

# 潍坊亚星化学股份有限公司

600319



## 2012 年年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无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，请投资者注意阅读。

四、 公司负责人孙树声、主管会计工作负责人陈宝国及会计机构负责人（会计主管人员）吕云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：无

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

是

## 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节 公司治理 .....	36
第九节 内部控制 .....	41
第十节 财务会计报告 .....	42
第十一节 备查文件目录.....	129

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、亚星化学	指	潍坊亚星化学股份有限公司
山东盐业	指	山东省盐业集团有限公司
亚星集团	指	潍坊亚星集团有限公司
香港嘉耀	指	嘉耀国际投资有限公司
亚星湖石	指	潍坊亚星湖石化工有限公司
星兴化工	指	潍坊星兴联合化工有限公司
昌邑盐业	指	昌邑盐业公司
滨海盐业	指	潍坊市滨海盐业有限公司
市国资委	指	潍坊市国有资产监督管理委员会
省国资委	指	山东省国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
上市规则	指	《上海证券交易所股票上市规则》
报告期	指	2012 年度
元、万元、百万元	指	人民币元、人民币万元、人民币百万元

### 二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请查阅“董事会报告”等有关章节关于公司面临风险的描述。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	潍坊亚星化学股份有限公司
公司的中文名称简称	亚星化学
公司的外文名称	WEIFANG YAXING CHEMICAL CO.,LTD.
公司的法定代表人	孙树声

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙岩	田原
联系地址	山东省潍坊市奎文区北宫东街 321 号	山东省潍坊市奎文区北宫东街 321 号
电话	0536-8591007	0536-8591189
传真	0536-8660047	0536-8663853
电子信箱	yan.sun@chinayaxing.cn	183818140@qq.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号
公司注册地址的邮政编码	261031
公司办公地址	山东省潍坊市奎文区北宫东街 321 号
公司办公地址的邮政编码	261031
公司网址	<a href="http://www.chinayaxing.com">http://www.chinayaxing.com</a>
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	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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
A 股	上海证券交易所	亚星化学	600319

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

注册登记日期	2001 年 3 月 8 日
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	370000400000224
税务登记号码	370703613561732
组织机构代码	61356173-2

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年或过去年度的年度报告中“公司基本情况”。

**(三)公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来主营业务无变化。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司自上市至 2012 年 9 月 19 日控股股东为潍坊亚星集团有限公司。

2012 年 9 月 20 日山东省盐业集团有限公司收购潍坊亚星集团有限公司持有的本公司 55,232,797 股股份，两公司均占公司总股本的 17.5%，同为公司的第一大股东。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 3-9 层
	签字会计师姓名	赵艳美 王宗佩

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,713,399,203.11	2,111,631,001.78	-18.86	2,097,844,083.62
归属于上市公司股东的净利润	-477,168,523.99	-77,496,669.59	不适用	7,210,072.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-318,370,032.03	-88,386,263.69	不适用	-85,345,824.95
经营活动产生的现金流量净额	45,853,926.05	182,835,156.11	-74.92	272,623,753.15
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	367,748,076.09	847,537,178.48	-56.61	927,529,958.01
总资产	2,623,013,616.61	3,478,343,067.72	-24.59	3,510,961,832.95

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益(元/股)	-1.51	-0.25	不适用	0.02
稀释每股收益(元/股)	-1.51	-0.25	不适用	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.00	-0.28	不适用	-0.27
加权平均净资产收益率(%)	-77.69	-8.73	不适用	0.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-51.66	-9.96	不适用	-8.03

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-115,635,269.10	44,840.08	2,231,923.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,549,435.61	3,629,971.36	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		3,820,382.25	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	1,031,066.01	3,670,750.04	4,937,166.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,743,724.48	346,778.64	-1,326,422.66
少数股东权益影响额		-454,715.22	
所得税影响额		-168,413.05	-30,851,965.89
合计	-158,798,491.96	10,889,594.10	92,555,897.68



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年以来，国际经济形势日趋严峻，国家继续加强和改善宏观调控，国内经济增长步伐放缓，全国石化行业主要化学品消费量持续下滑。一年来，在严峻的国内外经济形势下，面对企业历史债务包袱沉重、资金链条多次陷入困局、老厂区停产以及主导产品需求萎缩、价格下滑等诸多不利因素，公司领导班子团结带领全体员工，坚定信心，创新思维，攻坚克难，扎实工作，围绕精细化管理、新产品开发、市场开发、退城进园和资产整合"五条工作线"，克服前所未有的巨大困难，整合所有可以利用的资源，在异常艰难的环境和条件下，以最大的努力保持了企业稳健发展。

一是资金链条接续不断，生产经营平稳运行。一年来，通过拓宽融资渠道、加强与金融系统和上级部门的沟通等手段，努力维持企业资金链的正常运行，确保生产经营平稳发展。2012 年公司共完成营业收入 171339.92 万元，实现利润总额-47144.04 万元，上缴利税 7850.06 万元。

二是搬迁项目顺利建成投运，退城进园工作全面完成。去年 6 月份年产 2000 吨 HCPE 实验平台和年产 7 万吨 CPE 生产装置相继化工投料试车并一次成功，这标志着我们取得了 8 年未竟的退城进园决定性胜利，结束了老厂区在中心城区 48 年的生产历史，既使老装置重现新活力，把对国内 CPE 市场的影响降到最低点，又为打造绿色低碳城区、加快"四个潍坊"建设作出了积极贡献。

三是战略重组迈出关键一步，借助外力促进发展取得突破。在资金链几近断裂、企业生存难以为继的情况下，积极配合大股东-潍坊亚星集团有限公司，经过坚持不懈的努力，终于于去年 9 月份实现了亚星集团同省属国企山东盐业在实际控制人上的战略合作，迈出了资产整合历史性第一步。为此，以山东盐业的银行信誉而大大改善了本公司的融资环境，为 13 年的扭亏发展奠定了坚实基础。

四是精细化管理持续推进，开展的群众性系列活动成效显著。一年来我们先后组织开展了"精细化管理年"、"战高温夺高产，大干第三季度"、"创高产，促销售"等一系列活动，取得了明显成效，其中仅节约水电煤汽就实现综合经济效益 5700 余万元，11 月份企业经济效益明显回升，企业经济步入良性发展的轨道。2012 年初公司各省科技厅等四部门认定为高新技术企业。

五是职工待遇逐步改善，企业向心力和凝聚力进一步增强。去年我们采取双向选择和统一调配相结合的方式，妥善完成了退城进园后富余职工的分流安置工作，确保无一名职工下岗。从 11 月份起适当提高了在岗职工的年功工资标准并取消封顶政策，还解决了涉及职工切身利益的部分历史遗留问题，进一步提高了企业的向心力和凝聚力。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,713,399,203.11	2,111,631,001.78	-18.86
营业成本	1,619,201,416.28	1,889,542,235.77	-14.31
销售费用	32,978,691.76	41,556,647.96	-20.64
管理费用	84,984,619.27	71,709,688.04	18.51
财务费用	127,749,517.18	162,060,349.38	-21.17
经营活动产生的现金流量净额	45,853,926.05	182,835,156.11	-74.92
投资活动产生的现金流量净额	38,159,427.32	-40,107,687.25	
筹资活动产生的现金流量净额	-132,374,498.58	-149,370,937.09	
研发支出	60,158,000.00		

## 2、收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

主营业务收入较上年同期减少 36,454 万元，主要是由于氯化聚乙烯销量减少减收 37,187 万元，售价下降减收 7,374 万元；ADC 发泡剂销量减少减收 4,267 万元，售价下降减收 1,055 万元；水合肼销量增加增收 8,126 万元，售价提高增收 6,152 万元；其他产品因销量减少减收 849 万元。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

主营业务收入较上年同期减少 36,454 万元，主要是由于氯化聚乙烯销量减少减收 37,187 万元，售价下降减收 7,374 万元；ADC 发泡剂销量减少减收 4,267 万元，售价下降减收 1,055 万元；水合肼销量增加增收 8,126 万元，售价提高增收 6,152 万元；其他产品因销量减少减收 849 万元。

### (3) 订单分析

本年度前五大客户订单：

第 1 名：CPE 订单 10350 吨，较上年同期的 18756 吨降低 45%；

第 2 名 CPE 订单 9905 吨，较上年同期的 17960 吨降低 45%；

第 3 名烧碱等产品订单 86349 吨，较上年同期的 117584 吨降低 26%；

第 4 名 CPE 订单 4998 吨，较上年同期订单的 4036 吨增长 23.85%；

第 5 名水合肼订单 513.6 吨，较上年同期的 200 吨增长 157%。

### (4) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	109,886,371.34	6.59
2	91,290,427.35	5.48
3	57,584,144.03	3.46
4	56,996,031.98	3.42
5	52,305,982.91	3.14
合计	368,062,957.61	22.09

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例（%）	上年同期金额	上年同期占总成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
化工行业	材料	997,930,949.58	63.07	1,262,806,964.60	69.08	-20.98
化工行业	燃料及动力	359,939,293.94	22.75	355,851,498.10	19.47	1.15
化工行业	职工薪酬	48,657,960.70	3.08	43,351,256.45	2.37	12.24
化工行业	折旧	126,599,490.03	8.00	133,277,850.65	7.29	-5.01
化工行业	其他	49,126,634.42	3.10	32,780,464.89	1.79	49.87

### (2) 主要供应商情况

名次 采购额 备注

	546,030,984.48	电费
2	270,332,362.73	采购原材料
3	206,970,724.08	采购原材料
4	84,323,864.91	采购燃料
5	67,918,828.32	采购原材料
合计	1,175,576,764.52	

#### 4、费用

(1)营业税金及附加 2012 年度发生数为 4,279,565.47 元，比上年数减少 63%，其主要原因是：本期实现增值税较去年减少。

(2)资产减值损失 2012 年度发生额为 156,847,348.58 元，比上年数增加 729.56%，其主要原因是：将部分房屋建筑物和机器设备作为一个资产组计提减值准备以及部分应收款项全额计提坏账准备。

(3)营业外收入 2012 年度发生额为 83,839,549.75 元，比上年数增加 350%，其主要原因是本期收到拆迁补偿款。

(4)营业外支出 2012 年度发生额为 243,669,107.72 元，比上年数增加 658%，其主要原因是：本期老厂区拆迁损失以及预计承担担保损失。

#### 5、研发支出

##### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	60,158,000.00
研发支出合计	60,158,000.00
研发支出总额占净资产比例（%）	13.19
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.51

#### 6、现金流

(1)收到其他与经营活动有关的现金 2012 年发生额为 17,784,079.87 元，比上年减少 57%，主要系本期收到往来资金及政府补助减少所致。

(2)取得投资收益收到的现金 2012 年发生额为 1,031,066.01 元，比上年减少 68%，主要系本期委托贷款于 7 月分收回收益减少所致。

(3)处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2012 年度发生额为 23,645,784.00 元，比上年增加 100%，主要系收到处置已拆迁老厂资产收入。

(4)购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2012 年度发生额为 97,704,544.69 元，比上年增加 125.55%，主要系 7 万吨 CPE 项目支出较同期增加

(5)收到及支付其他与筹资活动有关的现金较去年同期变动较大，主要系本期票据融资额大幅减少。

#### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

##### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
化工行业	1,666,051,728.11	1,582,254,328.67	5.03	-17.95	-13.45	减少 4.94

						个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
氯化聚乙烯	1,056,675,144.57	1,083,004,215.48	-2.49	-29.68	-17.74	减少 14.88 个百分点
ADC 发泡剂	116,390,987.53	116,425,971.27	-0.03	-31.38	-26	减少 7.27 个百分点
烧碱	158,721,916.16	97,539,495.35	38.55	-3.46	-9.86	增加 4.37 个百分点
水合肼	255,517,101.89	188,000,194.99	26.42	126.64	90.29	增加 14.05 个百分点
其他产品	78,746,577.96	97,284,451.58	-23.54	-2.94	-33.89	增加 57.85 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	1,138,609,040.26	-19.32
国外	527,442,687.85	-14.84

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	398,219,253.36	15.18	678,325,924.73	19.50	-33.45
应收账款	82,189,246.71	3.13	157,819,539.24	4.54	-47.92
其他应收款	951,902.74	0.04	34,002,356.88	0.98	-97.20
存货	224,301,089.29	8.55	334,112,452.35	9.61	-32.87
在建工程	1,965,068.24	0.07	47,958,881.92	1.38	-95.90
递延所得税资产	0.00	0.00	22,301,059.30	0.64	-100.00
应付票据	496,938,644.43	18.95	746,660,270.82	21.47	-33.45
应付职工薪酬	17,602,250.70	0.67	10,866,800.68	0.31	61.98
应付股利	916,080.00	0.03	4,099,423.40	0.12	-77.65
其他应付款	138,635,754.70	5.29	25,910,197.02	0.74	435.00
其他流动负债	207,024,243.55	7.89	0.00	0.00	
长期借款	0.00	0.00	130,000,000.00	3.74	-100.00
预计负债	46,682,891.33	1.78	0.00	0.00	

货币资金：本期偿还到期信贷业务较多，且票据保证金减少。

应收账款：一是清回以前年度欠款较多，二是本期将部分确认无法收回的应收账款予以核销。

其他应收款：本期对部分回收困难的其他应收款全额计提坏账准备。

存货：一是压缩储备资金，原材料库存减少，二是因搬迁，CPE 产量减少，库存减少。存货跌价准备下降 31.45%，主要系：本期期末存货较去年减少。

在建工程：退城进园-七万吨 CPE 等项目于本期达到预定可使用状态转入固定资产。

递延所得税资产：预计未来五年实现足够利润以抵减前期计提所得税有较大不确定性，将本科目转回。

应付票据：本期承付前期开具的票据较多，而当期开具的票据较去年减少。

应付职工薪酬：年终绩效工资尚未发放。

应付股利：子公司亚星湖石改变利润分配方式，将应付股利转回。

其他应付款：本期借入潍坊市投资控股有限公司 1.2 亿元。

其他流动负债：主要原因系本期增加短期融资款 200,000,000.00 元。

长期借款：年初的 1.3 亿长期贷款将于 1 年内到期，转入流动负债。

预计负债：本期计提对外担保产生的预计负债款。

#### (四) 核心竞争力分析

亚星化学主营氯化聚乙烯（CPE）、离子膜烧碱、水合肼、ADC 发泡剂等高科技化学产品，同时从事新型化学材料的开发和研究，是目前世界上最主要的含氯聚合物研发生产企业，具有一系列鲜明的差异性和独特的核心竞争力。

##### 一、产品结构

##### 1. 技术高端，装备一流

亚星化学主导产品的生产装置和技术全部从德国引进，现拥有四套世界级技术水平及规模的化工装置,其中包括：赫司特公司的 CPE、拜耳公司的 100%水合肼、拜耳公司的 ADC 发泡剂和克虏伯-伍德公司的离子膜烧碱等高端化学品装置。

亚星化学 CPE 采用全球独一无二的酸相法氯化专项技术制备，采用西门子公司和自主研发的自动控制系统，独有的工艺和精准的控制赋予了产品优异的物理化学特性，奠定了其世界一流的地位。

采用德国拜耳公司酮连氮法技术生产的水合肼纯度高达 100%，是目前中国唯一能够生产这样高浓度水合肼的企业。近年来，我国水合肼市场供需缺口较大，价格不断上涨。随着国内工程塑料、医药、农药等行业的迅速发展以及锅炉除氧剂需求的不断增长，水合肼市场仍将保持增长势头。

采用德国拜耳公司无硫酸缩合技术生产的 ADC 发泡剂，以高浓度水合肼(80%以上)为原料，产品纯度高、发气量大、质量稳定。与国内其它厂家目前采用的硫酸法生产工艺(该工艺国外在上世纪七十年代已全部淘汰)相比，具有原材料利用率高、能耗低、生产过程生成的副产品氨水及含酸废水可全部回收利用等优越性。公司独创的 ADC 发泡剂产品后处理改性技术工艺，根据颗粒度及改性方法可生产多种新牌号，扩大了产品的应用范围。

##### 2. 规模龙头，质量最优

亚星化学主导产品的生产规模居世界首位。其中，拥有全球规模最大的年产 17 万吨 CPE 生产装置，稳居世界第一位。高品质水合肼和 ADC 发泡剂两个产品的单套生产规模也居世界之最。亚星化学所有主导产品的生产和质量管理均执行国际认定的技术标准，其优异品质赢得了崇高声誉。其中，亚星化学 CPE 和烧碱均被认定为山东名牌产品。亚星化学商标于 1992 年注册，并在韩国、德国、中国台湾等地进行了商标注册，2006 年被认定为山东省著名商标，2009 年获中国驰名商标。2010 年完成了 CPE 和 ADC 发泡剂产品的欧盟 REACH 注册工作，获得了该两种产品进入欧盟的通行证。亚星化学是 CPE 行业中唯一一家进行 REACH 注册的公司。

亚星化学是中国本行业第一个取得 ISO9000 质量管理体系认证的企业，2007、2008 年分别通过环境管理体系和职业健康安全管理体系认证。亚星化学主导产品 CPE 采用的技术标准大大高

