371.75	4,052,371.75	
应收票据			
应收账款	458,692,580.40	458,692,580.40	
应收款项融资	6,200,025.86	6,200,025.86	
预付款项	17,510,918.01	17,510,918.01	
其他应收款	2,021,247,049.39	2,021,247,049.39	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	378,039,110.41	378,039,110.41	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,438,710.20	21,438,710.20	
流动资产合计	3,352,395,899.07	3,352,395,899.07	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	7,541,851.88	7,541,851.88	
长期股权投资	3,251,623,706.09	3,251,623,706.09	
其他权益工具投资	500,000.00	500,000.00	
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	285,815,908.65	285,815,908.65	
在建工程	29,158,184.34	29,158,184.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	55,283,538.44	55,283,538.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,965,010.52	4,965,010.52	
其他非流动资产	119,768,007.51	119,768,007.51	
非流动资产合计	3,754,656,207.43	3,754,656,207.43	
资产总计	7,107,052,106.50	7,107,052,106.50	
流动负债：			
短期借款	868,050,000.00	868,050,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付账款	83,954,863.62	83,954,863.62	
预收款项	3,364,616.08		3,364,616.08
合同负债		3,364,616.08	-3,364,616.08
应付职工薪酬	51,595,710.26	51,595,710.26	
应交税费	9,200,609.14	9,200,609.14	
其他应付款	731,824,569.56	731,824,569.56	
其中：应付利息			
应付股利	1,519,716.00		
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	40,325,309.12	40,325,309.12	
其他流动负债			
流动负债合计	1,888,315,677.78	1,888,315,677.78	
非流动负债：			
长期借款	114,800,000.00	114,800,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	190,009,757.81	190,009,757.81	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,051,587.29	3,051,587.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	307,861,345.10	307,861,345.10	
负债合计	2,196,177,022.88	2,196,177,022.88	
所有者权益：			
股本	923,878,056.00	923,878,056.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,255,470,562.63	2,255,470,562.63	
减：库存股	55,124,244.00	55,124,244.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	259,439,898.59	259,439,898.59	
未分配利润	1,527,210,810.40	1,527,210,810.40	
所有者权益合计	4,910,875,083.62	4,910,875,083.62	
负债和所有者权益总计	7,107,052,106.50	7,107,052,106.50	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	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	3%-13%
城市维护建设税	按实际缴纳的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	25
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
联化科技(临海)有限公司	25
辽宁天予化工有限公司	15
湖北郡泰医药化工有限公司	15
FINE ORGANICS LIMITED.	19
LIANHETECH HOLDCO LIMITED	19

2、税收优惠

1、联化科技于 2017 年 11 月 13 日收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201733001569）。根据相关规定，本公司从 2017 年至 2019 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。

2、公司所属子公司上海宝丰机械制造有限公司于 2019 年 10 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 GR201931002418 的高新技术企业证书，有效期 3 年。从 2019 年度起享受高新技术企业所得税优惠政策，自 2019 年至 2021 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。

3、公司所属子公司联化科技（台州）有限公司于 2018 年 11 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：

GR201833001305)。根据相关规定,联化科技(台州)有限公司从 2018 年至 2020 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。

4、公司所属子公司辽宁天予化工有限公司于 2017 年 10 月 10 日收到由辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR201721000378)。根据相关规定,辽宁天予化工有限公司从 2017 年至 2019 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。

5、公司所属子公司湖北郡泰医药化工有限公司于 2017 年 11 月 28 日收到由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书(证书编号:GR201742001889)。根据相关规定,湖北郡泰医药化工有限公司从 2017 年至 2019 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,按 15%的税率计缴企业所得税。

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	36,704.09	22,836.70
银行存款	728,579,552.42	866,908,189.55
其他货币资金	278,413,895.84	103,355,004.39
合计	1,007,030,152.35	970,286,030.64
其中: 存放在境外的款项总额	6,392,440.61	383,667,788.88
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	271,616,966.43	103,270,916.89

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	16,819,395.98	4,450,000.00
信用证保证金	196,499,629.62	97,976,994.24
履约保证金	-	-
其他受限货币资金	58,297,940.83	843,922.65
合计	271,616,966.43	103,270,916.89

注 1: 截至 2020 年 06 月 30 日,使用有限制的货币资金中人民币 16,819,395.98 元为向银行开具的银行承兑汇票保证金。

注 2: 截至 2020 年 06 月 30 日,使用有限制的货币资金中人民币 196,499,629.62 元为向银行开具的信

用证保证金。

注 3：截至 2020 年 06 月 30 日，使用有限制的货币资金中人民币 1,207,500.00 元为向银行申请开具质量保函的保证金。

注 4：截至 2020 年 06 月 30 日，使用有限制的货币资金中人民币 56,636,000.00 元为公司向银行申请流动资金借款而质押的定期存单。

注 5：截至 2020 年 06 月 30 日，使用有限制的货币资金中人民币 454,440.83 元为公司子公司联化科技(德州)有限公司与平原县住房和城乡建设局、德州银行签订德州市建筑劳务工资保证金监管协议书，合同约定公司为承建“年产 750 吨除草剂项目 41 号、42 号车间工程”项目，需在德州银行存放农民工保证金，该保证金自缴存直至解控前，由平原县住房和城乡建设局根据该工程清欠日常监管和民工拖欠投诉处理情况决定保证金是否动用及动用额度。

注 6：上述受到限制的货币资金余额均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、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇交易		4,052,371.75
合计		4,052,371.75

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,073,222,350.38	100.00%	67,169,161.01	6.26%	1,006,053,189.37	1,015,244,380.77	100.00%	60,929,667.00	6.00%	954,314,713.77
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,073,222,350.38	100.00%	67,169,161.01	6.26%	1,006,053,189.37	1,015,244,380.77	100.00%	60,929,667.00	6.00%	954,314,713.77
合计	1,073,222,350.38	100.00%	67,169,161.01	6.26%	1,006,053,189.37	1,015,244,380.77	100.00%	60,929,667.00	6.00%	954,314,713.77

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：账龄组合—精细化工及其他分部

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	994,581,262.82	49,729,063.15	5.00%
1 至 2 年	530,262.00	106,052.40	20.00%
2 至 3 年	20,140.00	10,070.00	50.00%
3 年以上	103,320.00	103,320.00	100.00%
合计	995,234,984.82	49,948,505.55	--

按组合计提坏账准备：账龄组合—机械制造分部

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	49,819,789.57	4,045,366.91	8.12%
1 至 2 年	14,934,994.35	3,690,437.10	24.71%
2 至 3 年	8,131,330.41	4,383,600.22	53.91%
3 年以上	5,101,251.23	5,101,251.23	100.00%
合计	77,987,365.56	17,220,655.46	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,044,401,052.39
1 至 2 年	15,465,256.35
2 至 3 年	8,151,470.41
3 年以上	5,204,571.23
合计	1,073,222,350.38

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险特征组合	60,929,667.00	10,097,358.51	3,857,864.50			67,169,161.01
合计	60,929,667.00	10,097,358.51	3,857,864.50			67,169,161.01

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	420,330,794.88	39.17%	21,016,539.74
第二名	194,807,737.89	18.15%	9,740,386.89
第三名	111,535,947.58	10.39%	5,576,797.38
第四名	46,447,990.66	4.33%	2,322,399.53
第五名	34,101,405.00	3.18%	1,705,070.25
合计	807,223,876.01	75.22%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	173,018,505.05	101,352,146.04
合计	173,018,505.05	101,352,146.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

公司及子公司联化科技（台州）有限公司与兴业银行股份有限公司黄岩支行签订《票据池业务合作协议》；与中国农业银行股份有限公司台州黄岩支行签订《中国农业银行票据池业务服务协议》：公司及子公司将银行承兑汇票分别质押背书后交付给开户行，构成质押票据池；并开立票据池保证金账户，用于存放质押银行承兑汇票兑付款项。公司质押可用额度为票据质押额度与保证金账户即时余额之和减已用票据质押额度，协议约定集团质押票据质押额度及保证金账户之和不得低于开具票据使用的质押额度。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司质押的银行承兑汇票余额为 136,512,876.71 元，用于票据池开票业务。

5、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	58,866,913.46	92.10%	67,042,081.26	93.77%
1 至 2 年	4,631,405.19	7.25%	4,047,460.00	5.66%
2 至 3 年	13,200.00	0.02%	1,600.00	0.00%
3 年以上	402,834.33	0.63%	404,424.07	0.57%
合计	63,914,352.98	--	71,495,565.33	--

(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 (%)
上海泓济环保科技股份有限公司	6,020,600.00	9.42
浙江亚光科技股份有限公司	5,127,000.00	8.02
上海第升环保科技有限公司	3,930,000.00	6.15
江苏中一环保科技股份有限公司	3,025,500.00	4.73
国网山东省电力公司德州供电公司	2,800,401.51	4.38
合计	20,903,501.51	32.70

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,138,841.94	151,848,088.09
合计	48,138,841.94	151,848,088.09

(1) 应收利息

1) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

(2) 应收股利

1) 坏账准备计提情况

□适用√不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	43,836,667.30	47,430,398.32
押金、保证金	3,350,234.93	3,670,632.12
备用金	6,821,491.01	3,483,101.19
应收出口退税	2,555.42	1,551,154.71
其他	6,278,033.16	6,885,147.44
保险赔款		111,000,000.00
合计	60,288,981.82	174,020,433.78

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	22,172,345.69			22,172,345.69
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	-8,422,205.81			-8,422,205.81
本期转销	-1,600,000.00			-1,600,000.00
2020 年 6 月 30 日余额	12,150,139.88			12,150,139.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	24,316,300.36

