

潍坊亚星化学股份有限公司

600319

2010 年年度报告

目录

潍坊亚星化学股份有限公司.....	0
600319.....	0
一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	4
五、 董事、监事和高级管理人员.....	7
六、 公司治理结构.....	10
七、 股东大会情况简介.....	13
八、 董事会报告.....	13
九、 监事会报告.....	23
十、 重要事项.....	24
十一、 财务会计报告.....	36
十二、 备查文件目录.....	107

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 山东正源和信有限责任会计师事务所为本公司出具了有保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者仔细阅读。

(四)

公司负责人姓名	曹希波
主管会计工作负责人姓名	裴延智
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张永刚

公司负责人曹希波、主管会计工作负责人裴延智及会计机构负责人（会计主管人员）张永刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

是

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	潍坊亚星化学股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	亚星化学
公司的法定英文名称	WEIFANG YAXING CHEMICAL CO.,LTD.
公司法定代表人	曹希波

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范铭华	王建茹
联系地址	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号
电话	05368591009	05368591189
传真	05368666877	05368663853
电子信箱	fjh683@163.com	wfyxwangjianru@sohu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号
注册地址的邮政编码	261031
办公地址	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号
办公地址的邮政编码	261031
公司国际互联网网址	http://www.chinayaxing.com
电子信箱	info@chinayaxing.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	亚星化学	600319	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 1 月 17 日	
公司首次注册登记地点	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2001 年 3 月 8 日
	公司变更注册登记地点	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号
	企业法人营业执照注册号	37000400000224
	税务登记号码	370705613561732
	组织机构代码	61356173-2
公司聘请的会计师事务所名称	山东正源和信有限责任会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	山东省潍坊市东风街 227 号德蒙商务中心 4 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-84,401,269.44
利润总额	28,389,374.91
归属于上市公司股东的净利润	7,210,072.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-85,345,824.95
经营活动产生的现金流量净额	272,623,753.15

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,231,923.01
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）	111,885,144.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,767,471.72
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,912,580.83
对外委托贷款取得的损益	4,937,166.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,326,422.66
所得税影响额	-30,851,965.89
合计	92,555,897.68

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	2,097,844,083.62	1,721,626,287.63	1,721,626,287.63	21.85	2,081,403,802.73
利润总额	28,389,374.91	-115,586,222.66	-125,474,361.22	不适用	31,845,864.84
归属于上市公司股东的净利润	7,210,072.73	-142,408,644.58	-110,606,365.85	不适用	15,684,276.36
归属于上市公司股东的	-85,345,824.95	-151,620,986.21	-112,356,288.85	43.71	-21,891,938.52

司股东的扣除非经常性损益的净利润					
经营活动产生的现金流量净额	272,623,753.15	266,760,925.30	276,593,507.90	2.2	98,040,470.59
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
总资产	3,510,961,832.95	4,134,279,731.06	3,533,911,925.86	-15.08	3,131,574,500.00
所有者权益（或股东权益）	927,529,958.01	1,014,417,820.72	967,135,821.63	-8.57	1,074,697,087.48

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	0.02	-0.45	-0.35	不适用	0.050
稀释每股收益（元 / 股）	0.02	-0.45	-0.35	不适用	0.050
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.27	-0.48	-0.356	43.75	0.050
加权平均净资产收益率（%）	0.68	-11	-10.88	不适用	1.47
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-8.03	-13	-11.06	增加 4.97 个百分点	-2.05
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.86	0.85	0.88	不适用	0.31
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.94	3.21		-8.41	3.405

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2001 年 2 月 14 日	9.20	80,000,000	2001 年 3 月 26 日	80,000,000	

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			32,788 户			
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
潍坊亚星集团有限公司	国有法人	36.86	116,325,594	-9,400,000	0	质押 55,000,000
嘉耀国际投资有限公司	境外法人	18.26	57,635,935			无
吴向宁	未知	0.42	1,316,492			无
李长海	未知	0.40	1,258,367	1,258,367		无
罗晋渝	未知	0.28	893,814	893,814		无
姚淼	未知	0.15	462,300	-82,100		无
何国朝	未知	0.13	402,231	60,158		无
崔德成	未知	0.13	399,944	399,944		无
刘思明	未知	0.12	379,899	114,299		无
朱国平	未知	0.11	348,935	339,235		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
潍坊亚星集团有限公司	116,325,594		人民币普通股 116,325,594			
嘉耀国际投资有限公司	57,635,935		人民币普通股 57,635,935			
吴向宁	1,316,492		人民币普通股 1,316,492			
李长海	1,258,367		人民币普通股 1,258,367			
罗晋渝	893,814		人民币普通股 893,814			
姚淼	462,300		人民币普通股 462,300			
何国朝	402,231		人民币普通股 402,231			
崔德成	399,944		人民币普通股 399,944			
刘思明	379,899		人民币普通股 379,899			
朱国平	348,935		人民币普通股 348,935			
上述股东关联关系或一致行动的说明	其中第 1—2 位为公司原发起人股东，之间不存在关联关系，均不是《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，其他股东，本公司未知其之间是否存在关联关系，未知其是否为《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

公司前十名股东全部为无限售条件流通股，其中第 1—2 位为公司原发起人股东，之间不存在关联关系，均不是《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，其他股东，本公司未知其之间是否存在关联关系，未知其是否为《上市公司持股变动信息披露

露管理办法》规定的一致行动人。

公司第一大股东潍坊亚星集团有限公司将持有的本公司国有法人股 55,000,000 股进行质押，用于向中国银行股份有限公司潍坊城东支行贷款出质，质押期限至 2010 年 12 月 30 日，现仍未解除质押。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

名称：潍坊亚星集团有限公司

法定代表人：曹希波

成立日期：1989-09-18

注册资本：138,784,548.00

主要经营业务：制造、销售氯化聚乙烯、聚氯乙烯、烧碱、盐酸、液氯、漂液、水合肼、ADC 发泡剂、化工设备、化工机械及其它化工产品（不含危险化学品）；建筑材料的国内批发；检验焊接汽瓶；化工新技术、新材料的科研开发、技术服务、技术转让等。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	潍坊亚星集团有限公司	
单位负责人或法定代表人	曹希波	
成立日期	1989 年 9 月 18 日	
注册资本	138,784,548	
主要经营业务或管理活动	制造、销售氯化聚乙烯、聚氯乙烯、烧碱、盐酸、液氯、漂液、水合肼、ADC 发泡剂、化工设备、化工机械及其它化工产品（不含危险化学品）；建筑材料的国内批发；检验焊接汽瓶；化工新技术、新材料的科研开发、技术服务、技术转让等。	

(3) 实际控制人情况

○ 法人

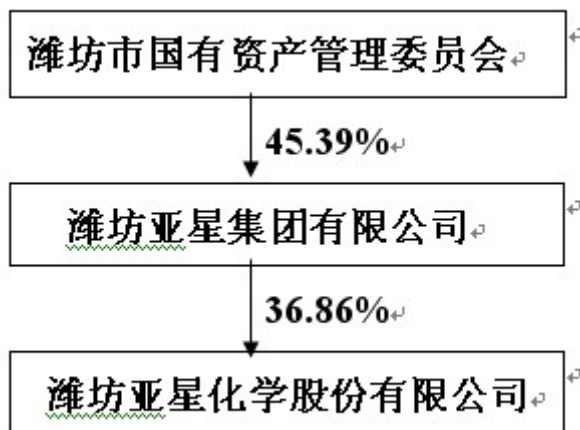
单位：元 币种：人民币

名称	潍坊市国有资产管理委员会
----	--------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
香港嘉耀国际投资有限公司	周建强	1996年4月30日	主要经营化工产品、轻工和纺织产品的进出口业务及投资生产化工产品和经营船舶运输。	5,000,000

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
曹希波	董事长	男	46	2010年12月23日	2012年1月7日				0	否
周建强	副董事长	男	46	2009年1月7日	2012年1月7日				0	是
唐文军	董事、总经理	男	47	2009年1月7日	2012年1月7日				27.62	否
范铭华	董事会秘书	男	42	2010年12月7日	2012年1月7日				0	是
王志峰	董事	男	36	2009年1月7日	2012年1月7日				0	是
鄢辉	董事	男	38	2010年1月26日	2012年1月7日				0	是
周洋	独立董事	男	45	2009年1月7日	2012年1月7日				4.5	否
陈坚	独立董事	男	38	2009年1月7日	2012年1月7日				4.5	否
韩俊生	独立董事	男	64	2009年1月7日	2012年1月7日				4.5	否
王维盛	独立董事	男	58	2009年1月7日	2012年1月7日				4.5	否
黄涛	监事会主席	男	50	2009年1月7日	2012年1月7日				18.65	否
毕永昌	监事	男	56	2009年1月7日	2012年1月7日				5.32	否
林平	监事	男	55	2009年1月7日	2012年1月7日				16.83	否
杨雷	副总经理	男	42	2009年1月7日	2012年1月7日				19.87	否
崔焕义	副总经理	男	43	2009年1月7日	2012年1月7日				20.6	否
裴延智	财务总监	男	46	2010年11月18日	2012年1月7日				0	是
陈华森	原董事长	男	65	2009年1月7日	2010年11月18日				46.02	否
刘建平	原董事	男	57	2009年1月7日	2010年4月16日				19.78	否
汪波	原董事、原董事会秘书	男	55	2009年1月7日	2010年11月18日				20.13	否
张福涛	原财务总监	男	33	2009年1月7日	2010年11月18日				19.99	否

曹希波：最近五年任山东海化股份有限公司董事、总经理；亚星集团董事长、总经理；本公司董事、董事长。

周建强：最近五年任香港嘉耀国际投资有限公司董事长；本公司副董事长。

唐文军：最近五年任本公司董事、总经理；潍坊亚星集团有限公司董事。

范铭华：最近五年曾任亚星集团有限公司总经理助理、潍坊威朋有限公司总经理、潍坊星奥矿物饲料有限公司董事长。

王志峰：最近五年任潍坊亚星集团有限公司财务负责人，自 2009 年 1 月起任本公司董事。

鄢辉：1997 年 9 月至 2009 年 9 月任福建天成集团有限公司资产运营部副经理；1999 年 5 月至 2009 年 5 月任福建南纺股份有限公司董事；2009 年 10 月起任中国（福建）对外贸易中心集团有限公司资本运作部副总经理；2009 年 12 月起任香港嘉耀国际投资有限公司董事；2010 年 1 月起任本公司董事。

周洋：最近五年就职于山东科技大学，2006 年 1 月起始任本公司独立董事。

陈坚：最近五年任上海东方华银律师事务所合伙人，2006 年 1 月起始任本公司独立董事。

韩俊生：历任潍坊市昌邑县常务副县长、潍坊市水产局局长，潍城区区长，高密市市委书记、潍坊市人大副主任等职务；现已退休。本公司独立董事。

王维盛：历任潍坊市昌邑县副县长、潍城区副区长、潍坊市人大常委会秘书长；现任潍坊职业学院党委书记。本公司独立董事。

黄涛：最近五年任潍坊亚星集团有限公司办公室主任，2006 年 1 月起任本公司监事，2009 年 1 月起任本公司监事会主席。

毕永昌：最近五年任集团公司审计处处长；本公司监事。

林平：2001 年 10 月-2009 年 1 月任本公司营销部长、总经理助理，2009 年 1 月起任本公司监事。

杨雷：2002 年 3 月至 2009 年 1 月任本公司生产部副部长、总经理助理；2009 年 1 月起任本公司副总经理。

崔焕义：最近五年曾任潍坊星兴联合化工有限公司总经理，自 2009 年 1 月起任本公司副总经理。

裴延智：最近五年一直担任潍坊第二热电有限责任公司财务负责人

陈华森：最近五年任潍坊亚星集团有限公司董事长、总经理、党委书记；本公司董事；自 2009 年 1 月起任本公司董事长。2010 年 11 月 18 日因工作原因辞职。

刘建平：最近五年任潍坊亚星集团有限公司董事、副总经理；本公司董事。2010 年 4 月因工作原因辞职。

汪波：最近五年任本公司董事、董事会秘书。2010 年 11 月 18 日因工作原因辞职。

张福涛：最近五年任本公司财务总监。2010 年 11 月 18 日因工作原因辞职。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
曹希波	潍坊亚星集团有限公司	董事、董事长、总经理、党委书记	2010 年 12 月 23 日		否
周建强	香港嘉耀国际投资有限公司	董事长	1996 年 2 月 1 日		是
唐文军	潍坊亚星集团有限公司	董事	2004 年 11 月 1 日		否
王志峰	潍坊亚星集团有限公司	董事	2009 年 1 月 1 日		是
毕永昌	潍坊亚星集团有限公司	审计处处长	1993 年 7 月 1 日		否
鄢辉	香港嘉耀国际投资有限公司	董事	2009 年 12 月 1 日		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王志峰	潍坊威朋化工有限公司	董事、董事长	2010 年 12 月 1 日		否
唐文军	潍坊亚星投资有限公司	董事	2004 年 11 月 1 日		否
唐文军	潍坊第二热电有限责任公司	董事	2004 年 11 月 1 日		否
唐文军	潍坊亚星湖石化工有限公司	董事、董事长	2010 年 12 月 1 日		否
唐文军	潍坊亚星大一橡塑有限公司	副董事长	2003 年 8 月 1 日		否
周 洋	山东科技大学金融学院	教授	2008 年 1 月 1 日		是
陈 坚	上海东方华银律师事务所	合伙人	2004 年 6 月 1 日		是
鄢辉	福建天成集团针棉毛织品进出口有限公司	董事	1999 年 1 月 1 日		否
鄢辉	中国（福建）对外贸易中心集团有限公司	资本运作部副总经理	2009 年 10 月 1 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司职工代表大会讨论通过
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2010 年度在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬是依据 2006 年 12 月公司职工代表大会讨论通过的《2006 年度薪酬制度改革实施方案》，按月发放。同时公司根据 2010 年度经营计划报告，制定了方针目标，对承担具体目标计划值的高级管理人员签订年度目标责任书。年末公司对各目标责任书指标完成情况进行考评，奖惩兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	支付完毕

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曹希波	董事长	聘任	因陈华森辞职，重新提名选举
陈华森	董事长、董事	离任	个人工作原因
鄢辉	董事	聘任	因段晓光辞职，重新提名选举。
刘建平	董事	离任	个人工作原因
张福涛	财务总监、董事	离任	个人工作原因
段晓光	董事	离任	个人工作原因
汪波	董事会秘书、董事	离任	个人工作原因
范铭华	董事会秘书	聘任	因汪波辞职，重新聘任
裴延智	财务负责人	聘任	因张福涛辞职，重新聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,186
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产工人	1,760
销售人员	74
技术人员	249
财务人员	29
行政、服务人员	74
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	7
本科	231
专科	786
其他	1,162

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及相关规章制度，不断完善公司的法人治理结构，确保公司的规范运作和健康发展。公司基本治理情况如下：

- 1、关于股东和股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定的要求召集、组织准备和召开股东大会，确保股东享有平等的地位，并充分行使权利；公司聘请律师出席见证股东大会，出具独立法律意见。
- 2、关于控股股东和股东大会：控股股东通过股东大会行使自己的权利，积极维护上市公司的决策和生产经营活动，使上市公司有较强的独立性。
- 3、关于董事和董事会：董事会人员构成及人数符合《公司法》及相关法律法规的要求，除相关董事外其他董事能够严格按照《公司法》及《公司章程》认真履行义务、行使权利，公司董事积极出席董事会和股东大会。
- 4、关于监事和监事会：监事会人员构成及人数符合《公司法》及相关法律法规的要求；监事会成员能够严格按照《公司法》和《公司章程》的要求履行自己的职责，对公司财务以及公司董事、经理层高管人员履行职责的合法、合规性进行监督，很好地维护了公司和股东的合法权益。
- 5、关于绩效评价与激励约束机制：公司针对董事、监事和经理层高管人员制订了绩效评价标准和评价程序，并能严格按标准所确定的各项经济技术指标对其进行评价、考核和奖惩兑现。
- 6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。
- 7、关于信息披露与透明度：公司能够保持对《股票上市规则》及相关信息披露准则的不断学习，严格按其规定披露信息，保证了信息披露的真实、准确、完整和及时性，使所有股东有平等的机会获得信息。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1、关于资金占用问题	针对公司存在问题，公司采取积极措施，大股东占用的非经营性资金已于 2010 年 11 月 12 日全部收回。公司已经充分认识到大股东非经营性占用上市公司资金的严重性，公司以后将严格遵照防止大股东或实际控制人侵占上市公司资产的具体规定的要求，杜绝违规非经营性资金占用事项的发生。
2、关联交易及信息	公司的一些关联交易没有严格按照审议程序提交股东大会审议，同时也没有及时披露。公司已将上述事项重新提交公司股东大会确认，并进行了及时披露。公司已组织全体董

披露方面的问题	事、监事及高管人员认真学习《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》及《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《上市规则》，确保以后不再发生关联交易未按程序进行审批及未及时披露的情形，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时。
3、公司财务核算方面存在的问题	针对公司财务核算方面存在的问题，公司要求董事、监事、高管、财务人员以及其他相关人员加强对《会计法》、《企业会计准则》及其他法律法规的学习，提高规范运作意识，严格按照有关规定进行财务核算，确保公司财务状况和经营成果核算的真实性、准确性、杜绝此类问题的再次发生。
4、规范运作方面存在的问题	检查结果中指出公司董事会虽然制定了详细的各专门委员会实施细则，但各专门委员会未完全按照实施细则的规定进行决策和议事，并且没有制定总经理工作细则。公司董事会及时组织各专门委员会的委员认真学习专门委员会实施细则，确保今后各专门委员会严格按照实施细则的规定进行决策和议事，提高董事会各专门委员会的运作水平。公司及时制定了《总经理工作细则》，并提交四届十五次董事会审议通过，确保今后要按照《总经理工作细则》的规定定期召开总经理办公会并制作会议记录，提高公司经理层的运作水平。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王维盛	是	10	10	0	0	0	否
韩俊生	是	10	9	0	1	0	否
周洋	是	10	10	0	0	0	否
陈坚	是	10	10	0	0	0	否
曹希波	否	1	1	0	0	0	否
唐文军	否	10	10	0	0	0	否
王志峰	否	10	10	0	0	0	否
周建强	否	10	4	0	6	0	否
鄢辉	否	10	10	0	0	0	否

周建强先生因工作原因,未能亲自出席董事会会议。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司独立董事能够按有关法律法规和《公司章程》的规定认真履行其职责，积极的参与公司的重大决策，并按相关规定对关联交易、担保、投资等重大事项发表了独立意见，较好地发挥了独立董事的作用，对公司的发展和维护投资者的合法权益起到了积极的作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
--------	------	----------	------

