



潍坊亚星化学股份有限公司

600319

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	8
六、 公司治理结构	13
七、 股东大会情况简介	17
八、 董事会报告	17
九、 监事会报告	29
十、 重要事项	31
十一、 财务会计报告	40
十二、 备查文件目录	130

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
周建强	董事	工作原因	鄢辉

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

(四)

公司负责人姓名	曹希波
主管会计工作负责人姓名	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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

是

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

是

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
姓名	范铭华
联系地址	山东省潍坊市奎文区鸢飞路 899 号
电话	05368591009
传真	05368666877
电子信箱	fmmh683@163.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

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

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-80,060,002.08
利润总额	-61,768,412.00
归属于上市公司股东的净利润	-55,447,040.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-66,336,634.20
经营活动产生的现金流量净额	182,835,156.11

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	44,840.08	2,231,923.01	179,270.97
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	3,629,971.36	111,885,144.00	1,924,000.00
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	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	346,778.64	-1,326,422.66	148,860.72
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	-502,208.69
合计	10,889,594.10	92,555,897.68	1,749,923.00

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	2,111,631,001.78	2,097,844,083.62	0.66	1,721,626,287.63
营业利润	-80,060,002.08	-84,401,269.44	-5.14	-117,838,354.35
利润总额	-61,768,412.00	28,389,374.91	不适用	-115,586,222.66
归属于上市公司股东的净利润	-55,447,040.10	7,210,072.73	不适用	-142,408,644.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-66,336,634.20	-85,345,824.95	-22.27	-144,158,567.58
经营活动产生的现金流量净额	182,835,156.11	272,623,753.15	-32.93	266,760,925.30
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,463,597,418.77	3,510,961,832.95	-1.35	4,134,279,731.06
负债总额	2,516,256,827.31	2,506,793,811.92	0.38	3,011,723,838.46
归属于上市公司股东的所有者权益	869,586,807.97	927,529,958.01	-6.25	1,014,417,820.72
总股本	315,594,000.00	315,594,000.00	0	315,594,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.18	0.02	-1,000	-0.45

稀释每股收益（元/股）	-0.18	0.02	-1,000	-0.45
用最新股本计算的每股收益（元/股）	-0.18	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.21	-0.27	22.22	-0.48
加权平均净资产收益率（%）	-6.59	0.68	减少 7.27 个百分点	-11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-7.88	-8.03	增加 0.15 个百分点	-13
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.58	0.86	-32.56	0.85
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增 减（%）	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.76	2.94	-6.12	3.21
资产负债率（%）	72.65	71.4	增加 1.25 个百分点	7.85

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

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	315,594,000.00	100.00						315,594,000.00	100.00

股									
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、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		30,783 户	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		32,652 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
亚星集团	国有法人	35.00	110,465,594	-5,860,000	0	质押 55,000,000
嘉耀国际	境外法人	18.20	57,425,935	-210,000	0	无 0
李红卫	未知	1.13	3,566,473	3,566,473	0	无 0
刘福民	未知	0.78	2,465,522	2,465,522	0	无 0
罗晋渝	未知	0.47	1,469,400	575,586	0	无 0
吴向宁	未知	0.42	1,316,492	0	0	无 0
中融信托	未知	0.32	1,000,000	1,000,000	0	无 0
诺安股票	未知	0.30	959,263	959,263	0	无 0

陈欣欣	未知	0.28	899,000	899,000	0	无	0
信用担保户	未知	0.25	801,505	801,505	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			
亚星集团	110,465,594			人民币普通股	110,465,594		
嘉耀国际	57,425,935			人民币普通股	57,425,935		
李红卫	3,566,473			人民币普通股	3,566,473		
刘福民	2,465,522			人民币普通股	2,465,522		
罗晋渝	1,469,400			人民币普通股	1,469,400		
吴向宁	1,316,492			人民币普通股	1,316,492		
中融信托	1,000,000			人民币普通股	1,000,000		
诺安股票	959,263			人民币普通股	959,263		
陈欣欣	899,000			人民币普通股	899,000		
信用担保户	801,505			人民币普通股	801,505		
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。

公司第一大股东潍坊亚星集团有限公司将持有的本公司国有法人股 55,000,000 股进行质押，用于向中国银行股份有限公司潍坊城东支行贷款出质，质押期限至 2013 年 5 月 30 日。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

名称：潍坊亚星集团有限公司

法定代表人：曹希波

成立日期：1989-09-18

注册资本：138,784,548.00

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

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	潍坊亚星集团有限公司
单位负责人或法定代表人	曹希波
成立日期	1989 年 9 月 18 日
注册资本	138,784,548.00
主要经营业务或管理活动	制造、销售氯化聚乙烯、聚氯乙烯、烧碱、盐酸、液氯、漂液、水合肼、ADC 发泡剂、化工设备、化工机械及其它化工产品（不含危险化学品）；建筑材料的国内批发；检验焊接汽瓶；化工新技术、新材料的科研开发、技术服务、技术转让等。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

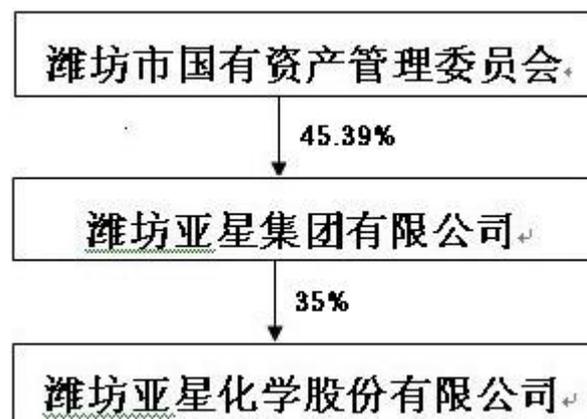
单位：元 币种：人民币

名称	潍坊市国有资产管理委员会
----	--------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
香港嘉耀国际投资有限公司	周建强	1996 年 4 月 30 日	主要经营化工产品、轻工和纺织产品的进出口业务及投资生产化工产品和经营船舶运输。	5,000,000.00

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
曹希波	董事长	男	47	2010年12月23日					28	否
唐文军	董事、总经理	男	48	2009年1月7日					24	否
郝玉江	董事、副总经理	男	44	2011年3月24日					21	否
董治	董事	男	48	2011年3月24日					21	是
范铭华	董事会秘书	男	43	2010年12月7日						是
王志峰	董事	男	37	2009年1月7日						是
周洋	独立董事	男	46	2009年1月7日					5	否
陈坚	独立董事	男	39	2009年1月7日					5	否
韩俊生	独立董事	男	65	2009年1月7日					5	否
王维盛	独立董事	男	59	2009年1月7日					5	否
黄涛	监事会主席	男	51	2009年1月7日						否
林平	监事	男	56	2009年1月7日						否
毕永昌	监事	男	57	2009年1月7日						否
杨雷	副总经理	男	43	2009年1月7日					18	否
崔焕义	副总经理	男	44	2009年1月7日					18	否
王瑞林	副总经	男	42	2011年					18	否

	理			3 月 24 日						
裴延智	原财务总监	男	47	2010 年 11 月 18 日	2011 年 3 月 24 日			个人工作原因		是
周建强	原副董事长	男	47	2009 年 1 月 7 日	2011 年 12 月 19 日			个人工作原因		是
鄢辉	原董事	男	39	2010 年 1 月 26 日	2011 年 8 月 26 日			个人工作原因		是
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	168	/

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

唐文军：最近五年任本公司董事、总经理；潍坊亚星集团有限公司董事。

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；自 2011 年 3 月 24 日起任本公司董事、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；自 2011 年 3 月 24 日起任本公司董事。

范铭华：最近五年曾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，自 2010 年 12 月起任公司董事会秘书。

王志峰：最近五年曾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，自 2009 年 1 月起任本公司董事。

周洋：最近五年就职于山东科技大学，2006 年 1 月起任本公司独立董事。

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

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

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

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

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

毕永昌：最近五年任集团公司审计处处长；本公司监事。

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

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

王瑞林：研究生学历，工程师，曾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。现任潍坊亚星化学股份有限公司副总经理。

裴延智：最近五年曾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，2011 年 3 月 24 日由于个人工作原因辞去财务总监职务。