1 至 2 年	31,131,352.92
2 至 3 年	1,185,845.22
3 年以上	3,655,483.32
合计	60,288,981.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险特征组合	22,172,345.69		8,422,205.81	1,600,000.00		12,150,139.88
合计	22,172,345.69		8,422,205.81	1,600,000.00		12,150,139.88

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	1,600,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
寿光瑞海公司等	往来款	1,600,000.00	预计无法收回	按公司规定审批	否
合计	--	1,600,000.00	--	--	--

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
江苏响水生态化工园区财政局	往来款	26,840,005.83	2-3 年	44.52%	13,420,002.92
黄岩区人民武装部 (台州军分区人武部集中核算专户)	押金	1,380,000.00	3 年以上	2.29%	1,380,000.00
辽宁阜新氟产业开发区管理委员会	往来款	1,000,000.00	1-2 年	1.66%	200,000.00

台州市黄岩区发展 新型墙体材料办公 室	往来款	749,146.00	1-2 年	1.24%	149,829.20
台州市黄岩区墙体 材料改革领导办公 室	往来款	302,320.00	1-2 年	0.50%	60,464.00
合计	--	30,271,471.83	--	50.21%	15,210,296.12

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	575,950,868.86	1,005,403.11	574,945,465.75	672,544,935.02	900,621.03	671,644,313.99
在产品	320,661,365.80		320,661,365.80	314,373,624.80		314,373,624.80
库存商品	688,814,621.12	23,371,925.01	665,442,696.11	542,940,668.70	11,225,633.60	531,715,035.10
委托加工物资	1,493,758.92		1,493,758.92	163,090.70		163,090.70
开发产品	216,228,573.16		216,228,573.16	107,420,290.15		107,420,290.15
合计	1,803,149,187.86	24,377,328.12	1,778,771,859.74	1,637,442,609.37	12,126,254.63	1,625,316,354.74

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	900,621.03	256,542.63		151,760.55		1,005,403.11
库存商品	11,225,633.60	14,776,403.93		2,630,112.52		23,371,925.01
合计	12,126,254.63	15,032,946.56		2,781,873.07		24,377,328.12

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税进项税额	165,709.58	606,218.23
待抵扣增值税进项税额		123,500.75
增值税留抵税额	134,861,680.92	119,008,314.20
预缴企业所得税	2,511,536.02	9,379,566.18
预缴其他税费（除增值税、所得税）	5,681.32	4,795.88
合计	137,544,607.84	129,122,395.24

9、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	11,778,022.99		11,778,022.99	11,312,777.73		11,312,777.73	
其中：未实现融资收益	3,221,977.01		3,221,977.01	3,687,222.27		3,687,222.27	
合计	11,778,022.99		11,778,022.99	11,312,777.73		11,312,777.73	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	56,467,649.14			1,591,565.81			6,000,000.00			52,059,214.95	
浙江中科创越药业有限公司	4,532,423.54	15,000,000.00		-827,972.84						18,704,450.70	

小计	61,000,072.68	15,000,000.00		763,592.97			6,000,000.00			70,763,665.65	
合计	61,000,072.68	15,000,000.00		763,592.97			6,000,000.00			70,763,665.65	

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
台州市生物医化产业研究院有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	500,000.00	500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
台州市生物医化产业研究院有限公司					符合相关准则定义	N/A

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用□不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,754,416.73			6,754,416.73
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,754,416.73			6,754,416.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,433,292.13			2,433,292.13

2.本期增加金额	162,587.94			162,587.94
(1) 计提或摊销	162,587.94			162,587.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,595,880.07			2,595,880.07
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	4,158,536.66			4,158,536.66
2.期初账面价值	4,321,124.60			4,321,124.60

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,417,694,291.06	3,549,418,271.53
合计	3,417,694,291.06	3,549,418,271.53

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,569,264,169.04	2,808,930,892.70	26,419,435.02	1,350,526,238.82	5,755,140,735.58
2.本期增加金额	31,612,342.40	58,967,606.35	292,300.88	24,827,742.95	115,699,992.58
(1) 购置	30,619,066.26	40,439,699.87	292,300.88	20,534,027.37	91,885,094.38
(2) 在建工程转入	993,276.14	18,527,906.48	0.00	4,293,715.58	23,814,898.20
(3) 企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	-

增加					
(4) 外币报表折算差异	0.00	0.00	0.00	0.00	-
3.本期减少金额	1,194,683.04	38,061,497.70	0.00	1,644,890.88	40,901,071.62
(1) 处置或报废	0.00	12,724,011.24	0.00	1,442,496.53	14,166,507.77
(2) 其他减少	0.00	0.00	-	-	-
(3) 外币报表折算差异	1,194,683.04	25,337,486.46	-	202,394.35	26,734,563.85
4.期末余额	1,599,681,828.40	2,829,837,001.35	26,711,735.90	1,373,709,090.89	5,829,939,656.54
二、累计折旧					
1.期初余额	415,557,623.41	1,276,632,980.47	18,394,628.39	495,137,231.78	2,205,722,464.05
2.本期增加金额	38,383,250.86	121,714,756.84	1,452,852.02	67,317,803.13	228,868,662.85
(1) 计提	38,383,250.86	121,714,756.84	1,452,852.02	67,317,803.13	228,868,662.85
(2) 外币报表折算差异	0.00	0.00	0.00	0.00	-
3.本期减少金额	23,020.67	21,202,207.80	-	1,120,532.95	22,345,761.42
(1) 处置或报废	0.00	9,949,032.77	0.00	957,997.15	10,907,029.92
(2) 其他减少	0.00	-	-	-	-
(3) 外币报表折算差异	23,020.67	11,253,175.03	-	162,535.80	11,438,731.50
4.期末余额	453,917,853.60	1,377,145,529.51	19,847,480.41	561,334,501.96	2,412,245,365.48
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,145,763,974.80	1,452,691,471.84	6,864,255.49	812,374,588.93	3,417,694,291.06
2.期初账面价值	1,153,706,545.63	1,532,297,912.23	8,024,806.63	855,389,007.04	3,549,418,271.53

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	300,051,070.74	126,224,501.23		173,826,569.51

(3) 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
房屋及建筑物	181,084,644.26	申请手续办理中

其他说明

期末用于抵押的固定资产账面原值为 466,717,484.98 元，详见附注十四。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,409,212,805.20	969,465,095.95
工程物资	503,693.54	1,350,832.83
合计	1,409,716,498.74	970,815,928.78

(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
德州联化厂区工程	124,800,837.60		124,800,837.60	63,830,540.81		63,830,540.81
江苏联化厂区工程	239,127,440.53		239,127,440.53	174,496,356.24		174,496,356.24
台州联化中间体生产建设项目	479,012,009.10		479,012,009.10	356,863,781.11		356,863,781.11
江口工厂厂区工程	31,379,192.78		31,379,192.78	29,149,354.81		29,149,354.81
郡泰医药厂区工程	13,075,846.40		13,075,846.40	20,104,970.37		20,104,970.37
天予化工厂区工程	3,362,896.05		3,362,896.05	2,286,572.60		2,286,572.60
盐城联化厂区工程	58,655,560.59		58,655,560.59	43,429,429.34		43,429,429.34
联化药业新生产线	19,132,365.43		19,132,365.43	13,822,459.94		13,822,459.94
盐城联科厂区工程	14,166,670.77		14,166,670.77	12,448,603.84		12,448,603.84
临海联化厂区工程	232,993,676.45		232,993,676.45	200,262,250.78		200,262,250.78
上海宝丰厂房工程	1,308,950.68		1,308,950.68	919,858.41		919,858.41

Seal Sands 工厂厂区工程	192,197,358.82		192,197,358.82	51,850,917.70		51,850,917.70
合计	1,409,212,805.20		1,409,212,805.20	969,465,095.95		969,465,095.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
德州联化厂区工程		63,830,540.81	66,738,522.50	5,768,225.71		124,800,837.60						其他
江苏联化厂区工程		174,496,356.24	64,631,084.29			239,127,440.53						其他
台州联化中间体生产建设项目		356,863,781.11	123,810,141.32	1,661,913.33		479,012,009.10						其他
江口工厂厂区工程		29,149,354.81	6,913,498.98	4,683,661.01		31,379,192.78						其他
郡泰医药厂区工程		20,104,970.37	3,608,795.13	10,637,919.10		13,075,846.40						其他
天予化工厂区工程		2,286,572.60	1,076,323.45			3,362,896.05						其他
盐城联化厂区工程		43,429,429.34	15,226,131.25			58,655,560.59						其他
联化药业新生产线		13,822,459.94	6,303,181.63	993,276.14		19,132,365.43						其他
盐城联科厂区工程		12,448,603.84	1,718,066.93			14,166,670.77						其他
临海联化厂区工程		200,262,250.78	32,731,425.67			232,993,676.45						其他
上海宝丰厂房工程		919,858.41	458,995.18	69,902.91		1,308,950.68						其他
Seal Sands 工厂厂区工程		51,850,917.70	140,346,441.12			192,197,358.82						其他
合计		969,465,095.95	463,562,607.45	23,814,898.20		1,409,212,805.20	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	503,693.54		503,693.54	1,350,832.83		1,350,832.83
合计	503,693.54		503,693.54	1,350,832.83		1,350,832.83