业务方面独立完整情况	是	公司的业务完全独立于控股股东，不存在同业竞争的问题。双方关联交易严格按市场化规则规范进行。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员上已做到彻底分开，公司独立与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理制度。公司经理层、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高管人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。 因历史原因亚星集团与公司共用一个养老金、住房公积金账户，导致发生公司预先为亚星集团代付养老金、住房公积金的情形。在山东证监局现场检查后控股股东亚星集团已于二〇一〇年十一月二十七日在潍坊市人力资源和社会保障局开设了独立账户。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产经营系统、辅助生产系统、配套设施，工业产权等无形资产由公司拥有，公司资产完整。 控股股东对上市公司的资产存在一定的占用，但所占资金已于 2010 年 11 月 12 日归还。		
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营和行政管理完全独立，办公机构和生产经营场所与控股股东严格分开。公司董事会、监事会及各职能处室均不受控股股东的制约，独立行使职能权力。		
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的财务体系和财务管理制度，并在银行独立开设帐户，依法独立纳税，独立做出财务决策。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	从 2008 年下半年起，公司根据《内部控制基本规范》、《内部控制应用指引（征求意见稿）》等规范性文件的要求，全面整理公司现有管理制度、部门职责、岗位职责和业务流程，力求建立一个系统全面、合法有效、相互制衡、适应性强的内部控制体系，实现公司生产经营的规范化、标准化、系统化和制度化。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司设立内部控制建设领导小组和工作小组，由公司总经理、董事会秘书、财务总监等主要领导牵头，以财务、证券、企管、审计等部门为主，各业务部门全员参与，初步完善了公司内部控制体系的基本文件，形成了管理规章制度 20 余个，并已进行试运行；公司将根据试运行情况进行进一步的完善和修订。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，公司设内部控制办公室负责内部控制制度的运行和日常修订完善。董事会下设审计委员会，负责明确内控制度的具体要求，对公司建立与实施内部控制的情况进行监督检查，并完成自我评价情况。公司审计处在审计委员会领导下，具体负责内部控制制度日常运行的监督，完成内部控制审计及其他相关事宜。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司确定审计委员会负责公司内部控制检查监督工作，审计处为内部控制的日常检查监督部门，具体负责检查监督内部控制的执行情况，并接受审计委员会的工作指导和监督。报告期内审计处对公司及所属子公司、分公司的经营活动、财务收支等进行跟踪监督，并对公司的内部控制制度的建立和执行情况进行了检查和评价。
董事会对内部控制有关	进一步加强公司内部控制体系的完善，强化执行，重点加强公司各级管理人员对公司内部控制制度的学习掌握。制订切实可行的绩效考核制度，保障内部控制制度的执行。

工作的安排	强化对内部控制执行情况的监督检查，分析内部控制缺陷的原因和性质，提出整改计划，并跟踪缺陷整改情况。结合公司内部监督情况，定期对内部控制的有效性进行自我评价；尽快聘请审计机构对公司内部控制进行核实评价，披露审计机构对公司内部控制的核实评价意见。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照《会计法》、《企业会计准则》等文件的规定，制订了《货币资金管理制度》、《固定资产管理制度》、《对外投资管理制度》、《筹资管理制度》、《成本费用控制管理制度》、《废旧物资管理制度》、《财产清查管理制度》、《应收账款管理制度》等一系列财务管理制度，对各项会计基础工作和业务流程做出了具体的规定和要求。
内部控制存在的缺陷及整改情况	本报告期内未发现公司内部控制体系设计及执行方面存在重大缺陷。2011 年，公司董事会及经理层将继续以制度建设为重点，以落实责任为核心，以内部控制评审为手段，深入推进内部控制工作，加大执行力度，构建系统全面的内部控制体系，切实增强公司治理，强化公司风险防范能力，保证企业持续增长。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据 2010 年度经营计划报告，制定了方针目标，其中包括产品产量、销售收入、实现利润等 15 项目标计划，方针目标再分解为 80 余项具体的目标计划值，并对承担具体目标计划值的高级管理人员签订年度目标责任书。年末公司对各目标责任书指标完成情况进行考评，奖惩兑现。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究办法》，经公司第四届董事会第十次董事会会议审议通过并实施。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 19 日	中国证券报 B002、上海证券报 B29	2010 年 5 月 20 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度第一次临时股东大会	2010 年 1 月 26 日	中国证券报 B06、上海证券报 B7	2010 年 1 月 27 日
2010 年度第二次临时股东大会	2010 年 10 月 26 日	中国证券报 B32、上海证券报 B87	2010 年 10 月 27 日
2010 年度第三次临时股东大会	2010 年 12 月 7 日	中国证券报 A29、上海证券报 B15	2010 年 12 月 8 日
2010 年度第四次临时股东大会	2010 年 12 月 23 日	中国证券报 B10、上海证券报 B27	2010 年 12 月 24 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2010 年以来，面对复杂多变的国内外经济环境，国家不断加强和改善宏观调控，巩固了应对国际金融危机冲击的成果，国民经济实现较快增长。对我们亚星来说，2010 年是企业经受最严峻考验的一年，更是发生大转折的一年。在这一年中，企业各种历史包袱和管

理问题凸显，资金严重短缺，为公司的运营带来了巨大困难。但是，在市委、市政府和各级部门的大力关心与支持下，在全体股东的大力支持下，在公司新任领导班子强有力的带领下，全体员工团结一致，坚定信心，抢抓机遇，奋发有为，以最大的努力遏制了企业经济效益下滑的趋势，规范上市公司的运作方式，企业各项工作得以稳步健康发展。

1、实现了公司扭亏为盈的目标，营业收入再度增长。去年 12 月份以来，通过土地资产变现、优质资产收购、积极争取财政补贴以及对公司 2009 年度亏损的追溯调整等方式，实现了公司扭亏为盈的目标，营业收入再度增长。2010 年公司完成营业收入 20.98 亿元，比上年增长 21.44%；上缴税金 1.1 亿元，比上年增长 14.9%；实现净利润 721 万元，每股收益为 0.02 元。

2、公司开展的“大干 12 月份，创造月度佳绩”活动成效显著，主导产品产量创历史新高。公司各生产车间以降本增效、高产低耗为目标，大干 12 月份，创造出了月度最好业绩。其中，水合肼和 ADC 发泡剂装置月产量首次突破产能，亚星湖石 6 万吨 CPE 装置月产量创造出 5506 吨的历史新高，且单位生产成本同比下降 13.6%（包括 4 万吨装置），这为 2011 年的生产经营工作打下了良好基础。

3、生产经营稳定运行，水合肼、ADC 发泡剂等产品成为新的利润增长点。公司通过开展“GYT”现场管理、“安全生产月”、“节能、降耗、减排，提高产品竞争力”等活动，实现了安全生产和清洁生产。公司各优势产品的销售市场逐渐得以收复和拓展，呈现出量价齐升态势。全年水合肼、ADC 发泡剂等产品的毛利率均达到 20%左右，为提高企业经济效益作出了贡献。12 月份以来，CPE 和烧碱的销售利润率也有大幅提高，公司主要产品均呈现产销两旺的势头。

4、积极完成整改，重塑公司形象。针对监管部门查出的大股东非经营性占用等问题，召开两次股东大会、三次董事会，从六大方面作了积极的整改，选举产生新的董事会班子，加大公司正面的宣传力度，重塑了公司的对外形象。2010 年公司获省节能先进企业称号，CPE 产品蝉联“山东名牌”，完成了出口欧洲化学品的前期 REACH 注册等。去年 12 月份以来，在新董事会班子的领导下，企业思想政治工作进一步强化，广大干部职工干事创业、为企业发展积极献计献策的热情空前提高，企业整体面貌开始逐步焕发生机。

二、主要供应商、客户情况：

1、公司向前五名供应商采购情况：公司向前五名供应商采购金额合计 685,536,793.05 元，占年度采购总额的 42%。

2、公司向前五名销售客户销售情况：公司向前五名客户销售金额合计 458,260,978.34 元，占年度销售总额的 21.83%。

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（一）报告期内公司资产构成变化情况

项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		2010 年较 2009 年末增减额
	金额	占总资产%	金额	占总资产%	
货币资金	562,048,877.23	16.01%	629,836,681.06	15.23%	-67,787,803.83
存货	266,649,127.44	7.59%	155,486,824.06	3.76%	111,162,303.38
递延所得税资产	18,822,916.01	0.54%	14,586,474.86	0.35%	4,236,441.15
应付票据	537,323,597.75	15.30%	706,451,456.02	17.09%	-169,127,858.27
预收款项	28,912,277.98	0.82%	33,698,949.58	0.82%	-4,786,671.60
应付职工薪酬	9,553,642.34	0.27%	9,171,448.81	0.22%	382,193.53
应交税费	-1,308,919.09	-0.04%	45,169,836.61	1.09%	-46,478,755.70
应付股利	4,821,056.00	0.14%	10,446,621.58	0.25%	-5,625,565.58
其他应付款	16,667,463.13	0.47%	130,132,596.43	3.15%	-113,465,133.30

1、预付账款年末数较年初数减少 52,115.17 万元，减幅 83.88%，系本期收到年初预付上海廊桥国际贸易有限公司款项所致。

2、其他应收款年末数较年初数增加 4,104.27 万元，增幅 65%，主要原因是潍坊第二热电有限责任公司和潍坊亚星集团有限公司应收款增加。

3、存货年末数较年初数增加 11,116.23 万元，增幅 71%，系公司 12 月份满负荷生产，产成品结存量较年初上升所致。

4、委托贷款年末数较年初数增加 9,000 万元，原因是本公司委托建行贷款给原子公司潍坊奥林置业有限公司，期初将该项目合并抵消，本期将潍坊奥林置业有限公司股权出售，期末不纳入合并范围，

5、在建工程年末数较年初数减少 2,173.791 万元，减幅 74.09%，系本期在建工程转资所致。

6、应缴税费年末数较年初数减少 4,647.88 万元，减幅 102.90%，系本期缴纳上期税金所致。

7、应付股利年末数较年初数减少 562.56 万元，减幅 53.85%，主要原因是子公司潍坊亚星湖石化有限公司本年支付股利。

8、其他应付款年末数较年初数减少 11,346.51 万元，减幅 87.00%，系本期子公司潍坊欧莱化学有限公司支付潍坊亚星集团有限公司往来款。

9、一年内到期的非流动负债年末数较年初数减少 12,196.42 万元，减幅 63.08%，系本期支付到期的长期借款所致。

10、长期借款年末数较年初数增加 5,862.42 万元，增幅 30.35%，系本期增加长期借款所致。

(二) 期间费用及所得税变化情况

项目	2010 年	2009 年	增减额	增减%
营业税金及附加	12,895,522.52	7,588,455.26	5,307,067.26	69.94%
销售费用	44,368,065.14	37,925,469.70	6,442,595.44	16.99%
管理费用	66,778,333.13	45,176,539.98	21,601,793.15	47.82%
财务费用	106,094,607.26	66,346,968.38	39,747,638.88	59.91%
资产减值损失	19,844,459.00	2,759,034.86	17,085,424.14	619.25%
投资收益	109,113,596.03	1,626,233.39	107,487,362.64	6609.59%
营业外收入	124,494,820.46	3,508,020.12	120,986,800.34	3448.86%
所得税费用	9,202,057.07	10,249,487.92	-1,047,430.85	-10.22%

1、营业税金及附加本期较上期增加 530.71 万元，增幅 69.94%，主要原因是收入增加，相应的增值税、城建税及教育费附加增加。

2、财务费用本期较上期增加 3,974.76 万元，增幅 59.91%，系本期增加借款利息所致。

3、资产减值损失本期较上期增加 1,708.54 万元，增幅 619.25%，主要原因是本期因部分车间停产，计提了固定资产减值准备。

4、投资收益本期较上期增加 10,748.74 万，主要原因是本期出售潍坊奥林置业有限公司股权产生投资收益。

5、营业外收入本期较上期增加 12,098.68 万元，增幅 3,448.86%，系本期收到政府补贴所致。

6、营业外支出本期较上期增加 1,044.83 万元，增幅 831.94%，系本期报废工程物资所致。

(三) 现金流量变化情况

项目	2010 年	2009 年	增减额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	272,623,753.15	266,760,925.30	5,862,827.85	2.20%
投资活动产生的现金流量净额	-46,866,596.05	-269,623,292.05	222,756,696.00	-82.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-283,764,966.19	185,968,412.38	-469,733,378.57	-252.59%
现金及现金等价物净增加额	-59,308,493.97	182,743,297.57	-242,051,791.54	-132.45%

1、经营活动产生的现金流量净额报告期比上年同期增加的主要原因：销售商品提供劳务收到现金比去年同期上升；报告期收到政府贴补 1.1 亿元。

2、投资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期增加的主要原因：本期收到处置子公司款项所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期减少的主要原因：偿还金融机构借款所致。

四、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

1、潍坊亚星湖石化工有限公司，注册资本人民币 34351.6 万元，主营氯化聚乙烯产品的制造和销售，2010 年实现主营业务收入 83173.43 万元，净利润 1536.86 万元。

2、潍坊欧莱化学有限公司:注册资本人民币 13199.42 万元，主营水合肼的制造和销售，2010 年实现主营业务收入 19013.47 万元，净利润 383.43 万元。

五、公司经营面临的主要困难和应对措施

1、公司生产经营面临的主要困难

(1) 国际石油价格将会延续不断攀升的趋势，导致公司主导产品的原料成本会持续上涨，竞争力下降。

(2) 银行借款规模过大，资产负债率高，资产流动性差，财务费用高。

(3) 节能减排任务十分艰巨，安全环保的压力很大。

2、应对措施

针对上述困难，本公司将积极采取相应措施，努力实现 2011 年度财务预算目标：

(1) 以营销为龙头，引领市场，创造价值，使营销环节的效益最大化。

整合营销资源，优化营销流程，建立适合市场要求的营销网络和运转灵活的营销体系，确保产销平衡。改进销售定价机制，确保产品销售价格与市场接轨。减少中间商，扩大直供直销范围，使 CPE 直销量提高到 85% 以上。提高货款回收的数量和质量，加快资金回笼。做好市场细分，确定目标客户群和供应商，加强与大客户的沟通。

(2) 理顺产权关系，优化产品结构，实现亚星化学公司的规范运作。

以公司主导产品为基础，以化工产品链条为主线，通过收购和解除租赁合同等方式，进一步减少关联交易。要全神贯注地搞好主业发展，使公司产品接续成链、资源循环综合利用、成本优势更加明显、安全环保日臻完善、企业运作更加规范。

(3) 加大改革力度，精简管理机构，完善激励机制，实现管理的高效化。

通过深化管理体制、分配制度改革、人事制度改革，提高管理效率、工作效率和服务质量。

(4) 继续开展“安、稳、长、满、优”活动，确保 2011 年各产品产量最高、消耗最低。

在实现高产稳产、安全生产的基础上，抓好节能降耗工作，为此公司已成立节能工作领导小组，并深入开展“节能降耗管理年”活动。

(5) 高度重视安全和环保工作，始终把安全和环保牢牢抓在手上。

要在全公司范围组织开展好“安全生产基础管理提升年”活动。在全体职工中养成安全行为的习惯，增强安全行为的能力，培养安全行为的文化，使各类事故得到有效的控制。要确保液氯等危险化学品生产、储存和运输的绝对安全。要不断加大环保投入。

六、资金需求、使用计划及来源情况

2011 年度为满足公司生产经营需求，公司将加强生产经营和财务管理，提高公司经济效益，加大应收款回收力度，提高资金周转效率。另一方面，继续保持与金融机构良好的合作关系，及时获得银行资金支持。公司将创造条件，通过多种方式和渠道，改善公司融资环境。

七、对公司未来发展的展望

2011 年是亚星的改革之年、创新之年、创业之年。我们所遵循的经济工作指导方针是：“改革、创新、管理、效益、融资、发展”，即：以深化改革的状态，树立创新的理念；以

创新的理念，实施精细化管理；以精细化管理，提升企业效益；以效益的提升，拓展融资环境；以融资环境的改善，实现企业稳健发展。做到稳固主业夯基础，咬定目标不放松，加压驱动迎挑战，精细管理求突破，奋力提高企业经济效益。确立了亚星发展八大的目标：主业规模最大、工艺技术最优、产品质量最好、产品成本最低、安环制度最严、经济效益最高、竞争实力最强、和谐氛围最浓。

今年国家将实施积极的财政政策和稳健的货币政策，这对抑制通胀会起到积极作用，但对企业发展和融资将有一定的制约。为了克服宏观经济政策影响和企业面临的各种困难，实现极具挑战性和激励性的经营目标，要重点抓好以下八个方面的工作：

第一，理顺产权关系，优化产品结构，实现公司的规范运作。

第二，压缩管理层次，精减管理机构，实现管理的高效化。

第三，继续开展“安、稳、长、满、优”活动，确保 2011 年各产品产量最高、消耗最低。

第四，以技术创新和小改小革为总抓手，以降本增效为重点，再造管理优势，重塑亚星形象。

第五，以财务管理为中心，以资金集中管理为重点，加快建立企业运行新机制。。

第六，以营销为龙头，引领市场，创造价值，使营销环节的效益最大化。

第七，高度重视安全和环保工作，始终把安全和环保牢牢抓在手上。

第八，加大改革力度，完善激励机制，调动各方面积极性。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产 品	营业收入	营业成本	营业利 润率(%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	营业利润率 比上年增减 (%)
分行业						
化工行 业	1,811,646,320.25	1,763,942,264.07	2.63	12.96	12.44	增加 0.45 个 百分点
分产品						
氯化聚 乙烯	1,398,695,958.15	1,391,271,529.91	0.53	1.15	8.23	减少 6.51 个 百分点
ADC 发 泡剂	168,229,942.16	142,298,438.82	15.41			
烧碱	99,704,842.04	94,019,773.43	5.70	-42.54	-45.64	增加 5.39 个 百分点
液氯	421,804.89	360,221.38	14.60	-95.07	-99.23	增加 462.20 个百分点
水合肼	121,023,397.44	111,376,262.71	7.97	2,526.57	2,103.62	增加 17.66 个 百分点
其他产 品	23,570,375.57	24,616,037.82	-4.44	-31.27	-57.91	增加 66.09 个 百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	1,264,243,885.43	-5.79
国外	547,402,434.82	109.11

公司主营产品是 CPE、ADC 发泡剂、烧碱及水合肼等。其中：2010 年 1 月份，ADC 发泡剂开始投产。2010 年 11 月份，购入潍坊欧莱化学有限公司股权，生产水合肼。