周建强：最近五年任香港嘉耀国际投资有限公司董事长；曾任本公司副董事长，2011 年 12

月 29 日由于个人工作原因辞去董事、副董事长职务。

鄢辉：1997 年 9 月至 2009 年 9 月任福建天成集团有限公司资产运营部副经理；1999 年 5 月至 2009 年 5 月任福建南纺股份有限公司董事；2009 年 10 月起任中国（福建）对外贸易中心集团有限公司资本运作部副总经理；2009 年 12 月起任香港嘉耀国际投资有限公司董事；2010 年 1 月起任本公司董事；2011 年 8 月 26 日由于个人工作原因辞去董事职务。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
曹希波	潍坊亚星集团有限公司	董事、董事长、总经理、党委书记	2010 年 12 月 23 日		否
周建强	香港嘉耀国际投资有限公司	董事长	1996 年 2 月 1 日		是
唐文军	潍坊亚星集团有限公司	董事	2004 年 11 月 1 日		否
董治	潍坊亚星集团有限公司	董事	2008 年 4 月 14 日		否
王志峰	潍坊亚星集团有限公司	董事	2009 年 1 月 1 日		是
毕永昌	潍坊亚星集团有限公司	审计处处长	1993 年 7 月 1 日		否
鄢 辉	香港嘉耀国际投资有限公司	董事	2009 年 12 月 1 日		否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王志峰	潍坊威朋化工有限公司	董事、董事长	2010 年 12 月 1 日		否
唐文军	潍坊亚星投资有限公司	董事	2004 年 11 月 1 日		否
唐文军	潍坊第二热电有限责任公司	董事	2004 年 11 月 1 日		否
唐文军	潍坊亚星湖石化工有限公司	董事、董事长	2010 年 12 月 1 日		否
唐文军	潍坊亚星大一橡塑有限公司	副董事长	2003 年 8 月 1 日		否

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		否
范铭华	潍坊威朋化工有限公司	董事	2004 年 9 月 24 日		是
周洋	山东科技大学金融学院	教授	2008 年 1 月 1 日		是
陈坚	上海东方华银律师事务所	合伙人	2004 年 6 月 1 日		是
鄢辉	福建天成集团针棉毛织品进出口有限公司	董事	1999 年 1 月 1 日		否
鄢辉	中国（福建）对外贸易中心集团有限公司	资本运作部副总经理	2009 年 10 月 1 日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司职工代表大会讨论通过
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2011 年度在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬是依据 2006 年 12 月公司职工代表大会讨论通过的《2006 年度薪酬制度改革实施方案》，按月发放。同时公司根据 2011 年度经营计划报告，制定了方针目标，对承担具体目标计划值的高级管理人员签订年度目标责任书。年末公司对各目标责任书指标完成情况进行考评，奖惩兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	尚未支付完毕

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周建强	董事、副董事长	离任	个人工作原因
鄢辉	董事	离任	个人工作原因
郝玉江	董事、财务总监	聘任	因裴延智辞职，重新聘任
王瑞林	副总经理	聘任	重新聘任
裴延智	财务总监	离任	个人工作原因
董治	董事	聘任	重新聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,132
公司需承担费用的离退休职工人数	52
专业构成	

专业构成类别	专业构成人数
生产工人	1,535
销售人员	79
技术人员	160
财务人员	29
行政、服务人员	329
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	11
本科	242
专科	183
其他	1,696

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

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

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

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1、大股东非经营性占用上市公司	针对公司存在问题，公司采取积极措施，大股东占用的非经营性资金已于 2011 年 11 月 29 日全部收回。公司已经充分认识到大股东非经营性占用上市公司资

资金	金的严重性，公司以后将严格控制资金使用，规范公司资金支出审批程序，明确审批权限和签批手续，避免类似事件再次发生。同时，公司将充分发挥审计委员会和独立董事的作用，定期对财务工作进行检查和重点环节抽查，发现问题及时纠正。
2、大股东及附属企业经营性占用上市公司资金。	经我公司积极催收,2011 年度经营性资金占用减少 4813 万元。对以后发生的交易，公司将严格按照关联交易合同约定，及时结算应收款项，同时积极清收前期占用款项。
3、财务核算方面存在的问题	针对公司财务核算方面存在的问题，公司对前期定期报告进行更正，要求财务人员严格按照会计准则的规定进行账务处理，确保会计核算的真实、准确、完整。公司要求董事、监事、高管、财务人员以及其他相关人员加强对《会计法》、《企业会计准则》及其他法律法规的学习，提高规范运作意识，严格按照有关规定进行财务核算，确保公司财务状况和经营成果核算的真实性、准确性,避免此类问题的再次发生。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
曹希波	否	6	4	2			否
唐文军	否	6	4	2			否
郝玉江	否	6	4	2			否
董治	否	6	4	2			否
王志峰	否	6	4	2			否
周建强	否	5	2	1	2		是
鄢辉	否	4	3	1			否
周洋	是	6	4	2			否
陈坚	是	6	4	2			否
韩俊生	是	6	4	2			否
王维盛	是	6	4	2			否

周建强董事、副董事长因个人工作原因，委托鄢辉董事连续两次参加董事会，但周建强董事、副董事长已认真阅读有关会议材料，在充分了解情况的基础上独立、审慎地发表了意见，并为受托人表决结果负责。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司的业务完全独立于控股股东，不存在同业竞争的问题。双方关联交易严格按市场化规则规范进行。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员上已做到彻底分开，公司独立与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理制度。公司经理层、财务负责人、营销负责人等高管人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	因历史原因亚星集团与公司共用一个养老金、住房公积金账户，导致发生公司预先为亚星集团代付养老金、住房公积金的情形。在山东证监局现场检查后控股股东亚星集团已于二〇一〇年十一月二十七日在潍坊市人力资源和社会保障局开设了独立账户。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产经营系统、辅助生产系统、配套设施，工业产权等无形资产由公司拥有，公司资产完整。		
财务方面独立完整情况	是	控股股东对上市公司的资产存在一定的占用，其中非经营性资金占用及利息已于 2011 年 11 月 29 日归还。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	从 2008 年下半年起，公司根据《内部控制基本规范》、《内部控制应用指引（征求意见稿）》等规范性文件的要求，全面整理公司现有管理制度、部门职责、岗位职责和业务流程，力求建立一个系统全面、合法有效、相互制衡、适应性强的内部控制体系，实现公司生产经营的规范化、标准化、系统化和制度化。
-------------	---

内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司设立内部控制建设领导小组和工作小组，由公司董事长、总经理、财务总监等主要领导牵头，以财务、证券、企管、审计等部门为主，各业务部门全员参与，初步完善了公司内部控制体系的基本文件，形成了管理规章制度 20 余个，并已进行试运行；公司将根据试运行情况进行进一步的完善和修订。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，公司设内部控制办公室负责内部控制制度的运行和日常修订完善。董事会下设审计委员会，负责明确内控制度的具体要求，对公司建立与实施内部控制的情况进行监督检查，并完成自我评价情况。公司审计处在审计委员会领导下，具体负责内部控制制度日常运行的监督，完成内部控制审计及其他相关事宜。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司确定审计委员会负责公司内部控制检查监督工作，审计处为内部控制的日常检查监督部门，具体负责检查监督内部控制的执行情况，并接受审计委员会的工作指导和监督。报告期内审计处对公司及所属子公司、分公司的经营活动、财务收支等进行跟踪监督，并对公司的内部控制制度的建立和执行情况进行了检查和评价。
董事会对内部控制有关工作的安排	进一步加强公司内部控制体系的完善，强化执行，重点加强公司各级管理人员对公司内部控制制度的学习掌握。制订切实可行的绩效考核制度，保障内部控制制度的执行。强化对内部控制执行情况的监督检查，分析内部控制缺陷的原因和性质，提出整改计划，并跟踪缺陷整改情况。结合公司内部监督情况，定期对内部控制的有效性进行自我评价；尽快聘请审计机构对公司内部控制进行核实评价，披露审计机构对公司内部控制的核实评价意见。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照《会计法》、《企业会计准则》等文件的规定，制订了《货币资金管理制度》、《固定资产管理制度》、《对外投资管理制度》、《筹资管理制度》、《成本费用控制管理制度》、《废旧物资管理制度》、《财产清查管理制度》、《应收账款管理制度》等一系列财务管理制度，对各项会计基础工作和业务流程做出了具体的规定和要求。
内部控制存在的缺陷及整改情况	本报告期内未发现公司内部控制体系设计及执行方面存在重大缺陷。2012 年，公司董事会及经理层将继续以制度建设为重点，以落实责任为核心，以内部控制评审为手段，深入推进内部控制工作，加大执行力度，构建系统全面的内部控制体系，切实增强公司治理，强化公司风险防范能力，保证企业持续增长。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据 2011 年度经营计划报告，制定了方针目标，其中包括产品产量、销售收入、实现利润等 15 项目标计划，方针目标再分解为 80 余项具体的目标计划值，并对承担具体目标计划值的高级管理人员签订年度目标责任书。年末公司对各目标责任书指标完成情况进行考评，奖惩兑现。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否

3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 3 月 24 日	中国证券报 A25、上海证券报 B66	2011 年 3 月 25 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一. 管理层讨论与分析