15、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	商标权	电脑软件	专有技术	合计
一、账面原值							
1.期初余额	338,694,849.12		21,431,067.96	278,550.00	13,384,283.68	1,550,000.00	375,338,750.76
2.本期增加金额	29,464,481.28				1,849,724.48		31,314,205.76
（1）购置	29,464,481.28				1,849,724.48		31,314,205.76
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	62,936,618.96						62,936,618.96
（1）处置							
（2）其他减少	62,936,618.96						62,936,618.96
4.期末余额	305,222,711.44		21,431,067.96	278,550.00	15,234,008.16	1,550,000.00	343,716,337.56
二、累计摊销							
1.期初余额	47,065,223.27		21,431,067.96	187,459.31	12,014,266.01	772,340.44	81,470,356.99
2.本期增加金额	2,062,103.17			15,615.54	847,233.26	57,920.72	2,982,872.69
（1）计提	2,062,103.17			15,615.54	847,233.26	57,920.72	2,982,872.69
3.本期减少金额	1,357,939.43						1,357,939.43
（1）处置							
（2）其他减少	1,357,939.43						1,357,939.43
4.期末余额	47,769,387.01		21,431,067.96	203,074.85	12,861,499.27	830,261.16	83,095,290.25
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	257,453,324.43			75,475.15	2,372,508.89	719,738.84	260,621,047.31
2.期初账面价值	291,629,625.85			91,090.69	1,370,017.67	777,659.56	293,868,393.77

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地	9,053,598.60	申请手续办理中

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	外币报表折算差异	处置	其他	
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	648,238,654.79		-30,867,157.94			617,371,496.85
合计	678,112,738.53		-30,867,157.94			647,245,580.59

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	外币报表折算差异	处置	其他	
联化科技(德州)有限公司	23,976,209.74					23,976,209.74
Project Bond Holdco Limited	323,590,642.67		-15,408,404.61			308,182,238.06
合计	347,566,852.41		-15,408,404.61			332,158,447.80

其他说明：

本公司拟在期末进行商誉减值测试

17、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	95,701,825.50	15,887,438.82	86,768,746.97	15,316,527.32
内部交易未实现利润	49,934,689.27	7,490,203.39	52,702,406.30	7,905,360.95
递延收益	49,107,364.17	7,643,304.63	52,849,021.67	8,273,853.25
公允价值变动	3,291,240.93	493,686.14	639,261.23	95,889.18
合计	198,035,119.87	31,514,632.98	192,959,436.17	31,591,630.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	38,827,307.78	8,758,565.07	58,646,378.97	11,888,668.34
合计	38,827,307.78	8,758,565.07	58,646,378.97	11,888,668.34

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		31,514,632.98		31,591,630.70
递延所得税负债		8,758,565.07		11,888,668.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		460,216.13
可抵扣亏损	686,858,572.56	464,692,733.79
合计	686,858,572.56	465,152,949.92

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度			
2021 年度	44,006,105.37	51,246,443.98	
2022 年度	37,856,508.32	46,269,623.74	
2023 年度	117,517,272.66	131,165,140.26	
2024 年度	257,330,277.54	236,011,525.81	
2025 年度及以后	230,148,408.67		
合计	686,858,572.56	464,692,733.79	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付非流动资产款项	35,888,889.17		35,888,889.17	99,741,758.22		99,741,758.22
1 年以上履约保证金	8,824,000.00		8,824,000.00	11,030,000.00		11,030,000.00
质押的 1 年以上定期存款存单	267,000,000.00		267,000,000.00	234,000,000.00		234,000,000.00
应计利息	4,239,853.90		4,239,853.90	5,150,203.57		5,150,203.57
合计	315,952,743.07		315,952,743.07	349,921,961.79		349,921,961.79

其他说明：

注 1：公司子公司联化科技（临海）有限公司根据与浙江头门港经济开发区管理委员会签订临海医化园区工业项目“标准用地”履约协议，向中国农业银行股份有限公司台州黄岩支行申请开具三笔履约保函：1.金额为 2,206,000.00 元，到期日为 2024 年 8 月 28 日；2.金额为 3,309,000.00 元，到期日为 2024 年 8 月 28 日；3.金额为 3,309,000.00 元，到期日为 2024 年 8 月 28 日。上述保函金额合计 8,824,000.00 元。

注 2：公司以金额为 100,000,000.00 元的单位定期存款存单质押，向浙商银行股份有限公司申请办理资产池业务。该质押的存单期限为 36 个月，到期日为 2022 年 8 月 26 日。

注 3：公司子公司联化科技（台州）有限公司以金额为 17,000,000.00 元的单位定期存款存单质押，向浙商银行股份有限公司台州分行申请开具金额为 5,700 万元的国内信用证。该质押的存单期限为 24 个月，到期日为 2022 年 12 月 20 日。

注 4：公司子公司江苏联化科技有限公司以金额 100,000,000.00 元的单位定期存单质押，向中国农业银行股份有限公司响水县支行申请开具银行承兑汇票。该质押的存单期限为 36 个月，到期日为 2022 年 2 月 22 日。

注 5：公司以金额为 50,000,000.00 元的单位定期存单质押，向中国工商银行股份有限公司黄岩支行申请开具银行承兑汇票。该质押的存单期限为 36 个月，到期日为 2023 年 5 月 22 日。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	256,456,800.00	
抵押借款	88,000,000.00	173,500,000.00
保证借款		90,000,000.00
信用借款	405,414,479.12	421,150,100.00
票据融资		200,000,000.00
质押信用借款	378,700,000.00	375,350,000.00
质押抵押借款	117,000,000.00	114,200,000.00
质押保证借款	60,000,000.00	57,200,000.00
应付利息		174,832.06
抵押保证借款	68,228,400.00	
合计	1,373,799,679.12	1,431,574,932.06

短期借款分类的说明：

注：期末短期借款抵押及质押事项详见“附注十四”。

20、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇交易	2,651,979.72	
合计	2,651,979.72	

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	256,443,068.12	22,250,000.00
合计	256,443,068.12	22,250,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	667,531,913.49	692,923,950.93
贸易业务	804,490.05	4,121,495.91
合计	668,336,403.54	697,045,446.84

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工业业务	70,454,898.21	115,453,703.73
贸易业务	248,318.00	3,890,475.33
合计	70,703,216.21	119,344,179.06

24、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	136,784,365.27	322,491,980.19	356,988,080.33	102,288,265.13
二、离职后福利-设定提存计划	1,021,432.72	20,188,176.55	20,062,157.81	1,147,451.46
合计	137,805,797.99	342,680,156.74	377,050,238.14	103,435,716.59

(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	132,735,324.19	297,932,511.85	329,468,626.81	101,199,209.23
2、职工福利费	111,351.21	5,628,148.24	5,664,779.13	74,720.32
3、社会保险费		12,150,884.12	12,150,884.12	
其中：医疗保险费		10,766,210.82	10,766,210.82	
工伤保险费		790,449.92	790,449.92	
生育保险费		594,223.38	594,223.38	

4、住房公积金		5,856,179.69	5,856,179.69	
5、工会经费和职工教育经费	3,937,689.87	924,256.29	3,847,610.58	1,014,335.58
合计	136,784,365.27	322,491,980.19	356,988,080.33	102,288,265.13

(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	1,021,432.72	19,136,837.84	19,010,819.10	1,147,451.46
2、失业保险费		1,051,338.71	1,051,338.71	
合计	1,021,432.72	20,188,176.55	20,062,157.81	1,147,451.46

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,644,741.49	8,020,206.83
企业所得税	66,268,153.68	39,456,158.87
个人所得税	11,652,564.19	13,026,529.99
城市维护建设税	767,103.75	785,238.57
印花税	39,167.33	66,520.72
房产税	2,754,827.74	741,403.89
教育费附加	560,124.92	536,070.95
土地使用税	3,263,533.31	781,945.77
资源税	247,044.10	287,617.78
环保税	26,846.02	
合计	94,224,106.53	63,701,693.37

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	46,332,898.80	1,519,716.00
其他应付款	85,773,980.90	135,369,719.59
合计	132,106,879.70	136,889,435.59

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	46,193,902.80	
尚未解禁股权激励股利	138,996.00	1,519,716.00
合计	46,332,898.80	1,519,716.00

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	85,773,980.90	135,369,719.59
合计	85,773,980.90	135,369,719.59

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	31,000,000.00
一年内到期的长期应付款	60,060,366.41	13,987,963.68
合计	90,060,366.41	44,987,963.68

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	488,000,000.00	214,800,000.00
合计	488,000,000.00	214,800,000.00

长期借款分类的说明：

注：期末长期借款抵押事项详见“附注十四”。

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	238,585,593.96	281,684,129.65
合计	238,585,593.96	281,684,129.65

(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
应付融资租赁款	230,891,707.89	273,990,243.58
其中：未实现融资费用	19,552,043.11	52,186,798.36
国家扶持资金	7,693,886.07	7,693,886.07
合计	238,585,593.96	281,684,129.65

30、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	68,205,327.02	150,000.00	5,549,076.90	62,806,250.12	收到各项与政府补助相关的资金
合计	68,205,327.02	150,000.00	5,549,076.90	62,806,250.12	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 300 吨 LT228，年产 300 吨 LT968，年产 200 吨 LT559 项目	2,250,000.00			250,000.00			2,000,000.00	与资产相关
年产 10 吨阿拉伯伟、30 吨奥司他韦、200 吨缬沙坦原料药生产项目	2,802,000.00			233,500.00			2,568,500.00	与资产相关
2014 年工业“空间换地”奖励	640,000.00			20,000.00			620,000.00	与资产相关
年产 20 吨 RVXB 项目	1,831,960.00			140,920.00			1,691,040.00	与资产相关
2016 年临海市省级工业与信息化发展（投资发展类）财政专项资金	2,958,833.00			216,500.00			2,742,333.00	与资产相关