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
24	2.2	实现主营业务收入 24 亿元，生产氯化聚乙烯(CPE)15.9 万吨,ADC 发泡剂 1.2 万吨,水合肼 1.2 万吨	①精心制订销售策略，细分市场，进一步提高公司产品的市场竞争力。对主导产品 CPE，通过增加高品质的牌号，逐步取代 ACR 材料，可以有效的提高市场销售价格。 ②进行技术改造，在企业大力开展群众性的小改小革活动。不断降低大宗原材料的采购成本，增强采购原料的话语权。实行更为严格的物资管理制度，特别是加强在采购、定价和使用等各个环节的管理，实行更为透明、更为公开的管理方法。 ③依靠技术创新，强化节能减排，走好企业清洁发展的路子。加大技术创新力度，采用新工艺、新技术增加新牌号和新产品。维护好产品链的健康成长，特别是不断扩大胶料和氯化橡胶产品的市场应用领域。在节电、节水和节煤为方面，防止出现跑冒滴漏现象。 ④坚持以人为本，保持企业和谐稳定。始终把保障好、维护好、发展好全体员工的根本利益，作为企业工作的出发点和落脚点。建立起以绩效考核与奖惩为核心的绩效管理体系，激发转变经济发展方式的主动性、积极性和创造性。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(二) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

公司 2010 年度财务报告由山东正源和信有限责任会计师事务所审计，该所为本公司出具了有保留意见无强调事项的审计报告。公司董事会对审计报告及导致保留意见事项的审计意见没有异议，认为其客观、公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

导致保留意见的事项内容如下：

因控股股东潍坊亚星集团有限公司及其他关联方占用上市公司资金，2010 年受到相关监管部门的调查，其中，非经营性资金占用已经全部归还，经营性资金占用尚未还完。

针对该事项，会计师事务所出具了有保留意见的审计报告，董事会做出如下说明：

公司控股股东及关联方占用上市公司资金问题，对上市公司的盈利能力造成一定影响，在接受有关监管机构的调查中，本公司与大股东深刻认识到资金占用对上市公司造成的不良影响，大股东承诺将严格规范自身行为，合法行使股东权利。公司董事会将积极做好以下工作，杜绝资金占用现象再次出现。

- 1、 积极诚恳接受监管机构监管，努力提高上市公司独立性；
- 2、 健全内控制度建设，切实加强内控制度执行，特别是规范资金划转流程；
- 3、 加强董事会自身建设，督促每位董事更加勤勉尽责，履行好自身职责。

陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

一、公司对前期财务报表相关数据进行追溯调整的原因说明

(一) 2009 年度母公司财务报表利润总额为-145,033,900.70 元，公司根据企业会计准则的相关规定，以应纳税所得额-156,873,530.61 元作为可结转以后纳税年度税前弥补亏损确认了递延所得税资产 39,218,382.65 元。2009 年度企业所得税汇算清缴时，税务部门对公司在 2009 年末对部分经销商发生销售折让 161,485,110.05 元，以销售折让过大且没有开具红字发票为由不予认可。为此，公司按税法规定缴纳了企业所得税，原确认的可结转以后年度税前弥补亏损便成了永久性差异，需要将递延所得税资产 39,218,382.65 元冲回。

(二) 2009 年末公司开给上海廊桥国际贸易有限公司的部分银行承兑票据未入账，金额为 373,500,000.00 元。

(三) 公司 2010 年收到潍坊亚星集团有限公司占用 2009 年度公司资金的利息 9,949,891.50 元。

二、财务报表数据追溯调整情况

根据《企业会计准则》的相关规定对财务报表数据进行了追溯调整。调减年初未分配利润 32,170,128.26 元。详细调整情况如下：

(一) 资产负债表项目

追溯调整项目 2009 年 12 月 31 日
递延所得税资产 -39,218,382.65 元

预付账款 373,500,000.00 元

应付票据 373,500,000.00 元

其他应收款 9,949,891.50 元

应缴税费 2,901,637.11 元

未分配利润 -32,170,128.26 元

(二) 利润表项目

追溯调整项目 2009 年度

所得税 41,567,800.78 元

财务费用 -9,949,891.50 元

营业税金及附加 552,218.98 元

更正后的财务报表及涉及更正事项的财务报表附注待审计后补充披露。

三、公司董事会对该事项的意见

公司董事会认为：本次对财务报表数据进行追溯调整是恰当的，符合《企业会计准则》的有关规定，同意对 2009 年度财务报表予以追溯调整。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
1、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第八次会议	2010 年 1 月 8 日	会议审议通过了如下议案：(1)、潍坊亚星化学股份有限公司关于董事会成员变更的议案(2)、潍坊亚星化学股份有限公司关于为控股子公司提供担保的议案(3)、潍坊亚星化学股份有限公司关于控股子公司股东股权转让的议案	中国证券报 22 版、上海证券报 C003	2010 年 1 月 9 日
2、潍坊亚星化学股份有	2010 年 1 月	会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于向关联方出租烧碱装置的议案》。	中国证券报 B06、上海证	2010 年 1 月 27

限公司第四届董事会第九次会议	26 日		券报 B7	日
3、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十次会议	2010 年 4 月 22 日	会议审议通过了如下议案：（1）、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2009 年度经营情况及 2010 年度经营目标报告的议案；（2）、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2009 年度董事会工作报告的议案；（3）、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2009 年年度报告及年报摘要的议案；（4）、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2009 年度财务决算报告的议案；（5）、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年度财务预算报告的议案；（6）、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2009 年度利润分配预案的议案；（7）、潍坊亚星化学股份有限公司关于继续聘任山东正源和信有限责任会计师事务所为审计机构的议案；（8）、潍坊亚星化学股份有限公司关于支付山东正源和信有限责任会计师事务所 2009 年度报酬的议案；（9）、潍坊亚星化学股份有限公司与潍坊亚星集团有限公司关联交易的议案；（10）、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2009 年度独立董事述职报告的议案；（11）、潍坊亚星化学股份有限公司关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案；（12）、潍坊亚星化学股份有限公司关于内幕信息知情人备案登记制度的议案；（13）、潍坊亚星化学股份有限公司关于董事会成员变更的议案；（14）、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年度公司综合授信计划的议案。	中国证券报 059、上海证券报 47	2010 年 4 月 24 日
4、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十一次会议	2010 年 4 月 27 日	会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年第一季度报告的议案》。		
5、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十二次会议	2010 年 8 月 24 日	会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年半年度报告及其摘要的议案》。		
6、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十三次会议	2010 年 9 月 30 日	会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于收购潍坊欧莱化学有限公司全部股权的议案》。	中国证券报 B006、上海证券报 22	2010 年 10 月 8 日
7、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十四次会议	2010 年 10 月 26 日	会议审议通过了如下议案：（1）、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年第三季度报告的议案；（2）、潍坊亚星化学股份有限公司关于补选提名委员会成员的议案；（3）、潍坊亚星化学股份有限公司提名委员会关于补选审计委员会成员的议案；（4）、潍坊亚星化学股份有限公司提名委员会关于补选战略决策委员会成员的议案；	中国证券报 B32、上海证券报 B87	2010 年 10 月 27 日

		(5)、潍坊亚星化学股份有限公司关于为控股子公司提供担保的议案。		
8、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十五次会议	2010年11月18日	会议审议通过了如下议案：(1)、潍坊亚星化学股份有限公司关于修改公司章程的议案；(2)、潍坊亚星化学股份有限公司关于相关董事辞去职务的议案；(3)、潍坊亚星化学股份有限公司关于为潍坊亚星集团有限公司向潍坊银行股份有限公司和平路支行的 4000 万人民币借款提供担保的议案；(4)、潍坊亚星化学股份有限公司关于确认相关关联交易事项的议案；(5)、潍坊亚星化学股份有限公司关于《总经理工作细则》的议案；(6)、潍坊亚星化学股份有限公司关于由总经理提名聘任公司财务总监的议案；(7)、潍坊亚星化学股份有限公司关于聘任公司证券事务代表的议案；(8)、潍坊亚星化学股份有限公司关于控股子公司潍坊奥林置业有限公司股权转让事项的议案；(9)、潍坊亚星化学股份有限公司关于与关联方解除《烧碱装置及相关厂房土地设施租赁合同》的议案；(10)、潍坊亚星化学股份有限公司关于与关联方解除《热电装置及相关厂房土地设施租赁合同》的议案；(11)、潍坊亚星化学股份有限公司关于收购潍坊第二热电有限责任公司剩余资产的议案；(12)、潍坊亚星化学股份有限公司关于收购潍坊威朋化工有限公司剩余资产的议案；(13)、潍坊亚星化学股份有限公司关于中国证券监督管理委员会山东监管局现场检查有关问题的整改措施的议案。	中国证券报 B003、上海证券报 B13	2010 年 11 月 19 日
9、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十六次会议	2010年12月7日	会议审议通过了如下议案：(1)、潍坊亚星化学股份有限公司关于董事会成员变更的议案；(2)、潍坊亚星化学股份有限公司关于聘任公司董事会秘书的议案；(3)、潍坊亚星化学股份有限公司关于山东证监局所查问题整改报告的议案。	中国证券报 A29、上海证券报 B15	2010 年 12 月 8 日
10、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十七次会议	2010年12月23日	会议审议通过了如下议案：(1)、《潍坊亚星化学股份有限公司关于选举公司董事长的议案》；(2)、《潍坊亚星化学股份有限公司关于为控股子公司提供担保的议案》。	中国证券报 B10、上海证券报 B27	2010 年 12 月 24 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会坚持以股东利益的最大化为根本原则，依法、诚信、尽责地执行了股东大会通过的各项决议，认真组织公司的生产经营活动。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设审计委员会，由 3 人组成，其中独立董事 2 人，主任委员为会计专业的独立董事担任；公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度。本年度公司审计委员会根据公司章程和相关制度赋予的职权积极开展工作，认真履行职责，参与制定审计计划，与会计师进行沟通，督促审计程序，对公司财务报告的未审稿、初审稿、审定稿进行分步审核，发表审阅意见；以审计委员会决议形式将审核后的财务报告提交董事会审议。

按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》(2007 年修订)和《关于做好上市公司 2010 年年度报告及相关工作的通知》等规定,现对审计委员会在 2010 年度审计工作中履职情况总结如下:

(1) 审计前期履职情况

在公司审计机构进场审计前,审计委员会于 2010 年 1 月 12 日召开 2010 年第一次会议,会议按照《审计委员会实施细则》和《关于做好上市公司 2010 年年度报告及相关工作的通知》等规定,就公司 2010 年年度报告事宜听取了公司财务总监裴延智先生关于公司 2010 年度财务状况、年度报告审计工作的时间安排的汇报,并与山东正源和信有限责任会计师事务所就审计工作安排进行沟通,形成如下决议:

- ①同意公司财务总监裴延智先生关于 2010 年度财务报告审计工作的时间安排;
- ②同意以此次会议财务部门提交的 2010 年度财务报表为基础进行审计工作;
- ③建议山东正源和信有限责任会计师事务所及时完成年度审计报告。

(2) 审计过程中履职情况

山东正源和信有限责任会计师事务所定期向审计委员会汇报审计进展情况,审计委员会对审计工作进行了督促。2011 年 2 月 25 日,山东正源和信有限责任会计师事务所完成现场审计工作,并和公司的独立董事见面沟通审计过程相关重要事项。

(3) 审计初稿审阅

审计委员会于 2011 年 2 月 15 日召开 2010 年第二次会议,会议按照《审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》,认真审阅了山东正源和信有限责任会计师事务所提交的《审计报告》(初稿)全文,并决议如下:

- ①同意将审计后的财务报告提交董事会审议;
- ②决定向董事会提交山东正源和信有限责任会计师事务所 2010 年度审计工作总结报告;
- ③同意续聘山东正源和信有限责任会计师事务所的议案提交董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会,参与公司董事、监事和高级管理人员薪酬计划的制定和薪酬兑现的考核监督。薪酬与考核委员会认为:公司建立了严格的薪酬考核体系,每年以方针目标的形式将公司包括产品产量、销售收入、实现利润等十五项目标计划进行层层分解,并落实到每位内部董事、监事和高级管理人员,年终按其目标责任书完成情况考核兑现,独立董事的津贴由股东大会确定。公司 2010 年年度报告中真实的披露了公司董事、监事和高级管理人员薪酬考核结果。

公司已建立全体高级管理人员及公司骨干层间接持有上市公司股权激励机制,但尚未建立直接股权持有激励机制,公司将积极的利用国家相关政策,根据公司实际情况适时推出直接持股激励机制,逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的"利益共享、风险共担"的激励约束机制,促进管理层与公司、股东利益的紧密结合。

5、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查,内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况? 否

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

无

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
存在未弥补亏损	弥补亏损

(七) 公司前三年分红情况

单位:元 币种:人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
------	-----------------	------------------------	---------------------------

2007	15,779,700	20,115,336.03	78.45
2008	6,311,880	15,684,276.36	40.24

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议 的次数	2
监事会会 议情况	监事会会议议题
1、第四届 监事会第 五次会议	会议审议通过了如下议案：(1)、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2009 年度监事会工作报告的议案；(2)、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2009 年年度报告及年报摘要的议案；(3)、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2009 年度财务决算报告的议案；(4)、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年度财务预算报告的议案；(5)、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2009 年度利润分配预案的议案。
2、第四届 监事会第 六次会议	会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年半年度报告及其摘要的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能按照《公司法》、公司章程及国家的有关规定运作，决策程序合法，并根据上级主管部门的要求，积极完善各项内控制度。除相关董事外公司董事会成员、经理层尽职尽责，没有滥用职权侵犯股东及全体员工权益的行为，也没有违反法律法规、公司章程的行为。

在山东证监局的检查中，发现有部分关联交易的审议程序和披露程序没有严格按照交易规则的要求运作。在整改中，我公司已经对上述事项重新审议披露。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度执行情况和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司财务运作状况基本良好，2010 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。山东正源和信有限责任会计师事务所出具的有保留意见审计报告是独立、客观、公正的。

山东证监局在 2010 年十月份的现场检查中，查出财务上存在大股东非经营性资金占用问题及财务核算方面不规范的问题，经公司管理层的积极努力，上述问题已经整改完成。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期内无募集资金变更情况

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本报告期内发生资产收购、出售事项四项，交易均以会计师事务所出具的审计报告和评估有限公司出具的评估报告为价格制订依据，交易价格合理，不存在内幕交易，未损害公司及中小股东权益，也没有造成公司资产的流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易公平合理，未损害上市公司利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司 2010 年度财务报告由山东正源和信有限责任会计师事务所审计，该所为本公司出具了有保留意见无强调事项的审计报告。公司监事会对审计报告及导致保留意见事项的审计意见没有异议，认为其客观、公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

导致保留意见的事项内容如下：

因控股股东潍坊亚星集团有限公司及其他关联方占用上市公司资金，2010 年受到相关监管部门的调查，其中，非经营性资金占用已经全部归还，经营性资金占用尚未还完。

针对该事项，会计师事务所出具了有保留意见的审计报告，公司董事会所作出的相关说明真实反映了公司目前的基本状况，监事会对董事会的说明表示认可。同时监事会要加强对

公司财务的监督检查，确保不再发生上述占用事项。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
潍坊欧莱化学有限公司	潍坊欧莱化学有限公司全部股权	2010年10月26日	104,116,600	1,102,301.57	3,834,303.06	是	评估价值	是	是	19.98	全资子公司
潍坊亚星集团	潍坊第二热电	2010年12月7日	21,918,578.70			是	评估价值	是	是		控股股东

有限公司	有限责任公司的全部剩余资产										
潍坊威朋化工有限公司	潍坊威朋化工有限公司的全部剩余资产	2010年12月7日	32,426,732.42			是	评估价值	是	是		母公司的控股子公司

1、本公司于 2010 年 9 月 30 日经四届十三次董事审议通过，并于 2010 年 10 月 26 日提交公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过，以 10411.66 万元收购了潍坊欧莱化学有限公司全部股权。

本次收购完成后，一是可以减少与大股东及欧莱化学的关联交易额，增强公司经营的独立性；二是可增加本公司拥有的功能化学品种类，对做大做强上市公司主营业务有着重大的积极意义；三是对亚星化学增加净利润起到正面的作用。

2、本公司于 2010 年 11 月 18 日经四届十五次董事会审议通过，并于 2010 年 12 月 7 日提交公司 2010 年度第三次临时股东大会审议通过，以 21,918,578.70 元收购了潍坊第二热电有限责任公司的全部剩余资产。

本次资产收购有利于保持资产的完整性，减少公司的关联交易，使上市公司的运作更加独立规范；有利于上市公司形成完整的辅助生产体系。并且，本次资产收购完成后，有利于亚星化学降低成本、提高盈利能力和市场竞争力，有利于公司的长远发展。

3、本公司于 2010 年 11 月 18 日经四届十五次董事会审议通过，并于 2010 年 12 月 7 日提交公司 2010 年度第三次临时股东大会审议通过，以 32,426,732.42 元收购了潍坊威朋化工有限公司的全部剩余资产。

本次收购将有助于公司保持资产的完整性，最大限度的减少公司与关联方的关联交易，使

上市公司的运作更加规范。

2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
潍坊奥林置业有限公司	潍坊奥林置业有限公司 60% 的股权	2010 年 12 月 7 日	130,497,979.2	-4,636,344.77	100,497,979.2	否	市价	是	是	523.66	控股子公司

本公司于 2010 年 11 月 18 日经四届十五次董事会审议通过,并于 2010 年 12 月 7 日提交公司 2010 年度第三次临时股东大会审议通过,以 13049.79792 万元转让了所持有的潍坊奥林置业有限公司 60% 的股权。

本次股权转让完成后,一是可以有效的回避风险,尽快的收回投资;二是股权转让资金可用于改善公司财务状况,增强自身的资金信用等级,集中精力发展主业。

3、 合并情况

本期增加纳入合并范围的子公司:潍坊欧莱化学有限公司。

本期减少纳入合并范围的子公司:潍坊奥林置业有限公司。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
潍坊	控股	销	销售烧	市价	450	182,874,803.47	31.87	转帐	450	