2011 年以来，世界经济形势复杂多变，国家继续加强宏观调控，央行不断加息和上调存款准备金率，国内中小企业资金严重短缺，遭遇了前所未有的严峻考验。一年来，面对公司债务负担沉重、融资成本不断提高、因前期遗留的大股东占用上市公司资金问题被山东证监局再度立案调查等巨大压力，公司领导班子团结带领全体员工，解放思想，转变观念，坚持“改革、创新、管理、效益、融资、发展”的十二字指导方针，实行“两线作战”，坚定不移地实施以二次创业为主题的发展战略，使公司开始逐步走上健康发展轨道，在异常艰难的环境和条件下取得了难能可贵的经营成果。

一是企业生产经营正常运行，经济效益稳步提升。2011 年公司共完成营业收入 21.12 亿元,较去年同期的 209,784.41 万元增加 1,378.69 万元;营业利润比去年同期增加 434.12 万元,本年度上缴税金 12,636.08 万元,比去年同期的 10,960.21 增加 1,675.87 万元,增长 8.6%。

二是公司开展的“节能降耗管理年”等九大主题活动成效显著。2011 年公司共实现节电量 293.9 万 kWh、节水量 6.5 万吨、节汽量 3.4 万吨，实现综合经济效益 900 多万元。开展的“现场管理月”、“促销量、保回款”、“战高温、夺高产，大干第三季度”等活动也取得较好成效。CPE 出口工作再创佳绩，全年 CPE 出口量及出口创汇分别比上年增长 5.4% 和 15.9%，亚星 CPE 出口量已占全国 CPE 出口总量的近半壁江山。2011 年亚星牌 CPE 还荣获中国石油和化学工业知名品牌产品称号。

三是退城进园工作稳步推进，搬迁扩建项目进展顺利。退城进园涉及的三大搬迁改造项目均按计划有序推进，其中机修分公司搬迁工程于 7 月底全部完成；高氯化聚乙烯实验平台项目开始进入设备安装阶段；7 万吨 CPE 扩建项目也于 11 月底具备了设备安装条件。

四是公司机构改革基本完成，精细化管理初见成效。本着机构精简、强化管理、提高效率的原则，2011 年在对管理处室进行合并、精简的基础上，通过竞争上岗等方式完成了中层干部的选拔聘任，之后又压缩了百分之二十左右的管理及后勤人员，并通过双向选择和合

理调配相结合的方式，完成了向一线转岗的安置工作。所属子公司和车间的定岗定员工作也已初步完成。一年来，公司牢牢抓住精细管理，已逐步建立起以生产为基础，以营销为龙头，以财务管理为中心，以全面预算为重点的企业运行新机制。

五是中层以上干部的思想观念有所转变，职工生活和收入小有改善。公司先后对高管和中层干部提出了一系列行为规范和准则，使中层以上干部带头做到“一心”、“三永不”，进而大大提升了广大干部员工的责任意识和敬业精神。同时，根据公司的实际情况，全年共增加工资性支出 800 余万元，职工收入和生活条件有所提高，从而使广大员工从企业实实在在的好转中看到希望、坚定信心、增强了向心力。

二、主要供应商、客户情况：

1、公司向前五名原料供应商采购情况：公司向前五名供应商采购金额合计 1,091,406,303.29 元，占年度采购总额的 67.82%。

2、公司向前五名销售客户销售情况：公司向前五名客户销售金额合计 583,553,600.01 元，占年度销售总额的 27.64%。

三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

（1） 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
预付账款	65,123,333.83	100,149,281.30	-35,025,947.47	-34.97	注 1
其他应收款	34,002,356.88	104,622,398.10	-70,620,041.22	-67.50	注 2
发放委托贷款及垫款	30,000,000.00	90,000,000.00	-60,000,000.00	-66.67	注 3
在建工程	47,958,881.92	7,602,555.30	40,356,326.62	530.83	注 4
应付票据	746,660,270.82	537,323,597.75	209,336,673.07	38.96	注 5
应付账款	394,464,622.21	566,326,122.51	-171,861,500.30	-30.35	注 6
预收款项	59,682,166.12	28,912,277.98	30,769,888.14	106.42	注 7
其他应付款	25,910,197.02	16,667,463.13	9,242,733.89	55.45	注 8
长期借款	130,000,000.00	251,800,000.00	-121,800,000.00	-48.37	注 9

注 1：主要是公司收回上海廊桥国际贸易有限公司款项所致；

注 2：本期收回关联方经营性占用款所致；

注 3：系本期收回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；

注 4：主要是公司的工程项目“退城进园-年产 7 万吨 CPE 项目”增加投入所致；

注 5：系增加银行承兑汇票付款所致；

注 6：主要系本期支付原材料 PE 款所致；

注 7：主要系预收的货款；

注 8：主要系增加应付潍坊亚星集团有限公司往来款；

注 9：系本期 121,800,000.00 元转到一年内到期的长期负债所致。

（2） 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
财务费用	162,060,349.38	106,094,607.26	55,965,742.12	52.75	注 1
投资收益	3,670,750.04	109,113,596.03	-105,442,845.99	-96.64	注 2
营业外收入	18,641,569.78	124,494,820.46	-105,853,250.68	-85.03	注 3
营业外支出	349,979.70	11,704,176.11	-11,354,196.41	-97.01	注 4

注 1：主要系票据贴现息增加所致；

注 2：主要系上期处置长期股权投资产生的投资收益所致；

注 3：主要系上期收到财政贴息款及研发资金补助款所致；

注 4：主要系上期固定资产处置损失较大所致。

四、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析：潍坊亚星湖石化有限公司，注册资本人民币 34351.6 万元，主营氯化聚乙烯产品的制造和销售，2011 年实现主营业务收入 97044.47 万元，净利润 123.97 万元。

五、公司经营面临的主要困难和应对措施

1、公司生产经营面临的主要困难

一是世界经济形势总体上仍将十分严峻复杂，世界经济复苏的不稳定性不确定性上升，国家宏观调控政策特别是房地产调控政策的累积效应将在 2012 年持续显现，国内经济运行会不断出现新情况新变化，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。

二是企业规模小，销售收入低，资产负债率高，财务负担重，资金链紧的现状没有改变。

三是主导产品销售将面临严峻挑战，开发市场、提高价格、改善回收货款数量和质量的压力巨大、任务艰巨。

四是在精细化管理、挖潜增效方面还有潜力，管理不到位、责任不到人、工作效率低的现象仍然存在。

五是加快产品结构调整、实现主导产品多元化和规模化的任务十分艰巨。

六是职工生活和收入还没有得到根本性改善。

2、应对措施

资金需求、使用计划及来源情况

2012 年度为满足公司生产经营需求，公司将加强生产经营和财务管理，提高公司经济效益，加大应收款回收力度，提高资金周转效率。另一方面，继续保持与金融机构良好的合作关系，及时获得银行资金支持。公司将创造条件，通过多种方式和渠道，改善公司融资环境。今年国家将实施积极的财政政策和稳健的货币政策，这对抑制通胀会起到积极作用，但对企业发展和融资将有一定的制约。为了克服宏观经济政策影响和企业面临的各种困难，实现极具挑战性和激励性的经营目标，要重点抓好以下八个方面的工作：

第一，理顺产权关系，优化产品结构，实现公司的规范运作。

第二，压缩管理层次，精减管理机构，实现管理的高效化。

第三，继续开展“安、稳、长、满、优”活动，确保 2012 年各产品生产装置稳定运行，降低消耗。

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

第五，以财务管理为中心，以资金集中管理为重点，加快建立企业运行新机制。

第六，以营销为龙头，引领市场，创造价值，使营销环节的效益最大化。

第七，高度重视安全和环保工作，始终把安全和环保牢牢抓在手上。

第八，加大改革力度，完善激励机制，调动各方面积极性。

2012 年是实施“十二五”规划承上启下的重要一年，也是公司摆脱被动、走出困境、实现二次创业的关键一年。2012 年国家将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，尽管国际国内经济形势错综复杂，不确定因素很多，但央行最近已经下调了存款准备金率，坚持金融服务实体经济的本质要求，着力扩大国内需求，经济发展稳中求进，企业融资和市场环境将会逐步有所改善。所以，机遇与挑战并存，希望和压力同在。公司全年工作的指导方针是：“创新、管理、开发、效益、整合、发展”，即：紧紧围绕全年经营目标，创新思维，推进精细化管理，狠抓市场开发和产品开发，提高经济效益，整合所有可以利用的资源，借助外力促进企业稳健发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、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	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
化工行业	2,030,594,746.75	1,828,068,034.69	9.97	12.09	3.48	增加 7.48 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
氯化聚乙烯	1,502,711,363.00	1,316,582,037.67	12.39	7.44	-5.55	增加 12.04 个百分点
ADC 发泡剂	169,607,309.40	157,321,308.59	7.24	0.82	10.56	减少 8.17 个百分点
烧碱	164,408,780.17	108,210,729.33	34.18	64.90	15.09	增加 28.48 个百分点
水合肼	112,739,418.32	98,794,938.06	12.37	-6.84	-8.05	增加 1.15 个百分点
其他产品	81,127,875.86	147,159,021.04	-81.39	238.14	409.07	减少 60.91 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	1,411,226,480.30	11.63
国外	619,368,266.45	13.15