循环化改造项目中央财政补助	13,840,995.00			796,057.50			13,044,937.50	与资产相关
2017 年四个一批补贴（年产 20 吨 LT226、10 吨 LT155、50 吨 LT253）	1,611,540.00			108,640.00			1,502,900.00	与资产相关
临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金	3,603,400.00			230,000.00			3,373,400.00	与资产相关
2514 临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金	3,466,667.00			200,000.00			3,266,667.00	与资产相关
临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金（年处理 8000t 高浓度废水、3200t 有机废液项目）	1,590,000.00			90,000.00			1,500,000.00	与资产相关
传统产业改造财政专项补助	13,340,000.00			690,000.00			12,650,000.00	与资产相关
2018 年度市级振兴实体经济技术改造财政专项补助资金	1,448,626.67			73,040.00			1,375,586.67	与资产相关
德州联化 5400 吨精细化工项目	1,600,000.00			159,999.98			1,440,000.02	与资产相关
30 吨锅炉环保改造补贴	637,500.00			37,500.00			600,000.00	与资产相关
年产 3200 吨含氟中间体产品工程项目	2,412,317.58			301,539.72			2,110,777.86	与资产相关
邻三氟甲基苯甲醛农药中间体项目	359,999.78			40,000.02			319,999.76	与资产相关
国家补贴 2000T 嗦粉磺酰胺项目	3,465,000.00			693,000.00			2,772,000.00	与资产相关
废气治理环保专项资金补助	3,477,000.00						3,477,000.00	与资产相关
HMRC Barclays BACS	34,367.14						34,367.14	与资产相关
技改 2019 年第二批评审类项目上海市宝山区经济委员会		150,000.00					150,000.00	与资产相关
Fine Industries RGF	2,946,334.21			821,766.82			2,124,567.39	与资产相关
Fine Organics RGF	3,888,786.64			446,612.86			3,442,173.78	与资产相关

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以上的预收款项	417,239,018.77	410,015,648.70
合计	417,239,018.77	410,015,648.70

其他说明：

注：该款项为定制品加工的预收款项。

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	923,878,056.00						923,878,056.00

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）	2,193,342,387.66	18,703,734.67		2,212,046,122.33
其他资本公积	13,875,949.67	4,827,785.00	18,703,734.67	
其他	1,349,738.47			1,349,738.47
合计	2,208,568,075.80	23,531,519.67	18,703,734.67	2,213,395,860.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加 23,531,519.67 元的说明：

（1）公司限制性股票股权激励计划本期分摊的成本4,827,785.00计入资本公积。

（2）公司 2017 年限制性股票股权激励计划第三个解锁期解锁，股份支付成本 18,703,734.67 元由其他资本公积转入股本溢价。

本期资本公积减少 18,703,734.67 元的说明：

（1）公司 2017 年限制性股票股权激励计划第三个解锁期解锁，股份支付成本 18,703,734.67 元由其他资本公积转入股本溢价。

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
股份支付	55,124,244.00		50,082,480.00	5,041,764.00
合计	55,124,244.00		50,082,480.00	5,041,764.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少 50,082,480.00 元的说明：

本期减少系公司《2017 年限制性股票激励计划》第三个解锁期解锁条件达成而解锁的 627.60 万股限制性股票，对应的库存

股为 50,082,480.00 元。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,945,432.80	-10,144,207.35				-10,144,207.35		-7,198,774.55
外币财务报表折算差额	2,945,432.80	-10,144,207.35				-10,144,207.35		-7,198,774.55
其他综合收益合计	2,945,432.80	-10,144,207.35				-10,144,207.35		-7,198,774.55

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		21,836,011.71	21,836,011.71	
合计		21,836,011.71	21,836,011.71	

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	259,439,898.59			259,439,898.59
合计	259,439,898.59			259,439,898.59

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	2,565,383,053.47	2,444,023,104.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-4,822,195.46
调整后期初未分配利润	2,565,383,053.47	2,439,200,909.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,125,820.76	144,254,905.49
减：应付普通股股利	46,193,902.80	18,072,761.12
期末未分配利润	2,627,314,971.43	2,565,383,053.47

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	2,112,112,961.90	1,287,827,659.63	2,379,031,714.60	1,557,948,208.37
其他业务	7,073,189.62	4,678,759.50	7,600,499.63	4,118,490.92

合计	2,119,186,151.52	1,292,506,419.13	2,386,632,214.23	1,562,066,699.29
----	------------------	------------------	------------------	------------------

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,352,765,281.65 元，其中，1,352,765,281.65 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

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	4,161,455.38	6,579,790.35
教育费附加	3,244,276.10	4,983,121.69
资源税	345,485.30	
房产税	3,399,518.05	4,121,660.32
土地使用税	6,517,672.81	4,334,901.48
车船使用税	13,185.36	
印花税	794,056.53	892,479.26
水利建设基金	73,289.96	30,310.23
环保税	69,421.86	
其他		443,549.53
合计	18,618,361.35	21,385,812.86

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁租金	386,040.13	267,426.63
营销业务费	5,012,066.71	8,065,192.19
运杂费	22,456,989.22	25,057,189.95
其他	1,067,128.14	1,070,517.20
合计	28,922,224.20	34,460,325.97

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	170,627,783.26	126,069,574.45
固定资产折旧	107,802,651.17	67,961,675.57
经营租赁租金	5,072,446.06	2,563,909.58
无形资产摊销	2,676,248.09	3,949,526.87
业务招待费	5,361,213.82	8,341,623.13
保险费	8,626,048.23	6,119,770.58
差旅交通费	3,086,469.57	5,966,140.67
办公费	4,973,019.18	4,001,717.91
修理费	6,569,601.02	8,829,804.47
咨询费	12,086,309.01	12,261,512.35
水电费	4,797,823.33	2,814,517.84
股份支付成本	4,827,785.00	11,583,349.50
其他	77,900,555.43	86,231,381.09
合计	414,407,953.17	346,694,504.01

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	65,932,140.84	47,612,387.60
固定资产折旧	7,039,582.75	6,317,144.33
无形资产摊销	24,161.16	35,264.90
办公费	972,573.89	771,321.59
修理费	2,332,441.29	2,416,262.87
差旅费	524,333.23	587,084.17
业务招待费	93,095.49	154,463.00
试验检验费	39,541,583.39	34,478,975.43
水电费	2,306,430.72	1,393,355.12
咨询费	205,740.13	579,567.91
其他	6,129,983.75	3,625,336.00
合计	125,102,066.64	97,971,162.92

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,047,105.38	36,724,296.11
减：利息收入	10,810,053.71	13,593,555.60
汇总损益	-5,656,569.54	4,102,485.82
其他	1,402,169.27	1,114,270.69
合计	31,982,651.40	28,347,497.02

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业稳定岗位补贴	3,506,129.57	
关于做好高层次人才因疫情未上岗期间企业所付薪资待遇补助	73,565.33	
2018 年度台州市企业对接多层次资本市场相关奖励	32,813.11	
州市黄岩区支持生产性企业全面复工达产奋战一季度奖补资金	40,000.00	
2019 年度市级商务促进发展专项资金	1,448,000.00	
核拨 2017 年度市“海外工程师”年薪资助经费		981,403.00
2017 年度黄岩区专利补助		34,000.00
台州市市级授权发明专利补贴（黄岩区）		16,000.00
污水达标入网排放补贴		153,000.00
国家补贴 2000T 嗦粉磺酰胺项目	693,000.00	693,000.00
响水劳动就业管理处企业结构专项奖补资金（江苏）	875,435.00	
2020 年疫情期间稳岗补贴	49,077.00	
2019 年度稳岗返还社会保险费	14,080.54	
2018 年度外经贸促进发展专项资金	230,000.00	
税费加计减免	13,292.81	
年产 300 吨 LT228，年产 300 吨 LT968，年产 200 吨 LT559 项目	250,000.00	250,000.00
年产 10 吨阿拉伯伟、30 吨奥司他韦、200 吨缬沙坦原药生产项目	233,500.00	233,500.00
2014 年工业“空间换地”奖励	20,000.00	20,000.00
年产 20 吨 RVXB 项目	140,920.00	140,920.00
2016 年临海市省级工业与信息化发展（投资发展类）财政专项资金	216,500.00	216,500.00
循环化改造项目中央财政补助	796,057.50	796,057.50
2017 年四个一批补贴（年产 20 吨 LT226、10 吨 LT155、50 吨 LT253）	108,640.00	108,640.00

临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金	230,000.00	230,000.00
2514 临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金	200,000.00	66,666.50
临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金（年处理 8000t 高浓度废水、3200t 有机废液项目）	90,000.00	15,000.00
传统产业改造财政专项补助	690,000.00	
2018 年度临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助资金	73,040.00	
企业稳定岗位补贴	1,722,401.15	
提升创新能力奖励临海市科技局-2018 年度-流水号 15818 临海市财政局	332,900.00	
2019 年度稳岗返还社会保险费	59,665.06	
黄岩区支持企业复工达产补助奖励	100,000.00	
响水劳动就业管理处企业结构专项奖补资金（盐城）	185,614.00	
稳岗补贴	151,626.82	
德州联化 5400 吨精细化工项目	159,999.98	160,000.00
30 吨锅炉环保改造补贴	37,500.00	34,090.88
现代产业首席专家企业科研补贴		50,000.00
稳岗补贴	102,000.00	
稳岗补贴	101,905.32	
年产 3200 吨含氟中间体产品工程项目	301,539.72	271,836.72
含氟中间体产品项目资金补助		29,703.00
邻三氟甲基苯甲醛农药中间体项目	40,000.02	40,000.02
社保返还		9,742,724.59
稳岗补贴	78,300.00	
工业企业结构调整专项奖补资金	20,020.00	
稳岗补贴	33,500.00	
开发区复工复产补助	28,066.68	
工业企业结构调整专项奖补资金	181,184.34	
2018 年度研发经费后补助资金	65,000.00	
Fine Industries RGF	821,766.82	800,316.22
Fine Organics RGF	446,612.86	434,196.45