于国内行业标准，质量达到世界最高水平；水合肼、ADC 发泡剂和烧碱产品采用德国拜耳等世界 500 强企业的生产技术标准，产品质量指标全部达到世界最先进水平。

### 3.产品多元，经济循环

近年来，企业坚持以氯碱为龙头，以含氯聚合物为主线，通过不断调整产品结构和拉长产业链，发展相关功能化学品，打造出一条布局合理、资源节约、环境友好的循环经济发展之路。目前，企业生产的烧碱用于制备水合肼，水合肼用来制备发泡剂。生产发泡剂过程中产生的副产品氨水及废盐酸分别全部用于水合肼和磷酸氢钙的生产。而生产烧碱产生的氯气又用于制备 CPE 和 HCPE。这种循环延长的产品链，构建起亚星化学独具特色的产品结构。另外，还配套建设了十几套“三废”治理和资源综合利用装置，水资源重复利用率达 95%以上，废水、废气经处理后全部达标排放。

## 二、核心技术

### 1.工艺技术，全球独有

CPE 是由高密度聚乙烯为原料经氯化反应制得的一种新型高分子材料，其特殊的高分子结构形式决定了 CPE 具有优良的柔韧性、阻燃性、低温性、耐候性、耐油性、耐化学品性、高填充性以及与 PVC、ABS 等有良好的相容性等一系列优异的物理和化学性能，在塑料、建材、橡胶、油漆、颜料、轮船、造纸、纺织、包装以及涂料等行业具有广泛的应用。

目前，生产 CPE 的主要方法有水相法、盐酸相法。国内外生产 CPE 的主要方法为水相悬浮法，其缺点是产品白度不高，含酸废水不能回收利用，污水排放量大。亚星化学 CPE 独家采用德国赫司特公司酸相法工艺技术，经过二十多年的创新发展，生产技术更臻完善，具有一系列无可比拟的优势：

(1) 酸相法工艺不需在反应体系加引发剂，加入的其它水溶性助剂仅为水相法的 1%，因而产品残留的助剂及冲洗水有机物含量非常低，排出废水的 COD $\leq$ 100mg/l。

(2) 工艺流程短，能耗低。据统计，盐酸相法吨 CPE 耗蒸汽 2.5 吨，水相法耗蒸汽达到 6-10 吨。

(3) 副产盐酸循环利用，无废酸排放。酸相法反应结束后，得到 25%左右的盐酸，一部分可再配成 20%的盐酸回用，其余部分可作为工业盐酸销售。水相法反应结束后，得到 4%的酸性废水，无利用价值，只能中和后排放，造成水资源浪费和一定程度的污染。

### 2.产销最大，牌号最多

亚星化学 1990 年引进国外先进技术建成国内首套年产 6000 吨 CPE 生产装置，此后的 18 年间先后进行了 6 次大规模的技术改造和扩建，其中关键设备氯化反应釜的开发应用，从最初的 12.5m<sup>3</sup> 发展到 60m<sup>3</sup>；工艺过程控制从最初传统的模拟盘，到具有自主知识产权的 DCS 控制系统。而且亚星化学自主研发了新反应体系下的温度、压力、介质流量，反应速率的数学模型，成功应用于 CPE 生产控制中，使 CPE 产品的品种牌号由引进时的 3 种增加到 35 种，成为目前全球 CPE 产销量最大、品种牌号最多的企业。

## 三、创新能力

### 1.拥有国家认定的企业技术中心

围绕开发新型化学材料，亚星化学创建了国家认定的企业技术中心，在含氯聚合物材料研究领域达到世界领先水平。中心设有含氯聚合物材料研究中心、设计中心、中试生产基地、技术培训基地，形成了研究、设计、小中试、检测、产业一体化的科研开发和工业化生产体系，保证了科研成果能够迅速转化为现实生产力。

技术中心配备了世界一流的实验仪器和研究手段，拥有傅立叶变换红外光谱、电子扫描电镜、差示扫描量热仪等仪器设备 135 台(套)，设备价值 885 万元，拥有专职设计开发研究人员 30 名，完全满足公司技术创新、项目技改、科研立项、新产品开发和制品应用试验的需要。

### 2. 取得包括国家科技进步二等奖在内的几十项创新成果

近年来，亚星化学发挥行业带头作用，依托国家级企业技术中心平台，积极承担国家、省、市下达的科研项目和课题，先后完成了高绝缘高弹性 135A、2135ABS 阻燃改性新材料等 30 多个新产品、新牌号的开发，多项成果达到了国内领先水平，其中 8 种新型材料分别获得国家级

新产品或国家重点新产品奖，填补了国内空白。亚星化学先后获得和受理 15 项应用发明和实用新型专利，自主开发的《5 万吨/年氯化聚乙烯生产技术及装备的开发项目》获国家科学技术进步二等奖，中国石油和化学工业一等奖。其开发的新产品覆盖建材、汽车、IT、家电、煤矿、船舶、运输、电线电缆、涂料、篷盖等诸多领域，使 CPE 产品结构进一步优化，高性能、高附加值产品比例快速提升，进而有效地促进了我国 CPE 产业在高端应用领域的突破。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

本公司目前尚无对外股权投资。

#### (1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
合计				0	/	0	100	0

### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

委托贷款已于本期全部收回。

### 3、 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。

### 4、 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。

## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年公司经营形势依然严峻复杂，面临的不确定性因素仍然较多。主要表现在：从宏观上看，世界经济低速增长态势仍将延续，经济发展由危机前快速发展期进入深度转型调整期；国家宏观经济总体上是趋好的，但仍面临不少风险和挑战，不平衡、不协调、不可持续的问题依然突出，受欧债危机、国家房地产调控政策的影响，公司经营发展面临严峻挑战。

从行业上看，我国 CPE 生产厂家有 60 多家，近年来随着很多厂家扩产，无论在生产设备、生产工艺还是产品质量都有较大提升，产能过剩的局面将更加严峻，市场供求矛盾进一步加剧。同时，煤、电、油、运价格仍在高位运行仍是影响公司经济运行重要因素，公司经营成本造成更大压力。

本年第一季度我国经济已经步入弱复苏。经济的复苏已经拉动了制造业为补充库存的消费需求，虽然扩大再生产的持续动力并不坚决，但房市与汽车消费需求的旺盛推动了价格回升向中上游传导，将会促进工业增加值增速继续保持小幅升势。

综上所述，2013 年对于公司发展将是挑战与机遇并存。

## (二) 公司发展战略

2013 年是全面贯彻落实十八大精神的开局之年，是实施“十二五”规划承前启后的关键一年，也是我们企业实现扭亏发展的决胜之年。尽管国际国内经济形势不确定因素很多，但也存在很多有利条件。从外部看，随着十八大的胜利召开和政府换届，国家经济稳增长、转方式、调结构，着力扩大内需，注重增强消费，改革开放将有新突破。从内部看，企业运行机制基本理顺，自身“造血”功能得以初步恢复，企业扭亏发展的条件基本成熟。

为此，我们确定 2013 年为扭亏发展年。亚星化学 2013 年工作的指导思想是：深入学习和全面贯彻落实党的十八大精神，坚持以邓小平理论、“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，努力做到产销平衡降成本，细化管理降费用，加大投入调结构，凝心聚力谋创业，千方百计实现扭亏，最大程度促进发展。

## (三) 经营计划

亚星化学 2013 年度的主要经营目标是：完成营业收入 20.60 亿元，利润总额 1000 万元。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年，公司将根据生产经营和项目投资需要，通过自筹、银行贷款、融资租赁等融资方式筹集资金，并控制资金成本，在保证公司资金正常周转的前提下降低财务费用。

## (五) 可能面对的风险

一是国际经济形势依然错综复杂、充满变数，世界经济低速增长态势仍将延续，并进入深度转型调整期，国内经济增长下行压力加剧，国家宏观调控政策特别是房地产调控政策没有松动迹象，企业所面临的经济形势将更加复杂多变，遇到的挑战会更大。二是企业规模不大，销售收入不高，资产状况不良的现状没有得到根本性改变。三是世界石油价格持续在高位运行，导致主导产品成本高，加之市场竞争激烈，价格逐年降低，主导产品产销矛盾突出，市场开发任务非常艰巨。四是公司连续亏损，将被 ST，导致银行信用降低，融资环境紧缩，融资压力加大。今年亚星化学如果不能扭亏，则面临退市危险。五是加快产业升级、调整产品结构、实现主导产品多元化的任务十分艰巨。

## 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

亚星化学 2013 年度的主要经营目标是：完成营业收入 20.60 亿元，实现利润总额 1000 万元。实现 2013 年度扭亏为盈。

围绕上述经营目标，今年我们必须打破常规，创新思维，一手抓生产经营，一手抓发展规划，“变不可能为可能”，具体将重点抓好以下 6 个方面的工作：

- ①加强管理，增强自身造血能力。调整管理流程，努力开拓市场，加大产品销售力度，努力做到产销平衡。
- ②加快开发新项目，培植新的经济增长点。加快传统产业转型升级，以盐化工为基础，向战略性新兴产业挺进。
- ③ 深入推进精细化管理，开展增收节支活动，在节能降耗上再有新突破。
- ④ 细化物流管理，降低“三项资金”占用。
- ⑤抓好资本运作，降低融资成本。
- ⑥加大科技投入，加快产品结构调整

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用



**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

2012 年，亚星化学子公司潍坊亚星湖石化工有限公司（以下简称“亚星湖石”）在 2011 年年度所得税汇算清缴后，在税务局辅导下对 2011 年应缴税金进行了全面自查并进行了前期会计差错更正。

公司本次重大会计差错更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，差错更正的决议程序合法，更正后的财务报表更加客观公允地反映了公司财务状况。本次会计差错更正事项未损害公司及其他股东特别是中、小股东的利益。

**四、 利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、中国证监会山东监管局鲁证监发〔2012〕18 号关于转发证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等文件的要求，公司在 2012 年 8 月 25 日第四届董事会第二十八次通过了《关于修改公司章程的议案》对公司章程分红部分条款进行了修改。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	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(%)
2012 年					-477,168,523.99	
2011 年					-77,496,669.59	
2010 年					7,210,072.73	

**五、 积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 社会责任工作情况**

无

**(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明**

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### (一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2013 年 1 月 28 日收到广东省深圳市中级人民法院（2012）深中法商初字第 34 号《民事判决书》，判决亚星化学承担亚星集团向深圳百丽投资借款本金人民币 9300 万元中不能清偿部分的二分之一，即 4650 万元。（详见公司 2013 年 1 月 30 日发布的《关于收到深圳市中级人民法院民事判决书的公告》临 2013-008）亚星化学承担赔偿责任后，有权向亚星集团追偿；同时承担案件受理费人民币 543674 元、财产保全费人民币 5000 元的三分之一，即 182891.33 元。	详见上海证券交易所 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 公司临 2012-021 号、临 2012-048 号、临 2013-008 号公告。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>预计公司 2012 年将与亚星集团发生如下关联交易：</p> <p>1、亚星集团向本公司销售备品备件、提供劳务、服务等预计 2012 年不超过 2000 万元。其中：</p> <p>（1）亚星集团向本公司提供运输服务、医疗服务，预计 2012 年不超过 500 万元；</p> <p>（2）亚星集团向本公司提供劳务、备品备件，预计 2012 年不超过 1500 万元；</p> <p>2、本公司向亚星集团销售辅助材料、修理用备件、动力电、蒸汽等关联交易，预计 2012 年不超过 7500 万元。</p>	2012 年 4 月 28 日 临 2012-009

**2、 临时公告未披露的事项**

本公司与关联方的交易，是公司及关联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。

**七、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

√ 不适用

**(二) 担保情况**

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
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	潍坊亚星集团有限公司	93,000,000.00	2010年8月18日	2010年8月18日	2013年2月18日	一般担保						
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）									0.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）									93,000,000.00				
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									150,000,000.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）									150,000,000.00				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）									243,000,000.00				
担保总额占公司净资产的比例(%)									53.26				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	93,000,000.00
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	14,908,626.49
上述三项担保金额合计（C+D+E）	107,908,626.49

公司于 2013 年 1 月 28 日收到广东省深圳市中级人民法院（2012）深中法商初字第 34 号《民事判决书》，判决亚星化学承担亚星集团向深圳百丽投资借款本金人民币 9300 万元中不能清偿部分的二分之一，即 4650 万元。（详见公司 2013 年 1 月 30 日发布的《关于收到深圳市中级人民法院民事判决书的公告》临 2013-008）亚星化学承担赔偿责任后，有权向亚星集团追偿；同时承担案件受理费人民币 543674 元、财产保全费人民币 5000 元的三分之一，即 182891.33 元。详见 2013.1.30 临 2013-008

2010 年 8 月 18 日，公司前任董事长违规为潍坊亚星集团有限公司提供担保 100,000,000.00 元。其中 2011 年度潍坊亚星集团有限公司归还 7,000,000 元。

### （三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

### （一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	潍坊亚星集团有限公司	将根据本公司的实际进展情况，并充分考虑本公司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	2008 年 11 月 29 日	否	是		

			产损失等，经评估并经双方确认后，亚星集团将再支付给予本公司对应的补偿金。				
--	--	--	--------------------------------------	--	--	--	--

九、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:	是	
	原聘任	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	中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	350,000.00	350,000.00
境内会计师事务所审计年限	11	1

原聘任会计师事务所：山东正源和信会计师事务所是山东省规模最大的一家具有证券期货相关业务资格的会计师事务所。自本公司成立至 2012 年结束，一直为本公司提供财务审计、资本验证、资产评估、专项审计等服务。

现聘任会计师事务所：中瑞岳华会计师事务所拥有 30 年发展历史，是我国第一家转制的特殊普通合伙制会计师事务所，被财政部、证监会授予第一批 H 股企业审计资格。中瑞岳华会计师事务所凝聚科学发展的强大合力，致力于集团化、规模化发展和民族品牌的创建，为客户提供一流服务。在中国注册会计师协会发布的 2008--2012 年度《会计师事务所综合评价前百家信息》中，中瑞岳华取得连续四年本土所第一，一年本土所第二的业绩。自 2013 年初，开始负责本公司的年报报告审计。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

潍坊亚星化学股份有限公司（以下简称亚星化学）原聘请 2012 年度财务审计机构系山东正源和信有限责任会计师事务所（以下简称正源和信），该所一直为亚星化学提供财务审计、资本验证、资产评估、专项审计等服务，工作兢兢业业，忠于职守。但由于近年来外部市场的不断变化以及亚星化学管理情况的改变，现亚星化学根据经营发展计划及未来业务需要，于 2013 年 3 月 5 日召开了第五届董事会第二次会议，以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过了公司《关于变更会计师事务所的议案》，决定改聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称中瑞岳华）为亚星化学 2012 年度财务审计机构，2012 年度财务审计费用拟为人民币 35 万元。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

公司于 2012 年 6 月 15 日收到中国证监会下发的【2012】16 号《行政处罚决定书》，公司及相

关当事人违法内容主要如下：

一、公司存在的违法事实：

1.亚星化学与潍坊亚星集团有限公司（以下简称亚星集团）存在大额直接非经营性资金往来未入账导致信息披露违法行为。2009 年 1 月至 2010 年 11 月，亚星化学与亚星集团存在大额直接非经营性资金往来。其中，亚星化学直接向亚星集团划转资金 122 笔，累计金额 1,309,088,332.69 元，亚星集团直接向亚星化学划转资金 105 笔，累计 1,309,088,332.69 元。对于上述资金往来事项，亚星化学未按照规定予以披露。

上述资金往来中，2009 年 1 月 16 日，亚星化学向亚星集团划款 1,500 万元，亚星化学未将此笔资金往来进行临时信息披露，对于此后发生的 226 笔资金往来也没有进行临时信息披露；同时亚星化学对于亚星集团发生的 227 笔资金往来也没有在中期报告和年度报告中披露。

亚星化学与亚星集团上述直接非经营性资金往来全部未记账，由此导致亚星化学中期报告和年度报告信息披露存在虚假记载及重大遗漏。其中，2009 年中期报告未披露亚星化学向亚星集团划出资金 36,690 万元以及亚星集团划入亚星化学资金 33,690 万元的事实，导致期末银行存款多记 3,000 万元，少记其他应收款 3,000 万元。2009 年年度报告未披露亚星化学向亚星集团划出资金 63,360 万元以及亚星集团划入亚星化学资金 63,360 万元的事实。2010 年中期报告未披露亚星化学向亚星集团划出资金 29,720 万元以及亚星集团划入亚星化学资金 29,720 万元的事实。

2.亚星化学与亚星集团存在间接非经营性资金往来未入账导致信息披露违法行为  
2009 年 2 月至 2010 年 10 月，亚星化学向上海廊桥国际贸易有限公司（以下简称上海廊桥）累计签发 150,360 万元银行承兑汇票全部用于贴现，贴现资金全部被亚星集团使用，事实上构成亚星化学与亚星集团间接非经营性资金往来，亚星化学未按照规定予以披露。

上述资金往来中，2009 年 2 月 9 日亚星化学向上海廊桥开具第一笔银行承兑汇票，票面金额 3,300 万元，亚星化学未将此笔资金往来进行临时信息披露。此后至 2010 年 10 月期间开具的 43 笔银行承兑汇票既未进行临时信息披露，也未在中期报告和年度报告中披露。

上述 44 笔银行承兑汇票中，共有 36 笔未记账，由此导致亚星化学中期报告和年度报告信息披露存在虚假记载及重大遗漏。其中，2009 年中期报告其他应收款少计 57,050 万元，应付票据少计 57,050 万元；2009 年年度报告其他应收款少计 37,350 万元，应付票据少计 37,350 万元；2010 年中期报告其他应收款少计 30,300 万元，应付票据少计 30,300 万元。

