

潍坊亚星化学股份有限公司

600319

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	9
七、 财务会计报告（未经审计）	15
八、 备查文件目录	77

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	曹希波
主管会计工作负责人姓名	郝玉江
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	吕云

公司负责人曹希波、主管会计工作负责人郝玉江及会计机构负责人（会计主管人员）吕云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范铭华	王建茹
联系地址	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号
电话	05368591009	05368591189
传真	05368666877	05368663853
电子信箱	fmh683@163.com	wfyxwangjianru@sohu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号
注册地址的邮政编码	261031
办公地址	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号

办公地址的邮政编码	261031
公司国际互联网网址	http://www.chinayaxing.com
电子信箱	info@chinayaxing.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	3,495,287,189.08	3,510,961,832.95	-0.45
所有者权益(或股东权益)	930,654,286.42	927,529,958.01	0.34
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.949	2.939	0.34
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	12,880,385.23	-62,435,096.20	不适用
利润总额	18,491,230.88	-51,896,548.63	不适用
归属于上市公司股东的净 利润	4,550,914.29	-44,860,458.44	不适用
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-1,125,985.32	-52,764,369.12	不适用
基本每股收益(元)	0.0144	-0.142	不适用
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.0036	-0.167	不适用
稀释每股收益(元)	0.0144	-0.142	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	0.45	-3.95	不适用
经营活动产生的现金流量 净额	156,705,516.13	34,021,351.39	360.61
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.4965	0.108	359.72

2、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	金额
非流动资产处置损益	10,616.42
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,517,000.00
对外委托贷款取得的损益	1,958,353.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,083,229.23
所得税影响额	-1,892,299.87
合计	5,676,899.61

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		33,406 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
潍坊亚星集团有限公司	国有法人	35.00	110,465,594	-5,860,000	0	无 0
嘉耀国际投资有限公司	境外法人	18.26	57,635,935	0	0	无 0
吴向宁	未知	0.42	1,316,492	0	0	无 0
罗晋渝	未知	0.35	1,100,000	216,492	0	无 0
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	未知	0.32	1,000,000		0	无 0
马骁宇	未	0.29	900,000		0	无 0

	知					
上海美克资产管理有限公司	未知	0.25	794,275		0	无 0
沈阳恒屹实业有限公司	未知	0.22	700,000		0	无 0
刘丽	未知	0.17	541,921		0	无 0
苏景滨	未知	0.15	484,600		0	无 0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量			股份种类及数量		
潍坊亚星集团有限公司	110,465,594			人民币普通股 110,465,594		
嘉耀国际投资有限公司	57,635,935			人民币普通股 57,635,935		
吴向宁	1,316,492			人民币普通股 1,316,492		
罗晋渝	1,100,000			人民币普通股 1,100,000		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	1,000,000			人民币普通股 1,000,000		
马骁宇	900,000			人民币普通股 900,000		
上海美克资产管理有限公司	794,275			人民币普通股 794,275		
沈阳恒屹实业有限公司	700,000			人民币普通股 700,000		
刘丽	541,921			人民币普通股 541,921		
苏景滨	484,600			人民币普通股 484,600		
上述股东关联关系或一致行动的说明	其中第 1—2 位为公司原发起人股东，之间不存在关联关系，均不是《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人，其他股东，本公司未知其之间是否存在关联关系，未知其是否为《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

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

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司经四届十八次董事会和 2010 年度股东大会审议通过，增补郝玉江先生、董治先生为公司董事会成员；同时聘任郝玉江先生为公司副总经理、财务总监；聘任王瑞林先生为公司副总经理。

公司监事毕永昌先生，因个人工作原因，申请辞去所担任的本公司监事职务。因上述监事的辞职导致监事会人数低于法定最低人数，依据法律、行政法规和公司章程的相关规定，其辞职申请将在公司股东大会选举产生新任监事后生效，在此之前，毕永昌先生仍将履行监事职务。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011 年是亚星的改革之年、创新之年、创业之年。我们所遵循的经济工作指导方针是：“改革、创新、管理、效益、融资、发展”，即：以深化改革的状态，树立创新的理念；以创新的理念，实施精细化管理；以精细化管理，提升企业效益；以效益的提升，拓展融资环境；以融资环境的改善，实现企业稳健发展。做到稳固主业夯基础，咬定目标不放松，加压驱动迎挑战，精细管理求突破，奋力提高企业经济效益。2011 年上半年，央行连续六次上调存款准备金率和三次加息，企业各种历史包袱和管理问题凸显，资金严重短缺，融资成本不断提高，为公司的运营带来了巨大困难。但是企业新任领导班子带领全体员工，团结一致，解放思想，转变观念，坚持改革和创新，全面实施以二次创业为主题的发展战略，规范上市公司的运作方式，使企业开始逐步走上健康发展的轨道，取得了较好成绩。公司上半年生产经营基本正常，退城进园稳步推进，机构改革基本完成，干群观念有所转变，精细化管理初见成效，职工待遇稍有改善，企业盈利恢复性增长，1-6 月份共计生产氯化聚乙烯 7.65 万吨，实现主营业务收入 118735.77 万元，同比增加 11697.15 万元，增长 10.93%，实现营业利润 1288 万元，同比增加 7531 万元，营业利润增加的主要原因，是氯化聚乙烯产品销售毛利率提高，影响销售利润增加 8828 万元；实现利润总额 1849.12 万元，同比增加 7038.78 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 455.09 万元，同比增加 4941.14 万元。

1、报告期内公司资产构成变化情况

金额单位：元

项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		2011 年 6 月末较 2010 年末增减额
	金额	占总资产%	金额	占总资产%	
应收票据	226,901,487.84	6.49%	148,412,012.89	4.23%	78,489,474.95
应收账款	240,881,376.54	6.89%	169,966,612.29	4.84%	70,914,764.25
其他应收款	166,537,607.50	4.76%	104,622,398.10	2.98%	61,915,209.40
委托贷款	60,000,000.00	1.72%	90,000,000.00	2.56%	-30,000,000.00
在建工程	28,021,986.75	0.80%	7,602,555.30	0.22%	20,419,431.45
工程物资	11,821,988.13	0.34%	21,429,412.43	0.61%	-9,607,424.30
预收款项	95,917,033.95	2.74%	28,912,277.98	0.82%	67,004,755.97
应交税费	13,793,630.93	0.39%	-1,308,919.09	-0.04%	15,102,550.02
其他应付款	64,172,230.87	1.84%	16,667,463.13	0.47%	47,504,767.74

(1) 应收票据期末数较年初数增加 7848.95 万元，增长 52.89%，主要原因是收到银行承兑汇票总额增加。

(2) 应收账款期末数较年初数增加 7091.48 万元，增长 41.72%，主要原因是应收 CPE 货款增加。

(3) 其他应收款期末数较年初数增加 6191.52 万元, 增长 59.18%, 主要原因是供电公司电费发票未到。

(4) 委托贷款期末数较年初数减少 3000 万元, 降低 33.33%, 主要原因是一笔金额为 3000 万元委托贷款到期收回。

(5) 在建工程期末数较年初数增加 2041.94 万元, 增长 269%, 主要原因是退城进园-7 万吨 CPE 项目投资额增加。

(6) 工程物资期末数较年初数减少 960.74 万元, 降低 44.83%, 主要原因是工程物资出库数大于入库数。

(7) 预收款项期末数较年初数增加 6700.48 万元, 增长 31.65%, 主要原因是电费发票未到, 预提费用增加

(8) 应交税费期末数较年初数增加 1510.26 万元, 主要是期末预缴增值税减少。

(9) 其他应付款期末较年初增加 4750.48 万元, 增长 285%, 主要原因是其他应付事项增加。

2、利润变化情况

金额单位: 元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减额	增减%
营业收入	1,187,357,678.89	1,070,386,203.90	116,971,474.99	10.93%
营业税金及附加	3,544,836.68	7,757,112.05	-4,212,275.37	-54.30%
资产减值损失	3,649,131.92	2,603,086.80	1,046,045.12	40.18%

(1) 营业收入报告期较去年同期增加 11697 万元, 主要原因是氯化聚乙烯销售总额增加。

(2) 营业税金及附加报告期比去年同期减少 421.23 万元, 主要原因是报告期内实现增值税减少。

(3) 资产减值损失报告期比去年同期增加 104.6 万元, 主要原因是报告期计提坏账准备增加。

3、现金流量变化情况

金额单位: 元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减额
经营活动产生的			
现金流量净额	156,705,516.13	34,021,351.39	122,684,164.74
投资活动产生的			
现金流量净额	14,941,745.80	-11,442,132.96	26,383,878.76
筹资活动产生的			
现金流量净额	-130,805,117.22	64,809,525.75	-195,614,642.97

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是购买商品接受劳务支付的现金减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是收回投资收到的现金增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是取得银行借款较同期减少, 偿还借款较同期增加。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
化工行业	1,156,312,823.30	1,026,338,167.36	11.24	10.93	3.21	增加 5.42 个百

						分点
分产品						
氯化聚乙烯	895,268,281.67	775,216,321.15	13.41	23.21	11.57	增加9.04个百分点
ADC发泡剂	76,767,087.45	68,082,857.80	11.31	2.04	8.38	减少5.19个百分点
其他产品	184,277,454.18	183,038,988.41	0.67	165.49	190.93	减少8.68个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 3,310 万元。