46、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	763,592.97	1,481,328.69

交易性金融资产在持有期间的投资收益	-9,073,752.36	-239,757.20
合计	-8,310,159.39	1,241,571.49

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-6,704,351.47	-3,510,386.46
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-6,704,351.47	-3,510,386.46
合计	-6,704,351.47	-3,510,386.46

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	8,422,205.81	1,335,581.34
应收账款坏账损失	-6,239,494.01	19,399,304.89
合计	2,182,711.80	20,734,886.23

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,372,139.87	-3,321,001.14
合计	-12,372,139.87	-3,321,001.14

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产损益	0.00	0.00

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,936,657.01	969,500.00	3,936,657.01
违约金、罚款收入	444,235.91	311,535.28	444,235.91

其他	2,085,438.89	924,531.12	2,085,438.89
合计	6,466,331.81	2,205,566.40	6,466,331.81

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
18 年争创企业奖励	陈家港化工园区	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		60,000.00	与收益相关
新区科技发展基金	上海市浦东新区财政局国库存款	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00	5,400.00	与收益相关
上海科技创新补贴	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		16,500.00	与收益相关
提升创新能力奖励	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		837,600.00	与收益相关
国家级省级“守合同重信用”称号奖励	荆州市经济开发区管委会	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
境外参展补助	上海市商务委员会	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）	是	否	39,549.00		与收益相关
房产税返还	上海市浦东新区国税	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	是	否	464,108.01		与收益相关
工业企业结构调整专项奖	阜新市财政局	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	3,430,000.00		与收益相关

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	162,443.46	105,024.00	162,443.46
非流动资产处置损失	8,439,272.46	7,770,698.64	8,439,272.46
罚款滞纳金支出	164,509.00	73,940.00	164,509.00
其他	332,502.60	28,820.00	332,502.60
合计	9,098,727.52	7,978,482.64	9,098,727.52

53、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	73,212,309.36	63,027,783.55
递延所得税费用	-3,053,105.55	-2,007,895.94
合计	70,159,203.81	61,019,887.61

(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	194,803,794.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,470,569.19
子公司适用不同税率的影响	-394,649.37
调整以前期间所得税的影响	-2,752,100.44
非应税收入的影响	-7,851,276.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	984,905.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,372,678.57
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	65,081,049.09
归属于合营企业和联营企业的损益	-238,734.87
加计扣除（研发费、残疾人工资等）	-13,786,040.88
其他对所得税费用的影响	18,159.96
所得税费用	70,159,203.81

54、其他综合收益

详见附注七、（35）其他综合收益。

55、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
1、存款利息收入	10,810,053.71	13,593,555.60
2、政府补助	13,531,233.74	12,946,627.59
3、营业外收入-其他	2,529,674.80	1,236,066.40
4、货币资金-因经营活动受限收回	2,287,242.64	
合计	29,158,204.89	27,776,249.59

（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
1、租赁支出	5,458,486.19	2,831,336.21
2、销售费用、管理费用、研发费用	176,043,231.92	214,349,809.96
3、财务费用	1,402,169.28	1,114,270.69
4、营业外支出-其他	659,455.06	207,784.00
5、支付往来款	3,660,837.32	28,284,111.15
合计	187,224,179.77	246,787,312.01

（3）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇交易损失	9,073,752.36	239,757.20
合计	9,073,752.36	239,757.20

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、货币资金-因筹资活动受限收回	2,206,000.00	
合计	2,206,000.00	

(5) 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
1、货币资金-因筹资活动受限剔除	200,056,542.36	
2、售后回租融资租金	9,165,245.26	
合计	209,221,787.62	

56、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	124,644,590.81	259,576,033.31
加：资产减值准备	10,189,428.07	-17,413,885.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	215,437,586.60	211,515,752.76
无形资产摊销	2,982,872.69	4,270,824.58
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	8,439,272.46	7,770,698.64
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-6,704,351.47	3,510,386.46
财务费用（收益以“—”号填列）	41,390,535.83	40,826,781.93
投资损失（收益以“—”号填列）	8,310,159.39	-1,241,571.49
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	76,997.72	-1,306,422.66
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,130,103.27	-701,473.28
存货的减少（增加以“—”号填列）	-153,455,505.00	-755,745.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-123,470,902.04	305,500,102.13
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	169,180,430.63	-99,351,603.42
其他	4,827,785.00	11,583,349.50
经营活动产生的现金流量净额	298,718,797.42	723,783,227.62

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	735,413,185.92	1,116,894,844.37
减：现金的期初余额	867,015,113.75	933,653,209.55
现金及现金等价物净增加额	-131,601,927.83	183,241,634.82

(2) 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	735,413,185.92	867,015,113.75
其中：库存现金	36,704.09	22,836.70
可随时用于支付的银行存款	728,579,552.42	866,908,189.55
可随时用于支付的其他货币资金	6,796,929.41	84,087.50
三、期末现金及现金等价物余额	735,413,185.92	867,015,113.75

57、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	16,819,395.98	银行承兑汇票保证金
存货	216,228,573.16	(开发商品) 抵押借款
无形资产	158,223,401.53	抵押借款
货币资金	196,499,629.62	信用证保证金
货币资金	58,297,940.83	其他受限货币资金
其他非流动资产	8,824,000.00	1 年以上履约保证金
其他非流动资产	267,000,000.00	质押的 1 年以上单位定期存款存单
固定资产-房屋建筑物	292,890,915.47	抵押借款
固定资产-专用设备	173,826,569.51	售后回租融资租赁抵押
投资性房地产	4,158,536.66	抵押借款
应收款项融资	136,512,876.71	质押的银行承兑汇票
合计	1,529,281,839.47	--

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	56,739,194.26	7.0795	401,685,125.76
欧元	3,702,270.79	7.961	29,473,777.76
港币	3,942.86	0.9134	3,601.41
英镑	7,836.23	8.7144	68,288.04
应收账款	--	--	
其中：美元	71,333,919.88	7.0795	505,008,485.79
欧元	1,316,465.50	7.961	10,480,381.85
港币			
短期借款	--	--	
其中：美元	43,000,000.00	7.0795	304,418,500.00
其中：英镑	3,207,332.59	8.7144	27,949,979.12
应付账款	--	--	
其中：美元	2,158,167.21	7.0795	15,278,744.76
欧元	30,734.59	7.961	244,678.07
日元	133,398.10	0.0658	8,777.59
英镑	5,776,338.71	8.7144	50,337,326.05
其他应付款	--	--	
其中：美元	42,545.22	7.0795	301,198.88
长期借款	--	--	

(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

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
LIANHETECH HOLDCO LIMITED	英格兰威尔士	英镑	《企业会计准则》

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
年产 300 吨 LT228, 年产 300 吨 LT968, 年产 200 吨 LT559 项目	2,000,000.00	递延收益	250,000.00
年产 10 吨阿拉泊伟、30 吨奥司他韦、200 吨缬沙坦原药生产项目	2,568,500.00	递延收益	233,500.00
2014 年工业"空间换地"奖励	620,000.00	递延收益	20,000.00
年产 20 吨 RVXB 项目	1,691,040.00	递延收益	140,920.00
2016 年临海市省级工业与信息化发展（投资发展类）财政专项资金	2,742,333.00	递延收益	216,500.00
循环化改造项目中央财政补助	13,044,937.50	递延收益	796,057.50
2017 年四个一批补贴（年产 20 吨 LT226、10 吨 LT155、50 吨 LT253）	1,502,900.00	递延收益	108,640.00
临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金	3,373,400.00	递延收益	230,000.00
2514 临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金	3,266,667.00	递延收益	200,000.00
临海市省级振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金（年处理 8000t 高浓度废水、3200t 有机废液项目）	1,500,000.00	递延收益	90,000.00
传统产业改造财政专项补助	12,650,000.00	递延收益	690,000.00
2018 年度市级振兴实体经济技术改造财政专项补助资金	1,375,586.67	递延收益	73,040.00
德州联化 5400 吨精细化工项目	1,440,000.02	递延收益	159,999.98
30 吨锅炉环保改造补贴	600,000.00	递延收益	37,500.00
年产 3200 吨含氟中间体产品工程项目	2,110,777.86	递延收益	301,539.72
邻三氟甲基苯甲醛农药中间体项目	319,999.76	递延收益	40,000.02
国家补贴 2000T 嗦粉磺酰胺项目	2,772,000.00	递延收益	693,000.00
废气治理环保专项资金补助	3,477,000.00	递延收益	
技改 2019 年第二批评审类项目上海市宝山区经济委员会	150,000.00	递延收益	
HMRC Barclays BACS	34,367.14	递延收益	
Fine Industries RGF	2,124,567.39	递延收益	821,766.82
Fine Organics RGF	3,442,173.78	递延收益	446,612.86
企业稳定岗位补贴		其他收益	3,506,129.57
关于做好高层次人才因疫情未上岗期间企业所付薪资待遇补助		其他收益	73,565.33
2018 年度台州市企业对接多层次资本市场相关奖励		其他收益	32,813.11
台州市黄岩区支持生产性企业全面复工达产奋战一季度奖补资金		其他收益	40,000.00
2019 年度市级商务促进发展专项资金		其他收益	1,448,000.00
响水劳动就业管理处企业结构专项奖补资金（江苏）		其他收益	875,435.00