(3) 无

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
22.16	21.23	生产氯化聚乙烯(CPE) 13 万吨,	①精心制订销售策略,细分市场,进一步提高公司产品的市场竞争力。对主导产品 CPE,通过增加高

		<p>ADC 发泡剂 1.2 万吨, 水合肼 1.2 万吨</p>	<p>品质的牌号, 逐步取代 ACR 材料, 有效的提高市场销售价格。</p> <p>②进行技术改造, 大力开展群众性的小改小革活动。不断降低大宗原材料的采购成本, 增强采购原料的话语权。实行更为严格的物资管理制度, 特别是加强采购、定价和使用等各个环节的管理, 实行更为透明、更为公开的管理方法。</p> <p>③依靠技术创新, 强化节能减排, 走好企业清洁发展的路子。加大技术创新力度, 采用新工艺、新技术增加新牌号和新产品。维护好产品链的健康成长, 特别是不断扩大胶料和氯化橡胶产品的市场应用领域。在节电、节水和节煤等方面, 防止出现跑冒滴漏现象。</p> <p>④坚持以人为本, 保持企业和谐稳定。始终把保障好、维护好、发展好全体员工的根本利益, 作为企业工作的出发点和落脚点。建立起以绩效考核与奖惩为核心的绩效管理体系, 激发转变经济发展方式的主动性、积极性和创造性。</p>
--	--	-----------------------------------	---

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(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

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	是否展期	是否涉诉	资金来源是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
潍坊奥林置业有限公司	30,000,000.00	3 年	0.0665	否	否	否	否	否	其他	1,496,250.00	1,496,250.00

2、 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。

3、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 项目	143,000,000.00	26.92%	
110KV 变电站	30,000,000.00	25.58%	
其他			
合计	173,000,000.00	/	/

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

公司 2011 年度财务报告由山东正源和信有限责任会计师事务所审计，该所为本公司出具了有保留意见带强调事项的审计报告。公司董事会对审计报告没有异议，认为其客观、公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

一、导致保留意见的事项内容如下：

2011 年亚星化学涉嫌违反相关证券法律法规受到监管部门的调查，截至审计报告日亚星化学尚未收到调查处理结果。

针对上述事项，会计师事务所出具了保留意见的审计报告，董事会做出如下说明：

2011 年度亚星化学涉嫌违反相关证券法律法规受到监管部门的调查，主要是前期遗留问题的进一步暴露。为处理这些遗留问题引发了公司控股股东及关联方再次占用上市公司资金问题，在接受有关监管机构的调查中，本公司与大股东深刻认识到资金占用对上市公司造成的不良影响，并积极采取措施于 2011 年 11 月 29 日将其非经营性占用资金全避免资金占用现象再次出现。公司董事会将积极做好以下工作：

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

二、强调事项内容如下：

截至 2011 年 12 月 31 日亚星化学合并财务报表营运资金-9,394.97 万元，累计亏损 21,719.99 万元；各类融资包括：短期借款 103,631.76 万元；应付票据 74,250.00 万元；一年内到期的非流动负债 12,180.00 万元；长期借款 13,000.00 万元。高负债率的财务结构，导致亚星化学财务费用负担过重。该等情形将影响亚星化学的持续经营能力。

针对上述事项，会计师事务所出具了有强调事项段的审计报告，董事会做出如下说明：

2011 年公司现任领导班子带领全体干部职工，克服影响企业生存与发展的诸多困难，公司顺利发展至今，且生产经营发生了根本性的变化，剔除非经常性因素，2011 年较同期增利 1.2 亿元。截止目前，公司生产经营正常，职工薪酬、税金、利息按时支付，无拖欠及逾期贷款现象；公司融资规模较大，到期还款存在压力。为此，公司董事会将积极做好以下工作，保证企业的正常经营与发展。

- 1、积极解决公司遗留问题，采取各种措施提升公司盈利水平，使公司继续向好发展；
- 2、抓好“退城进园”项目的建设，确保项目在今年六月底前建成投入运行；
- 3、积极与银行沟通，加强业务合作，顺利周转到期业务；
- 4、进一步推进资本整合力度，争取尽快解决制约企业发展的瓶颈问题。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
1、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十八次会议	2011年2月24日	会议审议通过了如下议案：（1）潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年度经营情况及 2011 年度经营目标报告的议案；（2）潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年度董事会工作报告的议案；（3）潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 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修改公司章程的议案；（5）潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年度财务决算报告的议案；（6）潍坊亚星化学股份有限公司关于 2011 年度财务预算报告的议案；（7）潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年度利润分配预案的议案；（8）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；（9）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 2010 年度报酬的议案；（10）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；（11）潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年度独立董事述职报告的议案；（12）潍坊亚星化学股份有限公司关于 2011 年度公司综合授信计划的议案；（13）潍坊亚星化学股份有限公司关于吸收、合并全资子公司潍坊欧莱化学股份有限公司的议案；（14）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；（15）潍坊亚星化学股份有限公司关于增补董事会成员的议案；（16）潍坊亚星化学股份有限公司关于由总经理提名聘任公司高管人员的议案；（17）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；（18）潍坊亚星化学股份有限公司董事会对有保留无强调事项的审计报告的说明的议案。	中国证券报 B32 版、上海证券报 B19 版	2011 年 3 月 1 日
2、潍坊亚星化学股份有限公司第四届	2011 年 4 月 18 日	会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于 2011 年第一季度报告的议案》	中国证券报 B010 版、上海证券报	2011 年 4 月 19 日

董事会第十九次会议			B63 版	
3、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第二十次会议	2011年5月10日	会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司董事会秘书工作制度》	中国证券报 B27 版、上海证券报 B32 版	2011年5月11日
4、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第二十一次会议	2011年8月25日	会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于2011年半年度报告及其摘要的议案》	中国证券报 B264 版、上海证券报 B223 版	2011年8月26日
5、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第二十二次会议	2011年10月28日	会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于2011年第三季度报告的议案》	中国证券报 B32 版、上海证券报 35 版	2011年10月31日
6、潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第二十三次会议	2011年11月29日	会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于中国证监会山东监管局对公司查出问题的整改报告的议案》	中国证券报 A19 版、上海证券报 25 版	2011年12月3日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

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

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

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

计委员会决议形式将审核后的财务报告提交董事会审议。

按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2007 年修订）和《关于做好上市公司 2011 年年度报告及相关工作的通知》等规定，现对审计委员会在 2011 年度审计工作中履职情况总结如下：

（1）审计前期履职情况

在公司审计机构进场审计前，审计委员会于 2012 年 1 月 12 日召开 2012 年第一次会议，会议按照《审计委员会实施细则》和《关于做好上市公司 2011 年年度报告及相关工作的通知》等规定，就公司 2011 年年度报告事宜听取了公司财务总监郝玉江先生关于公司 2011 年度财务状况、年度报告审计工作的时间安排的汇报，并与山东正源和信有限责任会计师事务所就审计工作安排进行沟通，形成如下决议：

- ①同意公司财务总监郝玉江先生关于 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；
- ②同意以此次会议财务部门提交的 2011 年度财务报表为基础进行审计工作；
- ③建议山东正源和信有限责任会计师事务所及时完成年度审计报告。

（2）审计过程中履职情况

山东正源和信有限责任会计师事务所定期向审计委员会汇报审计进展情况，审计委员会对审计工作进行了督促。2012 年 4 月 20 日，山东正源和信有限责任会计师事务所完成现场审计工作，并和公司的独立董事见面沟通审计过程相关重要事项。

（3）审计初稿审阅

审计委员会于 2012 年 4 月 26 日召开 2012 年第二次会议，会议按照《审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》，认真审阅了山东正源和信有限责任会计师事务所提交的《审计报告》（初稿）全文，并决议如下：

- ①同意将审计后的财务报告提交董事会审议；
- ②决定向董事会提交山东正源和信有限责任会计师事务所 2011 年度审计工作总结报告；
- ③同意续聘山东正源和信有限责任会计师事务所的议案提交董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，参与公司董事、监事和高级管理人员薪酬计划的制定和薪酬兑现的考核监督。薪酬与考核委员会认为：公司建立了严格的薪酬考核体系，每年以方针目标的形式将公司包括产品产量、销售收入、实现利润等十五项目标计划进行层层分解，并落实到每位内部董事、监事和高级管理人员，年终按其目标责任书完成情况考核兑现，独立董事的津贴由股东大会确定。公司 2011 年年度报告中真实的披露了公司董事、监事和高级管理人员薪酬考核结果。