亚星集团 有限公司	股东	售商品	碱等							
潍坊亚星 大橡塑有 限公司	母公 司的股 东子公 司	销售商 品	销售 CPE	市价	10,800	13,576,457.01	2.37	转帐	10,800	
潍坊第 二热电 有限责 任公司	母公 司的股 东子公 司	销售商 品	销售动 力电、 煤	市价		37,379,248.63	6.51	转帐		
潍坊星 联合工 业有限 公司	母公 司的股 东子公 司	销售商 品	销售盐 酸、烧 碱	市价		1,311,187.81	0.23	转帐		
潍坊亚 星置业 有限公 司	母公 司的全 资子公 司	销售商 品	销售辅 料、备 件	市价		12,117.43	0.00	转帐		
潍坊星 奥物料 有限公 司	母公 司的股 东子公 司	销售商 品	销售 水、电、 盐酸	市价		342,716.61	0.06	转帐		
潍坊威 化有限 公司	母公 司的股 东子公 司	销售商 品	销售辅 料、备 件	市价		34,615.38	0.01	转帐		
潍坊星 联合工 业有限 公司	母公 司的股 东子公 司	销售商 品	销售辅 料、备 件	市价		16,271.11	0.00	转帐		
潍坊亚 星	母公 司的	销售	销售废 料等	市价		6,353,013.39	1.11	转帐		

经贸发展有限公司	控股子公司	商品								
潍坊亚星置业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售辅料、备件	市价		3,873.96	0.00	转帐		
潍坊廊桥物业管理公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售媒等	市价		506,331.76	0.09	转帐		
潍坊星奥物料有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售离心机等	市价		204,000.00	0.04	转帐		
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	购买商品	采购水、电、盐酸等	市价		207,552,185.69	36.17	转帐		
潍坊第二热电有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购电、蒸汽等	市价		113,901,948.77	19.85	转帐		
潍坊威朋化工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购ADC发泡剂	市价	14,957	6,714,761.29	1.17	转帐	14,957	
潍坊星联合化工有限公司	合营公司	购买商品	采购双氧水	市价	247	2,347,198.56	0.41	转帐	247	
潍坊亚星大一	母公司的控股	购买商品	采购化学品及加工费	市价		306,445.64	0.05	转帐		

橡 塑 有 限 公 司	子 公 司	品								
潍 坊 亚 星 经 贸 发 展 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	购 买 商 品	印 刷 费	市 价		352,447.43	0.06	转 帐		
合 计				/	/	573,789,623.94		/	/	/

本公司与关联方的交易，是公司及相关企业为保证正常生产经营所必须的采购原材料、辅料备件、接受劳务、销售产品等活动，有利于降低采购成本，实现优势互补。

本公司与关联方的交易，不影响上市公司的独立性。

公司关联交易公平合理，未损害上市公司利益。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关 联 方	关 联 关 系	关 联 交 易 类 型	关 联 交 易 内 容	关 联 交 易 定 价 原 则	转 让 资 产 的 账 面 价 值	转 让 资 产 的 评 估 价 值	转 让 价 格	转 让 价 格 与 账 面 价 值 或 评 估 价 值 差 异 较 大 的 原 因	关 联 交 易 结 算 方 式	转 让 资 产 获 得 的 收 益
潍 坊 欧 莱 化 学 有 限 公 司	全 资 子 公 司	收 购 股 权	母 公 司 收 购 潍 坊 欧 莱 化 学 有 限 公 司	评 估 价 值	80,999,434.93	104,116,600	104,116,600		银 行 转 账	-23,123,165.07

公司			全部 股权						
潍坊威朋化工有限公司	母公司的控股子公司	购买除商品以外的资产	收 购 年 产 ADC 发 泡 剂 装 置	评 估 价 值	33,073,131.35	32,426,732.42	32,426,732.42		银行 转 账、 银 行 承 兑 汇 票
潍坊第二热电有限责任公司	母公司的控股子公司	购买除商品以外的资产	收 购 热 电 装 置	评 估 价 值	24,444,418.87	21,918,578.70	21,918,578.70		银行 转 账
潍坊奥林置业有限公司	控股子公司	股权转让	转 让 持 有 的 60% 股 权	市 场 价 值	30,000,000.00	59,688,764.40	130,497,979.20	土 地 开 发 规 划 变 更	银行 转 账、 银 行 承 兑 汇 票

有利于保持资产的完整性，减少公司的关联交易，使上市公司的运作更加独立规范；有利于上市公司形成完整的辅助生产体系。并且，资产收购完成后，有利于亚星化学降低成本、提高盈利能力和市场竞争力，有利于公司的长远发展。

3、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	630,250,687.19	0	0	0
合计		630,250,687.19	0	0	0
报告期内公司向控股股东及其		630,250,687.19			

子公司提供资金的发生额(元)	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)	0
关联债权债务形成原因	公司母公司潍坊亚星集团有限公司为满足临时性资金需要,向公司暂时拆借资金.
关联债权债务清偿情况	已全部清偿
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	本公司按照期银行贷款利率向潍坊亚星集团有限公司收取资金占用利息 1371.74 万元,收取的资金利息已计入相关期间收益.

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位:元 币种:人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额			报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
报告期初	报告期内发生额	报告期末		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
9,949,891.50	630,250,687.19	0	640,200,578.69	640,200,578.69	现金偿还	640,200,578.69	2010年11月15日
报告期内新增非经营性资金占用的原因			公司母公司潍坊亚星集团有限公司为满足临时性资金需要,向公司暂时拆借资金.				
已采取的清欠措施			已全部收回				

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星集团有限公司	办公场所		2009年1月1日	2012年12月31日	5,347,440.00	按市场价协商		是	控股股东
潍坊亚星化学	潍坊亚星集团	离子膜烧碱装		2010年1月1日	2010年12月31日	32,750,000.00	按市场价		是	控股股东

股份有 限公司	有限公 司	置及厂 房土地		日	日		协商			
潍坊亚 星化学 股份有 限公司	潍坊第 二热电 有限责 任公司	热电装 置及厂 房土地 设施		2009年 4月23 日	2010年 12月3 日	22,916,666.67	按市 场价 协商		是	母公 司的 控股 子公 司
潍坊亚 星化学 股份有 限公司	潍坊未 来化工 工程技 术有限 公司	办公场 所		2005年 11月1 日	2010年 12月 31日	36,000.00	按市 场价 协商		是	母公 司全 资子 公司
潍坊亚 星化学 股份有 限公司	潍坊廊 桥物业 管理有 限公司	办公场 所		2009年 7月24 日	2019年 7月23 日	18,000.00	按市 场价 协商		是	其他

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
潍坊亚星化学股份有限公司	公司本部	亚星集团	20,000,000.00	2010年5月20日	2010年5月20日	2011年5月19日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
潍坊亚星化学股份有限公司	公司本部	亚星集团	20,000,000.00	2010年7月26日	2010年7月26日	2011年7月25日	连带责任担保	否	否		否	是	控股股东
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计								171,669,300.00					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								171,669,300.00					
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	171,669,300.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	21.08
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	40,000,000

3、 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	本公司的控股股东在山东证监局检查的整改报告中承诺: "确保于 2010 年 12 月 15 日前向公司归还经营性占用资金数额的 50% 以上 (6600 万元以上), 力求 2010 年年底全部还清。"	该项承诺在本报告期内没有完成, 后期按生产经营逐步清偿。

本公司的控股股东在山东证监局检查的整改报告中承诺: "确保于 2010 年 12 月 15 日前向公司归还经营性占用资金数额的 50% 以上 (6600 万元以上), 力求 2010 年年底全部还清。"

该项承诺在本报告期内没有完成, 后期按生产经营逐步清偿。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	山东正源和信有限责任会计师事务所
境内会计师事务所报酬	350,000.00
境内会计师事务所审计年限	11

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

1、公司于 2010 年 7 月 14 日接到上海证券交易所上证公字【2010】35 号《关于给予潍坊亚星化学股份有限公司和董事长陈华森等通报批评的通知》, 因公司 2009 年度的净利润与去年同期相比下降了 50% 以上, 却没有按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定在会计年度结束后 1 个月内进行业绩预告。因此上海证券交易所对公司及公司原董事、董事长陈华森; 原董事、董事会秘书汪波; 原董事、财务总监张福涛; 独立董事周洋给予通报批评。

2、山东证监局于二 0 一 0 年十月十二日至二 0 一 0 年十一月五日连续两次对我公司进行了现场检查, 并于十一月十日下午下发了"关于对潍坊亚星化学股份有限公司采取责令改正措施的决定" (中国证券监督管理委员会山东监管局行政监管措施决定书【2010】13 号) 和"调查通知书" (鲁证监调查通字 1009 号), 指出了公司治理存在的问题, 我公司根据提出的问题进行了积极的整改。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

无其他重大事项

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2010-001: 潍坊亚星化学股份有限公司第	中国证券报 22	2010 年	上海证券交易所网站

四届董事会第八次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	版、上海证券报 C003	1 月 9 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-002: 潍坊亚星化学股份有限公司关于控股子公司提供担保的公告	中国证券报 22 版、上海证券报 C003	2010 年 1 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-003: 潍坊亚星化学有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B06、上海证券报 B7	2010 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-004: 潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告	中国证券报 B06、上海证券报 B7	2010 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-005: 潍坊亚星化学股份有限公司关于向关联方出租烧碱装置资产的公告	中国证券报 B06、上海证券报 B7	2010 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-006 公告: 潍坊亚星化学股份有限公司 2009 年度业绩快报	中国证券报 D006、上海证券报 B34	2010 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-007: 潍坊亚星化学股份有限公司关于控股股东重大事项及停牌的公告	中国证券报 D002、上海证券报 B13	2010 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-008: 潍坊亚星化学股份有限公司关于重大事项停牌的更正公告	中国证券报 C002、上海证券报 81	2010 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-009 公告: 潍坊亚星化学股份有限公司关于控股股东重组进展情况的提示性公告	中国证券报 D003、上海证券报 B136	2010 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-010: 潍坊亚星化学股份有限公司关于控股股东重组进展情况的提示性公告	中国证券报 D003、上海证券报 B120	2010 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-011: 潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告暨召开 2009 年度股东大会会议通知	中国证券报 059、上海证券报 47	2010 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-012 公告: 潍坊亚星化学股份有限公司第四届监事会第五次会议决议公告	中国证券报 059、上海证券报 47	2010 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-013 公告: 潍坊亚星化学股份有限公司日常关联交易公告	中国证券报 059、上海证券报 47	2010 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-014: 潍坊亚星化学股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	中国证券报 B002、上海证券报 B29	2010 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-015: 潍坊亚星化学股份有限公司关于控股股东减持的公告	中国证券报 B003、上海证券报 B27	2010 年 9 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-016: 潍坊亚星化学股份有限公司第	中国证券报	2010 年	上海证券交易所网站

四届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2010 年度第二次临时股东大会会议的通知	B006、上海证券报 22	10 月 8 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-017: 潍坊亚星化学股份有限公司关于收购股权的关联交易公告	中国证券报 B006、上海证券报 22	2010 年 10 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-018: 潍坊亚星化学股份有限公司 2010 第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B32、上海证券报 B87	2010 年 10 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-019 公告: 潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报 B32、上海证券报 B87	2010 年 10 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-020: 潍坊亚星化学股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 B32、上海证券报 B87	2010 年 10 月 27 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-021: 潍坊亚星化学股份有限公司关于重大事项停牌的公告	中国证券报 A03、上海证券报 B27	2010 年 11 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-022: 潍坊亚星化学股份有限公司收到山东证监局《行政监管措施决定书》的公告	中国证券报 A22、上海证券报 B301	2010 年 11 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-023: 潍坊亚星化学股份有限公司收到中国证券监督管理委员会山东证监局调查通知书	中国证券报 A22、上海证券报 B301	2010 年 11 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-024: 潍坊亚星化学股份有限公司大股东占用非经营性资金归还及公司股票复牌的公告	中国证券报 A22、上海证券报 B301	2010 年 11 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-025: 潍坊亚星化学股份有限公司关于董事会秘书辞职的公告	中国证券报 A22、上海证券报 B301	2010 年 11 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-026: 潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会十五次会议决议公告暨召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	中国证券报 B003、上海证券报 B13	2010 年 11 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-027: 潍坊亚星化学股份有限公司关于为大股东提供担保的公告	中国证券报 B003、上海证券报 B13	2010 年 11 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-028: 潍坊亚星化学股份有限公司解除烧碱装置租赁合同的关联交易公告	中国证券报 B003、上海证券报 B13	2010 年 11 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-029: 潍坊亚星化学股份有限公司解除二热装置租赁合同的关联交易公告	中国证券报 B003、上海证券报 B13	2010 年 11 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-030: 潍坊亚星化学股份有限公司关于收购潍坊威朋化工有限公司剩余资产的公告	中国证券报 B003、上海证券报 B13	2010 年 11 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-031: 潍坊亚星化学股份有限公司关	中国证券报	2010 年	上海证券交易所网站

于收购潍坊第二热电有限责任公司剩余资产的公告	B003、上海证券报 B13	11 月 19 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-032: 潍坊亚星化学股份有限公司关于四届董事会十五次会议决议公告暨召开 2010 年第三次临时股东大会的通知更正公告	中国证券报 B003、上海证券报 26	2010 年 11 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-033: 潍坊亚星化学股份有限公司董事会公告	中国证券报 A31、上海证券报 B28	2010 年 11 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-034: 潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会十六次会议决议公告暨召开 2010 年第四次临时股东大会的通知	中国证券报 A29、上海证券报 B15	2010 年 12 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-035: 潍坊亚星化学股份有限公司关于山东证监局对公司所查问题的整改报告	中国证券报 A29、上海证券报 B15	2010 年 12 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-036: 潍坊亚星化学股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 A29、上海证券报 B15	2010 年 12 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-037: 潍坊亚星化学股份有限公司 2010 年第四次临时股东大会决议公告	中国证券报 B10、上海证券报 B27	2010 年 12 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-038: 潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会十七次会议决议公告	中国证券报 B10、上海证券报 B27	2010 年 12 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-039: 潍坊亚星化学股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 B10、上海证券报 B27	2010 年 12 月 24 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-040: 潍坊亚星化学股份有限公司关于收到政府财政补贴的公告	中国证券报 A23、上海证券报 B46	2010 年 12 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2010-041: 潍坊亚星化学股份有限公司关于收购潍坊欧莱化学有限公司全部股权事项的进展报告	中国证券报 A23、上海证券报 B46	2010 年 12 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经山东正源和信有限责任会计师事务所注册会计师张中峰、吴朋波审计，并出具了有保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

鲁正信审字(2011)第 3003 号

潍坊亚星化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的潍坊亚星化学股份有限公司（以下简称亚星化学）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表，2010 年度现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是亚星化学管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、导致保留意见的事项

亚星化学与母公司潍坊亚星集团有限公司（以下简称亚星集团）存在大额资金往来，2010 年因该事项受到监管部门的调查。截至审计报告日亚星化学尚未收到调查结果，该事项对财务报表的影响我们无法确定。另外，截止 2010 年 12 月 31 日亚星化学应收亚星集团及其他关联方经营性往来款 12,310.95 万元，该款项全额收回的期限，目前无法确定。

四、审计意见

我们认为，除了前段所述事项可能产生的影响外，亚星化学财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了亚星化学 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

山东正源和信有限责任会计师事务所 中国注册会计师：张中峰

中国·济南

中国注册会计师：吴朋波

2011 年 2 月 24 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位:潍坊亚星化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	562,048,877.23	629,836,681.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	148,412,012.89	204,054,565.58
应收账款	七、3	169,966,612.29	144,680,244.15
预付款项	七、5	100,149,281.30	621,300,951.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	104,622,398.10	63,579,674.36
买入返售金融资产			
存货	七、6	266,649,127.44	155,486,824.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,351,848,309.25	1,818,938,941.02
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款	七、7	90,000,000.00	
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、8	1,857,637,467.99	1,916,991,546.67
在建工程	七、9	7,602,555.30	29,340,502.86
工程物资	七、10	21,429,412.43	20,684,579.56
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	163,621,171.97	333,737,686.09
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	七、12	18,822,916.01	14,586,474.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,159,113,523.70	2,315,340,790.04
资产总计		3,510,961,832.95	4,134,279,731.06
流动负债：			
短期借款	七、14	1,021,322,771.30	1,150,822,679.54
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、15	537,323,597.75	706,451,456.02
应付账款	七、16	566,326,122.51	539,314,449.89
预收款项	七、17	28,912,277.98	33,698,949.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、18	9,553,642.34	9,171,448.81
应交税费	七、19	-1,308,919.09	45,169,836.61
应付利息			
应付股利	七、20	4,821,056.00	10,446,621.58
其他应付款	七、21	16,667,463.13	130,132,596.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、22	71,375,800.00	193,340,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,254,993,811.92	2,818,548,038.46
非流动负债：			
长期借款	七、23	251,800,000.00	193,175,800.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		251,800,000.00	193,175,800.00
负债合计		2,506,793,811.92	3,011,723,838.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、24	315,594,000.00	315,594,000.00
资本公积	七、26	719,278,434.65	814,038,054.65
减：库存股			
专项储备	七、25	4,601,043.77	3,939,359.21
盈余公积	七、27	49,809,366.42	49,809,366.42

一般风险准备			
未分配利润	七、28	-161,752,886.83	-168,962,959.56
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		927,529,958.01	1,014,417,820.72
少数股东权益		76,638,063.02	108,138,071.88
所有者权益合计		1,004,168,021.03	1,122,555,892.60
负债和所有者权益总计		3,510,961,832.95	4,134,279,731.06

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：裴延智 会计机构负责人：张永刚

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:潍坊亚星化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		464,750,651.87	536,090,497.62
交易性金融资产			
应收票据		146,167,933.14	139,737,612.12
应收账款	十三、1	298,362,143.62	144,735,125.09
预付款项		49,751,541.66	571,281,738.32
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	104,166,398.64	71,255,408.23
存货		113,171,867.01	109,271,519.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,176,370,535.94	1,572,371,901.30
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		90,000,000.00	90,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	361,702,934.93	310,709,500.00
投资性房地产			
固定资产		1,134,515,063.94	1,160,436,468.07
在建工程		7,602,555.30	17,712,700.91
工程物资		16,460,150.37	29,340,502.86
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		155,821,750.36	183,374,350.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,763,021.68	12,411,501.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,784,865,476.58	1,803,985,024.12
资产总计		2,961,236,012.52	3,376,356,925.42
流动负债:			
短期借款		878,174,950.87	1,073,994,479.54
交易性金融负债			
应付票据		553,191,155.88	699,325,729.10
应付账款		393,549,923.51	374,460,805.83
预收款项		27,534,277.52	50,047,817.49