3.亚星化学未及时披露重大担保事项

2010 年 5 月 20 日、7 月 26 日，亚星化学与潍坊银行和平路支行分别签署了两笔保证合同，为亚星集团的两笔均为 2,000 万元的贷款提供担保，承担连带保证责任。亚星公司未将上述重大担保合同及时披露。

亚星化学的上述行为违反了《证券法》第六十三条、第一百九十三条的规定。

二、中国证监会作出的行政处罚决定

根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条的规定，中国证监会决定：

- 1.责令亚星化学改正，给予警告，并处以 50 万元罚款；
- 2.对陈华森给予警告，并处以 20 万元罚款；
- 3.对张福涛、王志峰、汪波给予警告，并分别处以 5 万元罚款；
- 4.对周建强、唐文军、刘建平、段晓光、鄢辉、周洋、韩俊生、王维盛、陈坚、给予警告，并分别处以 3 万元罚款。

整改情况：

根据大股东的实际经营状况，本着实事求是的精神，为确保上述资金占用问题得到切实的解决，上市公司及其大股东制定了整改方案，一是大股东拟通过股权适当减持的方式筹集资金，解决经营性资金占用；二是减少关联交易，拟把大股东的的优质资产经筛选后装入上市公司，减少资金占用。上市公司和大股东一定本着严肃、认真、积极的态度，通过以上方案在二 0 一 一年年底前彻底解决上述资金占用问题。截止二 0 一 0 年底大股东及其附属公司还占用上市公

司经营性资金 12310.95 万元，大股东已于二 0 一 0 年十一月将全部占用款归还上市公司。（详见（www.sse.com.cn）2011 年 4 月 15 日公司临 2011-010 号公告。）

#### **十一、 面临暂停上市和终止上市风险的情况**

##### **(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施**

根据上海证券交易所股票上市规则的有关规定，本公司 2012 年度业绩亏损，公司连续两年亏损，公司股票在 2012 年年度报告披露后将被实施退市风险警示的特别处理，敬请广大投资者注意投资风险。

#### **十二、 其他重大事项的说明**

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	315,594,000.00	100.00						315,594,000.00	100.00
1、人民币普通股	315,594,000.00	100.00						315,594,000.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	315,594,000.00	100.00						315,594,000.00	100.00

##### 2、 股份变动情况说明

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### 3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容



无

**(二) 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**

**(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况**

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动。

**(三) 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**

**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数		27,312	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		27,558	
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
山东省盐业集团有限公司	国有法人	17.50	55,232,797	55,232,797	0	无
潍坊亚星集团有限公司	国有法人	17.50	55,232,797	-55,232,797	0	质押 55,000,000
嘉耀国际投资有限公司	境外法人	14.01	44,218,132	-13,207,803	0	无
中海信托股份有限公司—浦江之星 11 号集合资金信托计划	未知	1.47	4,654,990	4,654,990	0	无
李红卫	未	1.25	3,947,172	380,699	0	无

	知					
刘福民	未知	0.78	2,465,522		0	无
华西证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.48	1,507,700	1,507,700	0	无
吴向宁	未知	0.42	1,316,492		0	无
张京艳	未知	0.41	1,305,200	1,305,200	0	无
平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.30	958,166	958,166	0	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
山东省盐业集团有限公司	55,232,797	人民币普通股 55,232,797
潍坊亚星集团有限公司	55,232,797	人民币普通股 55,232,797
嘉耀国际投资有限公司	44,218,132	人民币普通股 44,218,132
中海信托股份有限公司—浦江之星 11 号集合资金信托计划	4,654,990	人民币普通股 4,654,990
李红卫	3,947,172	人民币普通股 3,947,172
刘福民	2,465,522	人民币普通股 2,465,522
华西证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,507,700	人民币普通股 1,507,700
吴向宁	1,316,492	人民币普通股 1,316,492
张京艳	1,305,200	人民币普通股 1,305,200
平安证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	958,166	人民币普通股 958,166
上述股东关联关系或一致行动的说明	其中第 2—3 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 2014 年 5 月 30 日。
--	---

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、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
组织机构代码	16542006-2
注册资本	138,784,548.00
主要经营业务	制造、销售氯化聚乙烯、烧碱、液氯、废硫酸、氢气、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）（安全生产许可证有效期至 2015 年 3 月 25 日）；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。

##### 2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

山东盐业收购亚星集团持有的本公司 55,232,797 股股份，收购完成后山东盐业与亚星集团同样持有公司 55,232,797 股股份，占公司总股本的 17.5%，同为公司的第一大股东。（详见（www.sse.com.cn）公司临 2012-046 号公告）。

##### (二) 实际控制人情况

##### 1、法人

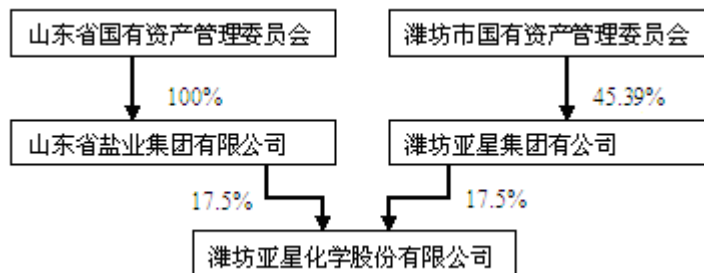
单位：元 币种：人民币

名称	潍坊市国有资产管理委员会
----	--------------

##### 2、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

山东盐业收购亚星集团持有的本公司 55,232,797 股股份，收购完成后山东盐业与亚星集团同样持有公司 55,232,797 股股份，占公司总股本的 17.5%，同为公司的第一大股东。（详见（www.sse.com.cn）公司临 2012-046 号公告）。

##### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
山东省盐业集团有限公司	孙树声	1990年10月6日	16304425-1	216,087,000	前置许可项目：盐及盐化工产品（不含化学危险品）生产、销售、转运。 一般经营项目：系统计划内开发咨询服务；化工产品（不含化学危险品）、装饰材料销售；许可证范围内进出口业务。
香港嘉耀国际投资有限公司	朱秉新	1996年4月30日		5,000,000.00	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。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
曹希波	董事长	男	48	2010年12月23日	2013年2月4日					48.53	
唐文军	董事、总经理	男	49	2009年1月7日	2013年2月4日					36.36	
郝玉江	董事、副总经理	男	45	2011年3月24日	2013年2月4日					31.7	
董治	董事	男	49	2011年3月24日	2013年2月4日					33.77	
范铭华	董事会秘书	男	44	2010年12月7日	2013年2月4日					21.14	
王志峰	董事	男	38	2009年1月7日	2012年5月23日					5.07	
周洋	独立董事	男	46	2009年1月7日	2013年2月4日					5.07	
陈坚	独立董事	男	39	2009年1月7日	2012年5月23日					5.07	
韩俊生	独立董事	男	66	2009年1月7日	2013年2月4日					5.07	
王维盛	独立董事	男	59	2009年1月7日	2013年2月4日					5.07	
黄涛	监事会主席	男	52	2009年1月7日	2013年2月4日					21.28	
林平	职工监事	男	57	2009年1月7日	2012年5月23日						

裴延智	监事	男	48	2012年 5月23 日	2013年 2月4 日							21.28
杨雷	副总理	男	44	2009年 1月7 日	2013年 2月4 日						28.95	
崔焕义	副总理	男	45	2009年 1月7 日	2013年 2月4 日						28.92	
王瑞林	副总理	男	43	2011年 3月24 日							29.1	
孙树声	董事长	男	50	2013年 2月4 日								
谭新良	董事	男	47	2013年 2月4 日								
李白贤	董事、 总经理	男	49	2013年 2月4 日								
孙岩	董事、 董事会 秘书	男	41	2013年 2月4 日							21.32	
朱秉新	董事	男	46	2012年 5月23 日								
魏嵘	董事	男	37	2012年 5月23 日								
李君发	独立董 事	男	49	2013年 2月4 日								
门熹	独立董 事	女	40	2013年 2月4 日								
冯琳珺	独立董 事	女	31	2013年 2月4 日								
沈志敏	监事	男	40	2013年 2月4 日								
徐继奎	监事	男	39	2013年 2月4 日								
刘震	职工监 事	男	37	2012年 5月23 日								
陈宝国	常务副 总理、 财务总 监	男	42	2013年 2月4 日								
合计	/	/	/	/	/					/	321.35	21.28

曹希波：最近五年历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。

唐文军：最近五年历任本公司董事、总经理，潍坊亚星集团有限公司董事。

郝玉江：最近五年任山东海化股份有限公司副总经理、财务总监，曾任本公司董事、财务总监。

董治：最近五年任潍坊亚星投资有限公司董事、潍坊亚星集团有限公司副总经理、潍坊第二热电有限责任公司总经理，曾任本公司董事。

范铭华：最近五年历任潍坊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、曾任公司董事会秘书。

王志峰：最近五年历任潍坊亚星集团有限公司财务负责人、现任潍坊大一橡塑有限公司总经理，潍坊威朋化工有限公司董事长、曾任本公司董事。

周洋：最近五年就职于山东科技大学，曾任本公司独立董事。

陈坚：最近五年任上海东方华银律师事务所合伙人，曾任本公司独立董事。

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，曾任本公司独立董事。

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，潍坊职业学院党委书记，曾任本公司独立董事。

黄涛：最近五年历任潍坊亚星集团有限公司办公室主任、本公司监事，曾任本公司监事会主席。

林平：历任本公司营销部长、总经理助理，曾任公司监事。

裴延智：最近五年历任潍坊第二热电有限责任公司财务负责人、本公司财务负责人，现任亚星集团财务负责人。曾任公司监事。

杨雷：历任本公司生产部副部长、总经理助理、副总经理。

崔焕义：最近五年历任潍坊星兴联合化工有限公司总经理、公司副总经理。

王瑞林：历任山东魁星化工公司质检科长、供销公司经理、副总经理；山东海化昊星经贸有限公司总经理；山东海化进出口有限公司总经理；现任本公司副总经理。

孙树声：历任山东省盐业总公司（山东省盐务局）副总经理（副局长）、党委委员；副总经理（副局长）、党委副书记、纪委书记；山东省盐业集团有限公司（山东省盐务局）董事（副局长）、总经理、党委副书记。现任本公司董事长。

谭新良：历任山东省盐业集团有限公司总会计师、财务部长、财务总监、董事。现任本公司董事。

李白贤：历任山东海化股份有限公司纯碱厂党委书记、副厂长、厂长副总经理，现任公司总经理。

孙岩：最近五年任本公司总工办主任兼发展部部长，现任公司董事会秘书、副总经理、董事。

朱秉新：历任福建外贸中心酒店副总，中国（福建）对外贸易中信集团财务处副处长，现任中国（福建）对外贸易中心集团有限公司财务会计部副总及嘉耀国际投资有限公司董事长。

魏嵘：历任中国（尼日利亚）投资开发贸易促进中心财务部经理，中国（福建）对外贸易中心集团有限责任公司资本运作部综合科科长。

李君发：历任中国华陆化学工程公司（原化工部第六设计院）工艺室室副主任，化工部规划院综合处副处长，化工部规划院石化处副总工程师、处长，石油和化学工业规划院石化处副总工程师、处长、院长助理、副总工程师，现任石油和化学工业规划院总工程师。

门熹：现任利安达会计师事务所合伙人。

冯琳珺：曾任北京市天岳律师事务所律师助理，现任北京市中银律师事务所律师。

沈志敏：山东省国资委省管企业监事会专职监事。

徐继奎：曾任潍坊亚星化学股份有限公司人力资源处副处长，现任人力资源处处长。

刘震：历任潍坊亚星集团有限公司财务中心科长、副处长；潍坊亚星集团有限公司企划处处长；现任潍坊亚星化学股份有限公司法律事务处处长、监事。

陈宝国：历任山东省盐业集团有限公司规划发展处副处长、处长、人力资源处处长。现任公司常务副总经理兼财务总监。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
唐文军	潍坊亚星集团有限公司	董事	2004年11月1日	
董治	潍坊亚星集团有限公司	董事	2008年4月14日	
王志峰	潍坊亚星集团有限公司	董事	2009年1月1日	
孙树声	山东省盐业集团有限公司	董事、总经理、党委副书记	2009年9月1日	
谭新良	山东省盐业集团有限公司	外部董事、财务总监	2008年6月1日	
朱秉新	香港嘉耀国际投资有限公司	董事长	2011年12月20日	
魏嵘	香港嘉耀国际投资有限公司	董事	2011年12月20日	
沈志敏	山东省盐业集团有限公司	监事	2011年9月2日	

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王志峰	潍坊威朋化工有限公司	董事、董事长	2010年12月1日	
唐文军	潍坊亚星投资有限公司	董事	2004年11月1日	
唐文军	潍坊第二热电有限责任公司	董事	2004年11月1日	
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	
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	
董治	潍坊第二热电有限责任公司	董事、董事长	2002年2月27日	
范铭华	潍坊威朋化工有限公司	董事	2004年9月24日	
周 洋	山东科技大学金融学院	教授	2008年1月1日	
朱秉新	中国（福建）外贸中心集团有限责任公司	财务会计部副总经理	2009年8月15日	



魏嵘	中国（福建）对外贸易中心集团有限责任公司	资本运作部综合科科长	2011 年 12 月 25 日	
魏嵘	福建华成进出口有限公司	董事	2011 年 7 月 8 日	
李君发	石油和化学工业规划院	总工程师	2007 年 1 月 1 日	
门熹	利安达会计师事务所	合伙人	1995 年 7 月 1 日	
冯琳琚	北京市中银律师事务所	律师	2007 年 1 月 1 日	

### 三、 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
陈坚	独立董事	离任	个人工作原因
林平	职工监事	离任	个人工作原因
王志峰	董事	离任	个人工作原因
朱秉新	副董事长、董事	聘任	增补聘任
魏嵘	董事	聘任	增补聘任
裴延智	监事	聘任	增补聘任
刘震	职工监事	聘任	增补聘任

### 四、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

无

### 五、 母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职工的数量	1,202
主要子公司在职工的数量	808
在职工的数量合计	2,010
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	29
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,306
销售人员	58
技术人员	355
财务人员	27
行政人员	264
合计	2,010
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	2
大本	204

大专	156
高技	364
中技	240
中专	186
高中	257
其他	601
合计	2,010

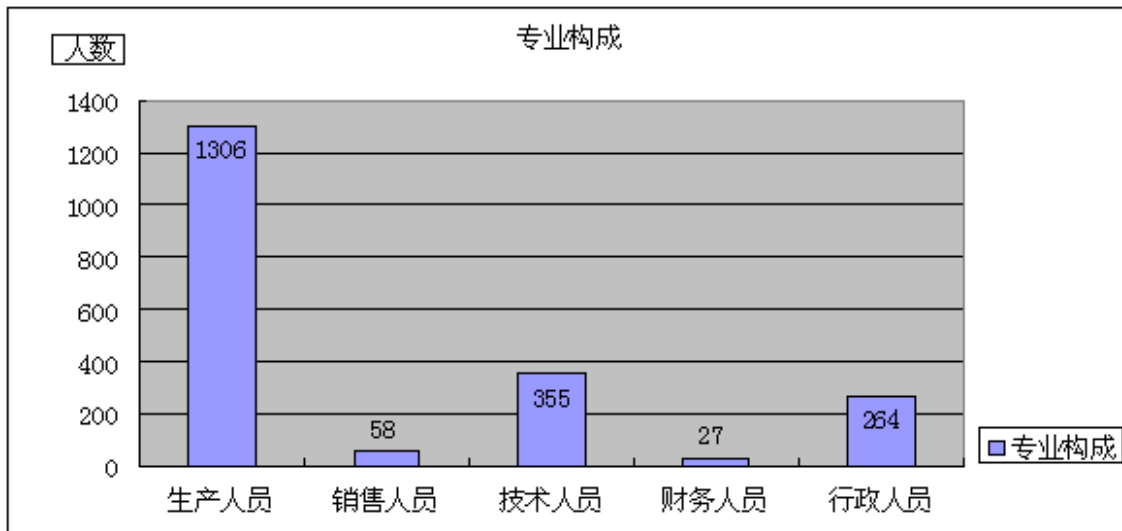
**(二) 薪酬政策**

根据公司发展现状和人力资源管理策略，以岗位设置为基础，综合考虑岗位、学历、参加工作时间、任职时间等因素，并辅以激励性薪酬分配制度，建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系。将个人收益和公司效益有效结合，充分发挥薪酬的保留和激励作用。