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 (%)
国外	368,026,674.06	38.04
国内	788,286,149.24	30.37

3、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

公司主导产品氯化聚乙烯报告期内毛利率为 13.41%，较上年同期提高 9.04 个百分点。原因是产品氯化度聚乙烯在 2011 年的销售价格上涨，平均每吨销售价比去年同期约提高 2000 元，导致销售毛利率有所提高

4、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

(1) 报告期内主营业务利润 12997.47 万元，较上年同期的 5067.59 万元增加 7929.87 万元，主要原因是主导产品氯化聚乙烯因销售价格提高，销售收入增加，毛利润提高。

(2) 报告期营业税金及附加 354.48 万元，较上年同期的 775.71 万元减少 421.23 万元，主要原因是本年实现增值税减少。

(3) 报告期财务费用 5542.06 万元，较上年同期的 5002.51 万元增加 539.55 万元，主要原因是报告期票据贴现息增加。

(4) 报告期内营业外收支净额 561.08 万元，较上年同期的 1053.85 万元减少 492.77 万元，主要原因是去年同期公司对部分闲置设备进行了出售，实现处置收益 987.3 万元。

5、 公司在经营中出现的问题与困难

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

(2) 银行借款规模过大，资产负债率高，资产流动性差，财务费用高。加之当前银根紧缩的外部金融环境，使公司融资面临巨大压力。

(3) 节能减排任务十分艰巨，安全环保的压力很大。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
退城进园-年产 7 万吨 CPE	18,547,236.02	7.05%	
1 1 0 K V 变电站等	7,602,555.30	25%	

2012 年 6 月份老厂区内 CPE 车间要搬迁停产, 为保证生产经营持续进行, 新增退城进园-年产 7 万吨 CPE 项目。

(四) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

经过对生产经营结构调整, 公司初步测算, 预计 2011 年 1-9 月归属于母公司所有者的净利润将扭亏增盈。

(五) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

- 1、尚未收到监管部门的调查结果。
- 2、亚星集团的经营性资金占用款项正在积极偿还中。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求, 不断建立和完善法人治理结构, 依法规范运作, 同时加强信息披露, 做好投资者关系管理工作。公司治理结构较为完善, 与中国证监会有关文件要求不存在差异。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经山东正源和信有限责任会计师事务所审计, 母公司 2010 年度实现净利润 10,906,527.94 元, 加年初未分配利润-142,434,181.60 元, 期末未分配利润为-131,527,653.66 元, 2010 年度不进行利润分配。此方案已经过公司 2011 年 3 月 24 日召开的 2010 年度股东大会批准。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司利润分配政策为: 公司每年用于分配的利润不低于当年实现的可分配利润的 30%。公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利, 其中现金分配的比例不低于当年实现可分配利润的 10%。报告期内, 公司根据 2010 年度拟定的利润分配方案, 未进行现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	销售商品	蒸汽、电等	市价		888,002.70	2.86	转帐		
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	购买商品	辅料、备件等	市价		3,379,061.95	4.86	转帐		
潍坊亚星大一橡塑有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	CPE	市价	12,742	7,566,296.58	0.65	转帐	12,742	
潍坊亚星大一橡塑有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	水、电	市价		979,559.33	3.15	转帐		
潍坊亚星大一橡塑有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	辅料	市价		120,983.76	0.17	转帐		
潍坊第二热电有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	电	市价	0.59	14,757,995.85	47.53	转帐	0.59	
潍坊第二热电有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤、辅料、备件	市价		7,667,677.52	1.64	转帐		
潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	蒸汽	市价	174	6,572,513.27	0.57	转帐	174	
潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	辅料等	市价		641,513.14	2.07	转帐		
潍坊廊桥物业管理有限公司	其他	销售商品	煤、水泥	市价		625,815.76	2.02	转帐		
潍坊廊桥物业管理有限公司	其他	接受劳务	绿化费	市价		54,000	57.51	转帐		
潍坊星奥矿物饲料有限公司	其他	销售商品	水、电、盐酸	市价		555,943.11	1.79	转帐		
潍坊亚星置业有限	母公司的全	销售商品	电	市价	0.59	2,905.48	0	转帐	0.59	

公司	资子公司									
潍坊威朋化工有限公司	母公司的控股子公司	其它流出	房屋租赁费	市价		245,640.96	0.31	转帐		
潍坊亚星经贸发展有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	废包装袋	市价		504,890.97	1.63	转帐		
潍坊亚星经贸发展有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	印刷费	市价		60,868.83	0.15	转帐		
合计				/	/	44,623,669.21		/	/	/

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

本公司与关联方的交易，不影响上市公司的独立性。

公司关联交易公平合理，未损害上市公司利益。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
潍坊亚星化	公司本	亚星	20,000,000.00	2011 年 5	2011 年 5	2012 年 5	连带责任	否	否		否	是	控股股东

潍坊亚星化学股份有限公司 2011 年半年度报告

学股份有限 公司	部	集团		月 16 日	月 16 日	月 15 日	担保						
潍坊亚星化 学股份有限 公司	公司本 部	亚星 集团	20,000,000.00	2011 年 7 月 13 日	2011 年 7 月 15 日	2012 年 7 月 14 日	连带责任 担保	否	否		否	是	控股股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							40,000,000.00						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							-60,719,300.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							110,950,000.00						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							150,950,000.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							14.88						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							40,000,000.00						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							40,000,000.00						

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	是否逾期	是否关联交易	关联关系
潍坊奥林置业有限公司	60,000,000.00	3 年	6.65	否	否	

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	对公司大股东潍坊亚星集团有限公司经营性占用上市公司资金问题,在二 0 一一年年底前彻底解决	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.2011 年 4 月 27 日母公司亚星集团通过大宗交易系统共减持公司股份 5,860,000 股,收到资金 4,881 万元,用于归还上市公司经营性资金占用;二是减少关联交易,拟把大股东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。

山东证监局于二 0 一 0 年十月份对潍坊亚星化学股份有限公司(以下简称"上市公司")进行了现场检查,查出存在潍坊亚星集团有限公司(以下简称"大股东")经营性和非经营性占用上市公司资金问题,关于非经营性占用资金,大股东已于二 0 一 0 年十一月全部归还上市公司,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 12,310.95 万元。对此,作为上市公司大股东和上市公司,深知问题的严重性,自始至终积极想办法来解决此资金占用问题。

根据大股东目前的实际经营状况,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以下整改方案,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。2011 年 4 月 27 日母公司亚星集团通过大宗交易系统共减持公司股份 5,860,000 股,收到资金 4,881 万元,用于归还上市公司经营性资金占用;二是减少关联交易,拟把大股东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。

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
现聘任会计师事务所:	山东正源和信有限责任会计师事务所

聘任、解聘会计师事务所情况说明

经公司 2010 年度股东大会批准,2011 年度继续聘任山东正源和信有限责任会计师事务所为本公司审计中介机构,支付 2010 年度审计业务报酬 35 万元。

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股子公司潍坊奥林置业有限公司股权转让事项的进展公告	中国证券报 B010 版, 上海证券报 33 版	2011 年 1 月 4 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
2010 年度业绩扭亏暨年度预盈公告	中国证券报 B011 版, 上海证券报 B30 版	2011 年 1 月 20 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
关于对公司前期财务报表相关数据进行追溯调整的公告	中国证券报 A24 版, 上海证券报 B5 版	2011 年 2 月 16 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
关于对追溯调整事宜的监事会决议公告	中国证券报 A24 版, 上海证券报 B5 版	2011 年 2 月 16 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
第四届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会会议通知	中国证券报 B031 版, 上海证券报 B19 版	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
第四届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 B031 版, 上海证券报 B19 版	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
公司日常关联交易公告	中国证券报 B031 版, 上海证券报 B19 版	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
公司为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 B031 版, 上海证券报 B19 版	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
关于为大股东提供担保的公告	中国证券报 B031 版, 上海证券报 B019 版	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 A25 版, 上海证券报 B66 版	2011 年 3 月 25 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
大股东经营性占用上市公司资金整改方案的公告	中国证券报 A11 版, 上海证券报 B83 版	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
关于控股股东减持的公告	中国证券报 B134 版, 上海证券报 B154 版	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
监事辞职公告	中国证券报 B007 版, 上海证券报 B30 版	2011 年 5 月 6 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
第四届董事会二十次会议决议公告	中国证券报 B027 版, 上海证券报 B32 版	2011 年 5 月 11 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn
股权解除质押的公告	中国证券报 B024 版, 上海证券报 B32 版	2011 年 6 月 14 日	上海证券交易网站 http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:潍坊亚星化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七.(六).1	501,087,890.09	562,048,877.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七.(六).2	226,901,487.84	148,412,012.89
应收账款	七.(六).3	240,881,376.54	169,966,612.29
预付款项	七.(六).5	66,248,652.15	100,149,281.30
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.(六).4	166,537,607.50	104,622,398.10
买入返售金融资产			
存货	七.(六).6	212,461,450.09	266,649,127.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,414,118,464.21	1,351,848,309.25
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款	七.(六).7	60,000,000.00	90,000,000.00
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七.(六).8	1,800,175,295.48	1,857,637,467.99
在建工程	七.(六).9	28,021,986.75	7,602,555.30
工程物资	七. (六).10	11,821,988.13	21,429,412.43