应付职工薪酬		8,572,085.36	7,811,836.05
应交税费		-8,925,591.35	48,150,371.51
应付利息			
应付股利		916,080.00	916,080.00
其他应付款		6,168,126.14	8,043,272.46
一年内到期的非流动负债			130,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,859,181,007.93	2,392,750,391.98
非流动负债:			
长期借款		230,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		230,000,000.00	100,000,000.00
负债合计		2,089,181,007.93	2,492,750,391.98
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		315,594,000.00	315,594,000.00
资本公积		637,514,183.55	660,637,348.62
减：库存股			
专项储备		665,108.28	
盈余公积		49,809,366.42	49,809,366.42
一般风险准备			
未分配利润		-131,527,653.66	-142,434,181.60
所有者权益（或股东权益）合计		872,055,004.59	883,606,533.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,961,236,012.52	3,376,356,925.42

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：裴延智 会计机构负责人：张永刚

合并利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,097,844,083.62	1,721,626,287.63
其中：营业收入	七、29	2,097,844,083.62	1,721,626,287.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,291,358,949.09	1,841,090,875.37
其中：营业成本	七、29	2,041,377,962.04	1,681,294,407.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、30	12,895,522.52	7,588,455.26
销售费用	七、31	44,368,065.14	37,925,469.7
管理费用	七、32	66,778,333.13	45,176,539.98
财务费用	七、33	106,094,607.26	66,346,968.38
资产减值损失	七、35	19,844,459.00	2,759,034.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、34	109,113,596.03	1,626,233.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-84,401,269.44	-117,838,354.35
加：营业外收入	七、36	124,494,820.46	3,508,020.12
减：营业外支出	七、37	11,704,176.11	1,255,888.43
其中：非流动资产处置损失		8,203,323.75	12,688.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,389,374.91	-115,586,222.66
减：所得税费用	七、38	9,202,057.07	10,249,487.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,187,317.84	-125,835,710.58
归属于母公司所有者的净利润		7,210,072.73	-142,408,644.58
少数股东损益		11,977,245.11	16,572,934.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、39	0.02	-0.45
（二）稀释每股收益	七、39	0.02	-0.45
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		19,187,317.84	-125,835,710.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,210,072.73	-142,408,644.58
归属于少数股东的综合收益总额		11,977,245.11	16,572,934.00

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：1,912,580.83 元。

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：裴延智 会计机构负责人：张永刚

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	2,287,365,371.89	2,278,583,053.58
减：营业成本	十三、4	2,289,968,479.78	2,294,694,944.09
营业税金及附加		12,141,625.21	7,588,455.26
销售费用		39,947,480.07	36,861,920.40
管理费用		60,025,459.99	43,117,240.28
财务费用		81,856,255.74	49,765,098.48
资产减值损失		27,752,088.36	3,531,362.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	123,435,145.87	19,574,201.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			1,626,233.39
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-100,890,871.39	-137,401,765.99
加：营业外收入		124,387,160.97	3,020,335.06
减：营业外支出		11,179,195.34	1,254,797.25
其中：非流动资产处置损失		8,203,323.75	12,688.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,317,094.24	-135,636,228.18
减：所得税费用		1,410,566.30	8,847,883.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,906,527.94	-144,484,111.33
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	-0.46
（二）稀释每股收益		0.03	-0.46
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,906,527.94	-144,484,111.33

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：裴延智 会计机构负责人：张永刚

合并现金流量表 2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,559,877,010.54	2,122,378,490.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		13,117,236.70	
收到其他与经营活动有关的现金	七、40、(1)	124,200,337.97	23,061,210.73
经营活动现金流入小计		2,697,194,585.21	2,145,439,701.39
购买商品、接受劳务支付的现金		2,193,001,065.85	1,677,125,932.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		74,269,642.88	67,096,976.57
支付的各项税费		116,709,066.10	99,594,782.02
支付其他与经营活动有关的现金	七、40、(2)	40,591,057.23	34,861,084.74

经营活动现金流出小计		2,424,570,832.06	1,878,678,776.09
经营活动产生的现金流量净额		272,623,753.15	266,760,925.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			33,509,600
取得投资收益收到的现金		1,238,166.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,060,000.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		94,887,409.20	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		113,185,575.87	33,512,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,935,571.92	303,135,892.05
投资支付的现金		104,116,600.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		160,052,171.92	303,135,892.05
投资活动产生的现金流量净额		-46,866,596.05	-269,623,292.05
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		1,270,672,523.83	1,392,412,825.39
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、40、(3)	640,200,578.69	744,462,208.03
筹资活动现金流入小计		1,910,873,102.52	2,136,875,033.42
偿还债务支付的现金		1,462,897,127.02	1,226,759,156.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,257,726.22	90,547,464.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,573,306.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、40、(4)	626,483,215.47	633,600,000.00
筹资活动现金流出小计		2,194,638,068.71	1,950,906,621.04
筹资活动产生的现金流量净额		-283,764,966.19	185,968,412.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,300,684.88	-362,748.06
五、现金及现金等价物净增加额		-59,308,493.97	182,743,297.57
加：期初现金及现金等价物余额		256,400,674.34	73,657,376.77
六、期末现金及现金等价物余额		197,092,180.37	256,400,674.34

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：裴延智 会计机构负责人：张永刚

母公司现金流量表
2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,424,431,832.60	2,518,780,598.40

收到的税费返还		13,117,236.70	
收到其他与经营活动有关的现金		123,751,674.13	20,486,949.27
经营活动现金流入小计		2,561,300,743.43	2,539,267,547.67
购买商品、接受劳务支付的现金		2,143,710,624.19	2,237,397,821.25
支付给职工以及为职工支付的现金		56,809,458.70	55,302,384.27
支付的各项税费		84,406,314.61	61,740,222.32
支付其他与经营活动有关的现金		35,961,790.60	31,161,442.20
经营活动现金流出小计		2,320,888,188.10	2,385,601,870.04
经营活动产生的现金流量净额		240,412,555.33	153,665,677.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			33,509,600.00
取得投资收益收到的现金		4,937,166.67	17,947,967.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		17,060,000.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		94,887,409.20	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		116,884,575.87	51,460,567.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		29,359,432.46	214,309,160.69
投资支付的现金		104,116,600.00	30,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		133,476,032.46	244,309,160.69
投资活动产生的现金流量净额		-16,591,456.59	-192,848,593.05
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		1,059,720,284.35	1,261,983,562.28
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		640,200,578.69	662,600,000
筹资活动现金流入小计		1,699,920,863.04	1,924,583,562.28

偿还债务支付的现金		1,255,539,813.02	976,417,078.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,352,194.02	64,807,526.10
支付其他与筹资活动有关的现金		626,483,215.47	710,551,300
筹资活动现金流出小计		1,956,375,222.51	1,751,775,904.36
筹资活动产生的现金流量净额		-256,454,359.47	172,807,657.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-854,264.18	-656,127.85
五、现金及现金等价物净增加额		-33,487,524.91	132,968,614.65
加：期初现金及现金等价物余额		194,551,076.78	61,582,462.13
六、期末现金及现金等价物余额		161,063,551.87	194,551,076.78

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：裴延智 会计机构负责人：张永刚

合并所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	315,594,000.00	814,038,054.65		3,939,359.21	49,809,366.42		-136,792,831.30		108,138,071.88	1,154,726,020.86
加:会计政策变更										
前期差错更正							-32,170,128.26			-32,170,128.26
其他										
二、本年初余额	315,594,000.00	814,038,054.65		3,939,359.21	49,809,366.42		-168,962,959.56		108,138,071.88	1,122,555,892.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-94,759,620		661,684.56			7,210,072.73		-31,500,008.86	-118,387,871.57
(一)净利润							7,210,072.73		11,977,245.11	19,187,317.84
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,210,072.73		11,977,245.11	19,187,317.84
(三)所有者投入和减少资本		-94,759,620							-26,903,947.97	-121,663,567.97
1.所有者投入资本									-9,356,980.00	-9,356,980.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-94,759,620							-17,546,967.97	-112,306,587.97

(四) 利润分配									-16,573,306.00	-16,573,306.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-16,573,306.00	-16,573,306.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				661,684.56						661,684.56
1. 本期提取				3,315,781.55						3,315,781.55
2. 本期使用				2,654,096.99						2,654,096.99
(七) 其他										
四、本期期末余额	315,594,000.00	719,278,434.65		4,601,043.77	49,809,366.42			-161,752,886.83	76,638,063.02	1,004,168,021.03

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	315,594,000.00	672,686,908.62			49,809,366.42		36,606,812.44		119,809,639.46	1,194,506,726.94
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	315,594,000.00	672,686,908.62			49,809,366.42		36,606,812.44		119,809,639.46	1,194,506,726.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		141,351,146.03		3,939,359.21			-205,569,772		-11,671,567.58	-71,950,834.34
(一)净利润							-142,408,644.58		16,572,934.00	-125,835,710.58
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-142,408,644.58		16,572,934.00	-125,835,710.58
(三)所有者投入和减少资本		141,351,146.03		3,939,359.21			-56,849,247.42		-9,356,980.00	79,084,277.82
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他		141,351,146.03		3,939,359.21			-56,849,247.42		-9,356,980.00	79,084,277.82
(四) 利润分配							-6,311,880.00		-18,887,521.58	-25,199,401.58
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							-6,311,880.00		-18,887,521.58	-25,199,401.58
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	315,594,000.00	814,038,054.65		3,939,359.21	49,809,366.42		-168,962,959.56		108,138,071.88	1,122,555,892.60

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：裴延智 会计机构负责人：张永刚

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	315,594,000.00	660,637,348.62			49,809,366.42		-110,264,053.34	915,776,661.70
加: 会计政策变更								
前期差错更正							-32,170,128.26	-32,170,128.26
其他								
二、本年年初余额	315,594,000.00	660,637,348.62			49,809,366.42		-142,434,181.60	883,606,533.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-23,123,165.07		665,108.28			10,906,527.94	-11,551,528.85
(一) 净利润							10,906,527.94	10,906,527.94
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							10,906,527.94	10,906,527.94
(三) 所有者投入和减少资本		-23,123,165.07						-23,123,165.07
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-23,123,165.07						-23,123,165.07
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				665,108.28				665,108.28
1. 本期提取				665,108.28				665,108.28
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	315,594,000.00	637,514,183.55		665,108.28	49,809,366.42		-131,527,653.66	872,055,004.59

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	315,594,000.00	660,637,348.62			49,809,366.42		8,361,809.73	1,034,402,524.77
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	315,594,000.00	660,637,348.62			49,809,366.42		8,361,809.73	1,034,402,524.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-150,795,991.33	-150,795,991.33
(一)净利润							-144,484,111.33	-144,484,111.33
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-144,484,111.33	-144,484,111.33
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-6,311,880.00	-6,311,880.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-6,311,880.00	-6,311,880.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	315,594,000.00	660,637,348.62			49,809,366.42		-142,434,181.60	883,606,533.44

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：裴延智 会计机构负责人：张永刚

(三) 公司概况

潍坊亚星化学股份有限公司(以下简称"本公司")是以潍坊化工有限公司为主体,于 1999 年 12 月 28 日经中华人民共和国对外贸易经济合作部批准、山东省人民政府确认,依法整体变更而来的外商投资股份有限公司,1999 年 12 月 29 日取得外经贸资审字(1999)0064 号《外商投资企业批准证书》,2000 年 1 月 17 日取得企股鲁总字第 003886 号《企业法人营业执照》,注册资本 23,559.4 万元。

经中国证监会 2001 年 2 月 6 日证监发行字(2001)15 号文核准,本公司于 2001 年 2 月 14 日通过上海证券交易所,上网定价发行的方式向社会公众公开发行每股面值 1 元的人民币普通股 8,000 万股,每股发行价 9.2 元。股权比例列示如下:

股东名称	金额(万元)	比例(%)
发起股东:		
潍坊亚星集团有限公司	14,159.1994	44.87
香港嘉耀国际投资有限公司	8,175.1118	25.9
衡平信托投资有限责任公司	1,177.9700	3.73
中国化学工程第十六建设公司	23.5594	0.075
大连实德集团有限公司	23.5594	0.075
小 计	23,559.4	74.65
社会公众股	8,000	25.35
合 计	31,559.4	100

上述资金到位情况业经山东正源和信有限责任会计师事务所鲁正验字(2001)第 30001 号验资报告审验。2001 年 3 月 5 日,经中国对外贸易经济合作部(2001)外经贸资二函字第 183 号《关于潍坊亚星化学股份有限公司增资扩股的批复》,本公司总股本由 23,559.4 万股增至 31,559.4 万股,注册资本相应增至 31,559.4 万元。2001 年 3 月 8 日,本公司在山东省工商行政管理局办理注册资本变更登记手续,换发企股鲁总字 003886 号《企业法人营业执照》。

经上海证券交易所上证上字(2001)35 号《上市通知书》同意,本公司 8,000 万股人民币普通股于 2001 年 3 月 26 日在上海证券交易所挂牌交易。

根据山东省人民政府国有资产监督管理委员会《关于潍坊亚星化学股份有限公司股权分置改革国有股股权管理有关问题的批复》(鲁国资产函(2006)58 号)和中华人民共和国商务部《商务部关于同意潍坊亚星化学股份有限公司股权转让的批复》(商资批[2006]1049 号文)批准,公司于 2006 年 6 月 24 日实施股权分置改革,并完成股份过户。股改后股权比例如下:

股东名称	金额(万元)	比例(%)
有限售条件股东:		
潍坊亚星集团有限公司	12,572.56	39.84
香港嘉耀国际投资有限公司	5,681.06	18.00
小 计	18,253.62	57.84
无限售条件流通股股东	13,305.78	42.16
合 计	31,559.40	100.00

2009 年 4 月 27 日,原非流通股股东所持有有限售条件股份全部解除限售。2010 年 10 月潍坊亚星集团有限公司通过大宗交易系统减持本公司股份 9,400,000 股,减持后对本公司持股比例为 36.86%。

2010 年 11 月本公司购买潍坊亚星集团有限公司的子公司潍坊欧莱化学有限公司 100%的

股权；2010 年 12 月本公司将持有子公司潍坊奥林置业有限公司 60% 股权对外转让；

本公司类型：股份有限公司(台港澳与境内合资、上市)

本公司所属行业：化工行业

本公司注册资本：31,559.4 万元

本公司住所：潍坊市奎文区鸢飞路 899 号

公司经营范围：生产经营烧碱、聚氯乙烯、氯化聚乙烯、液氯、ADC 发泡剂、漂液、非药品易制毒化学品盐酸等化工产品及其延伸加工产品；技术开发、服务及转让；生产经营热力、灰渣制品等。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的对方最终控制；合并前，参与合并各方受最终控制方控制时间一般在 1 年以上（含 1 年），企业合并后所形成的报告主体受最终控制方控制时间也达到 1 年以上（含 1 年）。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的账面价值确定。对于吸收合并，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的账面价值计量，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

购买日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。当满足以下条件时，本公司认为实行了控制权的转移，并确定为购买日：企业合并合同或协议已获得股东大会等内部权利机构通过；按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分（一般

超过 50%) ,并且有能力、有计划支付剩余款项; 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 享有相应的收益并承担相应的风险。

合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 本公司也计入合并成本。

对于吸收合并, 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, 计入当期损益。对于控股合并, 合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示, 合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额, 确认为合并资产负债表中的商誉, 企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额, 计入合并当期损益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时计入企业合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等, 计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用, 抵减权益性证券溢价收入, 溢价收入不足冲减的, 冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法:

(1) 合并财务报表以本公司和纳入合并范围子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资后, 在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以"少数股东权益"项目列示。少数股东损益, 在合并利润表中净利润项目下以"少数股东收益"项目列示。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 应当调整合并资产负债表的期初数, 同时, 将该子公司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, 子公司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。

因非同一控制下企业合并增加的子公司, 不调整合并资产负债表的期初数, 只是将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表, 子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司在报告期内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数, 但将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表, 子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在编制合并财务报表时, 如果子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的, 公司会对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策、会计期间予以调整或重新编报。

7、现金及现金等价物的确定标准:

公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资

8、外币业务和外币报表折算:

对于发生的外币经济业务, 初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记帐本位币金额。

在资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算, 由此产生的汇兑差额, 除了按照企业会计准则的规定, 与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外, 均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记帐本位币金额; 以公允价值计量的非货币性项

目，如果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记帐本位币金额与原记帐本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算（或即期汇率的近似汇率），折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）折算。

9、金融工具：

1、金融资产和金融负债的分类

公司按照取得金融资产的目的，将持有的金融资产划分为下列四类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。

2、金融资产和金融负债的计量

（1）本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（2）金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②持有至到期投资、贷款和和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额，初始确认金额的扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

3、金融资产转移的确认与计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确

认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

对于公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

4、金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定

①存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、金融资产减值

(1) 金融资产减值的确认

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 金融资产减值的测试方法和计提方法

- 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发生减值时，根据其账面价值与预计未来现金流量现值（不包括尚未发生的未来信用损失）之间的差额确认资产减值损失。预计未来现金流量现值，按照该金融资产的原实际利率折算确定，并考虑相关担保物的价值。应收款项减值测试及计提方法见“附注四、应收款项”。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

③以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该项金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额超过 500 万元的款项。单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：因债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，并有确凿证据证明仍然不能收回，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
应收账款	期末对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的期末对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项和单项金额非重大但信用风险较大的应收账款
其他应收款	期末对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项和单项金额非重大但信用风险较大的其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
应收账款	账龄分析法
其他应收款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。公司的存货主要分为原材料、辅助材料、修理用备件、燃料、产成品、在产品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

其他

存货在取得时，以计划成本计价，领用原材料时按计划价格计算成本并同时结转材料成本差异；产成品发出时按加权平均法计价；低值易耗品于领用时一次性摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当

期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以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，合并成本为购买日公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接计入合并当期损益。

(3) 其他方式取得的长期投资

①以支付现金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，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

②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。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

④通过非货币资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

(1) 本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，编制合并财务报表时按权益法调整。

用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润中投资企业按应享有的部分确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用权益法的，初始投资成本大于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，应考虑以下因素的影响进行适当调整：①被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整。②以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以投资企业取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。③公司与合营企业及联营企业之间发生的内部交易损益按持股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损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

公司自被投资单位取得的现金股利或利润，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏

损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例与被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动中归属于本公司的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和生产经营决策需要共同分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的重要财务和生产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，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值损失的，按照类似投资当时的市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，应按以下方法计提减值准备；

1、减值测试

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产或资产组可收回金额的确定

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产减值准备的确定

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额；对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产

应当能够单独计量和出售。投资性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和已出租的建筑物。投资性房地产同时满足下列条件时，才能予以确认：
a、与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；b、该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

1、投资性房地产的初始计量

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2、投资性房地产的后续计量

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧和进行摊销。

3、投资性房地产的减值准备

在资产负债表日有迹象表明投资性房地产存在减值的，按本财务报表附注(四)·14.(3)所述方法计提减值准备。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-45	3	3.88-2.16
机器设备	10-18	3	9.70-5.39
运输设备	10	3	9.70
其他设备	8	3	12.125