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

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

被监管部门采取监管措施及行政处罚情况

一. 潍坊亚星化学股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会山东监管局《行政监管措施决定书》的公告

潍坊亚星化学有限公司于 2011 年 10 月 28 日收到中国证券监督管理委员会山东监管局下发的《行政监管措施决定书》【2011】12 号—关于对潍坊亚星化学股份有限公司采取责令改正措施的决定，决定主要内容如下：

根据中国证监会《上市公司现场检查办法》（证监会公告【2010】12 号）的有关规定，我局前期对你公司进行了现场检查。发现存在如下问题：

一、大股东非经营性占用上市公司资金

（一）2011 年 1 月至 9 月，公司与上海廊桥国际贸易有限公司（亚星集团实际控制的公司）发生非经营性资金往来，借方发生额 9620 万元，贷方发生额 4000 万元。截至检查日，上海廊桥非经营性占用公司资金 5620 万元。

（二）2011 年 8 月，亚星化学支付潍坊虹远建筑劳务有限公司资金 1000 万元，潍坊虹远建筑劳务有限公司支付给亚星集团，亚星集团用上述资金归还银行借款。截至检查日，尚欠公司 680 万元。

（三）2011 年 4-6 月，公司代亚星集团归还湛江华森投资有限公司 3600 万元。截至检查日，上述借款未收回。

截至检查日，亚星集团非经营性占用公司资金合计 9900 万元。公司对上述关联方资金往来未履行审议程序，也未予以信息披露。上述行为违反了《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等相关法律法规中有关公司独立性、信息披露义务方面的规定，你公司应当按照相关要求，尽快解决非经营性资金占用问题并履行信息披露义务。同时，你公司应根据《潍坊亚星化学股份有限公司关于防止控股股东及其他关联方占用资金的专项制度》的要求，加大内部问责力度，对有关责任人员做出严肃处理，并将处理问责措施和结果向我局报备。

二、大股东及附属企业经营性占用上市公司资金

截至 2011 年 9 月底，亚星集团及其附属企业拖欠公司租赁费、辅料款等共计 7669 万元。

长期经营性占用损害了上市公司利益，你公司应当尽快解决上述经营性资金占用问题，严格按照相关关联交易合同约定，及时结算关联交易款项，杜绝再次出现经营性资金占用问题。

三、财务核算存在的问题。

2011 年 1-9 月，公司及其控股子公司对部分银行借款利息未入账或记入“待摊费用”，合计 2315 万元。上述费用影响 2011 年半年报利润为 1345 万元。

公司上述行为违反了《企业会计准则》及相关规定，你公司及董事、监事、高管人员应当加强对《会计法》、《企业会计准则》及其他相关法律法规的学习，提高规范运作意识，严格按照有关规定进行财务核算，确保公司财务状况和经营成果核算的真实性、准确性，杜绝此类问题再次发生。

你公司应在收到本责令改正决定书后 2 个工作日内披露并通报控股股东、实际控制人，同时针对上述问题，提出切实可行的整改措施，于 30 日内将整改报告报送我局。整改报告应包括董事会有关整改工作决议、整改措施落实情况、整改责任人等内容。公司董事长是整改工作第一责任人，整改工作应于 2011 年 12 月底以前完成，我局将对整改结果进行检查验收。如果对本监督管理措施不服，可以在收到本决定书之日起 60 日内向中国证券监督管理委员会提出行政复议申请，也可以在收到本决定书之日到 3 个月内向有管辖权的人民法院提起诉讼。复议与诉讼期间，上述监督管理措施不停止执行。

二.关于对潍坊亚星化学股份有限公司及前董事长陈华森等公开谴责并认定陈华森三年内不适合担任上市公司董事的决定

潍坊亚星化学股份有限公司及前董事长陈华森、董事兼总经理唐文军、前董事兼董事会秘书汪波、董事王志峰、前董事兼财务总监张福涛、前董事刘建平、副总经理杨雷、崔焕义：经查明，潍坊亚星化学股份有限公司（以下简称“亚星化学”或“公司”）存在如下违规行为：

（一）非经营性资金占用：1、签发银行承兑汇票供大股东贴现使用。2009年1月至2010年9月底，亚星化学累计支付票据保证金8.39亿元，向上海廊桥国际贸易有限公司签发银行承兑汇票16.78亿元。上述票据全部由上海廊桥国际贸易有限公司背书转让给亚星化学控股股东潍坊亚星集团有限公司（以下简称“亚星集团”），由亚星集团向银行贴现获取资金并使用，票据到期后由亚星集团兑付。截至2010年10月底，尚有1.62亿元票据未到期，相应票据保证金为8,100万元。针对上述事项亚星化学未履行相关审议程序及信息披露义务。2、大股东与公司存在非经营性资金往来。2009年1月至2010年10月，亚星化学与亚星集团资金往来借方发生额为13.01亿元，贷方发生额为12.87亿元，上述往来亚星化学未入账，违反了《会计法》第九条的规定，也未履行信息披露义务。

（二）经营性资金占用：亚星集团及其他关联方长期拖欠亚星化学巨额租赁费、辅料款等。截至2010年12月底，亚星集团及其他关联方尚经营性占用亚星化学1.23亿元，违反了《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题》第一条的规定。

（三）关联交易未履行相应审议程序及信息披露义务：1、2010年上半年，亚星化学向亚星集团采购烧碱、液氯等产品，金额共计6,000余万元。上述关联交易未履行相应审议程序及信息披露义务，仅在2010年中期报告关联交易部分作了合计披露。亚星化学审议通过的日常关联交易内容未包含采购烧碱、液氯等。另外，2009年1月至2010年6月，亚星化学为亚星集团垫付养老金共计1,100余万元，亦未履行相应审议程序及信息披露义务。2、2009年，亚星化学将潍坊第二热电有限责任公司热电装置及其附属的相关厂房、土地等资产租赁给亚星集团使用，租赁期限为5年，每年租金为2,500万元。根据亚星化学《公司章程》第79条相关规定，上述关联交易应提交股东大会审议，但亚星化学仅经过第四届董事会三次会议审议。

上述行为严重违反了《上海证券交易所股票上市规则》（下称“《股票上市规则》”）第1.4条、2.1条、9.2条、10.2.4条、10.2.5条、10.2.12条、《企业会计准则》和中国证监会的有关规定，公司前董事长陈华森、董事兼总经理唐文军、前董事兼董事会秘书汪波、董事王志峰、前董事兼财务总监张福涛、前董事刘建平、副总经理杨雷、崔焕义未能勤勉尽责，其行为违反《股票上市规则》第2.2条、3.1.4条、3.1.5条的规定以及在《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》中作出的承诺，其中汪波还违反了《股票上市规则》第3.2.2条的规定。

鉴于上述违规事实和情节，经上海证券交易所纪律处分委员会审核通过，根据《股票上市规则》第17.2条、17.3条、17.4条的规定，上海证券交易所作出如下纪律处分决定：

- 一、对潍坊亚星化学股份有限公司予以公开谴责；
- 二、对公司前董事长陈华森、董事兼总经理唐文军、前董事兼董事会秘书汪波、董事王志峰、前董事兼财务总监张福涛、前董事刘建平、副总经理杨雷、崔焕义予以公开谴责；
- 三、公开认定公司前董事长陈华森三年内不适合担任上市公司董事。

上述惩戒将抄报山东省人民政府，并计入上市公司诚信记录。

上海证券交易所重申：上市公司应当根据法律、法规和《股票上市规则》的规定，认真履行信息披露义务；董事、监事、高级管理人员应当履行忠实勤勉义务，保证重大信息的及时和公平披露，保证信息披露内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

漏，并就其保证承担相应的法律责任。

6、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

一、大股东非经营性占用上市公司资金及整改措施

(一) 2011 年 1 月至 9 月，公司与上海廊桥国际贸易有限公司（亚星集团实际控制的公司）发生非经营性资金往来，借方发生额 9,620 万元，贷方发生额 4,000 万元。截止检查日，上海廊桥非经营性占用公司资金 5,620 万元。

(二) 2011 年 8 月，亚星化学支付潍坊虹远建筑劳务有限公司资金 1,000 万元，潍坊虹远建筑劳务有限公司支付给亚星集团，亚星集团用上述资金归还银行借款。截止检查日，尚欠公司 680 万元。