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七 (六) .11	161,414,255.51	163,621,171.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七 (六) .12	19,735,199.00	18,822,916.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,081,168,724.87	2,159,113,523.70
资产总计		3,495,287,189.08	3,510,961,832.95
流动负债：			
短期借款	七 (六) .14	957,725,183.34	1,021,322,771.30
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 (六) .15	537,395,775.47	537,323,597.75
应付账款	七 (六) .16	509,700,814.09	566,326,122.51
预收款项	七 (六) .17	95,917,033.95	28,912,277.98
卖出回购金融资产 款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 (六) .18	9,613,992.59	9,553,642.34
应交税费	七 (六) .19	13,793,630.93	-1,308,919.09
应付利息			
应付股利	七 (六) .20	4,099,423.40	4,821,056.00
其他应付款	七 (六) .21	64,172,230.87	16,667,463.13
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	七 (六) .22	47,825,800.00	71,375,800.00

动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,240,243,884.64	2,254,993,811.92
非流动负债：			
长期借款	七 (六) .23	240,400,000.00	251,800,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		240,400,000.00	251,800,000.00
负债合计		2,480,643,884.64	2,506,793,811.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七 (六) .24	315,594,000.00	315,594,000.00
资本公积	七 (六) .26	719,278,434.65	719,278,434.65
减：库存股			
专项储备	七 (六) .25	3,174,457.89	4,601,043.77
盈余公积	七 (六) .27	49,809,366.42	49,809,366.42
一般风险准备			
未分配利润	七 (六) .28	-157,201,972.54	-161,752,886.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		930,654,286.42	927,529,958.01
少数股东权益		83,989,018.02	76,638,063.02
所有者权益合计		1,014,643,304.44	1,004,168,021.03
负债和所有者权益总计		3,495,287,189.08	3,510,961,832.95

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：郝玉江 会计机构负责人：吕云

母公司资产负债表
2011 年 6 月 30 日

编制单位:潍坊亚星化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		400,788,580.20	464,750,651.87
交易性金融资产			
应收票据		193,377,702.74	146,167,933.14
应收账款	七.(十二).1	358,742,729.40	298,362,143.62
预付款项		30,489,485.93	49,751,541.66
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七.(十二).2	133,200,431.93	104,166,398.64
存货		128,253,617.29	113,171,867.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,244,852,547.49	1,176,370,535.94
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		60,000,000.00	90,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	七.(十二).3	361,702,934.93	361,702,934.93
投资性房地产			
固定资产		1,095,550,071.21	1,134,515,063.94
在建工程		28,021,986.75	7,602,555.30
工程物资		11,375,537.50	16,460,150.37
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		153,699,764.08	155,821,750.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,551,417.20	18,763,021.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,729,901,711.67	1,784,865,476.58
资产总计		2,974,754,259.16	2,961,236,012.52
流动负债:			

短期借款		798,260,301.18	878,174,950.87
交易性金融负债			
应付票据		535,503,652.56	553,191,155.88
应付账款		381,171,144.16	393,549,923.51
预收款项		88,392,592.19	27,534,277.52
应付职工薪酬		8,571,053.08	8,572,085.36
应交税费		6,843,595.08	-8,925,591.35
应付利息			
应付股利		916,080.00	916,080.00
其他应付款		53,973,853.72	6,168,126.14
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,873,632,271.97	1,859,181,007.93
非流动负债：			
长期借款		230,000,000.00	230,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		230,000,000.00	230,000,000.00
负债合计		2,103,632,271.97	2,089,181,007.93
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		315,594,000.00	315,594,000.00
资本公积		637,514,183.55	637,514,183.55
减：库存股			
专项储备		782,289.98	665,108.28
盈余公积		49,809,366.42	49,809,366.42
一般风险准备			
未分配利润		-132,577,852.76	-131,527,653.66
所有者权益（或股东权益） 合计		871,121,987.19	872,055,004.59
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,974,754,259.16	2,961,236,012.52

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：郝玉江 会计机构负责人：吕云

合并利润表
2011 年 1—6 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	七 (六) .29	1,187,357,678.89	1,070,386,203.90
其中: 营业收入		1,187,357,678.89	1,070,386,203.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,176,435,647.49	1,132,821,300.10
其中: 营业成本	七 (六) .29	1,050,580,936.17	1,017,939,282.71
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 (六) .30	3,544,836.68	7,757,112.05
销售费用	七 (六) .31	23,786,377.45	22,457,679.99
管理费用	七 (六) .32	39,453,751.05	32,039,032.42
财务费用	七 (六) .33	55,420,614.22	50,025,106.13
资产减值损失	七 (六) .35	3,649,131.92	2,603,086.80
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 (六) .34	1,958,353.83	
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)		12,880,385.23	-62,435,096.20
加: 营业外收入	七 (六) .36	5,660,763.02	11,233,397.26
减: 营业外支出	七 (六) .37	49,917.37	694,849.69
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“—”号		18,491,230.88	-51,896,548.63

填列)			
减：所得税费用	七 (六) .38	6,589,361.59	-13,622,545.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,901,869.29	-38,274,003.48
归属于母公司所有者的净利润		4,550,914.29	-44,860,458.44
少数股东损益		7,350,955.00	6,586,454.96
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七 (六) .39	0.0144	-0.142
（二）稀释每股收益		0.0144	-0.142
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		12,044,618.32	-38,274,003.48
归属于母公司所有者的综合收益 总额		4,550,914.29	-44,860,458.44
归属于少数股东的综合收益总额		7,350,955.00	6,586,454.96

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：郝玉江 会计机构负责人：吕云

母公司利润表
2011 年 1—6 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	七.(十二).4	1,192,461,176.16	1,180,366,897.77
减: 营业成本	七.(十二).4	1,120,132,503.14	1,170,311,535.40
营业税金及附加		1,556,507.58	7,328,300.82
销售费用		19,203,347.29	20,672,426.40
管理费用		32,684,848.31	28,262,885.93
财务费用		24,494,529.71	42,900,178.21
资产减值损失		3,153,582.05	2,652,787.02
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.(十二).5	1,958,353.83	2,457,000.00
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)		-6,805,788.09	-89,304,216.01
加: 营业外收入		5,016,587.78	11,233,397.26
减: 营业外支出		49,394.31	651,618.51
其中: 非流动资产处置损失			12,688.73
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-1,838,594.62	-78,722,437.26
减: 所得税费用		-788,395.52	-19,680,609.31
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-1,050,199.10	-59,041,827.95
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.003	-0.187
(二) 稀释每股收益		-0.003	-0.187
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-1,050,199.10	-59,041,827.95

法定代表人: 曹希波 主管会计工作负责人: 郝玉江 会计机构负责人: 吕云

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,341,394,127.79	1,159,297,372.70
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		0	
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		13,166,360.52	3,309,463.22
收到其他与经营活动有关的现金		19,109,606.17	16,412,897.69
经营活动现金流入小计		1,373,670,094.48	1,179,019,733.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,077,298,296.66	997,647,447.04
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		49,125,769.14	45,225,871.49
支付的各项税费		66,772,185.31	81,788,215.77
支付其他与经营活动有关的现金		23,768,327.24	20,336,847.92
经营活动现金流出小计		1,216,964,578.35	1,144,998,382.22
经营活动产生的现金流量净额		156,705,516.13	34,021,351.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,958,353.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,958,353.83	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,016,608.03	11,442,132.96
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		17,016,608.03	11,442,132.96
投资活动产生的现金流量净额		14,941,745.80	-11,442,132.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		727,738,142.10	837,140,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		727,738,142.10	837,140,500.00
偿还债务支付的现金		832,211,679.45	724,426,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,331,579.87	47,904,274.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			9,530,541.58
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		858,543,259.32	772,330,974.25
筹资活动产生的现金流量净额		-130,805,117.22	64,809,525.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,173,009.75	-1,271,265.19
五、现金及现金等价物净增加额		38,669,134.96	86,117,478.99
加：期初现金及现金等价物余额		197,092,180.37	256,400,674.34
六、期末现金及现金等价物余额		235,761,315.33	342,518,153.33

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：郝玉江 会计机构负责人：吕云

母公司现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,328,097,442.98	1,111,997,776.53
收到的税费返还		12,409,477.31	3,309,463.22
收到其他与经营活动有关的现金		18,031,933.76	4,288,891.66
经营活动现金流入小计		1,358,538,854.05	1,119,596,131.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,170,297,167.91	997,936,491.68
支付给职工以及为职工支付的现金		40,003,619.79	33,926,558.30
支付的各项税费		31,016,218.73	61,347,548.95
支付其他与经营活动有关的现金		15,836,232.63	13,398,870.20
经营活动现金流出小计		1,257,153,239.06	1,106,609,469.13
经营活动产生的现金流量净额		101,385,614.99	12,986,662.28
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,958,353.83	2,457,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,958,353.83	2,457,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,714,532.95	6,656,343.73
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		8,714,532.95	6,656,343.73
投资活动产生的现金流量净额		23,243,820.88	-4,199,343.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		543,273,003.76	713,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		543,273,003.76	713,000,000.00
偿还债务支付的现金		623,187,653.45	639,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,427,539.26	34,122,905.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		642,615,192.71	673,522,905.32
筹资活动产生的现金流量净额		-99,342,188.95	39,477,094.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-796,736.48	-1,023,838.10
五、现金及现金等价物净增加额		24,490,510.44	47,240,575.13
加：期初现金及现金等价物余额		161,063,551.87	194,551,076.78
六、期末现金及现金等价物余额		185,554,062.31	241,791,651.91