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

1、减值测试

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产或资产组可收回金额的确定

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产减值准备的确定

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额；对

于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

15、 在建工程：

1、 在建工程是指购建该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、 在建工程结转为固定资产的时点： 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的，先按估计价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原暂估价值。

3、 在建工程减值准备的计提： 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照本财务报表附注(四)·14.(3)所述方法计提在建工程减值准备。

16、 借款费用：

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

2、 借款费用资本化的期间：

(1) 当同时具备以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所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。

3、 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定专门借款应予以资本化的利息金额。为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、 无形资产：

1、 无形资产的初始计量

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

2、 无形资产的使用寿命及摊销

公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；没有明确的合同或法律规定的无形

资产，由公司综合各方面因素判断（如聘用相关专家进行论证、与同行业比较、企业的历史经验或等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产，在持有期间不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3、研究阶段和开发阶段的支出

公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段发生的支出，研究阶段支出于发生时计入当期损益；开发阶段支出是指已完成研究阶段，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、产品等阶段发生的支出，开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能将有关支出资本化确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

4、无形资产减值准备的计提：资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按照本财务报表附注(四)·14.(3)所述方法计提无形资产减值准备。

18、 预计负债：

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、 收入：

1、销售商品收入的确认方法

销售商品收入在同时满足下列条件时，予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施有效控制；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。

2、提供劳务的确认方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度。

资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式进行处理：已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的，应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权的确认方法

让渡资产使用权同时满足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，分别下列情况确认让渡资产使用权收入：

- (1) 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。
- (2) 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。

20、政府补助：

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下，按其公允价值予以确认。对于与资产项目相关的补助，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。对与收益相关的政府补助如用于补偿以后期间相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易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）。（3）本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，公司能够控制暂时性差异的转回的时间，且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
原可结转以后纳税年度税前弥补亏损变为不可结转以后纳税年度税前弥补亏损	该前期会计差错经潍坊亚星化学股份有限公司董事会审议通过	2009 年末递延所得税资产	-39,218,382.65
原可结转以后纳税年度税前弥补亏损变为不可结转以后纳税年度税前弥补亏损	该前期会计差错经潍坊亚星化学股份有限公司董事会审议通过	2009 年度所得税	39,218,382.65
原可结转以后纳税年度税前弥补亏损变为不可结转以后纳税年度税前	该前期会计差错经潍坊亚星化学股份有限公司董事	2009 年末未分配利润	-39,218,382.65

弥补亏损	会审议通过		
银行承兑汇票未入账	该前期会计差错经潍坊亚星化学股份有限公司董事会审议通过	2009 年末预付账款	373,500,000.00
银行承兑汇票未入账	该前期会计差错经潍坊亚星化学股份有限公司董事会审议通过	2009 年末应付票据	373,500,000.00
收潍坊亚星集团有限公司 2009 年度资金占用利息	该前期会计差错经潍坊亚星化学股份有限公司董事会审议通过	2009 年度财务费用	-9,949,891.50
收潍坊亚星集团有限公司 2009 年度资金占用利息	该前期会计差错经潍坊亚星化学股份有限公司董事会审议通过	2009 年末其他应收款	9,949,891.50
收潍坊亚星集团有限公司 2009 年度资金占用利息	该前期会计差错经潍坊亚星化学股份有限公司董事会审议通过	2009 年末应缴税费	2,901,637.11
收潍坊亚星集团有限公司 2009 年度资金占用利息	该前期会计差错经潍坊亚星化学股份有限公司董事会审议通过	2009 年度营业税金及附加	552,218.98
收潍坊亚星集团有限公司 2009 年度资金占用利息	该前期会计差错经潍坊亚星化学股份有限公司董事会审议通过	2009 年度所得税	2,349,418.13
收潍坊亚星集团有限公司 2009 年度资金占用利息	该前期会计差错经潍坊亚星化学股份有限公司董事会审议通过	2009 年末未分配利润	7,048,254.39

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	蒸汽、水按 13%的税率计缴，其他按 17%的税率计缴。按销项税抵扣购进货物进项税后的差额缴纳；出口退税率 5%。
营业税	各种应税劳务收入的营业额、转让无形资产的转让额、销售不动产的销售额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	利润总额	25%
房产税	自用房产原值、出租房产出租收入	自用房产以房产原值的 70%为计税依据，按 1.2%税率计缴；出租房产以出租收入为计税依据，按 12%税率计缴。
教育费	应缴纳流转税额	3%

附加		
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额

													所有者权益中所享有份额后的余额
潍坊亚星湖石化有限公司	控股子公司	潍坊市寒亭区民主街529号	制造业	374,279,300.00	氯化聚乙烯的制造与销售等。	280,709,500	0	75	75	是	76,638,063.02	0	0

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子

							余 额						的 金 额	公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
潍 坊 欧 莱 化 学 有 限 公 司	全 资 子 公 司	潍 坊 市 寒 亭 区 霞 飞 路 北 首	制 造 业	131,994,166.03	水 合 肼 的 加 工 制 造； 销 售 本 公 司 加 工 制 造 的 产 品	104,116,600.00	0	100	100	是	0	0	0	0

2、 合并范围发生变更的说明

(1) 2010 年 12 月将本公司持有子公司潍坊奥林置业有限公司 60%股权全部转让给潍坊市众成置业有限公司，转让价格 130,497,979.20 元，本期末资产负债表不再纳入合并范围，自 2010 年 1 月 1 日至处置日前的利润表及现金流量表纳入本期合并范围。

(2) 2010 年 11 月，本公司从潍坊亚星集团有限公司购买其子公司潍坊欧莱化学有限公司的 100% 股权，购买价格 104,116,600.00 元，该合并为同一控制下企业合并，潍坊亚星集团有限公司自 2009 年年底开始控制潍坊欧莱化学有限公司，故 2009 年资产负债表纳入合并范围，利润表和现金流量表及股东权益变动表未纳入合并范围，2010 年报表纳入合并范围，潍坊欧莱化学有限公司 2010 年 1-11 月实现净利润 1,912,580.83 元。

3、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
潍坊欧莱化学有限公司	82,915,157.16	3,834,303.06

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
潍坊奥林置业有限公司	43,867,419.93	-4,636,344.77

4、 本期发生的同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
潍坊欧莱化学有限公司	合并前后潍坊欧莱化学有限公司与本公司属同一个实际控制人控制	潍坊亚星集团有限公司	167,585,980.16	1,912,580.83	27,502,744.58

5、 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
潍坊奥林置业有限公司	2010 年 12 月 7 日	成本法

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	642,633.63	/	/	19,317.52
人民币	/	/	642,633.63	/	/	19,317.52
银行存款:	/	/	196,449,546.74	/	/	298,264,336.46
人民币	/	/	154,842,340.07	/	/	250,091,468.00
美元	6,264,666.15	6.6227	41,489,004.51	6,325,426.49	6.8282	43,191,277.16
欧元	13,422.15	8.8065	118,202.16	508,476.11	9.7971	4,981,591.30
其他货币资金:	/	/	364,956,696.86	/	/	331,553,027.08
人民币	/	/	364,956,696.86	/	/	331,553,027.08
合计	/	/	562,048,877.23	/	/	629,836,681.06

(1) 银行存款中定期存款 504,322.97 元, 其他货币资金中银行承兑汇票保证金 236,800,000.00 元, 信用证保证金 128,156,696.86 元。

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日,除其他货币资金外, 无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的货币资金。

2、 应收票据:

(1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	148,412,012.89	139,657,612.12
商业承兑汇票		64,396,953.46
合计	148,412,012.89	204,054,565.58

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
杭州宏图锦纶有限公司	2010 年 11 月 4 日	2011 年 5 月 4 日	2,000,000.00	
潍坊晟堃金属制品有限公司	2010 年 12 月 13 日	2011 年 6 月 13 日	2,000,000.00	

潍坊晟堃金属制品有限公司	2010 年 12 月 13 日	2011 年 6 月 13 日	2,000,000.00	
潍坊晟堃金属制品有限公司	2010 年 12 月 13 日	2011 年 6 月 13 日	2,000,000.00	
潍坊晟堃金属制品有限公司	2010 年 12 月 13 日	2011 年 6 月 13 日	2,000,000.00	

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	78,265,339.46	43.46	2,347,960.18	3.00	68,714,558.86	43.46	2,061,436.77	3.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
其他不重大应收款项	117,030,494.54	56.54	22,981,261.53	12.70	89,379,443.99	56.54	11,352,321.93	12.70
组合小计	117,030,494.54	56.54	22,981,261.53	12.70	89,379,443.99	56.54	11,352,321.93	12.70
合计	195,295,834.00	/	25,329,221.71	/	158,094,002.85	/	13,413,758.70	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收账款	78,265,339.46	2,347,960.18	3	
			3	
合计	78,265,339.46	2,347,960.18	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
	147,033,757.43	75.29	4,527,959.17	139,945,347.18	88.53	4,198,360.43

1 年以内小计	147,033,757.43	75.29	4,527,959.17	139,945,347.18	88.53	4,198,360.43
1 至 2 年	26,452,822.89	13.54	2,528,335.85	3,603,650.66	2.28	360,365.07
2 至 3 年	2,082,578.16	1.07	416,515.63	3,880,247.31	2.45	776,049.46
3 至 4 年	535,930.94	0.27	160,779.28	3,118,214.58	1.97	935,464.37
4 至 5 年	2,990,225.60	1.53	1,495,112.80	806,047.50	0.51	403,023.75
5 年以上	16,200,518.98	8.30	16,200,518.98	6,740,495.62	4.26	6,740,495.62
合计	195,295,834.00	100.00	25,329,221.71	158,094,002.85	100.00	13,413,758.70

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
山东海龙股份有限公司	非关联方	19,471,906.47	一年以内	9.97
连达公司	非关联方	18,208,861.99	一年以内	9.32
潍坊亚星大一橡塑有限公司	关联方	16,104,296.19	一年以内	8.25
潍坊栋海热力有限公司	非关联方	9,370,163.00	一年以内	4.80
湛江鑫晨商贸有限公司	非关联方	8,778,777.50	一年以内	4.50
合计	/	71,934,005.15	/	36.84

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
潍坊亚星大一橡塑有限公司	母公司的控股子公司	16,104,296.19	8.25
潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的控股子公司	1,450,793.20	0.74
潍坊亚星投资有限公司	母公司的第二大股东	777,124.90	0.40
潍坊星奥矿物饲料有限公司	其他	1,191,034.35	0.61
合计	/	19,523,248.64	10

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	101,035,187.96	91.78	3,031,055.64	3.00	45,529,058.41	68.38	1,365,871.75	3
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他不	9,050,676.76	8.22	2,432,410.98	26.88	21,058,039.10	31.62	1,641,551.40	7.80

重大应收款项								
组合小计	9,050,676.76	8.22	2,432,410.98	26.88	21,058,039.10	31.62	1,641,551.40	7.80
合计	110,085,864.72	/	5,463,466.62	/	66,587,097.51	/	3,007,423.15	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	104,682,345.14	95.09	3,141,547.43	63,485,836.77	95.35	1,606,078.36
1 年以内小计	104,682,345.14	95.09	3,141,547.43	63,485,836.77	95.35	1,606,078.36
1 至 2 年	2,229,628.84	2.03	222,762.89	703,554.49	1.06	70,355.45
2 至 3 年	703,554.49	0.64	140,710.90	376,128.29	0.56	75,225.66
3 至 4 年	376,128.29	0.34	113,438.49	479,402.11	0.72	143,820.63
4 至 5 年	498,402.11	0.45	249,201.06	860,465.61	1.29	430,232.81
5 年以上	1,595,805.85	1.45	1,595,805.85	681,710.24	1.02	681,710.24
合计	110,085,864.72	100.00	5,463,466.62	66,587,097.51	100.00	3,007,423.15

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
潍坊亚星集团有限公司	26,423,840.56	792,715.77	435,704.31	13,071.13
合计	26,423,840.56	792,715.77	435,704.31	13,071.13

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

系尚未结算的租赁费及辅料备件款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
潍坊第二热电有限责任公司	关联方	74,611,347.40	1 年以内	67.78
潍坊亚星集团有限公司	关联方	26,423,840.56	1 年以内	24.00
应收出口退税	非关联方	2,711,256.77	1 年以内	2.46
潍坊集中支付中心	非关联方	2,045,360.00	1-2 年	1.86
潍坊廊桥物业管理有限公司	关联方	597,715.17	1 年以内	0.54
合计	/	106,389,519.90	/	96.64

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	26,423,840.56	24
潍坊第二热电有限责任公司	关联方	74,611,347.40	67.78
潍坊廊桥物业管理有限公司	关联方	597,715.17	0.54
潍坊星兴联合化工有限公司	关联方	445,641.49	0.4

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	72,526,623.09	72.42	585,290,977.35	91.73
1 至 2 年	1,747,539.51	1.74	34,871,296.46	8.01
2 至 3 年	24,856,440.70	24.82	260,802.32	0.06
3 年以上	1,018,678.00	1.02	877,875.68	0.20
合计	100,149,281.30	100.00	621,300,951.81	100.00

账龄较长的预付款项系尚未结算的设备款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海廊桥国际贸易有限公司	非关联方	27,161,750.60	1 年以内	预付货款
无锡国联环保能源集团有限公司	非关联方	24,791,090.70	2-3 年	预付设备款未结算
德国 PFAUDLER	非关联方	12,979,248.91	1 年以内	预付设备款
潍坊第二热电有限责任公司	关联方	6,155,907.15	1 年以内	预付货款
德国 WIP 公司	非关联方	5,617,654.20	1 年以内	预付设备款

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原 材 料	66,819,082.62	677,332.67	66,141,749.95	76,736,096.23	4,847,855.23	71,888,241.00
在 产 品	34,789,332.22		34,789,332.22	60,804,470.59		60,804,470.59
库 存 商 品	162,869,748.52		162,869,748.52	20,454,208.37	1,401,411.12	19,052,797.25
包 装 物	2,848,296.75		2,848,296.75	3,741,315.22		3,741,315.22
合计	267,326,460.11	677,332.67	266,649,127.44	161,736,090.41	6,249,266.35	155,486,824.06

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	4,847,855.23	230,753.84	4,016,276.40	385,000.00	677,332.67
库存商品	1,401,411.12			1,401,411.12	
合计	6,249,266.35	230,753.84	4,016,276.40	1,786,411.12	677,332.67

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	报告期末库存积压所致。	欧莱公司本年恢复正常生产，减值迹象消失	73.89

7、持有至到期投资:

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	90,000,000.00	0

为本公司委托建设银行潍坊东风支行对潍坊奥林置业有限公司的贷款，期限为 2008 年 6 月 30 日至 2011 年 6 月 29 日。

8、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计:	2,890,623,816.97		129,082,589.97	59,229,156.38	2,960,477,250.56
其中：房屋及建筑物	637,562,526.32		52,174,944.54		689,737,470.86
机器设备	2,096,925,453.06		53,662,241.83	54,095,840.45	2,096,491,854.44
运输工具	20,464,291.76		986,227.40	300,900.00	21,149,619.16
其他设备	135,671,545.83		22,259,176.20	4,832,415.93	153,098,306.10
二、累计折旧合计:	942,834,662.59		171,993,837.67	51,799,432.85	1,063,029,067.41
其中：房屋及建筑物	130,201,639.80		19,537,552.85		149,739,192.65
机器设备	745,515,902.58		140,313,254.68	47,784,672.72	838,044,484.54
运输工具	10,578,726.08		1,487,361.95	172,720.95	11,893,367.08
其他设备	56,538,394.13		10,655,668.19	3,842,039.18	63,352,023.14
三、固定资产账面净值合计	1,947,789,154.38		/	/	1,897,448,183.15
其中：房屋及建筑物	507,360,886.52		/	/	539,998,278.21
机器设备	1,351,409,550.48		/	/	1,258,447,369.90
运输工具	9,885,565.68		/	/	9,256,252.08
其他设备	79,133,151.70		/	/	89,746,282.96
四、减值准备合计	30,797,607.71		/	/	39,810,715.16
其中：房屋及建筑物	660,361.05		/	/	5,766,778.17
机器设备	27,634,097.87		/	/	31,159,953.74

运输工具	768,344.36	/	/	768,344.36
其他设备	1,734,804.43	/	/	2,115,638.89
五、固定资产账面价值合计	1,916,991,546.67	/	/	1,857,637,467.99
其中：房屋及建筑物	506,700,525.47	/	/	534,231,500.04
机器设备	1,323,775,452.61	/	/	1,227,287,416.16
运输工具	9,117,221.32	/	/	8,487,907.72
其他设备	77,398,347.27	/	/	87,630,644.07

本期折旧额：171,993,837.67 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：37,444,676.54 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	29,751,471.85	18,726,905.71	6,207,936.98	4,816,629.16	产品结构调整
机器设备	57,338,272.34	43,517,006.30	3,364,767.09	10,456,498.95	产品结构调整

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
办公楼	正在办理之中	2011 年 11 月 30 日

本期产品结构调整导致部分资产闲置，计提减值准备 9,572,704.07 元。

9、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	7,602,555.30		7,602,555.30	29,340,502.86		29,340,502.86

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
工业园锅炉烟气脱硫	28,000,000	19,127,866.45	13,490,722.86	32,618,589.31	已完工	864,000.00	自筹	
110KV	30,000,000	7,602,555.30			25%	403,200.00	自筹	7,602,555.30

变电站								
其他项目	3,840,000	2,610,081.11	2,216,006.12	4,826,087.23	已完工		自筹	
合计	61,840,000	29,340,502.86			/		/	7,602,555.30

工业园锅炉烟气脱硫等工程项目达到预定可使用状态转入固定资产。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
110KV 变电站	25%	正在建设中

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	20,684,579.56	36,823,975.95	36,079,143.08	21,429,412.43
合计	20,684,579.56	36,823,975.95	36,079,143.08	21,429,412.43