(三) 2011 年 4-6 月，公司代亚星集团归还湛江华森投资有限公司借款 3,600 万元。截止检查日，上述借款未收回。

截止检查日，亚星集团非经营性占用公司资金 9,900 万元，公司对上述关联资金往来未履行审议程序，也未予以信息披露。上述行为违反了《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等相关法律法规中有关公司独立性、信息披露义务方面的规定，公司应当按照相关要求，尽快解决非经营性资金占用问题并履行信息披露义务。

整改措施：

潍坊亚星集团有限公司已于 11 月 29 日将 9,900 万元归还我公司，并归还占用资金利息 382 万元，解决了非经营性资金占用问题。下一步，公司将严格控制资金使用，规范公司资金支出审批程序，明确审批权限和签批手续，杜绝类似事件再次发生。同时，公司将充分发挥审计委员会和独立董事的作用，定期对财务工作进行检查和重点环节抽查，发现问题及时纠正。为使董事、监事、高管等人员引以为戒，给予公司董事、董事长曹希波先生；董事、财务总监郝玉江先生记过处分。

二、大股东及其附属企业经营性性占用上市公司资金

截止 2011 年 9 月底，亚星集团及其附属企业拖欠公司租赁费、辅料款共计 7,669 万元。

整改措施：

经过我公司与亚星集团及其他关联方协商，亚星集团及其他关联方已于 2011 年 11 月 29 日归还占款 4,718 万元。对以后发生的交易，公司将严格按照关联交易合同约定，及时结算应收款项，杜绝再次出现经营性占用资金。

三、财务核算存在的问题

2011 年 1-9 月，公司及其控股子公司对部分银行借款利息未入账或记入“待摊费用”，合计 2,315 万元。上述费用影响 2011 年半年报利润 1,345 万元。

整改措施：

公司对前期 2011 年半年报、第三季报进行更正（详见临 2011-023《潍坊亚星化学股份有限公司关于对公司前期财务报表相关数据进行更正调整的公告》），要求财务人员严格按照会计准则的规定进行账务处理，确保会计核算的真实、准确、完整。公司要求董事、监事、高管、财务人员以及其他相关人员加强对《会计法》、《企业会计准则》及其他法律法规的学习，提高规范运作意识，严格按照有关规定进行财务核算，确保公司财务状况和经营成果核算的真

实性、准确性、杜绝此类问题的再次发生。

(六) 现金分红政策的制定及执行情况

无

(七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经山东正源和信有限责任公司会计师事务所审计，母公司 2011 年度实现净利润-50,981,529.51 元，加年初未分配利润-131,527,653.66 元，期末未分配利润为-182,509,183.17 元，2011 年度不进行利润分配。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

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(%)
2008				6,311,880.00	15,684,276.36	40.24
2009					-142,408,644.58	
2010					7,210,072.73	

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	2
监事会会议情况	监事会会议议题
1、第四届监事会第七次会议	会议审议通过了如下议案：(1)、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年度监事会工作报告的议案；(2)、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年年度报告及年报摘要的议案；(3)、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年度财务决算报告的议案；(4)、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2011 年度财务预算报告的议案；(5)、潍坊亚星化学股份有限公司关于 2010 年度利润分配预案的议案。(6)、潍坊亚星化学股份有限公司监事会对有保留无强调事项的审计报告的说明的议案。
2、第四届监事会第八次会议	会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于 2011 年半年度报告及其摘要的议案》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度执行情况和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司财务运作状况基本良好，2011 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。山东正

源和信有限责任会计师事务所出具的保留意见带强调事项段的审计报告是独立、客观、公正的。

山东证监局在 2011 年十月份的现场检查中，查出公司存在大股东非经营性资金占用问题及财务核算方面不规范的问题，经公司管理层的积极努力，上述问题已经整改完成。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期内无募集资金变更情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本报告期内无收购、出售资产情况的独立意见。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易公平合理，未损害上市公司利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司 2011 年度财务报告由山东正源和信有限责任会计师事务所审计，该所为本公司出具了保留意见带强调事项段的审计报告。公司监事会对审计报告没有异议，认为其客观、公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

一、导致保留意见的事项内容如下：

2011 年亚星化学涉嫌违反相关证券法律法规受到监管部门的调查，截至审计报告日亚星化学尚未收到调查处理结果。

针对上述事项，会计师事务所出具了有保留意见的审计报告，监事会做出如下说明：

2011 年度亚星化学涉嫌违反相关证券法律法规受到监管部门的调查，主要是前期遗留问题的进一步暴露。为处理这些遗留问题引发了公司控股股东及关联方再次占用上市公司资金问题，在接受有关监管机构的调查中，本公司与大股东深刻认识到资金占用对上市公司造成的不良影响，并积极采取措施，促使大股东于 2011 年 11 月 29 日将其非经营性占用资金全部归还上市公司。大股东承诺将严格规范自身行为，合法行使股东权利，避免资金占用现象再次出现。同时监事会将积极配合公司董事会做好以下工作，

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

二、强调事项段内容如下：

截至 2011 年 12 月 31 日亚星化学合并财务报表营运资金-9,394.97 万元，累计亏损 21,719.99 万元；各类融资包括：短期借款 103,631.76 万元；应付票据 74,250.00 万元；一年内到期的非流动负债 12,180.00 万元；长期借款 13,000.00 万元。高负债率的财务结构，导致亚星化学财务费用负担过重。该等情形将影响亚星化学的持续经营能力。

针对上述事项，会计师事务所出具了有强调事项段的审计报告，监事会做出如下说明：

2011 年公司现任领导班子带领全体干部职工，克服影响企业生存与发展的诸多困难，公司顺利发展至今，且生产经营发生了根本性的变化，剔除非经常性因素，2011 年较同期增利 1.2 亿元。截止目前，公司生产经营正常，职工薪酬、税金、利息按时支付，无拖欠及逾期贷款现象；公司融资规模较大，到期还款存在压力。为此，公司监事会将积极配合董事会做好以下工作，保证企业的正常经营与发展。

- 1、积极解决公司遗留问题，采取各种措施提升公司盈利水平，使公司继续向好发展；
- 2、抓好“退城进园”项目的建设，确保项目在今年六月底前建成投入运行；

- 3、积极与银行沟通，加强业务合作，顺利周转到期业务；
- 4、进一步推进资本整合力度，争取尽快解决制约企业发展的瓶颈问题。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	销售商品	备件	市场价		154.00	100	转帐		
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	销售商品	辅料	市场价		243,518.98	76.48	转帐		
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	销售商品	电	市场价	0.58	233,342.85	0.74	转帐	0.58	
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	销售商品	气	市场价	156.94	254,118.65	2.05	转帐	156.94	
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	销售商品	烧碱	市场价	595.75	138,633.74	87.24	转帐	595.75	
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	销售商品	水	市场价	3.68	144,235.55	31.09	转帐	3.68	
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	销售商品	液氯	市场价	1,018.49	457,144.07	100	转帐	1,018.49	
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	提供劳务	维修费	市场价		7,410.00	7.97	转帐		
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	销售商品	销售 CPE	市场价	11,133.98	9,881,729.98	42.98	转帐	11,133.98	
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	市场价	11,133.98	13,112,329.91	57.02	转帐	11,133.98	
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	电	市场价	0.58	1,761,243.86	4.96	转帐	0.58	
潍坊亚星大一橡塑有限公司	母公司的控	销售商品	辅料	市场价		72,946.30	22.91	转帐		

	股子公司									
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	气	市场价	156.94	29,886.59	0.19	转帐	156.94	
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	市场价	3.68	174,963.82	4.13	转帐	3.68	
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	动力电	市场价	0.58	23,549,274.44	66.34	转帐	0.58	
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	次氯酸钠	市场价	231.24	1,352.14	100	转帐	231.24	
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	烧碱	市场价	595.75	20,273.50	12.76	转帐	595.75	
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	盐酸	市场价	506.50	10,577.78	4.66	转帐	506.50	
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	气	市场价	156.94	12,125,453.10	78.31	转帐	156.94	
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	销售电	市场价	0.58	5,439,172.23	15.32	转帐	0.58	
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	销售氢气\工作服等	市场价		13,871,497.53	100	转帐		
潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	应收维修费	市场价		85,596.16	92.03	转帐		
潍坊亚星置业有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	电	市场价	0.58	7,072.23	0.02	转帐	0.58	
潍坊星奥矿物饲料有限公司	其他	销售商品	盐酸	市场价	506.50	216,378.94	95.34	转帐	506.50	