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：郝玉江 会计机构负责人：吕云

合并所有者权益变动表
2011 年 1—6 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		4,601,043.77	49,809,366.42		-161,752,886.83		76,638,063.02	1,004,168,021.03
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	315,594,000.00	719,278,434.65		4,601,043.77	49,809,366.42		-161,752,886.83		76,638,063.02	1,004,168,021.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-1,426,585.88			4,550,914.29		7,350,955.00	10,475,283.41
(一)净利润							4,550,914.29		7,350,955.00	11,901,869.29
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,550,914.29		7,350,955.00	11,901,869.29
(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. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六)专项储备				-1,426,585.88					-1,426,585.88
1. 本期提取				1,260,316.01					1,260,316.01
2. 本期使用				2,686,901.89					2,686,901.89
(七)其他									
四、本期末余额	315,594,000.00	719,278,434.65		3,174,457.89	49,809,366.42		-157,201,972.54	83,989,018.02	1,014,643,304.44

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	315,594,000.00	814,038,054.65		3,939,359.21	49,809,366.42		-136,996,171.04		108,138,071.88	1,154,522,681.12
加：										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	315,594,000.00	814,038,054.65		3,939,359.21	49,809,366.42		-136,996,171.04		108,138,071.88	1,154,522,681.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				185,611.03			-44,860,458.44		6,586,454.96	-38,088,392.45
（一）净利润							-44,860,458.44		6,586,454.96	-38,274,003.48
（二）其他综合收益							0.00		0.00	0.00
上述（一）和（二）小计							-44,860,458.44		6,586,454.96	-38,274,003.48
（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										

潍坊亚星化学股份有限公司 2011 年半年度报告

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. 资本公积转增 资本(或股本)									
2. 盈余公积转增 资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补 亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备			185,611.03						185,611.03
1. 本期提取			185,611.03						185,611.03
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余 额	315,594,000.00	814,038,054.65	4,124,970.24	49,809,366.42		-181,856,629.48		114,724,526.84	1,116,434,288.67

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：郝玉江 会计机构负责人：吕云

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	315,594,000.00	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								
前期差错更正								
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）				117,181.70			-1,050,199.10	-933,017.40
（一）净利润							-1,050,199.10	-1,050,199.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,050,199.10	-1,050,199.10
（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 增资本(或股 本)								
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)								
3. 盈余公积弥 补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备				117,181.70				117,181.70
1. 本期提取				127,007.30				127,007.30
2. 本期使用				9,825.60				9,825.60
(七)其他								
四、本期期末余 额	315,594,000.00	637,514,183.55		782,289.98	49,809,366.42		-132,577,852.76	871,121,987.19

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	315,594,000.00	660,637,348.62			49,809,366.42		8,361,809.73	1,034,402,524.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	315,594,000.00	660,637,348.62			49,809,366.42		8,361,809.73	1,034,402,524.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-3,206,814.66	-3,206,814.66
（一）净利润							3,105,065.34	3,105,065.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,105,065.34	3,105,065.34
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者								

权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配							-6,311,880.00	-6,311,880.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-6,311,880.00	-6,311,880.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	315,594,000.00	660,637,348.62			49,809,366.42		5,154,995.07	1,031,195,710.11

法定代表人：曹希波 主管会计工作负责人：郝玉江 会计机构负责人：吕云

(二) 公司概况

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

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

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

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

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

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

股东名称	金额（万元）	比例（%）
发起股东：		
潍坊亚星集团有限公司	12,572.5594	39.84
香港嘉耀国际投资有限公司	7,259.0318	23
衡平信托投资有限责任公司	1,045.97	3.31
中国化学工程第十六建设公司	20.9194	0.07
大连实德集团有限公司	20.9194	0.07
小 计	20,919.4	66.29
社会公众股	10,640	33.71
合 计	31,559.4	100

2009 年 4 月 27 日，原非流通股股东所持有限售条件股份全部解除限售。2010 年 9 月 7 日至 9 月 8 日期间潍坊亚星集团有限公司通过大宗交易系统减持本公司股份 9,400,000 股，减持后对本公司持股比例为 36.86%。

2010 年 11 月本公司购买潍坊亚星集团有限公司的子公司潍坊欧莱化学有限公司 100% 的股权；2010 年 12 月本公司将持有子公司潍坊奥林置业有限公司 60% 股权对外转让；

2011 年 4 月 27 日潍坊亚星集团有限公司通过大宗交易系统减持本公司股份 5,860,000 股，减持后对本公司持股比例为 35%。

本公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）

本公司所属行业：化工行业

本公司注册资本：31,559.4 万元

本公司住所：潍坊市奎文区鸢飞路 899 号

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

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

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

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) .同一控制下的企业合并

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

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

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

(2). 非同一控制下企业合并

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

购买日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。当满足以下条件时，本公司认为实行了控制权的转移，并确定为购买日：企业合并合同或协议已获得股东大会等内部权利机构通过；按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法：

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

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，应当调整合并资产负债表的期初数，同时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准：

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

8、外币业务和外币报表折算：

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

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算，由此产生的汇兑差额，除了按照企业会计准则的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记帐本位币金额；以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记帐本位币金额与原记帐本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

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

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

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

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

9、金融工具：

1)、金融资产和金融负债的分类

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

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

2)、金融资产和金融负债的计量

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

（2）金融资产和金融负债的后续计量方法主要包括：

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

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

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

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

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

3)、金融资产转移的确认与计量

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

4)、金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

（2）该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

5)、金融资产和金融负债公允价值的确定

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

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

6)、金融资产减值

(1) 金融资产减值的确认

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

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

(2) 金融资产减值的测试方法和计提方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，根据其账面价值与预计未来现金流量现值（不包括尚未发生的未来信用损失）之间的差额确认资产减值损失。预计未来现金流量现值，按照该金融资产的原实际利率折算确定，并考虑相关担保物的价值。应收款项减值测试及计提方法见“附注四、应收款项”。对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

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

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

③以成本计量的金融资产

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

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收款项余额超过 500 万元的款项。单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债</p>
-------------------------	--

	义务超过三年，并有确凿证据证明仍然不能收回，经本公司董事会或股东大会批准后列作坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
应收账款	期末对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的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

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

其他

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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

额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

一次摊销法

②包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和，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，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。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接计入合并当期损益。

③其他方式取得的长期投资

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

②采用权益法核算的长期股权投资

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用权益法的，初始投资成本大于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，

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

采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，应考虑以下因素的影响进行适当调整：①被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，应按投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整。②以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以投资企业取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。③公司与合营企业及联营企业之间发生的内部交易损益按持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

公司自被投资单位取得的现金股利或利润，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和生产经营决策需要共同分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的重要财务和生产经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

①、减值测试

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

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

②、资产或资产组可收回金额的确定

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

③、资产减值准备的确定

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

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组

合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

13、投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单独计量和出售。投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。投资性房地产同时满足下列条件时，才能予以确认：a、与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；b、该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(1) 投资性房地产的初始计量

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

(2) 投资性房地产的后续计量

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

(3) 投资性房地产的减值准备

在资产负债表日有迹象表明投资性房地产存在减值的，按本财务报表附注（三）• 14.（3）所述方法计提减值准备。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

①、减值测试

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

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

②、资产或资产组可收回金额的确定

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

③、资产减值准备的确定

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额；对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认

定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

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

15、 在建工程：

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

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

(3) 在建工程减值准备的计提：资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照本财务报表附注（三）·14.（3）所述方法计提在建工程减值准备。

16、 借款费用：

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

(2) 借款费用资本化的期间：

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

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

③停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定专门借款应予以资本化的利息金额。为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、 无形资产：

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的使用寿命及摊销

公司对来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；没有明确的合同或法律规定的无形资产，由公司综合各方面因素判断（如聘用相关专家进行论证、与同行业比较、企业的历史经验或等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

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

(3) 研究阶段和开发阶段的支出

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

(4) 无形资产减值准备的计提：资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按照本财务报表附注（三）· 14. (3) 所述方法计提无形资产减值准备。

18、 预计负债：

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

19、 收入：

(1) 销售商品收入的确认方法

销售商品收入在同时满足下列条件时，予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的确认方法

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

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

(3) 让渡资产使用权的确认方法

让渡资产使用权同时满足相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认让渡资产使用权收入：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

20、 政府补助：

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

21、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为

限，确认由此产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

22、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	蒸汽、水按 13% 的税率计缴，其他按 17% 的税率计缴。按销项税抵扣购进货物进项税后的差额缴纳；出口退税率 5%。
营业税	按照应税收入的 5% 计缴。	5%
城市维护建设税	实际缴纳增值税、消费税、营业税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	利润总额	25%
房产税	自用房产原值、出租房产出租收入	自用房产以房产原值的 70% 为计税依据，按 1.2% 税率计缴；出租房产以出租收入为计税依据，按 12% 税率计缴。
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	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
潍坊亚星湖石化工有限公司	控股子公司	潍坊市寒亭区民主街529号	制造业	343,515,780	氯化聚乙烯的制造与销售等。	280,709,500.00		82	82	是	83,989,018.02	0	0