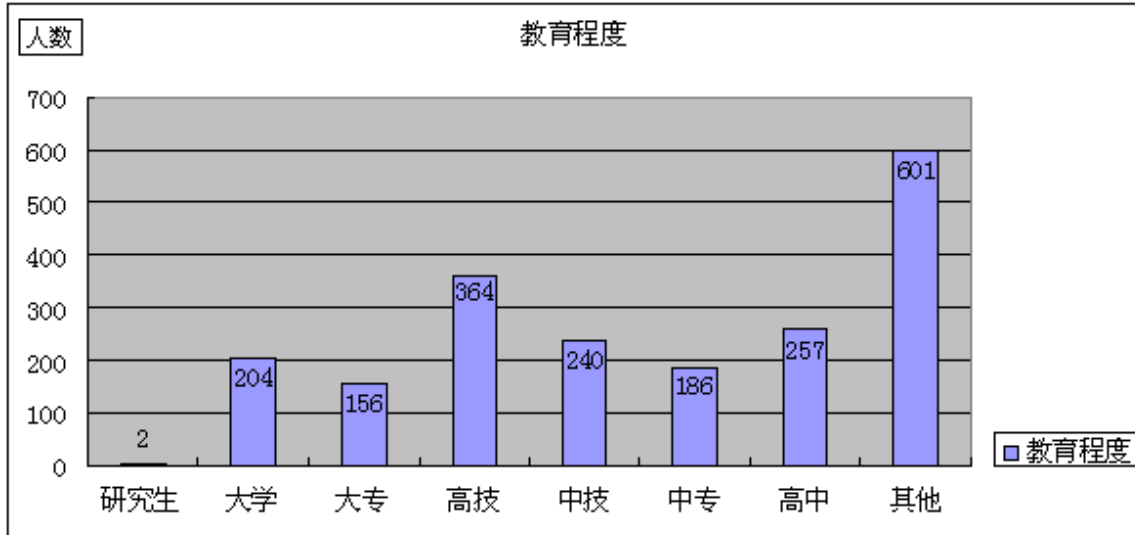
**(三) 培训计划**

根据工作需要及员工多样化需求，分层次、分类别的开展内容丰富、灵活多样的培训。

**(四) 专业构成统计图：**



**(五) 教育程度统计图：**



(六) 劳务外包情况

劳务外包支付的报酬总额	6683788.98
-------------	------------

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，7 次董事会，2 次监事会，公司股东大会、董事会、监事会的召集和表决程序符合公司章程的要求。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》（2012 年修订版）、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的规定，不断加强和完善公司治理，有效地促进了公司规范运作和稳健发展。公司治理实际情况与中国证监会颁布的《上市公司治理准则》的要求不存在实质性差异。

报告期内，公司按照监管部门的要求，结合公司实际情况对公司内部管理制度进行初步梳理，并逐步实践，使公司的内部管理逐步改革完善，提高风险防范能力。

报告期内公司治理情况如下：

#### 1) 关于股东与股东大会：

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会，能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利，充分行使自己的表决权；股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东能够回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

#### 2) 关于公司与控股股东：

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主权，董事会、监事会和内部机构独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

#### 3) 关于董事和董事会：

公司董事会职责清晰，全体董事（包括独立董事）能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各董事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各董事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司董事会会议并能认真履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。

公司董事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行，各位董事能够以认真、负责的态度出席董事会，并熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任。公司董事会下设的四个董事会专门委员会以及独立董事在公司重大决策、投资方面均发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

#### 4) 关于监事和监事会：

公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各监事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对监事任职资格的要求。各监事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司监事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。

公司监事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行，各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司董事、公司高级管理人员履行职责以及公司经营情况的合法性和合规性进行监督。

#### 5) 关于关联交易：

为了减少和规范公司关联交易，公司将采取以下具体措施：

(1) 公司将坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。董事会、股东大会在审议关联交易事项时，关联董事、关联股东回避表决。

(2) 公司在进行日常经营过程中，尽量避免与关联方进行交易，以减少关联交易的次数及数

额。对于与公司日常经营相关的关联交易，继续本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

公司与控股股东及其关联方不存在同业竞争情形。

5) 绩效评价与激励约束机制

本公司高级管理人员按《公司章程》规定的任职条件和选聘程序由董事会决定任用，中层管理人员实行竞聘上岗,并以此建立了公司的绩效评价与激励约束机制。

6) 信息披露与透明度

公司证券部在公司董事会秘书的领导下开展信息披露工作，接待股东来电咨询，注意与股东的交流沟通。公司的各项信息披露工作严格按照证券监管部门的要求执行，做到真实、准确、完整，所有股东都有平等的机会及时获得信息。

(二) 内幕知情人登记管理制度制定以及执行情况

2012 年 4 月，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于内幕信息知情人登记管理制度的议案》。报告期内，公司按照该制度的规定，对涉及内幕信息的相关人员情况进行了登记备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
无

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 23 日	1、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2011 年度董事会工作报告的议案； 2、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2011 年度监事会工作报告的议案； 3、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2011 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 2011 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 2012 年度财务预算报告的议	2011 年度股东大会通过了本次会议全部议案。	中国证券报 B010、上海证券报 B30	2012 年 5 月 24 日

		<p>案；6、潍坊亚星化学股份有限公司关于2011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公司为审计机构的议案；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公司2011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2011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4000万元借款提供担保的议案；12、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；13、潍坊亚星化学股份</p>			
--	--	---	--	--	--



曹希波	否	7	7	3	0	0	否	1
唐文军	否	7	6	3	1	0	否	1
董治	否	7	7	3	0	0	否	0
王志峰	否	3	3	0	0	0	否	0
郝玉江	否	7	7	3	0	0	否	1
周洋	是	7	5	3	2	0	否	1
陈坚	是	3	2	2	0	1	否	0
韩俊生	是	7	6	3	1	0	否	1
王维盛	是	7	7	3	0	0	否	1
朱秉新	否	4	4	1	0	0	否	1
魏嵘	否	4	4	1	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4
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	3

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

无

**四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议**

无

**五、 监事会发现公司存在风险的说明**

无

**六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

无

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无

**七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司根据 2012 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。



## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

正在建设完善中。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

无

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

无

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师赵艳美、王宗佩审计，并出具了有带强调事项段或其他事项段的无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

#### 审 计 报 告

中瑞岳华审字[2013]第 6929 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“贵公司”)及其子公司（统称“贵集团”)财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了潍坊亚星化学股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及潍坊亚星化学股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，截至 2012 年 12 月 31 日贵集团合并财务报表营运资金 -111,640.91 万元，累计亏损 71,641.81 万元；可能会影响贵集团的持续经营能力。贵集团在财务报表附注十三已披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：赵艳美  
中国注册会计师：王宗佩  
2013 年 4 月 24 日

二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	398,219,253.36	678,325,924.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	192,368,140.85	177,463,494.15
应收账款	七、3	82,189,246.71	157,819,539.24
预付款项	七、5	64,088,036.43	65,123,333.83
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	951,902.74	34,002,356.88
买入返售金融资产			
存货	七、6	224,301,089.29	334,112,452.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,621,197.38	14,745,648.95
流动资产合计		1,003,738,866.76	1,461,592,750.13
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			30,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、7	1,457,815,159.39	1,735,879,598.69
在建工程	七、8	1,965,068.24	47,958,881.92
工程物资	七、9	5,095,254.34	21,403,438.56
固定资产清理	七、10	683,166.44	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	153,716,101.44	159,207,339.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、12		22,301,059.30

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,619,274,749.85	2,016,750,317.59
资产总计		2,623,013,616.61	3,478,343,067.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、15	710,908,829.75	1,036,317,634.21
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、16	496,938,644.43	746,660,270.82
应付账款	七、17	339,404,919.08	394,464,622.21
预收款项	七、18	68,904,952.65	59,682,166.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、19	17,602,250.71	10,866,800.68
应交税费	七、20	9,812,303.38	9,664,801.76
应付利息			
应付股利	七、21	916,080.00	4,099,423.40
其他应付款	七、22	138,635,754.70	25,910,197.02
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、24	130,000,000.00	121,800,000.00
其他流动负债	七、25	207,024,243.55	
流动负债合计		2,120,147,978.25	2,409,465,916.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、26		130,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	七、23	46,682,891.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,682,891.33	130,000,000.00
负债合计		2,166,830,869.58	2,539,465,916.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、27	315,594,000.00	315,594,000.00
资本公积	七、28	715,949,115.67	719,278,434.65
减：库存股			
专项储备	七、29	2,813,674.41	2,104,933.83
盈余公积	七、30	49,809,366.42	49,809,366.42
一般风险准备			

未分配利润	七、31	-716,418,080.41	-239,249,556.42
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		367,748,076.09	847,537,178.48
少数股东权益		88,434,670.94	91,339,973.02
所有者权益合计		456,182,747.03	938,877,151.50
负债和所有者权益总计		2,623,013,616.61	3,478,343,067.72

法定代表人：孙树声 主管会计工作负责人：陈宝国 会计机构负责人：吕云

**母公司资产负债表**

2012 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		321,669,064.10	528,440,179.87
交易性金融资产			
应收票据		190,612,801.77	103,513,743.55
应收账款	十五、1	59,548,552.94	142,929,947.02
预付款项		94,151,159.81	111,752,569.22
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	936,382.74	30,587,584.45
存货		164,309,014.58	189,530,335.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		33,079,916.75	14,745,648.95
流动资产合计		864,306,892.69	1,121,500,008.36
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			30,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	280,709,500.00	280,709,500.00
投资性房地产			
固定资产		1,017,218,163.17	1,265,572,176.29
在建工程		1,965,068.24	47,958,881.92
工程物资		5,095,254.34	16,769,597.09
固定资产清理		645,294.26	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		153,716,101.44	159,207,339.12
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			21,746,948.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,459,349,381.45	1,821,964,443.05
资产总计		2,323,656,274.14	2,943,464,451.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款		633,251,121.23	800,147,072.05
交易性金融负债			
应付票据		506,474,794.17	745,683,846.22
应付账款		193,903,527.25	290,826,210.73
预收款项		68,662,211.25	58,420,725.94
应付职工薪酬		15,633,192.53	9,385,140.51
应交税费		2,376,090.17	2,942,779.40
应付利息			
应付股利		916,080.00	916,080.00
其他应付款		138,104,866.60	16,308,895.93
一年内到期的非流动 负债		130,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债		205,419,852.71	
流动负债合计		1,894,741,735.91	2,024,630,750.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			130,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		46,682,891.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,682,891.33	130,000,000.00
负债合计		1,941,424,627.24	2,154,630,750.78
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		315,594,000.00	315,594,000.00
资本公积		637,514,183.55	637,514,183.55
减：库存股			
专项储备		2,813,674.41	2,104,933.83
盈余公积		49,809,366.42	49,809,366.42
一般风险准备			
未分配利润		-623,499,577.48	-216,188,783.17
所有者权益（或股东权益） 合计		382,231,646.90	788,833,700.63
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,323,656,274.14	2,943,464,451.41

法定代表人：孙树声 主管会计工作负责人：陈宝国 会计机构负责人：吕云

合并利润表  
2012 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		1,713,399,203.11	2,111,631,001.78
其中：营业收入	七、32	1,713,399,203.11	2,111,631,001.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,026,041,158.54	2,195,361,753.90
其中：营业成本		1,619,201,416.28	1,889,542,235.77
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、33	4,279,565.47	11,585,577.20
销售费用	七、34	32,978,691.76	41,556,647.96
管理费用	七、35	84,984,619.27	71,709,688.04
财务费用	七、36	127,749,517.18	162,060,349.38
资产减值损失	七、38	156,847,348.58	18,907,255.55
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、37	1,031,066.01	3,670,750.04
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）		-311,610,889.42	-80,060,002.08
加：营业外收入	七、39	83,839,549.75	18,641,569.78
减：营业外支出	七、40	243,669,107.72	349,979.70
其中：非流动资产处置损失		115,635,269.10	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-471,440,447.39	-61,768,412.00
减：所得税费用	七、41	22,551,554.38	1,026,347.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-493,992,001.77	-62,794,759.59
归属于母公司所有者的净利润		-477,168,523.99	-77,496,669.59
少数股东损益		-16,823,477.78	14,701,910.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-1.51	-0.25
（二）稀释每股收益		-1.51	-0.25
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		-493,992,001.77	-62,794,759.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		-477,168,523.99	-77,496,669.59
归属于少数股东的综合收益总额		-16,823,477.78	14,701,910.00

法定代表人：孙树声 主管会计工作负责人：陈宝国 会计机构负责人：吕云

**母公司利润表**  
2012 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	十五、4	1,747,110,647.15	2,176,196,352.22
减：营业成本	十五、4	1,664,620,127.88	2,065,388,006.08
营业税金及附加		2,672,949.13	8,305,663.42
销售费用		26,638,126.98	34,667,469.55
管理费用		81,764,189.69	63,401,117.39
财务费用		100,329,529.26	97,102,182.85
资产减值损失		117,358,234.52	11,764,592.19
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）	十五、5	22,437,606.01	-3,053,538.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-223,834,904.30	-107,486,217.63
加：营业外收入		81,512,114.14	17,967,394.54
减：营业外支出		242,726,030.52	349,456.64
其中：非流动资产处置损失		194,782,080.52	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-385,048,820.68	-89,868,279.73
减：所得税费用		22,261,973.63	-5,207,150.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-407,310,794.31	-84,661,129.51
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-1.29	-0.27
（二）稀释每股收益		-1.29	-0.27
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-407,310,794.31	-84,661,129.51

法定代表人：孙树声 主管会计工作负责人：陈宝国 会计机构负责人：吕云

**合并现金流量表**  
2012 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			



<b>流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,070,586,841.64	2,860,660,506.26
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		19,554,612.93	17,031,217.91
收到其他与经营活动有关的现金		17,784,079.87	41,089,300.23
经营活动现金流入小计		2,107,925,534.44	2,918,781,024.40
购买商品、接受劳务支付的现金		1,784,990,458.11	2,454,532,530.61
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		100,106,571.07	97,646,810.59
支付的各项税费		122,805,678.25	135,913,851.45
支付其他与经营活动有关的现金		54,168,900.96	47,852,675.64
经营活动现金流出小计		2,062,071,608.39	2,735,945,868.29
经营活动产生的		45,853,926.05	182,835,156.11

现金流量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,031,066.01	3,210,162.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,645,784.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		80,017,600.00	
投资活动现金流入小计		134,694,450.01	3,210,162.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,535,022.69	43,317,849.41
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		96,535,022.69	43,317,849.41
投资活动产生的现金流量净额		38,159,427.32	-40,107,687.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,181,132,466.34	1,805,803,925.12
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,948,028,886.43	3,387,239,811.86
筹资活动现金流入小计		3,129,161,352.77	5,193,043,736.98
偿还债务支付的现金		1,628,341,270.80	1,862,184,862.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		92,055,896.13	166,603,618.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,541,138,684.42	3,313,626,193.39

筹资活动现金流出小计		3,261,535,851.35	5,342,414,674.07
筹资活动产生的现金流量净额		-132,374,498.58	-149,370,937.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,102,210.54	2,942,268.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-50,463,355.75	-3,701,199.51
加：期初现金及现金等价物余额		193,390,980.86	197,092,180.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		142,927,625.11	193,390,980.86

法定代表人：孙树声 主管会计工作负责人：陈宝国 会计机构负责人：吕云

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,043,460,059.30	2,708,682,686.02
收到的税费返还		15,269,988.80	14,210,020.63
收到其他与经营活动有关的现金		13,663,008.74	33,085,755.32
经营活动现金流入小计		2,072,393,056.84	2,755,978,461.97
购买商品、接受劳务支付的现金		1,884,807,168.81	2,512,448,148.03
支付给职工以及为职工支付的现金		65,978,871.59	79,626,097.40
支付的各项税费		95,419,113.61	84,823,124.58
支付其他与经营活动有关的现金		30,159,892.50	39,112,125.65
经营活动现金流出小计		2,076,365,046.51	2,716,009,495.66
经营活动产生的现金流量净额		-3,971,989.67	39,968,966.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,031,066.01	3,210,162.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		23,645,784.00	

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		80,017,600.00	3,330,517.70
投资活动现金流入小计		134,694,450.01	6,540,679.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,900,708.39	34,921,470.65
投资支付的现金			
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		72,900,708.39	34,921,470.65
投资活动产生的现金流量净额		61,793,741.62	-28,380,790.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,091,877,212.31	1,236,828,905.77
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,472,144,115.90	1,771,727,435.93
筹资活动现金流入小计		2,564,021,328.21	3,008,556,341.70
偿还债务支付的现金		1,158,773,163.13	1,314,856,784.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		68,283,879.60	66,357,553.08
支付其他与筹资活动有关的现金		1,417,200,000.00	1,698,126,193.39
筹资活动现金流出小计		2,644,257,042.73	3,079,340,531.06
筹资活动产生的现金流量净额		-80,235,714.52	-70,784,189.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,169,522.00	186,087.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-23,583,484.57	-59,009,926.12
加：期初现金及现金等价物余额		102,053,625.75	161,063,551.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		78,470,141.18	102,053,625.75

法定代表人：孙树声 主管会计工作负责人：陈宝国 会计机构负责人：吕云

合并所有者权益变动表  
2012 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	719,278,434.65		2,104,933.83	49,809,366.42		-239,249,556.42		91,339,973.02	938,877,151.50
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	315,594,000.00	719,278,434.65		2,104,933.83	49,809,366.42		-239,249,556.42		91,339,973.02	938,877,151.50
三、本期增减变动金额（减少以		-3,329,318.98		708,740.58			-477,168,523.99		-2,905,302.08	-482,694,404.47



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		-3,329,318.98							13,918,175.70	10,588,856.72
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		-3,329,318.98							13,918,175.70	10,588,856.72
(六) 专项储备				708,740.58						708,740.58











政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	315,594,000.00	637,514,183.55		2,104,933.83	49,809,366.42		-216,188,783.17	788,833,700.63
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				708,740.58			-407,310,794.31	-406,602,053.73
（一）净利润							-407,310,794.31	-407,310,794.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-407,310,794.31	-407,310,794.31
（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								
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								