2020 年疫情期间稳岗补贴		其他收益	49,077.00
2019 年度稳岗返还社会保险费		其他收益	14,080.54
2018 年度外经贸促进发展专项资金		其他收益	230,000.00
税费加计减免		其他收益	13,292.81
企业稳定岗位补贴		其他收益	1,722,401.15
提升创新能力奖励临海市科技局-2018 年度-流水号 15818 临海市财政局		其他收益	332,900.00
2019 年度稳岗返还社会保险费		其他收益	59,665.06
黄岩区支持企业复工达产补助奖励		其他收益	100,000.00
响水劳动就业管理处企业结构专项奖补资金（盐城）		其他收益	185,614.00
稳岗补贴		其他收益	151,626.82
稳岗补贴		其他收益	102,000.00
稳岗补贴		其他收益	101,905.32
稳岗补贴		其他收益	78,300.00
工业企业结构调整专项奖补资金		其他收益	20,020.00
稳岗补贴		其他收益	33,500.00
开发区复工复产补助		其他收益	28,066.68
工业企业结构调整专项奖补资金		其他收益	181,184.34
2018 年度研发经费后补助资金		其他收益	65,000.00
境外参展补助		营业外收入	39,549.00
科技发展基金		营业外收入	3,000.00
房产税返还		营业外收入	464,108.01
工业企业结构调整专项奖		营业外收入	3,430,000.00

（2）政府补助退回情况

□适用√不适用

八、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
江苏联化科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	化工制造	99.31%	0.69%	设立
台州市黄岩联化药业有限公司	浙江台州	浙江台州	医药制造机械制造	90.00%	10.00%	设立
联化科技(台州)有限公司	浙江台州	浙江台州	化工制造	100.00%		设立
联化科技(上海)有限公司	上海浦东	上海浦东	技术开发	98.40%	1.60%	设立
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	80.00%		非同一控制下合并
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
Lianhetech Europe 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 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
盐城联科环保科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	化工制造		100.00%	设立
联化科技(临海)有限公司	浙江台州	浙江台州	化工制造		100.00%	设立
福欧华化学技术(临海)有限公司	浙江台州	浙江台州	化工制造		100.00%	设立

(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	20.00%	16,518,770.05	49,000,000.00	33,318,988.39

(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	159,492,045.56	144,532,597.47	304,024,643.03	137,429,701.08	0.00	137,429,701.08	286,615,481.15	149,844,544.33	436,460,025.48	107,458,933.77		107,458,933.77

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	219,991,321.19	82,593,850.24	82,593,850.24	139,441,098.35	257,624,249.59	105,140,815.60	105,140,815.60	39,653,232.29

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
浙江中科创越药业有限公司	上海	浙江台州	化工制造	20.00%		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	
	台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	浙江中科创越药业有限公司	台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	浙江中科创越药业有限公司
流动资产	170,739,678.12	29,645,498.15	187,612,492.85	11,701,311.97
非流动资产	4,736,461.18	61,436,468.13	4,747,107.76	63,193,224.63
资产合计	175,476,139.30	91,081,966.28	192,359,600.61	74,894,536.60
流动负债	1,945,422.81	8,726,379.43	4,134,103.48	3,399,085.56
非流动负债		8,833,333.33		8,833,333.33
负债合计	1,945,422.81	17,559,712.76	4,134,103.48	12,232,418.89
归属于母公司股东权益	173,530,716.49	73,522,253.52	188,225,497.13	62,662,117.71
按持股比例计算的净资产份额	52,059,214.95	14,704,450.70	56,467,649.14	4,532,423.54
营业收入	7,871,904.95	6,007,830.76	7,508,597.32	0.00
净利润	5,305,219.36	-4,139,864.19	4,937,762.29	0.00
综合收益总额	5,305,219.36	-4,139,864.19	4,937,762.29	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利	6,000,000.00			

九、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。

（1）利率风险

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

（2）汇率风险

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

本公司及子公司的主要经营位于中国境内，主要以人民币结算。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。为此，公司可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

（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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
衍生金融负债		2,651,979.72		2,651,979.72
持续以公允价值计量的负债总额		2,651,979.72		2,651,979.72
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

根据花旗银行（中国）有限公司上海分行 2020 年 6 月 30 日即期汇率重估。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是牟金香，对本公司的持股比例为 27.55%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江中科创越药业有限公司	采购商品	5,759,734.51	30,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

浙江中科创越药业有限公司	委托加工	0.00	826,000.00
--------------	------	------	------------

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江中科创越药业有限公司	投资性房地产	476,190.50	476,190.50

(3) 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	200,000,000.00	2019 年 02 月 21 日	2021 年 08 月 27 日	否
联化科技(台州)有限公司	100,000,000.00	2020 年 05 月 25 日	2022 年 05 月 24 日	否
联化科技(台州)有限公司	100,000,000.00	2020 年 03 月 16 日	2022 年 05 月 24 日	否
联化科技(台州)有限公司	150,000,000.00	2020 年 03 月 16 日	2022 年 05 月 24 日	否
联化科技(台州)有限公司	12,000,000.00	2019 年 12 月 17 日	2024 年 12 月 16 日	否
联化科技(盐城)有限公司	100,000,000.00	2018 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 21 日	否
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	40,000,000.00	2018 年 04 月 02 日	2020 年 03 月 07 日	否
Fine Organics Limited	62,307,960.00	2017 年 08 月 28 日	2020 年 11 月 28 日	否
Fine Organics Limited	8,714,400.00	2018 年 04 月 10 日	2021 年 03 月 12 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
台州市黄岩联化药业有限公司	122,650,000.00	2018 年 03 月 20 日	2023 年 03 月 19 日	否
上海宝丰机械制造有限公司	90,430,000.00	2019 年 12 月 24 日	2022 年 12 月 23 日	否

关联担保情况说明

2019年，公司及公司子公司联化科技(台州)有限公司与台金融资租赁(天津)有限责任公司分别签订编号台金租赁(19)保字19060029号和19060030号《保证合同》，约定由牟金香为编号为台金租赁(回)字第19060029号和第19060030号《融资租赁合同》提供保证，保证方式为连带责任保证。

(4) 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	12,167,834.25	8,538,079.16

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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	6,276,000.00
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

2017 年限制性股票激励计划：

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日止结束）

	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

股份支付情况的说明：

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》、及第六届董事会第十一次会议和修订后的章程规定，向何春、樊小彬等符合条件的 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25,790,000.00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）审验，并于2017年4月26日出具信会师报字[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。

激励计划的有效期限、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 40%、30%、30% 的比例分三期解锁。

2018年4月27日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》。由于公司2017年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件已达成，董事会同意按照《2017年限制性股票激励计划》的相关规定办理第一期解锁9,950,400.00股相关事宜。

2019年4月29日召开的第六届董事会第三十六次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁的议案》。由于公司2017年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件已达成，董事会同意按照《2017年限制性股票激励计划》的相关规定办理第二期解锁6,907,800.00股相关事宜。

2020年4月29日召开的第七届董事会第七次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁的议案》。

由于公司2017年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件已达成，董事会同意按照《2017年限制性股票激励计划》的相关规定办理第三期解锁6,276,000.00股相关事宜。

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	按照授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	在资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	144,833,540.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,827,785.00

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

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

一、短期借款

（1）抵押借款：

①2019年11月，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33010120190031605流动资金借款合同，上述合同项下的担保方式为抵押，最高额抵押合同编号为33100620180008756。约定以公司子公司台州市黄岩联化药业有限公司坐落于江口街道碧顷路65号的房地产（房产证号台房权证黄字第16318579号和16318580号、建设用地使用权黄岩国用（2016）第01200014号）为公司自2018年3月20日起至2023年3月19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122,650,000.00元；上述抵押物中房屋及建筑物原值31,138,288.69元，账面价值23,586,392.01元；土地使用权原值14,276,215.80元，账面价值10,993,548.84元。截止2020年06月30日借款余额为人民币32,000,000.00元。

②2020年1月，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33010120200000649流动资金借款合同，上述合同项下的担保方式为抵押，最高额抵押合同编号为33100620140045599。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2024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。上述抵押物中房屋建筑物原值45,374,035.99元，账面价值20,286,440.20元；土地使用权原值9,662,731.29元，账面价值6,600,944.90元。截止2020年06月30日借款余额为人民币34,000,000.00元。

③2019年1月，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33010120200000566流动资金借款合同，该合同项下的担保方式为抵押，最高额抵押合同编号为33100620140045598。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01200094号）为公司自2014年3月31日起至2024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；上述抵押物中房屋及建筑物原值33,796,117.42元，账面价值16,070,861.98元；土地使用权原值7,452,274.53元，账面价值6,113,251.09元。截止2020年06月30日，该抵押合同项下的借款余额为22,000,000.00元。

（2）质押借款

①2019年8月，公司与浙商银行股份有限公司台州分行签订编号为浙商银承字（2019）第01027号《银行承兑汇票承兑协议》、编号为浙商资产池质字（2019）第16642号《资产池业务合作协议》和编号为浙商资产池质字（2019）第16643号《资产池质押担保合同》，约定以金额为人民币100,000,000.00元的单位定期存款存单作为质押，为公司自2019年8月26日起至2020年8月25日止办理的资产质押池融资业务进行担保，担保的融资额度最高不超过人民币500,000,000.00元；截止2020年6月30日，该质押合同项下的实际使用余额为人民币100,000,000.00元。

②2020年1月，公司子公司联化科技（台州）有限公司与中国农业银行股份有限公司台州黄岩支行签订编号为33062020200000052《国际贸易融资合同》、编号为33100720200000292的担保合同，约定以金额为8,000,000.00美元的单位定期存款存单作为质押，为公司自2020年1月20日起至2020年07月19日止办理的资产质押池融资业务进行担保，担保的融资额度最高不超过8,000,000.00美元；截止2020年6月30日，该质押合同项下的实际使用余额为8,000,000.00美元。