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
潍坊欧莱化学有限公司	全资子公司	潍坊市寒亭区霞飞路北首	制造业	131,994,166.03	水合肼的加工制造;销售本公司加工制造的产品	104,116,600.00	0	100	100	是	0	0	0

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	26,695.97	/	/	642,633.63
人民币	/	/	26,695.97	/	/	642,633.63
银行存款：	/	/	233,122,353.32	/	/	196,449,546.74
人民币	/	/	151,835,806.38	/	/	154,842,340.07
美元	12,541,800.09	6.4716	81,165,510.46	6,325,426.49	6.8282	41,489,004.51
欧元	12,929.59	9.3612	121,036.48	508,476.11	9.7971	118,202.16
其他货币资金：	/	/	267,938,840.80	/	/	364,956,696.86
人民币	/	/	267,938,840.80	/	/	364,956,696.86
合计	/	/	501,087,890.09	/	/	562,048,877.23

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	226,901,487.84	148,412,012.89
合计	226,901,487.84	148,412,012.89

(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				
厦门海沧经济贸易发展总公司	2011年4月21日	2011年7月21日	9,920,000.00	
厦门海沧经济贸易发展总公司	2011年4月21日	2011年7月21日	7,440,000.00	
大连实德塑料建材有限公司	2011年3月4日	2011年9月3日	6,550,000.00	
江门市银德利化工有限公司	2011年2月22日	2011年8月22日	6,000,000.00	
大连实德塑胶工业有限公司	2011年3月22日	2011年9月22日	4,000,000.00	

3、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	152,783,248.14	56.89	4,583,497.44	3	78,265,339.46	43.46	2,347,960.18	3.00

并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款:								
其他不重大应收款项	115,790,586.55	43.11	23,108,960.71	19.96	117,030,494.54	56.54	22,981,261.53	12.70
组合小计	115,790,586.55	43.11	23,108,960.71	19.96	117,030,494.54	56.54	22,981,261.53	12.70
合计	268,573,834.69	/	27,692,458.15	/	195,295,834.00	/	25,329,221.71	/

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
应收账款	152,783,248.14	4,583,497.44	3.00	单项金额重大
合计	152,783,248.14	4,583,497.44	/	/

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:						
	236,294,868.75	87.98	7,088,845.40	147,033,757.43	75.29	4,527,959.17
1 年以内小计	236,294,868.75	87.98	7,088,845.40	147,033,757.43	75.29	4,527,959.17
1 至 2 年	9,920,882.04	3.69	992,088.20	26,452,822.89	13.54	2,528,335.85
2 至 3 年	2,457,606.69	0.92	491,521.34	2,082,578.16	1.07	416,515.63
3 至 4 年	700,749.14	0.26	210,224.74	535,930.94	0.27	160,779.28
4 至 5 年	579,899.20	0.22	289,949.60	2,990,225.60	1.53	1,495,112.80
5 年以上	18,619,828.87	6.93	18,619,828.87	16,200,518.98	8.30	16,200,518.98
合计	268,573,834.69	100	27,692,458.15	195,295,834.00	100.00	25,329,221.71

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
连达	非关联方	33,654,093.22	一年以内	12.53

山东海龙股份有限公司	非关联方	32,390,523.37	一年以内	12.06
潍坊栋海热力有限公司	非关联方	26,500,893.00	一年以内	9.87
上海廊桥国际贸易有限公司	非关联方	12,477,595.07	一年以内	4.65
上海帕通玛	非关联方	9,296,346.62	一年以内	3.46
合计	/	114,319,451.28	/	42.57

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
潍坊亚星大一橡塑有限公司	母公司的控股子公司	11,770,509.79	4.38
潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的控股子公司	3,116,884.17	1.16
潍坊亚星投资有限公司	其他	777,124.9	0.29
潍坊星奥矿物饲料有限公司	母公司的控股子公司	877,286.61	0.33
合计	/	16,541,805.47	6.16

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	126,850,774.89	73.24	3,805,523.25	3.00	101,035,187.96	91.78	3,031,055.64	3.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他不重大款项	46,354,332.22	26.76	2,861,976.36		9,050,676.76	8.22	2,432,410.98	26.88
组合小计	46,354,332.22	26.76	2,861,976.36		9,050,676.76	8.22	2,432,410.98	26.88
合计	173,205,107.11	/	6,667,499.61	/	110,085,864.72	/	5,463,466.62	/

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
其他应收款	126,850,774.89	3,805,523.25	3.00	单项金额重大

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：						
	171,304,681.24	98.90	5,139,140.44	104,682,345.14	95.09	3,141,547.43
1 年以内小计	171,304,681.24	98.90	5,139,140.44	104,682,345.14	95.09	3,141,547.43
1 至 2 年	7,675.49	0	767.55	2,229,628.84	2.03	222,762.89
2 至 3 年	257,913.00	0.15	51,582.60	703,554.49	0.64	140,710.90
3 至 4 年	70,644.93	0.04	21,193.48	376,128.29	0.34	113,438.49
4 至 5 年	218,753.82	0.13	109,376.91	498,402.11	0.45	249,201.06
5 年以上	1,345,438.63	0.78	1,345,438.63	1,595,805.85	1.45	1,595,805.85
合计	173,205,107.11	100	6,667,499.61	110,085,864.72	100.00	5,463,466.62

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
潍坊亚星集团有限公司	33,612,785.91	1,008,383.58	26,423,840.56	792,715.77
合计	33,612,785.91	1,008,383.58	26,423,840.56	792,715.77

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
潍坊第二热电有限责任公司	关联方	73,741,381.33	一年以内	42.58
山东电力集团公司潍坊供电公司	非关联方	53,109,393.56	一年以内	30.66
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	33,612,785.91	一年以内	19.41
潍坊亚星置业有限公司	母公司的全资子公司	4,749,714.99	一年以内	2.74
潍坊集中支付中心	非关联方	2,000,000.00	一年以内	1.16
合计	/	167,213,275.79	/	96.55

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
------	--------	----	-----------------

潍坊亚星集团有限公司	控股股东	33,612,785.91	19.41
潍坊第二热电有限责任公司	母公司的控股子公司	73,741,381.33	42.58
潍坊廊桥物业管理有限公司	母公司的全资子公司	1,329,919.61	0.77
潍坊亚星置业有限公司	母公司的全资子公司	4,749,714.99	2.74
潍坊威朋化工有限公司	母公司的控股子公司	7,675.49	0.0044

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	56,768,930.49	85.69	72,526,623.09	72.42
1 至 2 年	1,245,949.62	1.88	1,747,539.51	1.74
2 至 3 年	240,984.82	0.36	24,856,440.70	24.82
3 年以上	7,992,787.22	12.07	1,018,678.00	1.02
合计	66,248,652.15	100	100,149,281.30	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海廊桥国际贸易有限公司	非关联方	27,161,750.60	一年以内	预付货款
德国 WIP 公司	非关联方	5,971,496.56	一年以内	预付设备款
中国石油天然气股份有限公司华北化工销售分公司	非关联方	3,067,281.50	一年以内	预付货款
潍坊华能电力工程安装有限公司	非关联方	1,725,145.80	一年以内	预付设备款
无锡国联环保能源集团有限公司	非关联方	1,500,000.00	一年以内	预付设备款

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

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

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,694,572.88	677,332.67	62,017,240.21	66,819,082.62	677,332.67	66,141,749.95
在产品	68,947,784.26		68,947,784.26	34,789,332.22		34,789,332.22
库存商品	78,712,801.25		78,712,801.25	162,869,748.52		162,869,748.52
包装物	2,783,624.37		2,783,624.37	2,848,296.75		2,848,296.75
合计	213,138,782.76	677,332.67	212,461,450.09	267,326,460.11	677,332.67	266,649,127.44

(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
合计	677,332.67				677,332.67

7、持有至到期投资:

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	60,000,000.00	90,000,000.00

为本公司委托建设银行潍坊东风支行对潍坊奥林置业有限公司的贷款。

8、固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	2,960,477,250.56	63,231,583.20		34,311,317.42	2,989,397,516.34
其中：房屋及建筑物	689,737,470.86	15,030,715.31		6,570,435.08	698,197,751.09
机器设备	2,096,491,854.44	48,179,884.98		27,259,082.34	2,117,412,657.08
运输工具	21,149,619.16			481,800	20,667,819.16
其他设备	153,098,306.10	20,982.91			153,119,289.01
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	1,063,029,067.41		87,288,614.18	906,175.89	1,149,411,505.70
其中：房屋及建筑物	149,739,192.65		11,277,757.64	138,716.79	160,878,233.5
机器设备	838,044,484.54		69,422,625.48	767,459.10	906,699,650.92
运输工具	11,893,367.08		692,047.95		12,585,415.03
其他设备	63,352,023.14		5,896,183.11		69,248,206.25
三、固定资产账面净值合计	1,897,448,183.15	/		/	1,839,986,010.64
其中：房屋及建筑物	539,998,278.21	/		/	537,319,517.59
机器设备	1,258,447,369.90	/		/	1,210,713,006.16
运输工具	9,256,252.08	/		/	8,082,404.13
其他设备	89,746,282.96	/		/	83,871,082.76
四、减值准备合计	39,810,715.16	/		/	39,810,715.16
其中：房屋及建筑物	5,766,778.17	/		/	5,766,778.17
机器设备	31,159,953.74	/		/	31,159,953.74