一、上年年末余额	315,594,000.00	637,514,183.55		665,108.28	49,809,366.42		-131,527,653.66	872,055,004.59
加：会计政策变更								
期差错更正								
其他								
二、本年初余额	315,594,000.00	637,514,183.55		665,108.28	49,809,366.42		-131,527,653.66	872,055,004.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				1,439,825.55			-84,661,129.51	-83,221,303.96
（一）净利润							-84,661,129.51	-84,661,129.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）							-84,661,129.51	-84,661,129.51

小计								
(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								
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)				3,617,169.80				3,617,169.80



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				3,617,169.80				3,617,169.80
(六) 专项储 备				-2,177,344.25				-2,177,344.25
1. 本期 提取				2,599,153.89				2,599,153.89
2. 本期 使用				4,776,498.14				4,776,498.14
(七) 其他								
四、本 期期末 余额	315,594,000.00	637,514,183.55		2,104,933.83	49,809,366.42		-216,188,783.17	788,833,700.63

法定代表人：孙树声 主管会计工作负责人：陈宝国 会计机构负责人：吕云

### 三、 公司基本情况

潍坊亚星化学股份有限公司(以下简称"本公司或公司")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	25.90
厦门经济特区对外贸易集团公司	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	23,559.40	74.65
社会公众股	8,000.00	25.35
合 计	31,559.40	100.00

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》(鲁国资产权函〔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。潍坊亚星集团有限公司分别于 2010 年 10 月、2011 年 4 月通过大宗交易系统减持本公司股份 9,400,000 股、5,860,000 股,减持后潍坊亚星集团有限公司持有公司股份数为 110,465,594 股,持股比例为 35.00%。

2012 年 9 月 19 日，潍坊亚星集团有限公司将持有本公司 17.5%股份转让给山东省盐业集团有限公司，转让后股权比例如下：

股东名称	金额(万元)	比例(%)
山东省盐业集团有限公司	5523.2797	17.50
潍坊亚星集团有限公司	5523.2797	17.50
香港嘉耀国际投资有限公司	4421.8132	14.01
小 计	15468.3726	49.01 57.84
无限售条件流通股股东	16091.0274	50.99
合 计	31,559.40	100.00

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：31,559.40 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、氯化聚乙烯、液氯、水合肼、ADC 发泡剂、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：

##### （一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

##### （二）遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### （三）会计期间：

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （四）记账本位币：

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并

分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，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，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

**(六) 合并财务报表的编制方法：**

**1、**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，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，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业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，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所

涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准:**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算:**

##### **(1) 外币交易的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### **(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法**

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

##### **(3) 外币财务报表的折算方法**

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,列入所有者权益"外币报表折算差额"项目;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表: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;所有者权益类项目除"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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

#### **(九) 金融工具:**

##### **(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值,指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指

易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《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之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(十) 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：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的款项指：应收款项余额超过 500 万元的款项。 ① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：债务人破产、死亡、撤销、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务；债务人逾期未</p>
-------------------------	--



	履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司无法全部收回时，单独进行减值测试，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。

**(十一) 存货：**

**1、 存货的分类**

存货主要包括原材料、辅助材料、燃料、在产品、产成品、包装物、低值易耗品等。

**2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

**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**

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

##### (2) 包装物

一次摊销法

包装物于领用时一次性摊销。

#### (十二) 长期股权投资：

##### 1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

##### 2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

###### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本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》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）"合并财务报表编制的方法"中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## （十三）投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使

用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17"非流动非金融资产减值"。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

#### (十四) 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

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17"非流动非金融资产减值"。

##### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

##### 5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损

益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### (十五) 在建工程：

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### (十六) 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### (十七) 无形资产：

##### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

##### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
  - 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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

**(十八) 长期待摊费用：**

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

**(十九) 预计负债：**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

**(二十) 收入：**

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务

部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

**(二十一) 政府补助：**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

**(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

**(4) 所得税的抵销**

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

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

**(二十三) 经营租赁、融资租赁：**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

**(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(二十四) 持有待售资产：**

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本



公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## （二十五）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

## （二十六）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
税务自查少计缴税金	经公司董事会批准	未分配利润	-22,049,629.49
税务自查少计缴税金	经公司董事会批准	少数股东权益	13,586,189.53
税务自查少计缴税金	经公司董事会批准	净利润	-8,463,440.06
税务自查少计缴税金	经公司董事会批准	所得税费用	8,463,440.06
税务自查少计缴税金	经公司董事会批准	少数股东损益	13,586,189.53

### 2、 未来适用法

无

## 五、 税项：

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按当期销项税与进项税额之差 计缴	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 CPE13%、 ADC9%。
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	按应缴纳流转税	7%
企业所得税	当期应纳税所得额	25%
教育费附加	按应缴纳流转税	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税	2%
水利建设基金	按应缴纳流转税	1%

## 六、 企业合并及合并财务报表

### （一）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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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所有者权益中所享有份额后的余额
潍控		潍	制	374,279,300.00	氯化	280,709,500	0	75	75		88,434,670.95		

坊亚星湖石化有限公司	子公司	坊市寒亭区民主街529号	造业		聚乙烯的制造与销售等。								
------------	-----	--------------	----	--	-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

七、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	46,547.61	/	/	19,458.51
人民币	/	/	46,547.61	/	/	19,458.51
银行存款：	/	/	142,881,077.50	/	/	193,371,522.35
人民币	/	/	122,088,584.34	/	/	150,533,395.12
美元	3,307,878.34	6.2855	20,791,669.31	6,784,292.03	6.3009	42,747,157.00
欧元	99.06	8.3176	823.85	11,144.71	8.1625	90,970.23
其他货币资金：	/	/	255,291,628.25	/	/	484,934,943.87
人民币	/	/	252,734,938.27	/	/	482,665,517.21
美元	406,760.00	6.2855	2,556,689.98	360,175.00	6.3009	2,269,426.66
合计	/	/	398,219,253.36	/	/	678,325,924.73

其他货币资金 255,291,628.25 元（2011 年 12 月 31 日：484,934,943.87 元）为本公司向银行申请开具承兑票据及信用证的保证金存款。

(二) 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	192,368,140.85	167,023,103.55
商业承兑汇票		10,440,390.60
合计	192,368,140.85	177,463,494.15

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				
山东晨鸣纸业集团股份有限	2012 年 12 月 20 日	2013 年 6 月 19 日	7,000,000.00	是

扬州华声电子实业有限公司	2012 年 12 月 28 日	2013 年 6 月 28 日	3,678,400.00	是
江门市银德利化工有限公司	2012 年 12 月 20 日	2013 年 6 月 20 日	2,630,000.00	是
永高股份有限公司	2012 年 12 月 28 日	2013 年 6 月 28 日	2,540,000.00	是
浙江久而久之化学有限公司	2012 年 9 月 19 日	2013 年 3 月 19 日	2,500,000.00	是
合计	/	/	18,348,400.00	/

本年无票据质押现象，根据贴现协议，银行放弃向本公司的追索权，因此，本公司终止确认已贴现未到期的应收票据人民币 1,342,144,115.90 元，发生的贴现费用为人民币 36,649,655.33 元。

(三) 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	14,704,227.50	15.21	2,348,300.50	15.97	78,434,308.53	40.76	3,024,399.11	3.87
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄分析	78,645,146.78	81.30	8,811,827.07	11.21	97,023,893.13	50.42	14,614,263.31	15.06

法 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款								
组 合 小 计	78,645,146.78	81.30	8,811,827.07	11.21	97,023,893.13	50.42	14,614,263.31	15.06
单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	3,373,244.64	3.49	3,373,244.64	100.00	16,984,256.19	8.82	16,984,256.19	100.00
合 计	96,722,618.92	/	14,533,372.21	/	192,442,457.85	/	34,622,918.61	/

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
湛江鑫晨商贸有限公司	9,076,727.50	1,785,550.50	19.68	单项金额重大，但业务正常，按账龄分析法计提

宁波上品进出口有限公司	5,627,500.00	562,750.00	10.00	单项金额重大,但业务正常,按账龄分析法计提
合计	14,704,227.50	2,348,300.50	/	/

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:						
1年以内	68,797,399.09	3	2,063,921.97	71,083,024.99	3	2,132,490.75
1年以内小计	68,797,399.09	3	2,063,921.97	71,083,024.99	3	2,132,490.75
1至2年	1,403,681.77	10	140,368.18	5,965,990.56	10	596,599.06
2至3年	162,927.39	20	32,585.48	8,516,817.67	20	1,703,363.53
3至4年	2,385,524.59	30	715,657.38	1,746,273.16	30	523,881.95
4至5年	72,639.76	50	36,319.88	107,717.46	50	53,858.73
5年以上	5,822,974.18	100	5,822,974.18	9,604,069.29	100	9,604,069.29
合计	78,645,146.78		8,811,827.07	97,023,893.13		14,614,263.31

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
辽宁维远塑材制造集团有限责任公司	1,306,700.00	1,306,700.00	100.00	回收的可能性很小
株洲湘瑞塑料建材有限公司	787,552.10	787,552.10	100.00	回收的可能性很小
烟台光明塑业有限公司	342,417.82	342,417.82	100.00	回收的可能性很小
青岛凯新瑞商贸有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	回收的可能性很小
嘉善嘉通电器制造有限公司(销售CPE)	267,000.00	267,000.00	100.00	回收的可能性很小
浙江国荣塑业有限公司(销售CPE)	164,350.00	164,350.00	100.00	回收的可能性很小
秦皇岛龙辰塑料建材有限公司(销售CPE)	121,000.00	121,000.00	100.00	回收的可能性很小
河北枣强兴旺橡塑公司(销售CPE)	52,100.00	52,100.00	100.00	回收的可能性很小
潍坊九洲塑胶有限公司(销售)	30,000.00	30,000.00	100.00	回收的可能性很小

CVC)				
五莲县环宇塑胶有限公司(销售CVC)	1,114.72	1,114.72	100.00	回收的可能性很小
宁波永豪电子电线有限公司(销售CVC)	1,010.00	1,010.00	100.00	收回的可能性很小
合计	3,373,244.64	3,373,244.64	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中化上海浦东贸易公司	销售款	1,656,158.40	回收的可能性很小	否
潍坊胜利化工公司	销售款	450,967.79	公司已破产	否
昌邑市造纸科研厂	销售款	4,051,639.89	公司已破产	否
广东陆丰广野有限公司	销售款	438,000.00	回收的可能性很小	否
厦门晋宁化工塑料公司	销售款	3,342,928.87	回收的可能性很小	否
山东滨州黄河纸业集团有限公司	销售款	518,505.56	回收的可能性很小	否
保定宝硕新型建筑材料有限公司	销售款	1,905,063.23	诉讼判决后执行余额	否
青岛青路塑料建材有限公司	销售款	2,537,107.60	诉讼判决后执行余额	否
山东万豪纸业集团股份有限公司	销售款	488,427.24	诉讼判决后执行余额	否
山东海龙股份有限公司	销售款	15,867,251.65	公司重整	否
其他客户	销售款	5,189,264.94	回收的可能性很小	否
合计	/	36,445,315.17	/	/

核销的原因：一是经法律事务处清欠结案或已执行但回收无望的债权,主要是山东海龙股份有限公司核销 1587 万元；二是时间久远业务内容无法查清，长期挂账的债权；三是经业务部门确认，因质量、实验料、费用等确实无法回收的债权。

3、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

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
潍坊星奥矿物饲料有限公司	647,286.61	19,418.60	697,835.61	20,935.07

合计	647,286.61	19,418.60	697,835.61	20,935.07
----	------------	-----------	------------	-----------

4、 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 (%)
连达	销售客户	18,944,182.73	1 年以内	19.59
湛江鑫晨商贸有限公司	销售客户	9,076,727.50	2-3 年	9.38
宁波上品进出口有限公司	销售客户	5,627,500.00	1-2 年	5.82
韩国大一素材株式会社	销售客户	4,347,680.35	1 年以内	4.49
无锡市电线厂有限公司	销售客户	4,324,668.50	1 年以内	4.47
合计	/	42,320,759.08	/	43.75

(四) 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	33,888,000.00	95.82	33,888,000.00	100.00	27,877,032.08	73.91	859,017.63	3.08
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,277,241.36	3.61	325,338.62	25.47	9,840,396.09	26.09	2,856,053.66	29.02
组合小计	1,277,241.36	3.61	325,338.62	25.47	9,840,396.09	26.09	2,856,053.66	29.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账	202,957.50	0.57	202,957.50	100.00				



准备的其他应收账款								
合计	35,368,198.86	/	34,416,296.12	/	37,717,428.17	/	3,715,071.29	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
浙江纳克莱医药股份有限公司	33,888,000.00	33,888,000.00	100.00	该企业法人由于票据诈骗案已被公安局刑事拘留，取保候审，已无偿还能力。
合计	33,888,000.00	33,888,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐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：						
1 年以内	830,002.33	3.00	24,900.07	4,992,446.28	3	149,771.39
1 年以内小计	830,002.33	3.00	24,900.07	4,992,446.28	3.00	149,771.39
1 至 2 年		10.00		140,869.10	10.00	14,086.91
2 至 3 年	117,963.10	20.00	23,592.62	2,060,453.35	20.00	412,090.67
3 至 4 年				257,913.00	30.00	77,373.90
4 至 5 年	104,860.00	50.00	52,430.00	371,967.15	50.00	185,983.58
5 年以上	224,415.93	100.00	224,415.93	2,016,747.21	100.00	2,016,747.21
合计	1,277,241.36		325,338.62	9,840,396.09		2,856,053.66

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
潍坊市潍城区符山矿业运输车队	6,508.00	6,508.00	100	收回可能性很小
潍坊民福经贸公司	45,196.50	45,196.50	100	收回可能性很小
潍坊市寒亭区人民法院	151,253.00	151,253.00	100	收回可能性很小
合计	202,957.50	202,957.50	/	/

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性	核销金额	核销原因	是否因关联交易

	质			产生
代垫发泡剂项目款项	代垫服务费	814,463.61	收回可能性很小	否
潍坊集中支付中心	海关大楼建设基金	2,000,000.00	收回可能性很小	否
其他单位应收款	其他应收款项	1,016,084.00	收回可能性很小	否
合计	/	3,830,547.61	/	/

3、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
潍坊亚星集团汽车运输分公司	17,444.59	523.34	163,032.34	4,890.97
合计	17,444.59	523.34	163,032.34	4,890.97

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(%)
浙江纳克莱医药股份有限公司	子公司的往来户	33,888,000.00	1 年以内	95.82
淄博国庚工贸有限公司	客户	300,000.00	1 年以内	0.85
潍坊市寒亭区人民法院	预交诉讼费	151,253.00	4-5 年	0.43
潍坊凤凰电力安装公司	客户	121,540.00	5 年以上	0.35
潍坊中级人民法院	预交诉讼费	104,860.00	4-5 年	0.30
合计	/	34,565,653.00	/	97.75

(五) 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	60,694,139.75	94.71	61,611,856.04	94.61
1 至 2 年	1,891,190.56	2.95	571,333.50	0.88
2 至 3 年	470,781.00	0.73	61,634.82	0.09
3 年以上	1,031,925.12	1.61	2,878,509.47	4.42
合计	64,088,036.43	100	65,123,333.83	100

帐龄较长的预付款项,主要是预付德国 DUKER 公司备件款及中国长江动力集团有限公司材料款。其中德国 DUKER 公司因质量问题暂未办理结算,中国长江动力集团有限公司是按合同预付款项,因发票问题暂未处理。

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
阳泉煤业（集团）股份有限公司	供应商	21,930,521.36	1 年以内	预付煤款
德国福特拉公司	供应商	10,260,050.72	1 年以内	预付设备款
中华人民共和国黄岛海关	关税征收	5,923,492.06	1 年以内	关税已付,税票在邮寄途中
山西省阳泉固庄煤矿	供应商	5,160,000.00	1 年以内	预付煤款
潍坊市合盛经贸有限公司	供应商	3,277,045.93	1 年以内	预付煤款
合计	/	46,551,110.07	/	/

阳泉煤业（集团）股份有限公司,主要是预付煤款,德国福特拉公司主要是预付设备备件款。

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。

(六) 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	87,741,795.02		87,741,795.02	130,891,055.35	677,332.67	130,213,722.68
在产品	49,940,964.06	5,017,842.07	44,923,121.99	53,170,545.10		53,170,545.10
库存商品	92,371,859.93	3,178,676.98	89,193,182.95	159,578,863.08	11,280,091.49	148,298,771.59
周转材料	2,442,989.33		2,442,989.33	2,429,412.98		2,429,412.98
合计	232,497,608.34	8,196,519.05	224,301,089.29	346,069,876.51	11,957,424.16	334,112,452.35

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	677,332.67			677,332.67	
在产品		5,017,842.07			5,017,842.07
库存商品	11,280,091.49	3,178,676.98		11,280,091.49	3,178,676.98
合计	11,957,424.16	8,196,519.05		11,957,424.16	8,196,519.05

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	成本与可变现净值孰低		
在产品	成本与可变现净值孰低		
库存商品	成本与可变现净值孰低		
周转材料	成本与可变现净值孰低		

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
留抵的增值税税款	41,621,197.38	14,745,648.95
合计	41,621,197.38	14,745,648.95

(八) 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		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