主要系公司 CPE 生产线专用备件。

11、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	375,843,867.69	3,741,401.70	169,732,500.85	209,852,768.54
氯化聚乙烯专有技术使用权	32,910,160.38			32,910,160.38
离子膜烧碱技术使用权	7,947,557.50			7,947,557.50
土地使用权	332,264,608.71	3,741,401.70	169,732,500.85	166,273,509.56
软件使用权	2,721,541.10			2,721,541.10
二、累计摊销合计	42,106,181.60	4,125,414.97		46,231,596.57
氯化聚乙烯专有技术使用权	32,910,160.38			32,910,160.38
离子膜烧碱技术使用权	3,792,127.32	794,756.32		4,586,883.64
土地使用权	4,862,352.80	3,330,658.65		8,193,011.45
软件使用权	541,541.10			541,541.10
三、无形资产账面净值合计	333,737,686.09	-384,013.27	169,732,500.85	163,621,171.97
氯化聚乙烯专有技术使用权				
离子膜烧碱技术使用权	4,155,430.18			3,360,673.86
土地使用权	327,402,255.91			158,080,498.11
软件使用权	2,180,000.00			2,180,000.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	333,737,686.09	-384,013.27	169,732,500.85	163,621,171.97

本期摊销额：4,125,414.97 元。

1.本期转让子公司潍坊奥林置业有限公司股权，期末不再纳入合并报表范围，致使期末合并报表土地使用权减少 142,394,053.35 元。

2.本期收到潍坊市寒亭经济技术开发区财政局土地返还款 27,338,447.50 元，公司冲减了土地成本。

12、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	17,820,184.04	9,130,572.83
其他	1,002,731.97	5,455,902.03
小计	18,822,916.01	14,586,474.86

因公司计提资产减值准备产生的递延所得税资产。

13、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,421,181.85	14,371,506.48			30,792,688.33
二、存货跌价准备	6,249,266.35	230,753.84	4,016,276.40	1,786,411.12	677,332.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	30,797,607.71	9,572,704.07		559,596.62	39,810,715.16
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	53,468,055.91	24,174,964.39	4,016,276.40	2,346,007.74	71,280,736.16

应收款项的减值准备：系应收款项期末余额增加，公司按会计政策计提 14,371,506.48 元。

存货跌价准备：系部分原材料积压市场价格下降，计提减值 230,753.84 元；子公司潍坊欧莱化学有限公司本年恢复正常生产，备品备件减值迹象消失转回 4,016,276.40 元；本期转销 1,786,411.12 元，系该部分存货本期出售转销。

固定资产减值准备：公司产品结构调整，致使部分资产暂停使用，计提减值 9,572,704.07 元。

14、 短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	851,322,771.30	610,580,379.54
信用借款	170,000,000.00	540,242,300.00
合计	1,021,322,771.30	1,150,822,679.54

15、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,323,597.75	32,351,456.02
银行承兑汇票	535,000,000.00	674,100,000.00
合计	537,323,597.75	706,451,456.02

下一会计期间将到期的金额 537,323,597.75 元。

截至 2010 年 12 月 31 日，无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的票据。

16、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	566,326,122.51	539,314,449.89
合计	566,326,122.51	539,314,449.89

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收款项	28,912,277.98	33,698,949.58
合计	28,912,277.98	33,698,949.58

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	685,504.3	48,278,437.24	48,963,941.54	
二、职工福利费		2,107,314.82	2,107,314.82	
三、社会保险费		16,760,289.07	16,760,289.07	
四、住房公积金	5,866.78	5,965,475.49	5,392,985.17	578,357.10
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	3,713,071.75	884,723.07	643,514.18	3,954,280.64
八、职工教育经费	4,767,005.98	633,815.72	379,817.10	5,021,004.60
合计	9,171,448.81	74,630,055.41	74,247,861.88	9,553,642.34

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-23,215,949.61	35,384,366.10
营业税	3,431,411.16	1,887,471.51
企业所得税	12,349,176.50	4,763,695.87
个人所得税	3,088,315.67	930,927.93
城市维护建设税	489,147.46	341,039.84
房产税	992,848.34	979,403.87
土地使用税	1,257,364.50	688,051.50
教育费附加	291,325.79	194,879.99
印花税	7,441.10	
合计	-1,308,919.09	45,169,836.61

20、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
韩国湖南石油化学株式会社	3,904,976.00	9,530,541.58	
潍坊亚星集团有限公司	916,080.00	916,080.00	股改时潍坊亚星集团有限公司代垫香港嘉耀国际投资有限公司股份应分的股利
合计	4,821,056.00	10,446,621.58	/

尚未支付。

21、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	16,667,463.13	130,132,596.43
合计	16,667,463.13	130,132,596.43

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
潍坊亚星集团有限公司	187,797.44	148,430.99
合计	187,797.44	148,430.99

22、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	71,375,800.00	193,340,000.00
合计	71,375,800.00	193,340,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	71,375,800.00	193,340,000.00
合计	71,375,800.00	193,340,000.00

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
工行潍坊分行	2008 年 3 月 14 日	2011 年 3 月 4 日	人民币	7.56	10,600,000.00
工行潍坊分行	2007 年 7 月 25 日	2011 年 5 月 16 日	人民币	7.2	10,600,000.00
工行潍坊分行	2008 年 1 月 4 日	2011 年 9 月 15 日	人民币	7.74	11,300,000.00
工行潍坊分行	2007 年 7 月 25 日	2011 年 11 月 15 日	人民币	7.2	11,650,000.00
建行潍坊分行	2007 年 1 月 24 日	2011 年 12 月 21 日	人民币	5.94	27,225,800.00
合计	/	/	/	/	71,375,800.00

23、 长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	251,800,000.00	193,175,800.00
合计	251,800,000.00	193,175,800.00

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
华夏银行青岛经济技术开发区支行	2009 年 8 月 4 日	2012 年 8 月 4 日	人民币	5.4	100,000,000.00
中行城东支行	2010 年 4 月 23 日	2013 年 4 月 22 日	人民币	5.4	30,000,000.00
中行城东支行	2010 年 4 月 20 日	2013 年 4 月 19 日	人民币	5.4	20,000,000.00
中行城东支行	2010 年 5 月 13 日	2013 年 5 月 12 日	人民币	5.4	50,000,000.00
中行城东支行	2010 年 5 月 25 日	2013 年 5 月 24 日	人民币	5.4	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	230,000,000.00

24、 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	315,594,000						315,594,000

25、 专项储备：

计提的生产液氯、水合肼安全生产费用。

26、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	659,617,250.18			659,617,250.18
其他资本公积	154,420,804.47		94,759,620.00	59,661,184.47
合计	814,038,054.65		94,759,620.00	719,278,434.65

本期增加 9,356,980.00 元系子公司潍坊亚星湖石化有限公司的外方股东由税后利润分配中先行回收的投资，导致归属于母公司的权益增加。本期减少 104,116,600.00 元系同一控制下企业合并本期增加的子公司潍坊欧莱化学有限公司所致。

27、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,809,366.42			49,809,366.42
合计	49,809,366.42			49,809,366.42

28、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-136,792,831.30	/
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-32,170,128.26	/
调整后 年初未分配利润	-168,962,959.56	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,210,072.73	/
期末未分配利润	-161,752,886.83	/

调整年初未分配利润明细：

(1) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润-32,170,128.26 元。

29、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,811,646,320.25	1,599,122,390.70
其他业务收入	286,197,763.37	122,503,896.93
营业成本	2,041,377,962.04	1,681,294,407.19

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	1,811,646,320.25	1,766,543,056.37	1,599,122,390.70	1,563,734,787.88
合计	1,811,646,320.25	1,766,543,056.37	1,599,122,390.70	1,563,734,787.88

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氯化聚乙烯	1,398,695,958.15	1,393,872,322.21	1,382,760,062.16	1,285,465,557.52
ADC 发泡剂	168,229,942.16	142,298,438.82		
烧碱	99,704,842.04	94,019,773.43	173,516,846.21	172,969,025.93

液氯	421,804.89	360,221.38	8,549,172.09	46,815,668.59
水合肼	121,023,397.44	107,445,201.49		
其他产品	23,570,375.57	28,547,099.04	34,296,310.24	58,484,535.84
合计	1,811,646,320.25	1,766,543,056.37	1,599,122,390.70	1,563,734,787.88

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,264,243,885.43	1,205,491,198.32	1,334,992,052.27	1,305,411,850.11
国外	547,402,434.82	561,051,858.05	264,130,338.43	258,322,937.77
合计	1,811,646,320.25	1,766,543,056.37	1,599,122,390.70	1,563,734,787.88

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
连达公司	132,197,915.77	6.3
湛江鑫晨商贸有限公司	110,020,297.01	5.24
上海廊桥国际贸易有限公司	100,339,145.30	4.78
大连实德塑胶工业有限公司	59,451,623.93	2.83
上海帕通玛国际贸易有限公司	56,251,996.33	2.68
合计	458,260,978.34	21.83

30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	6,132,221.06	1,344,476.13	各种应税劳务收入的营业额、转让无形资产的转让额、销售不动产的销售额
城市维护建设税	3,515,939.20	3,913,826.68	应缴纳流转税额
教育费附加	3,247,362.26	2,330,152.45	应缴纳流转税额
合计	12,895,522.52	7,588,455.26	/

本期较上期增加主要原因是收入增加，相应的增值税、城建税及教育费附加增加。

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	44,368,065.14	37,925,469.7
合计	44,368,065.14	37,925,469.7

32、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	66,778,333.13	45,176,539.98
合计	66,778,333.13	45,176,539.98

33、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,068,257.64	81,413,355.42

减：利息收入	-8,885,514.67	-19,235,177.33
汇兑损益	-2,319,872.26	-794,921.87
票据贴现	9,591,841.46	0
其他	16,639,895.09	4,963,712.16
合计	106,094,607.26	66,346,968.38

34、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	107,875,429.36	1,626,233.39
持有至到期投资取得的投资收益	1,238,166.67	
合计	109,113,596.03	1,626,233.39

35、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,057,277.49	1,357,623.74
二、存货跌价损失	-3,785,522.56	1,401,411.12
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	9,572,704.07	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	19,844,459.00	2,759,034.86

36、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,435,246.76	191,959.70	10,435,246.76
其中：固定资产处置利得	10,435,246.76	191,959.70	10,435,246.76
政府补助	111,885,144.00	1,924,000.00	111,885,144.00
其他	2,174,429.70	1,392,060.42	2,174,429.70
合计	124,494,820.46	3,508,020.12	124,494,820.46

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政贴息	80,000,000.00		
研发补助	30,000,000.00		

其他	1,885,144.00	1,924,000.00	
合计	111,885,144.00	1,924,000.00	/

本期较上期增加 12,098.68 万元，增幅 3,448.86%，主要系本期收到政府补贴所致，包括：
1、根据潍坊市财政局“潍财企【2010】182 号”文件，2010 年 12 月 27 日，本公司收到潍坊市财政局贴息款 80,000,000.00 元；2、根据潍坊市财政局“潍财企【2010】184 号”文件，2010 年 12 月 27 日，本公司收到潍坊市财政局研发资金补助款 30,000,000.00 元，专项用于 2010 年度研发资金补助。

37、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,203,323.75	12,688.73	8,203,323.75
其中：固定资产处置损失	8,203,323.75	12,688.73	8,203,323.75
其他	3,500,852.36	1,243,199.70	3,500,852.36
合计	11,704,176.11	1,255,888.43	

营业外支出本期较上期增加 1,044.83 万元，增幅 831.94%，主要系本期报废工程物资所致。

38、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,650,839.79	940,698.74
递延所得税调整	-4,448,782.72	9,308,789.18
合计	9,202,057.07	10,249,487.92

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益计算过程

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期利润	7,210,072.73	-142,408,644.58
期初股份总数	315,594,000.00	315,594,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
发行新股或债转股等增加股份数		
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
当期普通股加权平均数	315,594,000.00	315,594,000.00
基本每股收益	0.0228	-0.4512

(2) 稀释每股收益计算过程

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期利润	7,210,072.73	-142,408,644.58
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
转换费用		
期初股份总数		
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
发行新股或债转股等增加股份数		
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
当期普通股加权平均数	315,594,000.00	315,594,000.00
稀释每股收益	0.0228	-0.4512

40、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	8,056,131.21
政府补助	111,885,144.00
赔偿款	4,148,476.26
其他	110,586.50
合计	124,200,337.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用中付现支出	2,846,422.20
管理费用中付现支出	23,867,887.48
财务费用-手续费	10,375,895.19
其他	3,500,852.36
合计	40,591,057.23

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
与潍坊亚星集团有限公司资金往来	626,483,215.47
潍坊亚星集团有限公司使用资金利息	13,717,363.22
合计	640,200,578.69

系公司收到控股股东的非经营性占用资金及占用利息。

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
与潍坊亚星集团有限公司资金往来	626,483,215.47
合计	626,483,215.47

系公司支付的控股股东的往来款项。

41、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	19,187,317.84	-125,835,710.58
加：资产减值准备	19,844,459.00	2,759,034.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,993,837.66	139,030,076.87
无形资产摊销	4,125,414.94	5,466,286.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-10,435,246.76	-179,270.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,203,323.75	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	88,684,420.22	72,346,186.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-109,113,596.03	-1,626,233.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,236,441.15	-32,317,845.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,590,369.70	80,034,584.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	132,655,292.16	-37,504,783.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,305,341.22	164,588,599.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	272,623,753.15	266,760,925.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	197,092,180.37	256,400,674.34
减：现金的期初余额	256,400,674.34	73,657,376.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-59,308,493.97	182,743,297.57

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	130,497,979.20	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	95,497,979.20	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	206,924.91	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	95,291,054.29	
4. 处置子公司的净资产	43,867,419.93	
流动资产	206,924.91	
非流动资产	146,342,021.02	
流动负债	12,681,526.00	
非流动负债	90,000,000.00	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	197,092,180.37	256,400,674.34
其中：库存现金	642,633.63	19,317.52
可随时用于支付的银行存款	196,449,546.74	256,381,356.82
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	197,092,180.37	256,400,674.34

42、 所有者权益变动表项目注释

由于会计差错更正，影响年初未分配利润-32,170,128.26 元。

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
潍坊亚星集团有限公司	国有控股	潍坊市奎文区	曹希波	制造、销售、出口氯化聚乙烯等	138,784,548.00	36.86	36.86	国资委	16542006-2

2、 本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
潍坊亚星湖石化工有限公司	其他	潍坊市寒亭区	唐文军	制造、销售、出口氯化聚乙烯等	374,279,300.00	75.00	75.00	76095538-7
潍坊欧莱化学有限公司	有限责任公司	潍坊市寒亭区	董治	制造、销售水合肼等	131,994,166.03	100.00	100.00	76778014-5

3、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
潍坊第二热电有限责任公司	母公司的控股子公司	73576151-3

潍坊亚星大一橡塑有限公司	母公司的控股子公司	75267255-5
潍坊亚星投资有限公司	其他	76970567-5
潍坊威朋化工有限公司	母公司的控股子公司	76668408-X
潍坊亚星经贸发展有限公司	母公司的控股子公司	16543283-X
潍坊星兴联合化工有限公司	其他	77742253-6
潍坊亚星置业有限公司	母公司的全资子公司	67553363-0
潍坊廊桥物业管理有限公司	其他	69311596-9
潍坊未来化工工程技术有限公司	母公司的全资子公司	16542712-5

4、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
潍坊亚星集团有限公司	采购备件	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	8,302,500.62	27.53	6,048,409.79	7.06
潍坊亚星集团有限公司	采购辅料	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	1,388,851.82	1.69	0	
潍坊亚星集团有限公司	次氯酸钠	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	760,745.64	100	0	
潍坊亚星集团有限公司	电	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	798,771.83	0.89	0	
潍坊亚星集团有限公司	气	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	5,017.21	0.01	0	
潍坊亚星集团有限公司	烧碱	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	118,333,814.84	69.11	0	
潍坊亚星集团有限公司	水	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	8,211.12	0.06	0	
潍坊亚星集团	盐	遵循独立核算的原则和遵循公开、公	173,297.66	0.57	0	

有限公司		平、合理、平等的原则进行。				
潍坊亚星集团有限公司	盐酸	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	1,845,154.59	59.93	0	
潍坊亚星集团有限公司	液氯	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	67,292,095.27	54.10	0	
潍坊第二热电有限责任公司	电	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	31,082,957.62	18.06	0	
潍坊第二热电有限责任公司	气	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	82,818,991.15	64.03	41,863,371.91	11.97
潍坊威朋化工有限公司	ADC 发泡剂	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	6,714,761.29	100	0	
潍坊星兴联合化工有限公司	双氧水	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	2,347,198.56	100	0	
潍坊亚星集团有限公司	综合服务费	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	1,739,055.56	100	0	
潍坊亚星集团有限公司	安装费	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	50,554.00	100	0	
潍坊亚星集团有限公司	维修费	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	20,400.00	100	0	
潍坊亚星集团有限公司	运输费	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	6,500,788.05	21.80	5,830,645.96	22.01
潍坊亚星集团有限公	医疗费	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的	332,927.48	100	0	

司		原则进行。				
潍坊亚星大一橡塑有限公司	采购化学品及加工费	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	306,445.64	100	0	
潍坊亚星经贸发展有限公司	印刷费	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	352,447.43	100	260,518.92	100

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
潍坊亚星集团有限公司	销售备件	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	3,887,422.50	99.91	3,646,713.52	15.66
潍坊亚星集团有限公司	销售辅料	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	6,544,106.22	23.01	0	
潍坊亚星集团有限公司	电	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	132,956,446.33	51.11	0	
潍坊亚星集团有限公司	汽	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	931,515.04	3.47	0	
潍坊亚星集团有限公司	烧碱	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	3,256,233.22	2.79	0	
潍坊亚星集团有限公司	水	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	1,591,005.60	35.76	0	
潍坊亚星集团有限公司	盐	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	31,119,926.85	100	0	
潍坊亚	液氯	遵循独立核算的原	331,821.97	1.21	0	

星集团有限公司		则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。				
潍坊亚星集团有限公司	水合肼	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	2,251,452.99	1.18	0	
潍坊亚星大一橡塑有限公司	CPE	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	11,385,022.65	0.86	30,244,390.11	1.96
潍坊亚星大一橡塑有限公司	电	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	2,076,017.55	0.80	0	
潍坊亚星大一橡塑有限公司	辅料	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	458.44	0.00	0	
潍坊亚星大一橡塑有限公司	汽	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	59,561.06	0.22	0	
潍坊亚星大一橡塑有限公司	水	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	55,397.31	1.25	0	
潍坊第二热电有限责任公司	销售烧碱	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	1,270,810.26	1.09	0	
潍坊第二热电有限责任公司	销售动力电	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	29,330,892.46	11.28	78,493,733.45	52.23
潍坊第二热电有限责任公司	销售备件	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	1,517.75	0.04	0	
潍坊第二热电有限责任公司	销售辅料	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	2,810,675.35	9.88	0	
潍坊第二热电	销售盐酸	遵循独立核算的原则和遵循公开、公	1,902,328.21	38.26	0	