③2020年1月，公司子公司江苏联化科技有限公司与中国农业银行股份有限公司江苏盐城响水支行签订编号为32010120200002123的流动资金借款合同，约定以金额为人民币100,000,000.00元的单位定期存款存单作为质押，为公司自2020年02月20日起至2021年02月19日止办理的资产质押池融资业务进行担保，担保的融资额度最高不超过人民币100,000,000.00元；截止2020年6月30日，该质押合同项下的实际使用余额为人民币100,000,000.00元。

（3）保证抵押借款

① 2020年4月，公司子公司联化科技（台州）有限公司与中国农业银行股份有限公司台州黄岩支行签订编号为20200410002《国际应收账款池质押融资业务合同》，约定以金额为100,000,000.00元，到期日为2022年05月24日的编号为33100520200021992的最高额保证合同向银行申请金额为4,000,000.00美元的流动资金借款。同时签订编号为33100620200046501的最高额抵押合同，约定以坐落于浙江省化学原料药基地临海园区东海第八大道3号的房地产（房产证号为临房权证杜桥镇字第218287号、临房权证杜桥镇字第218288号、临房权证杜桥镇字第218289号、临房权证杜桥镇字第218290号，建设用地使用权证号临杜国用（2012）第0382号）为公司自2020年04月14日起至2021年04月12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190,830,000.00元；上述抵押物中房屋及建筑物原值78,129,990.91元，账面价值56,331,151.94元；土地使用权原值160,150,348.48元，账面价值134,515,656.70元。截止2020年06月30日，该抵押合同项下的短期借款美元余额为4,000,000.00美元。

② 2020年5月，公司子公司联化科技（台州）有限公司与中国农业银行股份有限公司台州黄岩支行签订编号为33010120200012583《流动资金借款合同》，约定以金额为100,000,000.00元，到期日为2022年05月24日的编号为33100520200021992的最高额保证合同向银行申请金额为40,000,000.00人民币的流动资金借款。同时签订①编号为33100620200046501的最高额抵押合同，约定以坐落于浙江省化学原料药基地临海园区东海第八大道3号的房地产（房产证号为临房权证杜桥镇字第218287号、临房权证杜桥镇字第218288号、临房权证杜桥镇字第218289号、临房权证杜桥镇字第218290号，建设用地使用权证号临杜国用（2012）第0382号）为公司自2020年05月29日起至2021年05月28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190,830,000.00元；上述抵押物中房屋及建筑物原值78,129,990.91元，账面价值56,331,151.94元；土地使用权原值160,150,348.48元，账面价值134,515,656.70元。②编号为33100620200047265的最高额抵押合同，约定以坐落于临海市临海门头港新区东海第八大道3号的房地产（浙（2019）临海市不动产权第0137722号）为公司自2020年05月29日起至2021年05月28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390,820,000.00元；上述抵押物中房屋及建筑物原值176,046,981.43元，账面价值为151,512,274.47元。截止2020年06月30日，该抵押合同项下的短期借款人民币余额为40,000,000.00元。

（4）保证质押借款

①2020年3月，公司子公司联化科技（台州）有限公司与中国银行股份有限公司黄岩支行签订编号为2020黄国结（国内信用证）字001-004号的《开立国内信用证合同》，约定以金额为人民币10,000,000.00元的保证金作为质押，同时为总金额为60,000,000.00人民币元的信用证进行担保。截止2020年06月30日，该

质押合同项下的实际使用余额为人民币60,000,000.00元。

（5）抵押质押借款

①2020年3月，公司与中国银行股份有限公司黄岩支行签订编号为2020黄国结（国内信用证）字005号的《开立国内信用证合同》，约定以金额为人民币10,000,000.00元的保证金作为质押，为总金额为60,000,000.00人民币元的信用证进行担保。同时公司子公司上海宝丰机械制造有限公司与中国银行股份有限公司黄岩支行签订编号为2019年黄（抵）字047号的最高额抵押合同，约定以坐落于上海市宝山区工业路458号房地产（沪房地宝字（2008）第004113号）为公司自2020年03月25日起至2020年9月21日止办理的各类单项授信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90,430,000.00元；上述抵押物中房屋及建筑物原值21,648,574.90元，账面价值为6,409,582.52元。截止2020年06月30日，该抵押和质押合同项下的实际使用余额为人民币60,000,000.00元。

②2019年12月，公司子公司联化科技（台州）有限公司与浙商银行股份有限公司台州分行签订编号为浙商银国证字（2019）第01807号《国内信用证开证合同》和浙商银权质字（2019）第00063号《权利质押合同》，约定以金额为17,000,000.00元，到期日为2021年12月26日的单位定期存款存单出质向银行申请开具金额为57,000,000.00万元的国内信用证。同时签订①编号为浙商银高抵字（2019）第00008号的最高额抵押合同，约定以坐落于东城街道塔苑社区劳动北路118号房地产（房产证号台房权证黄字第258099号、土地使用权证号为黄岩国用（2008）第01601644号）为公司自2019年12月17日起至2024年12月16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12,000,000.00元；②编号为浙商银高抵字（2019）第00009号的最高额抵押合同，约定以坐落于上海市康新公路3399弄9号全幢房地产（房产证号沪房地浦字（2015）第212629号）为公司自2019年12月17日起至2024年12月16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116,630,000.00元。上述抵押物中房屋及建筑物原值38,885,800.67元，账面价值22,852,749.01元。其中包含的投资性房地产原值6,754,416.73元，账面价值4,158,536.66元。截止2020年06月30日，该抵押合同项下的实际使用国内信用证金额为人民币57,000,000.00元。

（6）信用质押借款

①2020年1月，公司与招行银行股份有限公司台州分行签订编号为1296191202的《国内信用证开证合作协议》，约定以金额为人民币47,000,000.00元的大额存单作为质押，为总金额为127,000,000.00人民币元的信用证进行担保。截止2020年06月30日，该质押合同项下的实际使用余额为人民币127,000,000.00元。

②2020年3月，公司与兴业银行台州分行签订编号为兴银台黄信用证920200319号的《国内信用证融资主协议》，约定以金额为人民币42,840,000.00元的单位定期存款存单作为质押，为总金额为142,800,000.00

人民币元的信用证进行担保。截止2020年06月30日，该质押合同项下的实际使用余额为人民币142,800,000.00元。

③2019年7月，公司与上海浦东发展银行股份有限公司台州黄岩支行签订编号为81022019280629号《开立信用证业务协议》，约定以人民币10,890,000.00元保证金为公司开具的人民币108,900,000.00元信用证担保。截止2020年06月30日，该抵押合同项下的实际使用国内信用证余额为人民币108,900,000.00元。

二、长期借款以及一年内到期的其他非流动负债：

（1）抵押借款：

①2019年9月，公司与中国银行股份有限公司黄岩支行签订编号为2019黄（借）人字146号《流动资金借款合同》，约定借款金额为人民币50,000,000.00元，借款期限为36个月，自实际提款日起算。同时，公司子公司上海宝丰机械制造有限公司与中国银行股份有限公司黄岩支行签订编号为2019年黄（抵）字047号《最高额抵押合同》，约定以坐落于上海市宝山区工业路458号房地产（沪房地宝字（2008）第004113号）为公司自2019年9月24日起至2022年9月23日止办理的各类单项授信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90,430,000.00元；上述抵押物中房屋及建筑物原值21,648,574.90元，账面价值为6,409,582.52元。截止2020年06月30日，该抵押合同项下的借款余额为49,000,000.00元。

②2019年7月，公司与中国工商银行股份有限公司台州黄岩支行签订编号为2019年（黄岩）字00534号和2020年（黄岩）字00582号《固定资产借款合同》，同时签订编号为2020年黄岩（抵）字0034号的最高额抵押合同，约定以坐落于江口街道上鞞村的土地使用权（证号为浙（2019）台州黄岩不动产权第0000634号、第0000640号、第0000641号和第0000642号）为公司自2020年5月29日起至2020年12月28日期间签订的本外币借款、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内融资协议、远期结售汇协议等金融衍生类产品协议、贵金属租赁合同以及其他文件所形成的债务进行担保，担保的债权最高余额为人民币270,000,000.00元；上述抵押物中存货—开发产品账面价值为216,228,573.16元。截止2020年06月30日，该抵押合同项下的借款余额为189,000,000.00元。

③2019年12月和2020年1月，公司子公司联化科技（台州）有限公司与中国农业银行股份有限公司台州黄岩支行签订编号为33010420190002038、33010420200000019号《固定资产借款合同》和编号为33100620200047265号《最高额抵押合同》，约定以坐落于临海市临海门头港新区东海第八大道3号的房地产（浙（2019）临海市不动产权第0137722号）为公司自2019年12月19日起至2022年3月7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390,820,000.00元；上述抵押物中房屋及建筑物原值176,046,981.43元，账面价值为151,512,274.47元。截止2020年06月30日，该抵押合同项下的借款余额为240,000,000.00元。

④2020年01月，公司子公司联化科技（台州）有限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33010420200000023固定资产借款合同，该合同项下的担保方式为抵押，最高额抵押合同编号为33100620200046501。约定以坐落于浙江省化学原料药基地临海园区东海第八大道3号的房地产（房产证号为临房权证杜桥镇字第218287号、临房权证杜桥镇字第218288号、临房权证杜桥镇字第218289号、临房权证杜桥镇字第218290号，建设用地使用权证号临杜国用（2012）第0382号）为公司自2020年03月08日起至2021年03月07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190,830,000.00元；上述抵押物中房屋及建筑物原值78,129,990.91元，账面价值56,331,151.94元；土地使用权原值160,150,348.48元，账面价值134,515,656.70元。截止2020年06月30日，该抵押合同项下的长期借款余额为40,000,000.00元。