(九) 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
一、账面原值合计：	3,010,839,192.70	229,562,833.66	819,114,834.13	2,421,287,192.23
其中：房屋及建筑物	783,606,443.97	79,525,110.55	174,257,503.43	688,874,051.09
机器设备	2,195,365,637.55	147,520,043.98	636,722,654.63	1,706,163,026.90
运输工具	18,479,700.52	2,011,105.48	4,060,497.20	16,430,308.80
其他	13,387,410.66	506,573.65	4,074,178.87	9,819,805.44
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合	1,235,172,909.13	153,123,696.37	518,403,395.66	869,893,209.84

计:					
其中:房屋及建筑物	181,541,432.36		26,275,269.70	71,193,941.80	136,622,760.26
机器设备	1,034,732,510.47		124,709,915.47	440,849,114.71	718,593,311.23
运输工具	10,420,203.45		1,239,712.61	3,250,416.04	8,409,500.02
其他	8,478,762.85		898,798.59	3,109,923.11	6,267,638.33
三、固定资产账面净值合计	1,775,666,283.57		/	/	1,551,393,982.39
其中:房屋及建筑物	602,065,011.61		/	/	552,251,290.83
机器设备	1,160,633,127.08		/	/	987,569,715.67
运输工具	8,059,497.07		/	/	8,020,808.78
其他	4,908,647.81		/	/	3,552,167.11
四、减值准备合计	39,786,684.88		/	/	93,578,823.00
其中:房屋及建筑物	6,525,903.24		/	/	18,931,095.82
机器设备	32,265,124.57		/	/	74,568,031.68
运输工具	748,344.36		/	/	71,549.28
其他	247,312.71		/	/	8,146.22
五、固定资产账面价值合计	1,735,879,598.69		/	/	1,457,815,159.39
其中:房屋及建筑物	595,539,108.37		/	/	536,095,289.67
机器设备	1,128,368,002.51		/	/	910,226,589.33
运输工具	7,311,152.71		/	/	7,949,259.50
其他	4,661,335.10		/	/	3,544,020.89

本期折旧额: 153,123,696.37 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 189,949,836.07 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	32,567,534.29	1,723,630.63	16,156,001.16	14,687,902.50	
机器设备	153,486,271.67	33,660,083.22	77,238,098.84	42,588,089.61	

## 3、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	285,343,885.84	140,570,537.6	144,773,348.24

## 4、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
研发中心大楼	因土地问题无法办理房产证	2014 年 12 月 31 日
生产用房屋	企业未及时办理	2014 年 12 月 31 日
管理用房屋	企业未及时办理	2014 年 12 月 31 日

本公司本年确认了人民币 93,394,100.00 元的固定资产减值损失，主要是将部分房屋及机器设备作为一个资产组提取了减值准备。

(十) 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	1,965,068.24		1,965,068.24	47,958,881.92		47,958,881.92

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	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
110KV 变电站	30,000,000.00	7,672,555.30	15,690,000.00	23,362,555.30	100	自筹	
七万吨 CPE 项目	143,000,000.00	38,491,611.55	114,620,911.93	153,112,523.48	100	自筹	
中心大厦\加工铆焊\装备公司	650,000.00		634,591.23	634,591.23	100	自筹	
HCPE 项目	5,000,000.00	562,852.71	3,068,395.89	3,631,248.60	100	自筹	
零星工程	1,100,000.00	1,087,787.00		1,087,787.00	100	自筹	
淡盐脱水硝	1,000,000.00		612,307.48		80	自筹	612,307.48
化水设备拆迁利用工程	3,750,000.00		1,352,760.76		90	自筹	1,352,760.76
合计	184,500,000.00	47,814,806.56	135,978,967.29	181,828,705.61	/	/	1,965,068.24

3、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

淡盐水脱硝	80%	工程进度以已发生成本占总成本为基础进行估计
化水设备拆迁利用工程	90%	工程进度以已发生成本占总成本为基础进行估计

(十一) 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
专用材料	1,309,602.04	2,560,887.02	3,870,489.06	
专用设备	20,093,836.52	25,754,973.23	41,217,016.51	4,631,793.24
其他		2,628,894.86	2,165,433.76	463,461.10
合计	21,403,438.56	30,944,755.11	47,252,939.33	5,095,254.34

(十二) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备		675,729.54	报废
其他		7,436.90	报废
合计		683,166.44	/

(十三) 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	209,852,768.54			209,852,768.54
土地使用权	166,273,509.56			166,273,509.56
计算机软件	2,721,541.10			2,721,541.10
商标使用费	40,857,717.88			40,857,717.88
二、累计摊销合计	50,645,429.42	5,491,237.68		56,136,667.10
土地使用权	11,594,088.55	3,606,481.84		15,200,570.39
计算机软件	759,541.10	1,090,000.04		1,849,541.14
商标使用费	38,291,799.77	794,755.80		39,086,555.57
三、无形资产账面净值合计	159,207,339.12		5,491,237.68	153,716,101.44
土地使用权	154,679,421.01		3,606,481.84	151,072,939.17
计算机软件	1,962,000.00		1,090,000.04	871,999.96
商标使用费	2,565,918.11		794,755.80	1,771,162.31
四、减值准备合计				
土地使用权				
计算机软件				
商标使用费				
五、无形资产账面价值合计	159,207,339.12		5,491,237.68	153,716,101.44
土地使用权	154,679,421.01		3,606,481.84	151,072,939.17
计算机软件	1,962,000.00		1,090,000.04	871,999.96

商标使用费	2,565,918.11		794,755.80	1,771,162.31
-------	--------------	--	------------	--------------

本期摊销额：5,491,237.68 元。

(十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 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		22,520,524.76
抵销内部未实现利润		-219,465.46
小计		22,301,059.30

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	417,269,224.48	48,462,877.86
合计	417,269,224.48	48,462,877.86

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2015 年	7,617,417.77	7,617,417.77	
2016 年	40,845,460.09	40,845,460.09	
2017 年	368,806,346.62		
合计	417,269,224.48	48,462,877.86	/

(十五) 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	38,337,989.90	55,256,729.53		44,645,051.10	48,949,668.33
二、存货跌价准备	11,957,424.16	8,196,519.05		11,957,424.16	8,196,519.05
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	39,786,684.88	93,394,100.00		39,601,961.88	93,578,823.00
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	90,082,098.94	156,847,348.58		96,204,437.14	150,725,010.38

(十六) 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
质押借款		55,350,678.50
保证借款	710,908,829.75	980,966,955.71
合计	710,908,829.75	1,036,317,634.21

2、 已到期未偿还的短期借款情况：

资产负债表日后已偿还金额 295,531,830.68 元。

(十七) 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	495,000,000.00	714,000,000.00
银行承兑汇票	1,938,644.43	32,660,270.82
合计	496,938,644.43	746,660,270.82

下一会计期间将到期的金额 496,938,644.43 元。

(十八) 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	339,404,919.08	394,464,622.21
合计	339,404,919.08	394,464,622.21

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
潍坊亚星集团汽车运输分公司	56,345.52	19,425.58
潍坊未来化工工程技术有限公司	820,000.00	1,020,000.00
潍坊星兴联合化工有限公司	588,139.61	804,849.01
昌邑盐业公司	3,089,466.29	3,004,437.15
潍坊市滨海盐业有限公司	1,148,831.10	1,235,160.10
韩国湖南石油化学株式会社	33,878,845.00	73,557,248.48
合计	39,581,627.52	79,641,120.32

### 3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

<DIV>&NBSP;&ALIGN=CENTER>

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
潍坊市生物开发区恒顺汽运中心	214,512.53	运费尾款	否
北京助剂二厂	200,619.78	采购尾款	否
淄博双成塑料制品开发有限公司	324,049.28	采购尾款	否
山东蓝博环保设备有限公司	532,622.72	采购尾款	否
中国太平洋财产保险股份有限公司潍坊中心支公司	244,372.84	保险费尾款	否
合计	1,516,177.15		

#### (十九) 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
预收账款	68,904,952.65	59,682,166.12
合计	68,904,952.65	59,682,166.12

##### 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：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
潍坊星兴联合化工有限公司	76,137.52	
合计	76,137.52	

##### 3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
中国化工建设厦门公司	1,134,432.00	结算尾款
河南大河新型建材有限公司	1,068,000.00	结算尾款
合计	2,202,432.00	

注：账龄超过 1 年的预收账款为 3,920,554.72 元，主要是由于相关产品尚未实现销售。

#### (二十) 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		68,483,409.69	62,528,728.03	5,954,681.66
二、职工福利费		5,822,987.20	5,822,987.20	
三、社会保险费	-2,136.75	23,471,880.01	23,469,743.26	
其中:1.医疗保险费		5,187,536.58	5,187,536.58	
2.基本养老保险费	-2,136.75	15,226,528.16	15,224,391.41	
3.失业保险费		1,424,168.84	1,424,168.84	
4、工伤保险费		1,117,128.43	1,117,128.43	
5、生育保险费		516,518.00	516,518.00	
四、住房公积金	578,976.30	6,845,784.30	7,424,760.60	
五、辞退福利				
六、其他	10,289,961.13	2,217,959.90	860,351.98	11,647,569.05
合计	10,866,800.68	106,842,021.10	100,106,571.07	17,602,250.71

工资及奖金已经于 2013 年一季度发放完毕。

(二十一) 应交税费:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税		906,789.02
营业税	252,000.00	191,019.11
企业所得税	7,587,343.72	5,828,113.97
城市维护建设税	97,238.63	360,856.80
房产税	905,781.13	1,063,288.49
土地使用税	877,822.50	877,822.50
教育费附加	41,673.70	154,652.91
地方教育附加	27,782.47	103,101.94
地方水利建设基金	13,891.23	51,550.97
个人所得税		19,645.02
印花税	8,770.00	5,248.40
代扣税费		102,712.63
合计	9,812,303.38	9,664,801.76

(二十二) 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		3,183,343.40	
潍坊亚星集团有限公司	916,080.00	916,080.00	股改时由潍坊亚星集团垫付
合计	916,080.00	4,099,423.40	/

(二十三) 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	138,635,754.70	25,910,197.02
合计	138,635,754.70	25,910,197.02

**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	10,520,337.55	10,088,673.43
潍坊亚星职工医院	190,810.28	82,768.74
潍坊亚星集团汽车运输分公司	59,925.92	
潍坊未来化工工程技术有限公司	1,159,272.88	5,128.02
潍坊亚星置业有限公司		4,476.64
合计	11,930,346.63	10,181,046.83

**3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
闽桥信托服务公司	1,101,054.93	借款	否
合计	1,101,054.93		

**4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容**

债权人名称	年末数	性质或内容
潍坊市投资控股有限公司	120,000,000.00	借款，于 2012 年 8 月到期
潍坊亚星集团有限公司	10,520,337.55	结算余款
潍坊未来化工工程技术有限公司	1,159,272.88	设计费等
闽桥信托服务公司	1,101,054.93	借款
合计	132,780,665.36	

**(二十四) 预计负债：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保		46,682,891.33		46,682,891.33
合计		46,682,891.33		46,682,891.33

注：详见附注十三、1、重要的资产负债表日后事项。

**(二十五) 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	130,000,000.00	121,800,000.00

合计	130,000,000.00	121,800,000.00
----	----------------	----------------

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	130,000,000.00	121,800,000.00
合计	130,000,000.00	121,800,000.00

(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	期初数
					本币金额	本币金额
中行潍坊城东支行	2010年4月20日	2013年4月19日	人民币	5.40	20,000,000.00	
中行潍坊城东支行	2010年4月23日	2013年4月22日	人民币	5.40	30,000,000.00	
中行潍坊城东支行	2010年5月25日	2013年5月24日	人民币	5.40	30,000,000.00	
中行潍坊城东支行	2010年5月13日	2013年5月12日	人民币	5.40	50,000,000.00	
华夏银行青岛开发区支行	2009年8月3日	2012年8月3日	人民币	6.65		100,000,000.00
市工行	2007年7月25日	2012年7月23日	人民币	6.90		10,400,000.00
市工行	2008年1月4日	2012年5月11日	人民币	6.22		11,400,000.00
合计	/	/	/	/	130,000,000.00	121,800,000.00

(二十六) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提利息费用	7,024,243.55	
售后回租短期融资借款	200,000,000.00	
合计	207,024,243.55	

(二十七) 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		130,000,000.00
合计		130,000,000.00

(二十八) 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	315,594,000.00						315,594,000.00

(二十九) 专项储备:

计提的生产液氯、水合肼安全生产费用。

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	2,104,933.83	3,636,822.20	2,928,081.62	2,813,674.41
合计	2,104,933.83	3,636,822.20	2,928,081.62	2,813,674.41

(三十) 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)	687,494,816.21		3,329,318.98	684,165,497.23
其他资本公积	31,783,618.44			31,783,618.44
合计	719,278,434.65		3,329,318.98	715,949,115.67

2012 年度子公司潍坊亚星湖石化工有限公司合作双方股东利润分配方式发生变动导致资本公积减少。

(三十一) 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

(三十二) 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	-239,249,556.42	/
调整后 年初未分配利润	-239,249,556.42	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-477,168,523.99	/
减: 提取法定盈余公积		10
期末未分配利润	-716,418,080.41	/

(三十三) 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	1,666,051,728.11	2,030,594,746.75
其他业务收入	47,347,475.00	81,036,255.03
营业成本	1,619,201,416.28	1,889,542,235.77

## 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	1,666,051,728.11	1,582,254,328.67	2,030,594,746.75	1,828,068,034.69
合计	1,666,051,728.11	1,582,254,328.67	2,030,594,746.75	1,828,068,034.69

## 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	1,056,675,144.57	1,016,897,401.74	1,502,711,363.00	1,316,582,037.67
ADC 发泡剂	116,390,987.53	116,425,971.27	169,607,309.40	157,321,308.59
烧碱	158,721,916.16	97,539,495.35	164,408,780.17	108,210,729.33
水合肼	255,517,101.89	188,000,194.99	112,739,418.32	98,794,938.06
其他产品	78,746,577.96	163,391,265.32	81,127,875.86	147,159,021.04
合计	1,666,051,728.11	1,582,254,328.67	2,030,594,746.75	1,828,068,034.69

## 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	1,138,609,040.26	1,065,677,305.61	1,411,226,480.30	1,280,905,381.23
国外	527,442,687.85	516,577,023.06	619,368,266.45	547,162,653.46
合计	1,666,051,728.11	1,582,254,328.67	2,030,594,746.75	1,828,068,034.69

## 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（%）
1.	109,886,371.34	6.59
2.	91,290,427.35	5.48
3.	57,584,144.03	3.46
4.	56,996,031.98	3.42
5.	52,305,982.91	3.14
合计	368,062,957.61	22.09

## (三十四) 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	91,797.67	391,551.44	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	2,254,951.86	6,146,086.57	按应缴纳流转税
教育费附加	966,407.99	2,644,542.14	按应缴纳流转税
地方教育费附加	644,271.94	1,804,714.09	按应缴纳流转税
地方水利建设基金	322,136.01	598,682.96	按应缴纳流转税
合计	4,279,565.47	11,585,577.20	/

(三十五) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	19,747,864.06	23,666,616.75
装卸费	645,389.19	992,274.10
办公费	348,661.04	487,920.53
工资	3,713,415.82	3,630,259.20
差旅费	856,836.28	1,368,238.77
仓储费	262,343.25	309,960.80
港杂费	6,458,019.89	6,993,807.42
境外及国内扣费	647,252.77	984,919.77
报关费	114,035.00	80,847.00
广告费		87,639.00
其他	184,874.46	2,954,164.62
合计	32,978,691.76	41,556,647.96

(三十六) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	23,827,970.34	15,915,365.00
保险福利费	9,975,668.35	9,178,995.24
折旧费	8,172,493.17	7,843,744.57
交际应酬费	6,052,680.56	4,514,570.99
水电费	3,666,311.59	3,370,184.30
房产税	3,983,160.32	4,467,593.80
土地使用税	3,511,290.00	2,941,977.00
修理费	2,949,887.74	1,860,982.56
停车费用	1,543,964.22	4,165,482.48
技术开发费	936,431.05	1,368,882.66
住房公积金	1,119,587.76	835,620.08
咨询顾问费	956,886.05	481,600.00
物料消耗	923,092.55	956,744.73
无形资产摊销	4,696,481.88	1,064,421.58
印花税	1,059,441.30	1,344,335.00
办公费	733,982.66	1,222,726.99
差旅运输费	594,644.27	311,058.67



劳动保险费	512,817.50	135,824.20
环境卫生费	420,791.00	972,010.60
其他	9,347,036.96	8,757,567.59
合计	84,984,619.27	71,709,688.04

(三十七) 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	130,366,714.94	112,900,013.32
减：利息收入	-13,441,929.84	-15,038,684.22
汇兑损益	1,953,904.26	-2,942,268.72
其他	8,870,827.82	67,141,289.00
合计	127,749,517.18	162,060,349.38

(三十八) 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
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	1,031,066.01	3,670,750.04
合计	1,031,066.01	3,670,750.04

(三十九) 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	55,256,729.53	7,627,164.06
二、存货跌价损失	8,196,519.05	11,280,091.49
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	93,394,100.00	
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	156,847,348.58	18,907,255.55