运输工具	768,344.36	/	/	768,344.36
其他设备	2,115,638.89	/	/	2,115,638.89
五、固定资产账面价值合计	1,857,637,467.99	/	/	1,800,175,295.48
其中：房屋及建筑物	534,231,500.04	/	/	531,552,739.42
机器设备	1,227,287,416.16	/	/	1,179,553,052.42
运输工具	8,487,907.72	/	/	7,314,059.77
其他设备	87,630,644.07	/	/	81,755,443.87

本期折旧额：87,288,614.18 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	24,237,150.4	14,979,821.52	5,215,361.64	4,041,967.24	产品结构调整
机器设备	49,859,724.55	36,811,454.28	4,905,370.7	8,142,899.57	产品结构调整

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

9、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	28,021,986.75		28,021,986.75	7,602,555.30		7,602,555.30

(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	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
退城进园-年产 7 万吨 CPE		0	18,547,236.02	7.05	自筹	18,547,236.02
110KV 变电站	30,000,000.00	7,602,555.30		25	自筹	7,602,555.30
其他项目		0	1,872,195.43		自筹	1,872,195.43
合计		7,602,555.30		/	/	28,021,986.75

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
退城进园-年产 7 万吨 CPE	7.05%	正在建设中
110KV 变电站	25%	正在建设中

10、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	21,429,412.43	41,840.96	9,649,265.26	11,821,988.13
合计	21,429,412.43	41,840.96	9,649,265.26	11,821,988.13

主要系公司 CPE 生产线专用备件。

11、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	209,852,768.54			209,852,768.54
氯化聚乙烯专有技术使用权	32,910,160.38			32,910,160.38
离子膜烧碱技术使用权	7,947,557.50			7,947,557.50
土地使用权	166,273,509.56			166,273,509.56
软件使用权	2,721,541.10			2,721,541.10
二、累计摊销合计	46,231,596.57	2,206,916.46		48,438,513.03
氯化聚乙烯专有技术使用权	32,910,160.38			32,910,160.38
离子膜烧碱技术使用权	4,586,883.64	397,377.90		4,984,261.54
土地使用权	8,193,011.45	1,700,538.55		10,435,091.10
软件使用权	541,541.10	109,000.01		109,000.01
三、无形资产账面净值合计	163,621,171.97		2,206,916.46	161,414,255.51
氯化聚乙烯专有技术使用权				
离子膜烧碱技术使用权	3,360,673.86		397,377.90	2,963,295.96
土地使用权	158,080,498.11		1,700,538.55	156,379,959.56
软件使用权	2,180,000.00		109,000.01	2,070,999.99
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	163,621,171.97		2,206,916.46	161,414,255.51
氯化聚乙烯专有技术使用权				
离子膜烧碱技术使用权	3,360,673.86		397,377.90	2,963,295.96
土地使用权	158,080,498.11		1,700,538.55	156,379,959.56
软件使用权	2,180,000.00		109,000.01	2,070,999.99

本期摊销额：2,206,916.46 元。

12、 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	18,732,467.03	17,820,184.04
其他	1,002,731.97	1,002,731.97
小计	19,735,199.00	18,822,916.01

因公司计提资产减值准备产生的递延所得税资产。

13、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	30,792,688.33	3,745,867.98			34,538,556.31
二、存货跌价准备	677,332.67				677,332.67
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	39,810,715.16				39,810,715.16
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	71,280,736.16	3,745,867.98			75,026,604.14

14、 短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	957,725,183.34	851,322,771.30
信用借款		170,000,000.00
合计	957,725,183.34	1,021,322,771.30

15、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	14,395,775.47	2,323,597.75
银行承兑汇票	523,000,000.00	535,000,000.00
合计	537,395,775.47	537,323,597.75

下一会计期间（下半年）将到期的金额 537,395,775.47 元。

截至 2011 年 6 月 30 日，无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的票据。

16、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	509,700,814.09	566,326,122.51
合计	509,700,814.09	566,326,122.51

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

17、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收款项	95,917,033.95	28,912,277.98
合计	95,917,033.95	28,912,277.98

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

18、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		31,755,260.42	31,755,260.42	0
二、职工福利费		1,240,323.77	1,240,323.77	0
三、社会保险费		12,171,389.66	12,171,389.66	0
四、住房公积金	578,357.10	3,655,498.88	4,233,855.98	0
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	3,954,280.64	979,906.58		4,934,187.22
八、职工教育经费	5,021,004.60		341,199.23	4,679,805.37
合计	9,553,642.34	49,802,379.31	49,742,029.06	9,613,992.59

19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,356,149.80	-23,215,949.61
消费税	0	0
营业税	66,843.00	3,431,411.16
企业所得税	9,458,731.58	12,349,176.50
个人所得税	3,036,643.83	3,088,315.67
城市维护建设税	4,679.01	489,147.46

房产税	1,132,405.66	992,848.34
土地使用税	1,447,135.50	1,257,364.50
教育费附加	3,342.15	291,325.79
印花税	0	7,441.10
合计	13,793,630.93	-1,308,919.09

20、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
韩国湖南石油化学株式会社	3,183,343.40	3,904,976.00	
潍坊亚星集团有限公司	916,080.00	916,080.00	股改时潍坊亚星集团有限公司代垫香港嘉耀国际投资有限公司股份应分的股利
合计	4,099,423.40	4,821,056.00	/

尚未支付。

21、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	64,172,230.87	16,667,463.13
合计	64,172,230.87	16,667,463.13

(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	48,679,340.02	187,797.44
合计	48,679,340.02	187,797.44

22、 1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	47,825,800.00	71,375,800.00
合计	47,825,800.00	71,375,800.00

(2) 1 年内到期的长期借款

①1 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	47,825,800.00	71,375,800.00
合计	47,825,800.00	71,375,800.00

23、 长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	240,400,000.00	251,800,000.00
合计	240,400,000.00	251,800,000.00

24、股本：

单位：元 币种：人民币

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

25、专项储备：

计提的生产液氯、水合肼安全生产费用。

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	659,617,250.18			659,617,250.18
其他资本公积	59,661,184.47			59,661,184.47
合计	719,278,434.65			719,278,434.65

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

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

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-161,752,886.83	/
调整后 年初未分配利润	-161,752,886.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,550,914.29	/
期末未分配利润	-157,201,972.54	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,156,312,823.30	871,252,018.01
其他业务收入	31,044,855.59	199,134,185.89
营业成本	1,050,580,936.17	1,017,939,282.71

(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	1,156,312,823.30	1,026,338,167.36	871,252,018.01	820,576,081.18
合计	1,156,312,823.30	1,026,338,167.36	871,252,018.01	820,576,081.18

(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	895,268,281.67	775,216,321.15	726,610,285.46	694,839,692.84
ADC 发泡剂	76,767,087.45	68,082,857.80	75,232,024.11	62,820,486.42
烧碱	83,591,655.04	54,908,257.80	10,956,546.36	11,358,475.10
液氯	213,429.02	7,033,220.81	2,973,116.29	7,040,497.36
其他产品	100,472,370.12	121,097,509.80	55,480,045.79	44,516,929.46
合计	1,156,312,823.30	1,026,338,167.36	871,252,018.01	820,576,081.18

(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
国外	368,026,674.06	319,769,153.08	266,606,953.54	265,636,548.93
国内	788,286,149.24	706,569,014.28	604,645,064.47	554,939,532.25
合计	1,156,312,823.30	1,026,338,167.36	871,252,018.01	820,576,081.18

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
连达	145,396,896.56	12.25
上海海螺化工有限公司	122,529,914.53	10.32
潍坊柏立化学有限公司	34,059,870.17	2.87
山东海龙股份有限公司	28,619,466.32	2.41
潍坊栋海热力有限公司	28,354,628.32	2.39
合计	358,960,775.90	30.24

30、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	133,689.33	99,759.67	按照应税收入的 5% 计缴。
城市维护建设税	1,955,305.88	4,872,860.66	实际缴纳增值税、消费税、营业税的 7% 计缴。
教育费附加	1,455,841.47	2,784,491.72	实际缴纳增值税、消费税、营业税的 5% 计缴。
合计	3,544,836.68	7,757,112.05	/

31、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	23,786,377.45	22,457,679.99
合计	23,786,377.45	22,457,679.99

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	39,453,751.05	32,039,032.42
合计	39,453,751.05	32,039,032.42

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,331,579.87	40,739,621.15
减：利息收入	-4,217,546.25	-2,226,825.12
汇兑损益	-492,475.14	-1,055,088.42
手续费	5,640,436.47	6,253,538.23
其他	28,158,619.27	6,313,860.29
合计	55,420,614.22	50,025,106.13

34、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益	1,958,353.83	
合计	1,958,353.83	

35、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,649,131.92	2,603,086.80
二、存货跌价损失		
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		
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	3,649,131.92	2,603,086.80

36、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,616.42	9,873,270.53	10,616.42
其中：固定资产处置利得	10,616.42	9,873,270.53	10,616.42
政府补助	2,517,000.00		2,517,000.00
保险赔款	614,675.24	1,194,297.42	614,675.24
其他	2,518,471.36	165,829.31	2,518,471.36
合计	5,660,763.02	11,233,397.26	5,660,763.02

(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
财政局供热亏损补贴	2,000,000.00		
财政局著名商标奖励	400,000.00		
其他	117,000.00		
合计	2,517,000.00		/