有 限 责 任 公 司		平、合理、平等的原则进行。				
潍 坊 星 兴 联 合 化 工 有 限 公 司	销 售 次 氯 酸 钠	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	1,423.93	0.16	0	
潍 坊 星 兴 联 合 化 工 有 限 公 司	销 售 烧 碱	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	19,897.44	0.15	0	
潍 坊 星 兴 联 合 化 工 有 限 公 司	销 售 盐 酸	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	17,123.08	0.67	0	
潍 坊 星 兴 联 合 化 工 有 限 公 司	销 售 汽	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	1,272,743.36	17.19	4,078,362.08	1.89
潍 坊 亚 星 置 业 有 限 公 司	销 售 备 件	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	2,024.85	0.05	0	
潍 坊 亚 星 置 业 有 限 公 司	销 售 电	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	6,755.90	0.003	0	
潍 坊 亚 星 置 业 有 限 公 司	销 售 辅 料	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	3,336.68	0.01	0	
潍 坊 星 奥 矿 物 饲 料 有 限 公 司	销 售 盐 酸	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	275,232.87	5.54	0	
潍 坊 星 奥 矿 物 饲 料 有 限 公 司	销 售 水	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	9,099.12	0.20	0	
潍 坊 星 奥 矿 物 饲 料 有 限 公 司	销 售 电	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	58,384.62	0.02	0	
潍 坊 亚 星 集 团 有 限 公 司	维 修 费	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	4,872.75	100	0	

司		原则进行。				
潍坊威朋化工有限公司	其他	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	34,615.38	6.98	1,113,692.42	0.39
潍坊第二热电有限责任公司	煤	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	2,063,024.60	80.22	0	
潍坊星兴联合化工有限公司	其他	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	16,271.11	3.28	0	
潍坊亚星经贸发展有限公司	废料	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	6,353,013.39	84.41	2,319,163.01	7.08
潍坊亚星置业有限公司	煤	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	3,873.96	0.15	0	
潍坊廊桥物业管理有限公司	煤	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	504,824.56	18.96	0	
潍坊廊桥物业管理有限公司	其他	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	1,507.20	0.30	0	
潍坊欧莱化学有限公司	销售烧碱、液氯、蒸汽	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。			124,109.40	1.74
潍坊星奥矿物饲料有限公司	售离心机	遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。	204,000.00	24.62	0	

(2) 关联租赁情况
公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
潍坊亚星化学股份有限	潍坊亚星集团有限公司	办公场所	2009年1月1日	2012年12月31日	租赁合同	5,347,440.00

公司						
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星集团有限公司	离子膜烧碱装置及厂房土地	2010年1月1日	2010年12月3日	租赁合同	32,750,000.00
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊第二热电有限责任公司	热电装置及厂房土地设施	2009年4月23日	2010年12月3日	租赁合同	22,916,666.67
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊未来化工工程技术有限公司	办公场所	2005年11月1日	2010年12月31日	租赁合同	36,000.00
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊廊桥物业管理有限公司	办公场所	2009年7月24日	2019年7月23日	租赁合同	18,000.00

租赁给潍坊亚星集团有限公司的离子膜烧碱装置及厂房土地、租赁给潍坊第二热电有限责任公司的热电装置及厂房土地设施，2010年12月3日解除租赁。

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊欧莱化学有限公司	32,605,800.00	2007年1月24日~2011年12月21日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化工有限公司	65,950,000.00	2007年7月25日~2012年7月23日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化工有限公司	40,000,000.00	2010年2月11日~2011年2月11日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化工有限公司	33,750,000.00	2010年7月20日~2011年1月20日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星集团有限公司	20,000,000.00	2010年5月20日~2011年5月19日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星集团有限公司	20,000,000.00	2010年7月26日~2011年7月25日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	20,000,000.00	2010年12月3日~2011年12月3日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2010年9月17日~2011年9月8日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	50,000,000.00	2010年9月16日~2011年9月16日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2010年4月23日~2013年4月22日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	20,000,000.00	2010年4月20日~2013年4月19日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	50,000,000.00	2010年5月13日~2013年5月12日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2010年5月25日~2013年5月	否

公司	有限公司		月 24 日	
潍坊亚星集团有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	20,000,000.00	2010 年 3 月 12 日~2011 年 3 月 12 日	否
潍坊亚星集团有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	15,000,000.00	2010 年 5 月 20 日~2011 年 5 月 19 日	否
潍坊亚星集团有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	50,000,000.00	2010 年 4 月 29 日~2011 年 4 月 29 日	否
潍坊亚星集团有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	30,000,000.00	2010 年 6 月 29 日~2011 年 6 月 28 日	否
潍坊亚星集团有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	50,000,000.00	2010 年 1 月 27 日~2011 年 1 月 27 日	否
潍坊亚星集团有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	100,000,000.00	2009 年 8 月 3 日~2012 年 8 月 3 日	否
潍坊亚星集团有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	34,200,000.00	2010 年 9 月 21 日~2011 年 3 月 21 日	否
潍坊亚星集团有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	24,000,000.00	2010 年 11 月 17 日~2011 年 5 月 17 日	否
潍坊亚星集团有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	10,000,000.00	2010 年 12 月 28 日~2011 年 6 月 28 日	否
潍坊亚星投资有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	30,000,000.00	2010 年 9 月 15 日~2011 年 3 月 15 日	否
潍坊亚星投资有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	30,000,000.00	2010 年 9 月 16 日~2011 年 3 月 16 日	否
潍坊亚星投资有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	40,000,000.00	2010 年 9 月 17 日~2011 年 3 月 17 日	否
潍坊亚星投资有限 公司	潍坊亚星化学股份 有限公司	40,000,000.00	2010 年 10 月 29 日~2011 年 4 月 29 日	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内 容	关联 交易 类型	关联 交易 定价 原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
潍坊欧 莱化学 有限公 司	潍坊欧莱化 学有限公司 全部股权	收购	资 产 评 估 价 值	104,116,600.00	100	0	
潍坊威 朋化工 有限公 司	收 购 年 产 ADC 发 泡 剂 装 置	收购	资 产 评 估 价 值	32,426,732.42	100.00	160,530,000.00	100.00
潍坊第 二热电 有限责 任公司	收购热电装 置	收购	资 产 评 估 价 值	21,925,204.62	100.00	0	

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	潍坊亚星大一橡塑有限公司	1,000,000.00	0	1,500,000.00	0
应收票据	潍坊第二热电有限责任公司	500,000.00	0	5,000,000.00	0
应收账款	潍坊亚星大一橡塑有限公司	16,104,296.19	483,128.89	3,543,807.51	106,314.2253
应收账款	潍坊星兴联合化工有限公司	1,450,793.20	43,523.796	3,630.57	108.92
应收账款	潍坊亚星投资有限公司	777,124.90	23,313.75	0	0
应收账款	潍坊星奥矿物饲料有限公司	1,191,034.35	35,731.03	1,083,034.35	32,491.0305
预付账款	潍坊第二热电有限责任公司	6,155,907.15	184,677.21	17,065,771.10	511,973.133
其他应收款	潍坊亚星集团有限公司	26,423,840.56	792,715.22	435,704.31	13,071.13
其他应收款	潍坊第二热电有限责任公司	74,611,347.40	2,238,340.42	45,529,058.41	1,365,871.75
其他应收款	潍坊廊桥物业管理有限公司	597,715.17	17,931.45	7,500.00	225
其他应收款	潍坊威朋化工有限公司	7,675.49	230.26	7,675.49	230.26
其他应收款	潍坊星兴联合化工有限公司	445,641.49	13,369.24	445,641.49	13,369.24

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	潍坊亚星经贸发展有限公司	44,000.00	81,000.00
应付账款	潍坊未来化工工程技术有限公司	470,000.00	0
应付账款	潍坊星兴联合化工有限公司	446,222.32	0
应付账款	潍坊亚星集团有限公司运输分公司	219,148.56	462,456.06
其他应付款	潍坊亚星经贸发展有限公司	465,469.13	1,023,637.68
其他应付款	潍坊亚星集团有限公司运输分公司	149,623.65	110,237.20
其他应付款	潍坊亚星技术培训中心	38,173.79	38,193.79

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:
为其他单位提供债务担保情况见关联方附注;

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

本公司的控股股东在山东证监局检查的整改报告中承诺：“确保于 2010 年 12 月 15 日前向公司归还经营性占用资金数额的 50% 以上（6600 万元以上），力求 2010 年年底全部还清。”

该项承诺在本报告期内没有完成。

(十二) 其他重要事项：

1、 其他

1、2008 年 11 月 28 日本公司第三届董事会第二十五次会议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于潍坊亚星集团有限公司提前终止〈土地使用权租赁合同〉给予补偿的议案》，根据潍坊市人民政府“退城进园”总体规划，本公司租赁的潍坊亚星集团有限公司 171,237 平方米国有土地纳入“退城进园”范围，因此双方签订的《土地使用权租赁合同》须提前终止，根据与潍坊亚星集团有限公司签订的《〈土地使用权租赁合同〉终止及补偿协议书》，2008 年公司收到补偿款 40,000,000.00 元。2009 年 3 月 24 日第四届董事会第二次会议通过了对上述议案的补充说明议案，对上述议案补充说明如下：议案中关于“亚星集团首先一次性支付给本公司 4000 万元补偿金”是潍坊亚星集团有限公司因提前终止与公司签署的《土地使用权租赁合同》，给予公司的违约补偿金。同时潍坊亚星集团有限公司承诺，以后将根据公司搬迁中发生的厂房建筑物及其不可拆迁设施的损失以及设备搬迁过程中发生的费用和停产损失等，经评估并经双方确认后，将另行给予公司搬迁损失补偿。

本报告期内公司整体搬迁事宜尚未展开，因此未收到潍坊亚星集团有限公司所承诺的上述损失补偿款。

2、公司于 2010 年 11 月 12 日接受山东证监局调查，经调查本公司与母公司潍坊亚星集团有限公司（以下简称亚星集团）存在大额资金往来未入账，为大股东非经营性占用上市公司资金， 并因该事项受到监管部门的调查。截至审计报告日本公司尚未收到调查结果。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	223,152,698.49	68.12	7,260,851.24	3	73,392,189.77	46.41	2,201,765.69	3
按组合计提坏账准备的应收账款：								
	104,425,268.31	31.88	21,954,971.94	21	84,758,391.36	53.59	11,213,690.35	13.23
组合小计	104,425,268.31	31.88	21,954,971.94	21	84,758,391.36	53.59	11,213,690.35	13.23
合计	327,577,966.80	/	29,215,823.18	/	158,150,581.13	/	13,415,456.04	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
货款	223,152,698.49	7,260,851.24	3	单项金额重大
合计	223,152,698.49	7,260,851.24	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	280,485,354.66	85.62	8,414,560.64	140,001,925.46	88.52	4,200,057.77
1 至 2 年	25,283,358.46	7.72	2,528,335.85	3,603,650.66	2.28	360,365.07
2 至 3 年	2,082,578.16	0.64	416,515.63	3,880,247.31	2.45	776,049.46
3 至 4 年	535,930.94	0.16	160,779.28	3,118,214.58	1.97	935,464.37
4 至 5 年	2,990,225.60	0.91	1,495,112.80	806,047.50	0.51	403,023.75
5 年以上	16,200,518.98	4.95	16,200,518.98	6,740,495.62	4.27	6,740,495.62
合计	327,577,966.80	100.00	29,215,823.18	158,150,581.13	100.00	13,415,456.04

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
潍坊欧莱化学有限公司	关联方	144,887,359.03	1 年以内	44.23
山东海龙股份有限公司	非关联方	19,471,906.47	1 年以内	5.94
连达	非关联方	18,208,861.99	1 年以内	5.56
潍坊亚星大一橡塑有限公司	关联方	16,104,296.19	1 年以内	4.92
潍坊栋海热力有限公司	非关联方	9,370,163.00	1 年以内	2.86
合计	/	208,042,586.68	/	

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
潍坊亚星大一橡塑有限公司	母公司的控股子公司	16,104,296.19	4.92
潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的控股子公司	1,450,793.20	0.44
潍坊亚星投资有限公司	母公司的第二大股东	777,124.90	0.24
潍坊星奥矿物饲料有限公司	亚星投资的 50%	1,191,034.35	0.36

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	101,035,187.95	92.26	3,031,055.64	3	54,033,358.41	72.57	1,621,000.75	3

并单项计提坏账准备的其他应收账款									
按组合计提坏账准备的其他应收账款：									
	8,479,426.45	7.74	2,317,160.12	27.33	20,422,002.29	27.43	1,578,951.72	7.73	
组合小计	8,479,426.45	7.74	2,317,160.12	27.33	20,422,002.29	27.43	1,578,951.72	7.73	
合计	109,514,614.40	/	5,348,215.76	/	74,455,360.70	/	3,199,952.47	/	

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
潍坊亚星湖石化有限公司	280,709,500.00	280,709,500.00		280,709,500.00			75	75
潍坊欧莱化学有限公司	80,993,434.93		80,993,434.93	80,993,434.93			100	100

潍坊奥林置业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-30,000,000.00					
------------	---------------	---------------	----------------	--	--	--	--	--

4、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,657,086,220.42	756,968,602.04
其他业务收入	630,279,151.47	1,521,614,451.54
营业成本	2,289,968,479.78	2,294,694,944.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
化工行业	1,657,086,220.42	1,668,337,652.89	756,968,602.04	874,965,432.78
合计	1,657,086,220.42	1,668,337,652.89	756,968,602.04	874,965,432.78

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
氯化聚乙烯	1,320,470,280.52	1,362,959,176.51	470,771,543.86	527,474,055.56
ADC 发泡剂	168,229,942.16	142,298,438.82		
烧碱	108,762,555.67	103,077,487.06	174,661,382.13	174,113,561.85
液氯	27,365,424.30	23,372,779.57	67,817,501.08	106,083,997.58
其他	32,258,017.77	36,629,770.93	43,718,174.97	67,293,817.79
合计	1,657,086,220.42	1,668,337,652.89	756,968,602.04	874,965,432.78

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,187,909,463.63	1,181,318,233.33	552,093,130.57	675,897,361.97
国外	469,176,756.79	487,019,419.56	204,875,471.47	199,068,070.81
合计	1,657,086,220.42	1,668,337,652.89	756,968,602.04	874,965,432.78

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
连达	132,197,915.77	7.98
湛江鑫晨商贸有限公司	110,020,297.01	6.64

上海廊桥国际贸易有限公司	100,339,145.30	6.06
大连实德塑胶工业有限公司	59,451,623.93	3.59
上海帕通玛	56,251,996.33	3.39
合计	458,260,978.34	27.66

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	18,000,000.00	14,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-14,174,780.25
处置长期股权投资产生的投资收益	100,497,979.20	15,801,013.64
持有至到期投资取得的投资收益	4,937,166.67	3,947,967.64
合计	123,435,145.87	19,574,201.03

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
潍坊亚星湖石化有限公司	18,000,000.00	14,000,000.00	本期比上期子公司分红增加

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
潍坊欧莱化学有限公司		-14,174,780.25	上期投资比例 45%，本期投资比例 100%
合计		-14,174,780.25	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	10,906,527.94	-144,484,111.33
加：资产减值准备	27,752,088.36	3,531,362.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,769,854.69	100,511,181.46
无形资产摊销	3,955,554.58	5,466,286.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-10,435,246.76	-179,270.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	8,203,323.75	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	74,352,194.02	58,178,368.81
投资损失（收益以“－”号填列）	-123,435,145.87	-19,574,201.03
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,351,520.14	6,498,465.02
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,344,689.81	60,978,719.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	349,696,143.08	-93,303,055.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-204,656,528.51	176,041,931.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	240,412,555.33	153,665,677.63

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	161,063,551.87	194,551,076.78
减: 现金的期初余额	194,551,076.78	61,582,462.13
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,487,524.91	132,968,614.65

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,231,923.01
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)	111,885,144.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,767,471.72
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,912,580.83
对外委托贷款取得的损益	4,937,166.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,326,422.66
所得税影响额	-30,851,965.89
合计	92,555,897.68

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.68	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.03	-0.27	-0.27

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、 预付账款年末数较年初数减少 52,115.17 万元, 减幅 83.88%, 系本期收到年初预付上海廊桥国际贸易有限公司款项所致。
- 2、 其他应收款年末数较年初数增加 4,104.27 万元, 增幅 65%, 主要原因是对潍坊第二热电有限责任公司和潍坊亚星集团有限公司应收款增加。
- 3、 存货年末数较年初数增加 11,116.23 万元, 增幅 71%, 系公司 12 月份满负荷生产, 产成品结存量较年初上升所致。
- 4、 委托贷款年末数较年初数增加 9,000 万元, 原因是本公司委托建行贷款给原子公司潍坊奥林置业有限公司, 期初将该项目合并抵消, 本期将潍坊奥林置业有限公司股权出售, 期末不纳入合并范围,
- 5、 在建工程年末数较年初数减少 2,173.791 万元, 减幅 74.09%, 系本期在建工程转资所致。
- 6、 应缴税费年末数较年初数减少 4,647.88 万元, 减幅 102.90%, 系本期缴纳上期税金所致。
- 7、 应付股利年末数较年初数减少 562.56 万元, 减幅 53.85%, 主要原因是子公司潍坊亚星

湖石化工有限公司本年支付股利。

8、其他应付款年末数较年初数减少 11,346.51 万元，减幅 87.00 %，系本期子公司潍坊欧莱化学有限公司支付潍坊亚星集团有限公司往来款。

9、一年内到期的非流动负债年末数较年初数减少 12,196.42 万元，减幅 63.08%，系本期支付到期的长期借款所致。

10、长期借款年末数较年初数增加 5,862.42 万元，增幅 30.35%，系本期增加长期借款所致。

11、营业税金及附加本期较上期增加 530.71 万元，增幅 69.94%，主要原因是收入增加，相应的增值税、城建税及教育费附加增加。

12、财务费用本期较上期增加 2,930.95 万元，增幅 38.17%，系本期增加借款利息所致。

13、资产减值损失本期较上期增加 1,480.78 万元，增幅 294.00% ， 主要原因是本期因部分车间停产，计提了固定资产减值准备。

14、投资收益本期较上期增加 10,911.36 万，主要原因是本期出售潍坊奥林置业有限公司股权产生投资收益。

15、营业外收入本期较上期增加 6,487.70 万元，增幅 108.82%，系本期收到政府补贴所致。

16、营业外支出本期较上期增加 1,044.83 万元，增幅 831.94%，系本期报废工程物资所致。

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、 文件存放地：公司证券部。

董事长：

潍坊亚星化学股份有限公司

2011 年 3 月 1 日