(四十) 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	80,063,260.62	44,840.08	80,063,260.62
其中：固定资产处置利得	80,063,260.62	44,840.08	80,063,260.62
政府补助	3,549,435.61	17,899,971.36	3,549,435.61
其他	226,853.52	696,758.34	226,853.52
合计	83,839,549.75	18,641,569.78	83,839,549.75

## 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
财政扶持外经贸拨款	60,000.00		潍坊市寒亭区财政局拨款
收财政局进出口先进企业奖励	50,000.00		潍坊市奎文区财政局奖励
潍坊市财政局供热补贴	1,080,000.00	14,270,000.00	潍坊市财政局（1）2012 年度国有企业计划亏损补贴（2）2011-2012 年度供暖季供热财政补贴
收奎文财政标准化项目奖励资金	32,000.00		潍坊市奎文区财政局奖励资金
社保补贴	2,327,435.61	3,629,971.36	潍坊市劳动就业办公室社保补贴款
合计	3,549,435.61	17,899,971.36	/

营业外收入较去年增加较大的原因：主要系本期老厂区拆迁收到补偿。

### (四十一) 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	195,698,529.72	62.33	195,698,529.72
其中：固定资产处置损失	195,698,529.72	62.33	195,698,529.72
其他	47,970,578.00	349,917.37	47,970,578.00
合计	243,669,107.72	349,979.70	243,669,107.72

①固定资产处置损失主要为老厂区拆迁资产损失及固定资产报废损失；②其他损失主要为本公司应承担担保损失

### (四十二) 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	1,026,567.68	2,933,964.27
递延所得税调整	21,524,986.70	-1,907,616.68

合计	22,551,554.38	1,026,347.59
----	---------------	--------------

**(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:**

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：

- (1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；
- (2) 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；
- 以及 (3) 上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1) 基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及 (2) 假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	-1.51	-1.51	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.01	-1.01	-0.28	-0.28

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	-477,168,523.99	-77,496,669.59
其中：归属于持续经营的净利润	-477,168,523.99	-77,496,669.59
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-318,370,032.03	-88,386,263.69
其中：归属于持续经营的净利润	-318,370,032.03	-88,386,263.69
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	315,594,000	315,594,000
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	315,594,000	315,594,000

**(四十四) 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
----	----

财务费用--利息收入	13,441,929.84
除税费返还外的其他政府补助收入	3,549,435.61
其他	792,714.42
合计	17,784,079.87

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
财务费用-手续费	8,870,827.82
业务招待费	6,285,874.96
差旅费	922,233.21
办公费	1,128,615.37
交通、运输费	20,342,508.33
港杂报关费	7,219,307.66
环境卫生费	420,791.00
维修费	2,949,887.74
审计费	350,000.00
水电费	3,897,311.59
技术开发费	936,431.05
其他	845,112.23
合计	54,168,900.96

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
拆迁补偿款	80,017,600.00
合计	80,017,600.00

4、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
短期融资借款	200,000,000.00
票据贴现款	1,494,090,202.01
筹资保证金	123,938,684.42
收到资金往来款	130,000,000.00
合计	1,948,028,886.43

5、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
支出的资金往来款	10,000,000.00
贴现票据到期付现	1,531,138,684.42
合计	1,541,138,684.42

(四十五) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-493,992,001.77	-62,794,759.59
加：资产减值准备	156,847,348.58	18,825,393.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,123,696.37	174,129,981.98
无形资产摊销	5,491,237.68	4,413,832.85
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）	19,086,945.32	-44,840.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	96,548,323.78	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	132,468,925.48	165,881,985.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,031,066.01	-3,670,750.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,524,986.70	-3,478,143.29
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）	113,572,268.17	-58,705,609.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,757,841.89	179,811,966.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-88,028,896.36	-233,973,479.54
其他		2,439,577.31
经营活动产生的现金流量净额	45,853,926.05	182,835,156.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	142,927,625.11	193,390,980.86
减：现金的期初余额	193,390,980.86	197,092,180.37
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	-50,463,355.75	-3,701,199.51

2、 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	142,927,625.11	193,390,980.86
其中：库存现金	46,547.61	19,458.51
可随时用于支付的银行存款	142,881,077.50	193,371,522.35
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	142,927,625.11	193,390,980.86

## 八、关联方及关联交易

### (一) 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	有限责任公司	山东省潍坊市奎文区鸢飞路899号	曹希波	化工行业	138,784,548.00	17.50	17.50	潍坊市国有资产监督管理委员会	16542006-2
山东盐业集团有限公司	有限责任公司	济南市解放路39号	孙树声	盐及化工产品	216,087,000.00	17.50	17.50	山东省国有资产监督管理委员会	16304425-1

(1)截止至 2012 年 12 月 31 日，本公司的母公司是潍坊亚星集团有限公司。

(2)2013 年 2 月 4 日经 2013 年第一次临时股东大会通过，本公司董事会主要成员由山东盐业集团有限公司委派，本公司实际控制人变更为山东盐业集团有限公司。

### (二) 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	75	76095538-7

### (三) 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
潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的控股子公司	77742253-6
潍坊威朋化工有限公司	母公司的控股子公司	76668408-X
潍坊亚星置业有限公司	母公司的全资子公司	67553363-0

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
潍坊亚星投资有限公司	其他	76970567-5
潍坊廊桥物业管理有限公司	其他	69311596-9
潍坊星奥矿物饲料有限公司	其他	669348287
昌邑盐业公司	母公司的控股子公司	16581183X
潍坊市滨海盐业有限公司	母公司的全资子公司	680694885
韩国湖南石油化学株式会社	其他	110111-0193196

(四) 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 (%)
潍坊亚星大一橡塑有限公司	采购电缆、氧化镁等	市场价	70,314.44	100.00		
潍坊亚星大一橡塑有限公司	采购辅料备件	市场价			132,323.50	2.84
潍坊未来化工工程技术有限公司	设计费	市场价	1,800,000.00	100.00	550,000.00	100
潍坊星兴联合化工有限公司	双氧水	市场价	2,293,410.77	100.00	1,768,190.77	100
潍坊亚星集团有限公司	医疗费	市场价	108,041.54	100.00	108,620.74	100
潍坊亚星集团有限公司	合成胶粉	市场价	1,297,858.78	100.00		
潍坊亚星集团有限公司	包装物	市场价	5,942.40	100.00		
潍坊亚星集团有限公司	HCPE	市场价	636,776.39	100.00		
潍坊亚星集团有限公司	辅料备件	市场价	44,508.05	100.00	1,047,281.39	22.48
潍坊亚星集团有限	土地租赁费	市场价	496,161.70	100.00		

公司						
潍坊亚星集团有限公司	高化设备	市场价	689,514.08	100.00		
潍坊亚星集团有限公司	制修厂设备	市场价	498,711.37	100.00		
潍坊亚星集团有限公司	编织袋工程	市场价	221,000.00	100.00		
潍坊亚星集团有限公司	房屋租赁费	市场价			496,161.70	100
潍坊亚星集团有限公司	运费	市场价	2,447,824.04	100.00	3,025,472.21	100
潍坊亚星集团有限公司	气	市场价			371,175.22	100
潍坊亚星集团有限公司	低压聚乙烯	市场价			105,714.14	100
潍坊亚星集团有限公司	维修费	市场价			199.61	100
潍坊亚星集团有限公司	购买资产	市场价			8,019,449.94	100
昌邑盐业公司	盐	市场价	18,021,392.43	77.24		
潍坊市滨海盐业有限公司	盐	市场价	5,310,829.91	22.76		
潍坊亚星经贸发展有限公司	印刷费	市场价			390,085.35	100
潍坊廊桥物业管理有限公司	绿化费	市场价			72,950.00	100
潍坊廊桥物业管理有限公司	物业管理费	市场价	11,787.00	100.00		
潍坊第二热电有限责任公司	电	市场价			4,268,535.74	100
潍坊第二	采购辅料	市场价			3,480,002.36	74.68



热电有限责任公司	备件					
潍坊第二热电有限责任公司	采购煤	市场价			4,187,675.16	100
韩国湖南石油化学株式会社	采购 PE	市场价	269,442,849.44	100.00	752,293,157.63	100.00

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 (%)
潍坊亚星大一橡塑有限公司	CPE	市场价	18,639,350.43	100.00	13,112,329.91	57.02
潍坊亚星大一橡塑有限公司	CPE 废料	市场价	1,502,574.36	100.00		
潍坊亚星大一橡塑有限公司	场地使用	市场价	495,949.08	100.00		
潍坊亚星大一橡塑有限公司	电	市场价	2,186,526.70	7.99	1,761,243.86	4.96
潍坊亚星大一橡塑有限公司	辅料	市场价	925,259.00	69.89	72,946.30	22.91
潍坊亚星大一橡塑有限公司	水	市场价	14,939.61	8.89	174,963.82	4.13
潍坊亚星大一橡塑有限公司	蒸汽	市场价	65,292.05	0.79	29,886.59	0.19
潍坊第二热电有限责任公司	电	市场价	3,373,908.92	12.33	23,549,274.44	66.34
潍坊亚星集团有限公司	电	市场价	123,892.67	0.45	233,342.85	0.74
潍坊亚星集团有限公司	辅料	市场价	349,256.86	26.38	243,518.98	76.48
潍坊亚星集团有限公司	水	市场价	9,536.29	5.68	144,235.55	31.09
潍坊亚星集	液氯	市场价	56,690.30	100.00	457,144.07	100

团有限公司						
潍坊亚星集团有限公司	蒸汽	市场价	123,661.95	1.50	254,118.65	2.05
潍坊亚星集团有限公司	备件	市场价			154.00	100
潍坊亚星集团有限公司	烧碱	市场价			138,633.74	87.24
潍坊亚星集团有限公司	维修费	市场价			7,410.00	7.97
潍坊亚星集团有限公司	销售 CPE	市场价			9,881,729.98	42.98
潍坊廊桥物业管理有限公司	煤	市场价	465,897.83	99.01	623,883.41	100
潍坊廊桥物业管理有限公司	其他	市场价			1,932.35	0.61
潍坊星奥矿物饲料有限公司	电	市场价	841,397.07	3.07	752,530.62	2.12
潍坊星奥矿物饲料有限公司	水	市场价	143,542.10	85.43	144,680.22	3.41
潍坊星奥矿物饲料有限公司	回收盐酸	市场价	426,049.00	100.00	216,378.94	95.34
潍坊星兴联合化工有限公司	电	市场价	20,833,616.87	76.14	5,439,172.23	15.32
潍坊星兴联合化工有限公司	辅料	市场价	45,624.06	3.45		
潍坊星兴联合化工有限公司	氢气	市场价	4,725,779.10	100.00	13,871,497.53	100
潍坊星兴联合化工有限公司	32%烧碱	市场价	26,068.38	100.00	20,273.50	12.76
潍坊星兴联合化工有限公司	31%盐酸	市场价	15,172.65	100.00	10,577.78	4.66
潍坊星兴联合化工有限公司	蒸汽	市场价	8,029,867.25	97.70	12,125,453.10	78.31
潍坊星兴联合化工有限	次氯酸钠	市场价			1,352.14	100

公司						
潍坊星兴联合化工有限公司	应收维修费	市场价			85,596.16	92.03
潍坊亚星置业有限公司	电	市场价	4,010.18	0.01	7,072.23	0.02
潍坊亚星置业有限公司	辅料	市场价	3,759.27	0.28		
潍坊亚星置业有限公司	煤	市场价	4,647.87	0.99		
潍坊威朋化工有限公司	其他	市场价			186.07	100
潍坊亚星经贸发展有限公司	废料	市场价			431,530.74	100

## 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
潍坊亚星化学有限公司	潍坊亚星大一橡塑有限公司	土地使用权	2011年1月1日	2015年12月31日	247,974.54	247,974.54

## 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
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	529,200,000.00	2012年6月20日~2013年6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	17,000,000.00	2012年6月15日~2013年6月15日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	33,000,000.00	2012年6月19日~2013年6月15日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	189,000,000.00	2012年4月13日~2013年4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	123,319,920.37	2012年7月31日	否
潍坊市投资公司	潍坊亚星化学股份有限公司	240,000,000.00	2012年4月10日~2014年4月9日	否
潍坊市投资公司	潍坊亚星化学股份有限公司	100,000,000.00	2012年2月27日~2013年2月26日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化有限公司	150,000,000.00	2012年6月20日~2013年6月19日	否
潍坊亚星集团	潍坊亚星湖石化	130,000,000.00	2012年4月20日~	否

有限公司	工有限公司		2014 年 4 月 19 日	
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星集团有限公司	93,000,000	2010 年 8 月 18 日~ 2013 年 2 月 18 日	否

(五) 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
应收账款	潍坊亚星大一橡塑有限公司			6,854,253.40	205,627.60
应收账款	潍坊星兴联合化工有限公司			19,820,524.22	594,615.73
应收账款	潍坊星奥矿物饲料有限公司	647,286.61	19,418.60	697,835.61	20,935.07
应收票据	潍坊亚星集团有限公司			10,440,390.60	
应收票据	潍坊亚星大一橡塑有限公司	5,260,619.08		1,500,000.00	
应收票据	潍坊星兴联合化工有限公司	9,300,000.00		5,481,017.11	
应收票据	上海廊桥国际贸易有限公司			13,009,360.00	
预付款项	潍坊第二热电有限责任公司			1,161,720.34	
其他应收款	潍坊亚星集团汽车运输分公司	17,444.59	523.34	158,833.96	4,765.02
其他应收款	潍坊第二热电有限责任公司			27,877,032.08	859,017.63
其他应收款	潍坊亚星集团汽车运输分公司			4,198.38	125.95

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
应付账款	潍坊亚星集团汽车运输分公司	56,345.52	19,425.58
应付账款	潍坊未来化工工程技术有限公司	820,000.00	1,020,000.00
应付账款	潍坊星兴联合化工有限公司	588,139.61	804,849.01
应付账款	昌邑盐业公司	3,089,466.29	3,004,437.15
应付账款	潍坊市滨海盐业有限公司	1,148,831.10	1,235,160.10

预收款项	潍坊星兴联合化工有限公司	76,137.52	
其他应付款	潍坊亚星集团有限公司	10,520,337.55	10,088,673.43
其他应付款	潍坊亚星职工医院	190,810.28	82,768.74
其他应付款	潍坊亚星集团汽车运输分公司	59,925.92	
其他应付款	潍坊未来化工工程技术有限公司	1,159,272.88	5,128.02
其他应付款	潍坊亚星置业有限公司		4,476.64
应付账款	韩国湖南石油化学株式会社	33,878,845.00	73,557,248.48

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

(一) 前期承诺履行情况

截至目前公司共收到搬迁补偿款 12001.76 万元，退城进园形成的资产损失余 5654.83 万元尚未得到补偿，未补偿额公司与潍坊市政府还在协商之中，目前尚无结果。

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
董事会换届	注 1		
子公司湖石化工由合作变合资	注 2		
担保连带责任预计负债	注 3	46,682,891.33	
收到证监会行政处罚决定书	注 4	500,000.00	

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、注 1：2013 年 1 月 18 日，公司第四届董事会第 31 次会议通过了潍坊亚星化学股份有限公司有关董事会换届的议案。孙树声、朱秉新、谭新良、魏嵘、李白贤、孙岩、李君发、冯琳珺、门焜等 9 人为新一届董事会成员。

注 2：2013 年 1 月 18 日，公司第四届董事会第 31 次会议通过了潍坊亚星化学股份有限公司关于潍坊亚星湖石有限公司"合作"变"合资"的议案。变更后，本公司持有亚星湖石 75% 股份，韩国湖南石油化学株式会社持有 25% 股份。本次变动尚待商务部门批复。

注 3：2013 年 1 月 28 日，收到广东省深圳市中级人民法院（2012）深中法商初字第 34 号《民事判决书》，判定本公司在潍坊亚星集团有限公司与深圳市百丽投资有限公司借款一案中承担担

保连带责任, 应负担被告潍坊亚星集团有限公司借款本金人民币 9300 万元中不能清偿部分的二分之一; 该案件受理费人民币 543,674.00 元、财产保全费人民币 5,000.00 元, 由亚星集团、亚星化学、星兴联合共同承担。

注 4: 2013 年 2 月 6 日, 中国证券监督管理委员会下发的[2013]3 号《行政处罚决定书》, 就公司未按规定披露报告事项对亚星化学及相关当事人给予警告及罚款处理。

2、截止 2013 年 4 月 24 日, 本集团银行借款逾期共计 13,572.00 万元, 其中短期借款 5,872.00 万元, 长期借款 5,000.00 万元, 信用证到期 2,700.00 万元; 银行承兑到期 7,420.00 万元。

**十三、 其他重要事项:**

**(一) 其他**

截至 2012 年 12 月 31 日本集团合并财务报表流动资产 100,373.89 万元, 流动负债 212,014.80 万元, 营运资金 -111,640.91 万元, 资产负债率 82.61%, 本年亏损 47,716.85 万元, 累计亏损 71,641.81 万元, 公司经营面临困难。

为改善公司持续经营能力, 本集团拟采取如下改进措施:

- ①加强管理, 增强自身造血能力。调整管理流程, 努力开拓市场, 加大产品销售力度, 努力做到产销平衡。
- ②加快开发新项目, 培植新的经济增长点。加快传统产业转型升级, 以盐化工为基础, 向战略性新兴产业挺进。
- ③ 深入推进精细化管理, 开展增收节支活动, 在节能降耗上再有新突破。
- ④ 细化物流管理, 降低"三项资金"占用。
- ⑤抓好资本运作, 降低融资成本。
- ⑥加大科技投入, 加快产品结构调整。