37、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	49,917.37	694,849.69	
合计	49,917.37	694,849.69	

38、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,501,644.58	6,197,977.31
递延所得税调整	-912,282.99	-19,820,522.46
合计	6,589,361.59	-13,622,545.15

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

(1) 计算结果

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0144	0.0144
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.0036	-0.0036

(2) 每股收益的计算过程

本期归属于普通股股东的净利润 4,550,914.29 元，非经常性损益 5,676,899.61 元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润-1,125,985.32 元，发行在外的普通股加权平均数 315,594,000.00

股。本期归属于普通股股东的净利润的基本每股收益=4,550,914.29/315,594,000.00=0.0144 元/股。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益=-1,125,985.32/315,594,000.00=-0.0036/股。

注：基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀—S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

40、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,901,869.29	-38,274,003.48
加：资产减值准备	3,649,131.92	2,603,086.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,729,590.95	86,099,784.98
无形资产摊销	2,206,916.46	1,448,379.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-10,616.42	-9,873,270.53
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	55,420,614.22	50,025,106.13
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,958,353.83	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-912,282.99	-19,820,522.46
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）	54,187,677.35	-63,760,408.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-82,399,483.23	-80,058,817.68
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	27,890,452.41	105,632,017.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,705,516.13	34,021,351.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	235,761,315.33	342,518,153.33
减：现金的期初余额	197,092,180.37	256,400,674.34
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	38,669,134.96	86,117,478.99

(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	235,761,315.33	197,092,180.37
其中：库存现金	26,695.97	642,633.63
可随时用于支付的银行存款	235,734,619.36	196,449,546.74
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	235,761,315.33	197,092,180.37

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
潍坊亚星集团有限公司	国有企业 (全民所有制企业)	潍坊市奎文区	曹希波	制造、销售、出口氯化聚乙烯等	138,784,548.00	35.00	35.00	国资委	16542006-2

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
潍坊亚星湖石化工有限公司	其他	潍坊市寒亭区	唐文军	制造、销售、出口氯化聚乙烯等	374,279,300.00	82	82	76095538-7
潍坊欧莱化学有限公司	有限责任公司	潍坊市寒亭区	董洽	制造、销售水合肼等	131,994,166.03	100.00	100.00	76778014-5

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
潍坊第二热电有限责任公司	母公司的控股子公司	73576151-3
潍坊亚星大一橡塑有限公司	母公司的控股子公司	75267255-5

潍坊亚星投资有限公司	其他	76970567-5
潍坊威朋化工有限公司	母公司的控股子公司	76668408-X
潍坊亚星经贸发展有限公司	母公司的控股子公司	16543283-X
潍坊星兴联合化工有限公司	其他	77742253-6
潍坊亚星置业有限公司	母公司的全资子公司	67553363-0
潍坊星奥矿物饲料有限公司	其他	669348287
潍坊廊桥物业管理有限公司	其他	69311596-9
潍坊未来化工工程技术有限公司	母公司的全资子公司	16542712-5

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
潍坊亚星集团有限公司	采购辅料备件等	市价	3,379,061.95	4.86	72,790,847.57	70.32
潍坊亚星经贸发展有限公司	采购包装物	市价			197,453.40	1.23
潍坊亚星集团有限公司	接受运输服务	市价			2,125,481.50	14.59
潍坊第二热电有限责任公司	采购蒸汽、动力电	市价	7,667,677.52	1.64	38,576,889.92	16.18
潍坊亚星大一橡塑有限公司	采购辅料	市价	120,983.76	0.17		
潍坊廊桥物业管理有限公司	绿化费	市价	54,000	57.51		
潍坊威朋化工有限公司	房屋租赁费	市价	245,640.96	0.31		
潍坊亚星经贸发展有限公司	表格加工费	市价	60,868.83	0.15		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
潍坊亚星集团有限公司	销售辅料、备件、原盐、电等	市价	888,002.70	2.86	88,937,055.85	49.24
潍坊亚星大一橡塑有限公司	销售 CPE、电等	市价	8,545,855.91	0.74	5,193,863.91	0.71

公司						
潍坊第二热电有限责任公司	销售动力电	市价	14,757,995.85	47.53	17,212,994.63	9.57
潍坊亚星经贸发展有限公司	销售废料	市价			1,732,491.50	10.00
潍坊星兴联合化工有限公司	销售蒸汽、辅料等	市价	7,214,026.41	2.64	17,292.31	0.03
潍坊廊桥物业管理有限公司	销售煤、沙子	市价	625,815.76	2.02		
潍坊星奥矿物饲料有限公司	销售电、盐酸等	市价	555,943.11	1.79		
潍坊亚星置业有限公司	销售电	市价	2,905.48	0		
潍坊亚星经贸发展有限公司	销售包装袋等	市价	504,890.97	1.63		

(2) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星集团有限公司	20,000,000.00	2011年5月16日~2012年5月15日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星集团有限公司	20,000,000.00	2011年7月15日~2012年7月14日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化化工有限公司	33,250,000.00	2011年1月21日~2011年7月21日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化化工有限公司	23,800,000.00	2011年3月30日~2011年7月30日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化化工有限公司	10,200,000.00	2011年5月6日~2011年9月6日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化化工有限公司	11,300,000.00	2008年1月4日~2011年9月15日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化化工有限公司	10,600,000.00	2007年7月25日~2011年11月15日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化化工有限公司	11,400,000.00	2008年1月4日~2012年5月11日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化化工有限公司	10,400,000.00	2007年7月25日~2012年7月23日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	10,000,000.00	2011年1月26日~2012年1月26日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	40,000,000.00	2011年1月28日~2012年1月28日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	15,000,000.00	2011年2月18日~2011年8月18日	否

潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	40,000,000.00	2011年3月2日~ 2011年9月2日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	25,000,000.00	2011年3月11日~ 2011年9月11日	否

5、关联方应收应付款项
上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	潍坊亚星大一橡塑有限公司	0	0	1,000,000.00	0
应收票据	潍坊第二热电有限责任公司	0	0	500,000.00	0
应收账款	潍坊亚星大一橡塑有限公司	11,770,509.79	353,115.29	16,104,296.19	483,128.89
应收账款	潍坊星兴联合化工有限公司	0	0	1,450,793.20	43,523.796
应收账款	潍坊亚星投资有限公司	777,124.90	23,313.75	777,124.90	23,313.75
应收账款	潍坊星奥矿物饲料有限公司	877,286.61	26,318.60	1,191,034.35	35,731.03
预付账款	潍坊第二热电有限责任公司	2,121,545.66	0	6,155,907.15	0
其他应收款	潍坊亚星集团有限公司	33,612,785.91	1,008,383.58	26,423,840.56	792,715.22
其他应收款	潍坊第二热电有限责任公司	73,741,381.33	2,212,241.44	74,611,347.40	2,238,340.42
其他应收款	潍坊廊桥物业管理有限公司	1,329,919.61	39,897.59	597,715.17	17,931.45
其他应收款	潍坊威朋化工有限公司	7,675.49	230.26	7,675.49	230.26
其他应收款	潍坊星兴联合化工有限公司	3,116,884.17	93,506.53	445,641.49	13,369.24
其他应收款	潍坊亚星置业有限公司	4,749,714.99	142,491.45	0	0

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	潍坊亚星经贸发展有限公司	0	44,000.00
应付账款	潍坊未来化工工程技术有限公司		470,000.00
应付账款	潍坊星兴联合化工有限公司	795,231.41	446,222.32
应付账款	潍坊亚星集团有限公司		219,148.56
其他应付款	潍坊亚星经贸发展有限公司		465,469.13

其他应付款	潍坊亚星集团有限公司	48,679,340.02	149,623.65
其他应付款	潍坊亚星技术培训中心		38,173.79

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星集团有限公司	20,000,000.00	2011年5月16日~2012年5月15日	否
潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星集团有限公司	20,000,000.00	2011年7月15日~2012年7月14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	33,250,000.00	2011年1月21日~2011年7月21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	23,800,000.00	2011年3月30日~2011年7月30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	10,200,000.00	2011年5月6日~2011年9月6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	11,300,000.00	2008年1月4日~2011年9月15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	10,600,000.00	2007年7月25日~2011年11月15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	11,400,000.00	2008年1月4日~2012年5月11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	10,400,000.00	2007年7月25日~2012年7月23日	否

(十) 承诺事项:

1、 前期承诺履行情况

山东证监局于二〇一〇年十月份对潍坊亚星化学股份有限公司(以下简称"上市公司")进行了现场检查,查出存在潍坊亚星集团有限公司(以下简称"大股东")经营性和非经营性占用上市公司资金问题,关于非经营性占用资金,大股东已于二〇一〇年十一月全部归还上市公司,截止二〇一〇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。对此,作为上市公司大股东和上市公司,深知问题的严重性,自始至终积极想办法来解决此资金占用问题。

根据大股东目前的实际经营状况,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以下整改方案,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,2011年4月27日母公司亚星集团通过大宗交易系统共减持公司股份 5860000 股,收到资金 4881 万元,用于归还上市公司经营性资金占用;二是减少关联交易,拟把大股东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,通过以上方案在二〇一一年年底前彻底解决上述资金占用问题。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 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
子公司注销	子公司潍坊欧莱化学有	0	