潍坊星奥矿物饲料有限公司	其他	销售商品	水	市场价	3.68	144,680.22	3.41	转帐	3.68	
潍坊星奥矿物饲料有限公司	其他	销售商品	电	市场价	0.58	752,530.62	2.12	转帐	0.58	
潍坊威朋化工有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	其他	市场价		186.07	100	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	废料	市场价		431,530.74	100	转帐		
潍坊廊桥物业管理有限公司	其他	销售商品	煤	市场价	740.10	623,883.41	100	转帐	740.10	
潍坊廊桥物业管理有限公司	其他	销售商品	其他	市场价		1,932.35	0.61	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	市场价		390,085.35	100	转帐		
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	购买商品	采购辅料	市场价		1,047,281.39	22.48	转帐		
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	购买商品	气	市场价	156.94	371,175.22	100	转帐	156.94	
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	接受劳务	运输费	市场价		3,025,472.21	100	转帐		
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	接受劳务	医疗费	市场价		108,620.74	100	转帐		
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	购买商品	采购低压聚乙烯	市场价	9,893.00	105,714.14	100	转帐	9,893.00	
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	接受劳务	应付维修费	市场价		199.61	100	转帐		
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	购买商品	购买资产	市场价		8,019,449.94	100	转帐		
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	购买商品	应付房屋租赁费	市场价		496,161.70	100	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	采购辅料备件	市场价		132,323.50	2.84	转帐		
潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	双氧水	市场价		1,768,190.77	100	转帐		
潍坊未来化工工程技术有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	应付厂房设计费	市场价		550,000.00	100	转帐		
潍坊廊桥物业管理有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	绿化费	市场价		72,950.00	100	转帐		
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	电	市场价	0.58	4,268,535.74	100	转帐	0.58	
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	采购辅料备件	市场价		3,480,002.36	74.68	转帐		
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	采购煤	市场价	740.10	4,187,675.16	100	转帐	740.10	
合计				/	/	111,816,887.59		/	/	/

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

本公司与关联方的交易，不影响上市公司的独立性。

公司关联交易公平合理，未损害上市公司利益。

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
潍坊亚星集团有限公司	控股股东	142,200,000.00			
合计		142,200,000.00			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)		142,200,000.00			
关联债权债务形成原因		公司母公司潍坊亚星集团有限公司为满足临时性资金需要,向公司暂时借入资金.			
关联债权债务清偿情况		已全部清偿			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本公司按照期银行贷款利率向潍坊亚星集团有限公司收取资金占用利息 3,820,382.25 万元,收取的资金利息已计入相关期间收益.			

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

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
潍坊亚星化学股份有限公司	公司本部	潍坊亚星集团有限公司	40,000,000.00	2011年5月16日	2011年5月16日	2012年5月15日	一般担保	否	否	0	否	是	控股股东
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	100,000,000.00	2010年8月18日	2010年8月18日	2013年2月18日	一般担保	否	否	0	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）				40,000,000.00									
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				140,000,000.00									
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				211,658,977.57									
报告期末对子公司担保余额合计（B）				211,658,977.57									
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）				351,658,977.57									
担保总额占公司净资产的比例(%)				37.12									
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				140,000,000.00									
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0.00									
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）				0.00									

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

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

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

1、关于大股东非经营性占用上市公司资金问题,针对公司存在问题,公司采取积极措施,大股东占用的非经营性资金已于 2011 年 11 月 29 日全部收回。公司已经充分认识到大股东非经营性占用上市公司资金的严重性,公司以后将严格控制资金使用,规范公司资金支出审批程序,明确审批权限和签批手续,避免类似事件再次发生。同时,公司将充分发挥审计委员会和独立董事的作用,定期对财务工作进行检查和重点环节抽查,发现问题及时纠正。

2、关于大股东及附属企业经营性占用上市公司资金问题,经过我公司与亚星集团及其他关联方协商,亚星集团及其他关联方已于 2011 年 11 月 29 日归还占款 4813 万元。对以后发生的交易,公司将严格按照关联交易合同约定,及时结算应收款项,避免再次出现经营性占用资金。为使董事、监事、高管等人员引以为戒,给予公司董事、董事长曹希波先生;董事、财务总监郝玉江先生记过处分。

3、关于财务核算方面存在的问题,针对公司财务核算方面存在的问题,公司对前期定期报告进行更正,要求财务人员严格按照会计准则的规定进行账务处理,确保会计核算的真实、准确、完整。公司要求董事、监事、高管、财务人员以及其他相关人员加强对《会计法》、《企业会计准则》及其他法律法规的学习,提高规范运作意识,严格按照有关规定进行财务核算,确保公司财务状况和经营成果核算的真实性、准确性、避免此类问题的再次发生。

(十) 其他重大事项的说明

1. 本公司因潍坊亚星集团有限公司提前终止了与其签订的《土地租赁合同》,导致公司整体搬迁。潍坊亚星集团有限公司同意对公司因整体搬迁形成的资产损失给予相应补偿,潍坊市人民政府《关于潍坊亚星化学股份有限公司退城进园搬迁资产损失补偿的批复》亦批复潍坊亚星集团有限公司补偿的不足部分由市政府按照有关政策予以弥补。目前亚星化学搬迁范围内的资产已停止生产经营,截至审计报告日,因搬迁形成的资产损失及应收到的补偿金额,目前尚未确定。

2. 2011 年亚星化学涉嫌违反相关证券法律法规受到监管部门的调查。截至审计报告日公司尚未收到调查结果。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
临 2011-001: 潍坊亚星化学股份有限公司关于控股子公司潍坊奥林置业有限公司股权转让公告	中国证券报 B10 版、上海证券报 33 版	2011 年 1 月 4 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-002: 潍坊亚星化学股份有限公司 2011 年度业绩扭亏暨年度预盈公告	中国证券报 B11 版、上海证券报 B30 版	2011 年 1 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-003: 潍坊亚星化学股份有限公司关于对公司前期财务报表相关数据进行追溯调整公告	中国证券报 A24 版、上海证券报 B5 版	2011 年 2 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-004: 潍坊亚星化学股份有限公司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	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-005: 潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会会议公告	中国证券报 B32 版、上海证券报 B19 版	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-006: 潍坊亚星化学股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 B32 版、上海证券报 B19 版	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-007: 潍坊亚星化学股份有限公司日常关联交易公告	中国证券报 B32 版、上海证券报 B19 版	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-008: 潍坊亚星化学股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 B32 版、上海证券报 B19 版	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-009: 潍坊亚星化学股份有限公司为大股东提供担保的公告	中国证券报 B32 版、上海证券报 B19 版	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-010: 潍坊亚星化学股份有限公司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 B134 版	2011 年 4 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-011: 潍坊亚星化学股份有限公司关于控股股东减持的公告	中国证券报 B134 版、上海证券报 B154 版	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-012: 潍坊亚星化学股份有限公司监事辞职公告	中国证券报 B007 版、上海证券报 B30 版	2011 年 5 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-013: 潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会二十次会议决议公告	中国证券报 B27 版、上海证券报 B32 版	2011 年 5 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-014: 潍坊亚星化学股份有限公司股权解除质押公告	中国证券报 B24 版、上海证券报 B32 版	2011 年 6 月 14 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-015: 潍坊亚星化学股份有限公司股东股权质押的公告	中国证券报 B015 版、上海证券报 B36 版	2011 年 7 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-016: 潍坊亚星化学股份有限公司关于董事辞职的公告	中国证券报 B003 版、上海证券报 203 版	2011 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

临 2011-017: 潍坊亚星化学股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会山东监管局《行政监管措施决定书》的公告	中国证券报 B003版、上海证券报 203版	2011 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-018: 潍坊亚星化学股份有限公司关于收到中国证券监督管理委员会山东监管局调查通知书公告	中国证券报 B058版、上海证券报 71版	2011 年 10 月 29 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-019: 潍坊亚星化学股份有限公司股票交易可能被实施其他特别处理的风险提示公告	中国证券报 A18版、上海证券报 15版	2011 年 11 月 4 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-020: 潍坊亚星化学股份有限公司关于大股东非经营性占用资金归还情况的公告	中国证券报 A19版、上海证券报 25版	2011 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-021: 潍坊亚星化学股份有限公司第四届董事会二十三次会议决议公告	中国证券报 A19版、上海证券报 25版	2011 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-022: 潍坊亚星化学股份有限公司关于中国证监会山东监管局所查问题的整改报告	中国证券报 A19版、上海证券报 25版	2011 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-023: 潍坊亚星化学股份有限公司关于对公司前期财务报表相关数据进行更正调整的公告	中国证券报 A19版、上海证券报 25版	2011 年 12 月 3 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-024: 潍坊亚星化学股份有限公司关于证券事务代表辞职的公告	中国证券报 B006版、上海证券报 B29版	2011 年 12 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
临 2011-025: 潍坊亚星化学股份有限公司关于副董事长辞职的公告	中国证券报 B006版、上海证券报 B23版	2011 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经山东正源和信有限责任会计师事务所注册会计师张中峰、花建平审计，并出具了有保留意见带强调事项段的审计报告。