（2）售后回租融资租赁：

公司及公司子公司联化科技（台州）有限公司与台金融资租赁（天津）有限责任公司签订融资租赁相关合同，具体情况如下表：

① 本公司：

合同内容 具体事项	融资租赁合同	回租物品转让协议	保证合同	动产抵押合同
合同编号	台金租赁（19）回字第19060029号	台金租赁（19）回字第19060029号	台金租赁（19）保字19060029号	台金租赁（19）抵字19060029号
约定事项	—	—	保证人：牟金香	抵押物为专用设备。抵押物原值：200,014,057.48元；抵押物净值：107,599,049.83元

② 联化科技（台州）有限公司：

合同内容 具体事项	融资租赁合同	回租物品转让协议	保证合同	动产抵押合同
合同编号	台金租赁（19）回字第19060030号	台金租赁（19）回字第19060030号	台金租赁（19）保字19060030号	台金租赁（19）抵字19060030号
约定事项	—	—	保证人1：联化科技股份有限公司 保证人2：牟金香	抵押物为专用设备。抵押物原值：100,037,013.26元；抵押物净值：66,227,519.68元

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

①对子公司的担保情况

被担保单位	币种	实际担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：				
联化（台州）有限公司	人民币	10,000,000.00	2020年9月6日	对子公司借款担保，无影响
联化（台州）有限公司	人民币	15,000,000.00	2020年9月6日	对子公司借款担保，无影响
联化（台州）有限公司	人民币	10,000,000.00	2020年9月6日	对子公司借款担保，无影响
联化（台州）有限公司	人民币	25,000,000.00	2020年9月6日	对子公司借款担保，无影响
联化（台州）有限公司	美元	4,000,000.00	2021年4月12日	对子公司借款担保，无影响
联化（台州）有限公司	人民币	40,000,000.00	2021年5月28日	对子公司借款担保，无影响
联化（台州）有限公司	美元	189,000.00	2020年8月4日	对子公司借款担保，无影响
Fine Organic Limited	英镑	1,000,000.00	2021年3月12日	对子公司借款担保，无影响
Fine Organic Limited	英镑	2,335,008.58	2020年11月28日	对子公司借款担保，无影响

公司2017年度股东大会审议通过了《关于为子公司提供担保的议案》：为便于台州联化、江苏联化、盐城联化三家子公司的业务开展，公司将在其与特定供应商签署业务合同时，为其提供履约保证担保，担保额度为每家子公司不超过4,000万元，并授权公司法定代表人或其授权代表签署相关文件。

公司2019年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司合并报表范围内担保事项调整的议案》：公司将在台州联化与特定供应商签署业务合同时，为其提供履约保证担保（包括但不限于保函、银行保函等），担保额度调整为不超过6.00亿元，担保期限为三年（自股东大会审议通过之日起），并授权公司法定代表人或其授权代表签署相关文件。

截至2020年6月30日，公司为上述三家子公司履行履约担保义务的实际担保金额为0元。

②对外担保

公司2019年第四次临时股东大会审议通过了《关于为联化小微创业园项目的按揭贷款客户提供阶段性担保的议案》：位于黄岩区江口街道大闸路西地块小微创业园已达到预定可使用状态，根据银行贷款政策，公司拟为购买联化小微创业园项目工业厂房的按揭贷款客户提供阶段性的连带责任担保，担保期限自贷款银行与购买客户签订合同之日起至购买客户所购工业厂房办妥抵押登记时为止，预计担保总额不超过人民币60,000万元。

（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。

十四、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2020年06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、辽宁天予化工有限公司、湖北郡泰医药化工有限公司、Lianhetech Holdco Limited、联化科技(临海)有限公司；机械制造分部包括上海宝丰机械制造有限公司、台州市黄岩联化药业有限公司、盐城联科环保科技有限公司；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。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定。

(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	2,021,901,324.42	105,526,308.68	10,041,589.41	6,759,284.49	25,042,355.48	2,119,186,151.52
营业成本	1,218,780,296.36	81,309,179.41	9,803,363.20	162,587.94	17,549,007.78	1,292,506,419.13
税金及附加	17,418,619.45	1,171,629.78	7,061.57	21,050.55	-	18,618,361.35
期间费用	570,938,521.19	19,736,306.27	402,335.69	14,907,732.26	5,570,000.00	600,414,895.41
信用减值损失	-3,546,570.88	1,628,783.87	-264,924.79	-	-	-2,182,711.80
资产减值损失	12,350,664.68	21,475.19	-	-	-	12,372,139.87
投资收益	-8,310,159.39	-	-	-	-	-8,310,159.39
营业利润	201,557,983.39	5,782,513.81	337,834.28	-8,318,793.45	1,923,347.70	197,436,190.33

十五、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	490,374,233.15	100.00%	24,576,836.66	5.01%	465,797,396.49	479,171,389.98	100.00%	20,478,809.58	4.27%	458,692,580.40
其中：										
合计	490,374,233.15	100.00%	24,576,836.66	5.01%	465,797,396.49	479,171,389.98	100.00%	20,478,809.58	4.27%	458,692,580.40

按组合计提坏账准备：非合并范围内

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	489,986,733.15	24,499,336.66	5.00%
1 至 2 年	387,500.00	77,500.00	20.00%
合计	490,374,233.15	24,576,836.66	--

按组合计提坏账准备：合并范围内的母子公司间往来产生的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	0.00	0.00	0.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	489,986,733.15
1 至 2 年	387,500.00
合计	490,374,233.15

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险特征组合	20,478,809.58	4,098,027.08				24,576,836.66
合计	20,478,809.58	4,098,027.08				24,576,836.66

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	157,292,766.10	32.08%	7,864,638.31
第二名	121,296,692.78	24.74%	6,064,834.64
第三名	73,911,808.49	15.07%	3,695,590.42

第四名	26,683,724.25	5.44%	1,334,186.21
第五名	18,781,531.21	3.83%	939,076.56
合计	397,966,522.83	81.16%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,895,517,536.69	2,021,247,049.39
合计	1,895,517,536.69	2,021,247,049.39

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,067,778.40	2,554,778.42
押金、保证金	2,869,630.00	2,869,630.00
往来款	1,891,551,748.37	2,022,432,644.06
合计	1,899,489,156.77	2,027,857,052.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,610,003.09			6,610,003.09
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	-2,638,383.01			-2,638,383.01
2020 年 6 月 30 日余额	3,971,620.08			3,971,620.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	1,894,600,821.70
1 至 2 年	1,250,321.07
2 至 3 年	642,000.00
3 年以上	2,996,014.00
合计	1,899,489,156.77

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用风险组合	6,610,003.09		2,638,383.01			3,971,620.08
合计	6,610,003.09		2,638,383.01			3,971,620.08

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	关联方往来款	598,157,025.86	1 年以内	31.49%	
联化科技（德州）有限公司	关联方往来款	427,132,549.92	1 年以内	22.49%	
LIANHETECH HOLDCO LIMITED	关联方往来款	314,949,699.21	1 年以内	16.58%	
联化科技（临海）有限公司	关联方往来款	233,597,401.15	1 年以内	12.30%	
辽宁天子化工有限公司	关联方往来款	144,560,388.91	1 年以内	7.61%	
合计	--	1,718,397,065.05	--	90.47%	

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	3,538,190,485.82	347,566,852.41	3,190,623,633.41	3,538,190,485.82	347,566,852.41	3,190,623,633.41
对联营、合营企业投资	70,763,665.65		70,763,665.65	61,000,072.68		61,000,072.68
合计	3,608,954,151.47	347,566,852.41	3,261,387,299.06	3,599,190,558.50	347,566,852.41	3,251,623,706.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	811,220,000.00					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					620,061,581.92	
联化科技(盐城)有限公司	560,062,000.00					560,062,000.00	
联化科技(德州)有限公司	265,073,790.26					265,073,790.26	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	80,800,000.00					80,800,000.00	
LIANHETECH SINGAPORE PTE.LTD	7,642,080.00					7,642,080.00	
Lianhetech Holdco Limited	596,382,260.42					596,382,260.42	323,590,642.67
合计	3,190,623,633.41					3,190,623,633.41	347,566,852.41

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
台州市黄岩联科小额贷款股份有限公司	56,467,649.14			1,591,565.81			6,000,000.00			52,059,214.95	
浙江中科创越药业有限公司	4,532,423.54	15,000,000.00		-827,972.84						18,704,450.70	
小计	61,000,072.68	15,000,000.00		763,592.97			6,000,000.00			70,763,665.65	
合计	61,000,072.68	15,000,000.00		763,592.97			6,000,000.00			70,763,665.65	

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	921,793,125.68	725,015,021.88	840,489,496.26	655,127,257.31
其他业务	48,334,543.90	46,661,437.88	63,145,060.22	55,756,568.45
合计	970,127,669.58	771,676,459.76	903,634,556.48	710,883,825.76

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 321,766,281.40 元，其中，321,766,281.40 元预计将于 2020 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

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	196,000,000.00	20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	763,592.97	1,481,328.69
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-9,073,752.36	-239,757.20
合计	187,689,840.61	21,241,571.49

十六、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
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）	18,930,310.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-15,778,103.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,569,052.72	
减：所得税影响额	-1,036,346.53	
少数股东权益影响额	-59,577.36	
合计	-2,320,922.02	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.87%	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、财务报表之批准

本财务报告业经公司董事会于 2020 年 8 月 28 日批准通过。

联化科技股份有限公司
二〇二〇年八月二十八日