**十四、 母公司财务报表主要项目注释**

**(一) 应收账款:**

**1、 应收账款按种类披露:**

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	14,704,227.50	20.04	2,348,300.50	15.97	78,434,308.53	44.29	3,024,399.11	3.86
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提	55,304,225.37	75.36	8,111,599.43	14.67	81,673,798.06	46.12	14,153,760.46	17.33

坏账准备的应收账款								
组合小计	55,304,225.37	75.36	8,111,599.43	14.67	81,673,798.06	46.12	14,153,760.46	17.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,373,244.64	4.60	3,373,244.64	100	16,984,256.19	9.59	16,984,256.19	100
合计	73,381,697.51	/	13,833,144.57	/	177,092,362.78	/	34,162,415.76	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
湛江鑫晨商贸有限公司	9,076,727.50	1,785,550.50	19.68	单项金额重大，但业务正常，按账龄分析法计提
宁波上品进出口有限公司	5,627,500.00	562,750.00	10.00	单项金额重大，但业务正常，按账龄分析法计提
合计	14,704,227.50	2,348,300.50	/	/

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：						
1 年以内	45,456,477.68	3	1,363,694.33	55,732,929.92	3	1,671,987.90
1 年以内小计	45,456,477.68	3	1,363,694.33	55,732,929.92	3	1,671,987.90
1 至 2 年	1,403,681.77	10	140,368.18	5,965,990.56	10	596,599.06
2 至 3 年	162,927.39	20	32,585.48	8,516,817.67	20	1,703,363.53
3 至 4 年	2,385,524.59	30	715,657.38	1,746,273.16	30	523,881.95
4 至 5 年	72,639.76	50	36,319.88	107,717.46	50	53,858.73
5 年以上	5,822,974.18	100	5,822,974.18	9,604,069.29	100	9,604,069.29

合计	55,304,225.37		8,111,599.43	81,673,798.06		14,153,760.46
----	---------------	--	--------------	---------------	--	---------------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
辽宁维远塑材制造集团有限责任公司	1,306,700.00	1,306,700.00	100.00	收回可能性很小
株洲湘瑞塑料建材有限公司	787,552.10	787,552.10	100.00	收回可能性很小
烟台光明塑业有限公司	342,417.82	342,417.82	100.00	收回可能性很小
青岛凯新瑞商贸有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	收回可能性很小
嘉善嘉通电器制造有限公司(销售CPE)	267,000.00	267,000.00	100.00	收回可能性很小
浙江国荣塑业有限公司(销售CPE)	164,350.00	164,350.00	100.00	收回可能性很小
秦皇岛龙辰塑料建材有限公司(销售CPE)	121,000.00	121,000.00	100.00	收回可能性很小
河北枣强兴旺橡塑公司(销售CPE)	52,100.00	52,100.00	100.00	收回可能性很小
潍坊九洲塑胶有限公司(销售CVC)	30,000.00	30,000.00	100.00	收回可能性很小
五莲县环宇塑胶有限公司(销售CVC)	1,114.72	1,114.72	100.00	收回可能性很小
宁波永豪电子电线有限公司(销售CVC)	1,010.00	1,010.00	100.00	收回可能性很小
合计	3,373,244.64	3,373,244.64	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中化上海浦东贸易公司	销售款	1,656,158.40	回收的可能性很小	否
潍坊胜利化工公司	销售款	450,967.79	公司已破产	否
昌邑市造纸科研厂	销售款	4,051,639.89	公司已破产	否
广东陆丰广野有	销售款	438,000.00	回收的可能性很小	否



限公司				
厦门晋宁化工塑料公司	销售款	3,342,928.87	回收的可能性很小	否
山东滨州黄河纸业集团有限公司	销售款	518,505.56	回收的可能性很小	否
保定宝硕新型建筑材料有限公司	销售款	1,905,063.23	诉讼判决后执行余额	否
青岛青路塑料建材有限公司	销售款	2,537,107.60	诉讼判决后执行余额	否
山东万豪纸业集团股份有限公司	销售款	488,427.24	诉讼判决后执行余额	否
山东海龙股份有限公司	销售款	15,867,251.65	公司重整	否
其他客户	销售款	5,189,264.94	回收的可能性很小	否
合计	/	36,445,315.17	/	/

核销的原因：一是经法律事务处清欠结案或已执行但回收无望的债权,主要是山东海龙股份有限公司核销 1587 万元；二是时间久远业务内容无法查清，长期挂账的债权；三是经业务部门确认，因质量、实验料、费用等确实无法回收的债权。

### 3、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。

### 4、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(%)
1.	销售客户	9,076,727.50	2-3 年	12.37
2.	销售客户	5,627,500.00	1-2 年	7.67
3.	销售客户	4,347,680.35	1 年以内	5.92
3.	销售客户	4,324,668.50	1 年以内	5.89
4.	销售客户	4,283,756.82	1 年以内	5.84
合计	/	27,660,333.17	/	37.69

### 5、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(%)
潍坊星奥矿物饲料有限公司	母公司的 50%控股子公司	647,286.61	0.89
合计	/	647,286.61	0.89

### (二) 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					27,877,032.08	81.53	859,017.63	3.08
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,261,241.36	89.29	324,858.62	25.76	6,314,197.71	18.47	2,744,627.71	43.47
组合小计	1,261,241.36	89.29	324,858.62	25.76	6,314,197.71	18.47	2,744,627.71	43.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	151,253.00	10.71	151,253.00	100				
合计	1,412,494.36	/	476,111.62	/	34,191,229.79	/	3,603,645.34	/

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：						
1 年以内	814,002.33	3	24,420.07	1,478,247.90	3	44,345.44
1 年以内小计	814,002.33	3	24,420.07	1,478,247.90	3	44,345.44
1 至 2 年				140,869.10	10	14,086.91
2 至 3 年	117,963.10	20	23,592.62	2,060,453.35	20	412,090.67
3 至 4 年				257,913.00	30	77,373.90
4 至 5 年	104,860.00	50	52,430.00	359,967.15	50	179,983.58
5 年以上	224,415.93	100	224,415.93	2,016,747.21	100	2,016,747.21
合计	1,261,241.36		324,858.62	6,314,197.71		2,744,627.71

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
潍坊市寒亭区人民法院	151,253.00	151,253.00	100	扣款，已无收回可能
合计	151,253.00	151,253.00	/	/

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
代垫发泡剂项目款项	代垫服务费	814,463.61	收回的可能性很小	否
潍坊集中支付中心	海关大楼建设基金	2,000,000.00	收回的可能性很小	否
其他应收款单位	其他应收款项	1,016,084.00	收回的可能性很小	否
合计	/	3,830,547.61	/	/

3、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	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
潍坊亚星集团汽车运输分公司	17,444.59	523.3377	163,032.34	4,890.97
合计	17,444.59	523.3377	163,032.34	4,890.97

4、其他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	占其他应收账款总额的比例(%)
淄博国庚工贸有限公司	客户	300,000.00	1 年以内	21.24
潍坊市寒亭区人民法院	预交诉讼费	151,253.00	4-5 年	10.71
潍坊凤凰电力安装公司	客户	121,540.00	5 年以上	8.61
潍坊中级人民法院	预交诉讼费	104,860.00	4-5 年	7.43
潍坊鲁能电力工程安装有限公司	客户	70,644.93	5 年以上	5.01
合计	/	748,297.93	/	53.00

5、其他应收关联方款项情况

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汽车运输分公司	母公司的分公司	17,444.59	1.24
合计	/	17,444.59	1.24

(三) 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(%)
潍坊亚星湖石化工有限公司	280,709,500.00	280,709,500.00		280,709,500.00			75.00	75.00

(四) 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	1,462,601,630.55	1,826,735,284.30
其他业务收入	284,509,016.60	349,461,067.92
营业成本	1,664,620,127.88	2,065,388,006.08

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	1,462,601,630.55	1,390,288,063.90	1,826,735,284.30	1,735,367,502.88
合计	1,462,601,630.55	1,390,288,063.90	1,826,735,284.30	1,735,367,502.88

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	788,430,725.94	759,223,489.14	1,208,016,137.08	1,129,689,662.00
ADC 发泡剂	116,390,987.53	127,680,114.38	169,607,309.40	157,321,308.59
烧碱	159,534,715.47	98,352,294.66	180,153,194.31	123,955,143.47
液氯	22,961,834.89	89,068,648.63	67,978,828.98	94,493,254.26
水合肼	255,517,101.89	176,746,051.88	67,257,965.35	56,819,295.19
其他产品	119,766,264.83	139,217,465.21	133,721,849.18	173,088,839.37
合计	1,462,601,630.55	1,390,288,063.90	1,826,735,284.30	1,735,367,502.88

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	1,203,403,361.33	1,132,052,375.24	1,502,062,243.77	1,443,213,014.90
国外	259,198,269.22	258,235,688.66	324,673,040.53	292,154,487.98
合计	1,462,601,630.55	1,390,288,063.90	1,826,735,284.30	1,735,367,502.88

### 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	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
1.	91,290,427.35	6.24
2.	57,584,144.03	3.94
3.	56,996,031.98	3.9
4.	52,305,982.91	3.57
5.	48,552,518.30	3.32
合计	306,729,104.57	20.97

### (五) 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	21,406,540.00	-6,724,288.41
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	1,031,066.01	3,670,750.04
合计	22,437,606.01	-3,053,538.37

#### 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
潍坊欧莱化学有限公司		-6,724,288.41	于本期合并为分公司
潍坊亚星湖石化工有限公司	21,406,540.00		
合计	21,406,540.00	-6,724,288.41	/

### (六) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-407,310,794.31	-84,661,129.51
加：资产减值准备	117,358,234.52	11,682,729.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,022,064.91	120,501,212.14
无形资产摊销	4,413,832.92	4,314,747.64
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）	17,303,774.74	-44,840.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	96,548,323.78	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	106,325,609.96	66,357,553.08
投资损失（收益以“-”号填列）	68,936,227.01	3,053,538.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,744,452.16	-1,930,690.99
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）	34,964,061.50	-61,777,180.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,390,243.16	92,937,012.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-111,887,533.70	-113,000,187.49
其他		2,536,201.46
经营活动产生的现金流量净额	-3,971,989.67	39,968,966.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	78,470,141.18	102,053,625.75
减：现金的期初余额	102,053,625.75	161,063,551.87
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	-23,583,484.57	-59,009,926.12

## 十五、 补充资料

### （一） 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-115,635,269.10	44,840.08	2,231,923.01
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,549,435.61	3,629,971.36	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		3,820,382.25	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	1,031,066.01	3,670,750.04	4,937,166.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,743,724.48	346,778.64	-1,326,422.66
少数股东权益影响额		-454,715.22	
所得税影响额		-168,413.05	-30,851,965.89
合计	-158,798,491.96	10,889,594.10	92,555,897.68

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	-77.69	-1.51	-1.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-51.66	-1.00	-1.00

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目:

①货币资金 2012 年 12 月 31 日年末数为 398,219,253.36 元, 比年初数减少 41%, 其主要原因是: 本期偿还到期信贷业务较多, 且保证金比例较大的业务较多。

②应收账款 2012 年 12 月 31 日年末数 82,189,246.21 元, 比 2011 年下降 48%, 主要原因是清回以前年度欠款较多以及本期将部分确认无法收回的应收账款予以核销。

③其他应收款 2012 年 12 月 31 日年末数 951,902.74 元, 比 2011 年减少 97%, 主要原因为: 本期对部分回收困难的其他应收款全额计提坏账准备。

④存货 2012 年 12 月 31 日年末数 224,301,089.29 元, 比 2011 年下降 33%, 其主要原因系: 一是压缩储备资金, 原材料库存减少, 二是因搬迁, CPE 产量减少, 库存减少。

⑤其他流动资产 2012 年 12 月 31 日年末数为 41,621,197.38 元比 2011 年增加 182%、主要系本期增值税留抵额增加所致。

⑥持有至到期投资较 2011 年变动 100%、主要系本期持有至到期投资已收回所致。

⑦固定资产 2012 年 12 月 31 日年末数为 1,457,815,159.39 元比 2011 年下降 16%、主要系本期因老厂区拆迁导致固定资产减少, 以及本期将部分房屋建筑物和机器设备作为一个资产组计提固定资产减值准备所致。

⑧在建工程 2012 年 12 月 31 日年末数 1,965,068.24 元, 比 2011 年下降 96%, 主要原因系退城进园-七万吨 CPE 等项目于本期达到预定可使用状态转入固定资产。

⑨递延所得税资产 2012 年 12 月 31 日年末数比 2011 年下降 100%, 主要原因系预计未来五年实现足够利润以抵减前期计提所得税有较大不确定性, 将本科目转回。

⑩短期借款 2012 年 12 月 31 日年末数 710,908,829.75 元, 比 2011 年下降 31%, 主要原因系本期归还短期借款。

?应付票据 2012 年 12 月 31 日年末数 496,938,644.43 元, 比 2011 年下降 33%, 主要原因系: 本期承付前期开具的票据较多, 而当期开具的票据较去年减少。

?应付职工薪酬 2012 年 12 月 31 日年末数 17,602,250.7 元, 比 2011 年增加 62%, 主要原因系年终绩效工资尚未发放。

?应付股利 2012 年 12 月 31 日年末数 916,080.00 元, 2012 年比 2011 年下降 78%, 主要原因系子公司亚星湖石改变利润分配方式, 将应付股利转回。

?其他应付款 2012 年 12 月 31 日年末数 138,635,754.70 元, 比 2011 年增加 435%, 主要原因系本期借入潍坊市投资控股有限公司 1.2 亿元款项。

?其他流动负债 2012 年 12 月 31 日年末数 207,024,243.55 元, 比 2011 年增加 100%, 主要原因系本期增加短期融资款 200,000,000.00 元。

○16 长期借款 2012 年 12 月 31 日年末数比 2011 年下降 100%, 主要原因系: 年初的 1.3 亿长期贷款将于 1 年内到期, 转入流动负债。

○17 预计负债 2012 年 12 月 31 日年末数 46,682,891.33 元, 比 2011 年增加 100%, 主要原因系: 本期计提承担对外担保责任产生的预计负债款。

○18 未分配利润 2012 年 12 月 31 日年末数为-716,418,080.41 元, 比 2011 年减少 199%, 主要原因系本年亏损额较大。

2、利润表、现金流量表项目:

- ①营业税金及附加 2012 年度发生数为 4,279,565.47 元，比上年数减少 63%，其主要原因是：本期实现增值税较去年减少。
- ②销售费用 2012 年度发生额为 32,978,691.76 元，比上年数减少 21%，其主要原因系本期销售收入减少，且公司压缩营业费用所致。
- ③财务费用 2012 年度发生额为 127,749,517.18 元，比上年数减少 21%，其主要原因系本期融资规模较去年降低且融资成本降低。
- ④资产减值损失 2012 年度发生额为 156,847,348.58 元，比上年数增加 730%，其主要原因是：将部分房屋建筑物和机器设备作为一个资产组计提减值准备以及部分应收款项全额计提坏账准备。
- ⑤营业外收入 2012 年度发生额为 83,839,549.75 元，比上年数增加 350%，其主要原因是本期收到拆迁补偿款。
- ⑥营业外支出 2012 年度发生额为 243,669,107.72 元，比上年数增加 69524%，其主要原因是本期老厂区拆迁损失以及预计承担担保损失。
- ⑦所得税费用 2012 年发生额为 22,551,554.38 比上年增加 2097%，主要原因为本期转回以前年度计提的递延所得税资产。
- ⑧销售商品、提供劳务收到的现金 2012 年发生额为 2,070,586,841.64 元，比上年减少 28%，主要系本期产品销售收入减少。
- ⑨收到其他与经营活动有关的现金 2012 年发生额为 17,784,079.87 元，比上年减少 57%，主要系本期收到往来资金及政府补助减少所致。
- ⑩购买商品、接受劳务支付的现金 2012 年发生额为 1,784,990,458.11 元，比上年减少 27.28%，主要原因系因产量减少，采购材料相应减少。
- ?收回投资收到的现金 2012 年发生额为 30,000,000.00 元，比上年增加 100%，主要系本期委托贷款于 7 月份到期收回所致。
- ?收到其他与投资活动有关的现金 2012 年发生额为 80,017,600.00 元，比上年增加 100%，主要系本期收到拆迁补偿所致。
- ?处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2012 年度发生额为 23,645,784.00 元，比上年增加 100%，主要系收到处置已拆迁老厂资产收入。
- ?购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2012 年度发生额为 96,535,022.69 元，比上年增加 122.85%，主要系 7 万吨 CPE 项目支出较同期增加所致。
- ?取得借款收到的现金 2012 年发生额为 1,181,132,466.34 元，比上年减少 35%，主要系本期借款减少所致。
- 16 收到的其他与筹资活动有关的现金 2012 年发生额为 1,948,028,886.43 元，比上年减少 42.49%，主要系本期票据融资额大幅减少。
- 17 支付其他与筹资活动有关的现金 2012 年发生额为 1,541,138,684.420 元，比上年减少 53.49%，主要系本期票据融资额大幅减少。



## 第十一节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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。
- 三、 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。
- 四、 4、文件存放地：公司证券部。

潍坊亚星化学股份有限公司

董事长：孙树声

二〇一三年四月二十五日