	限公司将于下季度完成 注销		
--	------------------	--	--

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	275,100,269.53	70.51	8,253,008.09	3	223,152,698.49	68.12	7,260,851.24	3
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其他不重大应收账款	115,065,950.19	29.49	23,170,482.22		104,425,268.31	31.88	21,954,971.94	
组合小计	115,065,950.19	29.49	23,170,482.22		104,425,268.31	31.88	21,954,971.94	
合计	390,166,219.72	/	31,423,490.31	/	327,577,966.80	/	29,215,823.18	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
货款	275,100,269.53	8253008.09	3	单项金额重大

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：						
	357,801,418.78	91.7	10,734,042.56	280,485,354.66	85.62	8,414,560.64
1 年以内小计	357,801,418.78	91.7	10,734,042.56	280,485,354.66	85.62	8,414,560.64
1 至 2 年	9,920,882.04	2.54	992,088.20	25,283,358.46	7.72	2,528,335.85
2 至 3 年	2,457,606.69	0.63	491,521.34	2,082,578.16	0.64	416,515.63
3 至 4 年	700,749.14	0.18	210,224.74	535,930.94	0.16	160,779.28
4 至 5 年	579,899.20	0.15	289,949.60	2,990,225.60	0.91	1,495,112.80

5 年以上	18,705,663.87	4.8	18,705,663.87	16,200,518.98	4.95	16,200,518.98
合计	390,166,219.72	100	31,423,490.31	327,577,966.80	100.00	29,215,823.18

- (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。
- (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
潍坊欧莱化学有限公司	全资子公司	156,781,731.80	一年之内	40.18
山东海龙股份有限公司	非关联方	32,390,523.37	一年之内	8.3
潍坊栋海热力有限公司	非关联方	26,500,893.00	一年之内	6.79
连达	非关联方	13,944,680.10	一年之内	3.58
上海廊桥国际贸易有限公司	非关联方	12,477,595.07	一年之内	3.2
合计	/	242,095,423.34	/	62.05

- (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
潍坊亚星大一橡塑有限公司	母公司的控股子公司	11,770,509.79	3.02
潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的控股子公司	3,116,884.17	0.8
潍坊亚星投资有限公司	其他	777,124.9	0.2
潍坊星奥矿物饲料有限公司	母公司的控股子公司	877,286.61	0.22
合计	/	16,541,805.47	4.24

2、其他应收款：

- (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并计提坏账准备的应收账款	126,850,774.89	90.94	3,805,523.25	3	101,035,187.95	92.26	3,031,055.64	3

单项金额虽重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	12,643,787.73	9.06	2,488,607.44	19.68	8,479,426.45	7.74	2,317,160.12	27.33
合计	139,494,562.62	/	6,294,130.69	/	109,514,614.40	/	5,348,215.76	/

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
其他应收款	126,850,774.89	3,805,523.25	3	单项金额重大
合计	126,850,774.89	3,805,523.25	/	/

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：						
	136,949,765.24	98.18	4,108,492.07	104,628,845.14	95.54	3,139,942.43
1 年以内小计	136,949,765.24	98.18	4,108,492.07	104,628,845.14	95.54	3,139,942.43
1 至 2 年				2,207,953.35	2.02	220,795.34
2 至 3 年	257,913.00	0.18	51,582.60	257,913.00	0.23	51,582.60
3 至 4 年	70,644.93	0.05	21,193.48	359,794.96	0.33	107,938.49
4 至 5 年	206,753.82	0.15	103,376.91	464,302.11	0.42	232,151.06
5 年以上	2,009,485.63	1.44	2,009,485.63	1,595,805.85	1.46	1,595,805.85
合计	139,494,562.62	100	6,294,130.69	109,514,614.41	100.00	5,348,215.77

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
潍坊亚星集团有限公司	33,612,785.91	1,008,383.57	26,423,840.56	792,715.22
合计	33,612,785.91	1,008,383.57	26,423,840.56	792,715.22

(3) 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 (%)
潍坊第二热电有	非关联方	73,741,381.33	一年以内	52.86

限责任公司				
山东电力集团公司 潍坊供电公司	非关联方	53,109,393.56	一年以内	38.07
潍坊亚星置业有 限公司	母公司的全资子 公司	4,749,714.99	一年以内	3.40
潍坊集中支付中 心	非关联方	2,000,000.00	一年以内	1.44
应收出口退税	非关联方	1,463,152.52	一年以内	1.05
合计	/	135,063,642.40	/	96.82

(4) 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	控股股东	33,612,785.91	24.1
潍坊第二热电有限责任 公司	母公司的控股子公 司	73,741,381.33	52.86
潍坊廊桥物业管理有限 公司	母公司的全资子公 司	1,329,919.61	0.95
潍坊亚星置业有限公司	母公司的全资子公 司	4,749,714.99	3.41
合计	/	113,433,801.84	81.32

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	投资成本	期初余额	增减 变动	期末余额	减值 准备	本期 计提 减值 准备	在被投 资单位 持股比 例 (%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
潍 坊 亚 星 湖 石 化 工 有 限 公 司	280,709,500.00	280,709,500.00		280,709,500.00			82	82
潍 坊 欧 莱 化 学 有 限 公 司	80,993,434.93	80,993,434.93		80,993,434.93			100	100

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,033,477,175.25	425,088,236.88
其他业务收入	158,984,000.91	755,278,660.89
营业成本	1,120,132,503.14	1,170,311,535.40

(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	1,033,477,175.25	967,829,269.38	425,088,236.88	433,824,155.92
合计	1,033,477,175.25	967,829,269.38	425,088,236.88	433,824,155.92

(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	713,000,566.65	651,588,389.20	326,957,094.36	346,040,022.02
ADC 发泡剂	76,767,087.45	68,082,857.80	75,232,024.11	62,820,486.42
烧碱	95,680,387.14	66,996,989.90	10,956,546.36	11,358,475.10
液氯	49,776,112.73	56,595,904.52	9,903,116.27	10,013,613.65
其他产品	98,253,021.28	124,565,127.96	2,039,455.78	3,591,558.73
合计	1,033,477,175.25	967,829,269.38	425,088,236.88	433,824,155.92

(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
国外	185,758,959.04	164,017,184.39	238,345,556.99	241,852,589.14
国内	847,718,216.21	803,812,084.99	186,742,679.89	191,971,566.78
合计	1,033,477,175.25	967,829,269.38	425,088,236.88	433,824,155.92

(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 (%)
上海海螺化工有限公司	122,529,914.53	10.28
连达	75,056,311.73	6.29
潍坊欧莱化学有限公司	36,839,999.62	3.09
潍坊柏立化学有限公司	34,059,870.17	2.86
山东海龙股份有限公司	28,619,466.32	2.4
合计	297,105,562.37	24.92

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益	1,958,353.83	2,457,000.00
合计	1,958,353.83	2,457,000.00

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,050,199.10	-59,041,827.95

加：资产减值准备	3,153,582.05	2,652,787.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,948,616.83	56,866,260.93
无形资产摊销	2,121,986.28	1,363,448.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,616.42	-9,873,270.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,494,529.71	39,911,626.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,958,353.83	-2,457,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-788,395.52	-19,680,609.31
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）	-15,081,750.28	-54,487,720.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,732,040.71	-38,563,854.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	81,288,255.98	96,296,822.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	101,385,614.99	12,986,662.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	185,554,062.31	241,791,651.91
减：现金的期初余额	161,063,551.87	194,551,076.78
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	24,490,510.44	47,240,575.13

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	10,616.42
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,517,000.00
对外委托贷款取得的损益	1,958,353.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,083,229.23
所得税影响额	-1,892,299.87
合计	5,676,899.61

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.45	0.0144	0.0144
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.11	-0.0036	-0.0036

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据期末数较年初数增加 7848.95 万元，增长 52.89%，主要原因是收到银行承兑汇票总额增加。

(2) 应收账款期末数较年初数增加 7091.48 万元，增长 41.72%，主要原因是应收 CPE 货款增加。

(3) 其他应收款期末数较年初数增加 6191.52 万元，增长 59.18%，主要原因是供电公司电费发票未到。

(4) 委托贷款期末数较年初数减少 3000 万元，降低 33.33%，主要原因是一笔金额为 3000 万元委托贷款到期收回。

(5) 在建工程期末数较年初数增加 2041.94 万元，增长 269%，主要原因是退城进园-7 万吨 CPE 项目投资额增加。

(6) 工程物资期末数较年初数减少 960.74 万元，降低 44.83%，主要原因是工程物资出库数大于入库数。

(7) 预收款项期末数较年初数增加 6700.48 万元，增长 31.65%，主要原因是电费发票未到,预提费用增加。

(8) 应交税费期末数较年初数增加 1510.26 万元，主要是期末预缴增值税减少。

(9) 其他应付款期末较年初增加 4750.48 万元，增长 285%，主要原因是其他应付事项增加。

(10) 营业收入报告期较去年同期增加 11697 万元，主要原因是氯化聚乙烯销售总额增加。

(11) 营业税金及附加报告期比去年同期减少 421.23 万元,主要原因是报告期内实现增值税减少。

(12) 资产减值损失报告期比去年同期增加 104.6 万元，主要原因是报告期计提坏账准备增加。

八、 备查文件目录

- 1、载有董事长签名的中期报告文本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- 4、公司章程文本。
- 5、文件存放地：公司证券办公室。

董事长：

潍坊亚星化学股份有限公司

2011 年 8 月 26 日