(一) 审计报告

鲁正信审字(2012)第 1012 号

潍坊亚星化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的潍坊亚星化学股份有限公司（以下简称“亚星化学”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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亚星化学管理层的责任，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、导致保留意见的事项

2011 年亚星化学涉嫌违反相关证券法律法规受到监管部门的调查，截至审计报告日亚星化学尚未收到调查处理结果，该事项对财务报表的影响我们无法确定。

四、保留意见

我们认为，除“三、导致保留意见的事项”段所述事项产生的影响外，亚星化学财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亚星化学 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

五、强调事项

我们提醒财务报表使用人关注，截至 2011 年 12 月 31 日亚星化学合并财务报表营运资金 -9,394.97 万元，累计亏损 21,719.99 万元；各类融资包括：短期借款 103,631.76 万元；应付票据 74,250.00 万元；一年内到期的非流动负债 12,180.00 万元；长期借款 13,000.00 万元。高负债率的财务结构，导致亚星化学财务费用负担过重。该等情形将影响亚星化学的持续经营能力。亚星化学在财务报表附注十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。

山东正源和信有限责任会计师事务所

中国注册会计师：张中峰

中国·济南

中国注册会计师：花建平

2012 年 4 月 26 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：潍坊亚星化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	678,325,924.73	562,048,877.23
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	177,463,494.15	148,412,012.89
应收账款	6	157,819,539.24	169,966,612.29
预付款项	8	65,123,333.83	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	7	34,002,356.88	104,622,398.10
买入返售金融资产			
存货	9	334,112,452.35	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		1,446,847,101.18	1,351,848,309.25
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款	12	30,000,000.00	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	17	1,735,879,598.69	1,857,637,467.99
在建工程	18	47,958,881.92	7,602,555.30
工程物资	19	21,403,438.56	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	23	159,207,339.12	163,621,171.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	26	22,301,059.30	18,822,916.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,016,750,317.59	2,159,113,523.70
资产总计		3,463,597,418.77	3,510,961,832.95
流动负债：			
短期借款	29	1,036,317,634.21	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	31	746,660,270.82	537,323,597.75
应付账款	32	394,464,622.21	566,326,122.51
预收款项	33	59,682,166.12	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	34	10,866,800.68	9,553,642.34
应交税费	35	-13,544,287.15	-1,308,919.09
应付利息			
应付股利	37	4,099,423.40	4,821,056.00
其他应付款	38	25,910,197.02	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			
一年内到期的非流动负债	40	121,800,000.00	71,375,800.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,386,256,827.31	2,254,993,811.92
非流动负债：			
长期借款	42	130,000,000.00	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		130,000,000.00	251,800,000.00
负债合计		2,516,256,827.31	2,506,793,811.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	47	315,594,000.00	315,594,000.00
资本公积	50	719,278,434.65	719,278,434.65
减：库存股			
专项储备	49	2,104,933.83	4,601,043.77
盈余公积	51	49,809,366.42	49,809,366.42
一般风险准备			
未分配利润	53	-217,199,926.93	-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		869,586,807.97	927,529,958.01

少数股东权益		77,753,783.49	76,638,063.02
所有者权益合计		947,340,591.46	1,004,168,021.03
负债和所有者权益 总计		3,463,597,418.77	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 12 月 31 日

编制单位：潍坊亚星化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		528,440,179.87	464,750,651.87
交易性金融资产			
应收票据		103,513,743.55	146,167,933.14
应收账款	1	142,929,947.02	298,362,143.62
预付款项		145,432,169.22	49,751,541.66
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	30,587,584.45	104,166,398.64
存货		189,530,335.30	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		1,140,433,959.41	1,176,370,535.94
非流动资产：			
可供出售金融资产		30,000,000.00	90,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	280,709,500.00	361,702,934.93
投资性房地产			
固定资产		1,265,572,176.29	1,134,515,063.94
在建工程		47,958,881.92	7,602,555.30
工程物资		16,769,597.09	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		159,207,339.12	155,821,750.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,746,948.63	18,763,021.68

其他非流动资产			
非流动资产合计		1,821,964,443.05	1,784,865,476.58
资产总计		2,962,398,402.46	2,961,236,012.52
流动负债：			
短期借款		800,147,072.05	878,174,950.87
交易性金融负债			
应付票据		745,683,846.22	553,191,155.88
应付账款		290,826,210.73	393,549,923.51
预收款项		58,420,725.94	27,534,277.52
应付职工薪酬		9,385,140.51	8,572,085.36
应交税费		-11,802,869.55	-8,925,591.35
应付利息			
应付股利		916,080.00	916,080.00
其他应付款		16,308,895.93	6,168,126.14
一年内到期的非流动 负债		100,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,009,885,101.83	1,859,181,007.93
非流动负债：			
长期借款		130,000,000.00	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		130,000,000.00	230,000,000.00
负债合计		2,139,885,101.83	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		2,104,933.83	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		-182,509,183.17	-131,527,653.66
所有者权益（或股东权益） 合计		822,513,300.63	872,055,004.59
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,962,398,402.46	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,111,631,001.78	2,097,844,083.62
其中：营业收入	54	2,111,631,001.78	2,097,844,083.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,195,361,753.90	2,291,358,949.09
其中：营业成本	54	1,889,542,235.77	2,041,377,962.04
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	56	11,585,577.20	12,895,522.52
销售费用	57	41,556,647.96	44,368,065.14
管理费用	58	71,709,688.04	66,778,333.13
财务费用	59	162,060,349.38	106,094,607.26
资产减值损失	62	18,907,255.55	19,844,459.00
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）	61	3,670,750.04	109,113,596.03
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）		-80,060,002.08	-84,401,269.44
加：营业外收入	63	18,641,569.78	124,494,820.46
减：营业外支出	64	349,979.70	11,704,176.11
其中：非流动资产处置损失			8,203,323.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-61,768,412.00	28,389,374.91
减：所得税费用	65	-7,437,092.37	9,202,057.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-54,331,319.63	19,187,317.84
归属于母公司所有者的净利润		-55,447,040.10	7,210,072.73
少数股东损益		1,115,720.47	11,977,245.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	66	-0.18	0.02

(二) 稀释每股收益	66	-0.18	0.02
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-54,331,319.63	19,187,317.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		-55,447,040.10	7,210,072.73
归属于少数股东的综合收益总额		1,115,720.47	11,977,245.11

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

母公司利润表
2011 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	4	2,176,196,352.22	2,287,365,371.89
减：营业成本	4	2,065,388,006.08	2,289,968,479.78
营业税金及附加		8,305,663.42	12,141,625.21
销售费用		34,667,469.55	39,947,480.07
管理费用		63,401,117.39	60,025,459.99
财务费用		63,422,582.85	81,856,255.74
资产减值损失		11,764,592.19	27,752,088.36
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）	5	-3,053,538.37	123,435,145.87
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）		-73,806,617.63	-100,890,871.39
加：营业外收入		17,967,394.54	124,387,160.97
减：营业外支出		349,456.64	11,179,195.34
其中：非流动资产处置损失			8,203,323.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-56,188,679.73	12,317,094.24
减：所得税费用		-5,207,150.22	1,410,566.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-50,981,529.51	10,906,527.94
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.16	0.03
（二）稀释每股收益		-0.16	0.03
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-50,981,529.51	10,906,527.94

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,860,660,506.26	2,559,877,010.54
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		17,031,217.91	13,117,236.70
收到其他与经营活动有关的现金		41,089,300.23	124,200,337.97
经营活动现金流入小计		2,918,781,024.40	2,697,194,585.21
购买商品、接受劳务支付的现金		2,454,532,530.61	2,193,001,065.85
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		97,646,810.59	74,269,642.88
支付的各项税费		135,913,851.45	116,709,066.10
支付其他与经营活动有关的现金		47,852,675.64	40,591,057.23
经营活动现金流出小计		2,735,945,868.29	2,424,570,832.06
经营活动产生的现金流量净额		182,835,156.11	272,623,753.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,210,162.16	1,238,166.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			17,060,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			94,887,409.20
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,210,162.16	113,185,575.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,317,849.41	55,935,571.92
投资支付的现金			104,116,600.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		43,317,849.41	160,052,171.92
投资活动产生的现金流量净额		-40,107,687.25	-46,866,596.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,805,803,925.12	1,270,672,523.83
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		3,387,239,811.86	640,200,578.69
筹资活动现金流入小计		5,193,043,736.98	1,910,873,102.52
偿还债务支付的现金		1,862,184,862.21	1,462,897,127.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		166,603,618.47	105,257,726.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			16,573,306.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,313,626,193.39	626,483,215.47
筹资活动现金流出小计		5,342,414,674.07	2,194,638,068.71
筹资活动产生的现金流量净额		-149,370,937.09	-283,764,966.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,942,268.72	-1,300,684.88
五、现金及现金等价物净增加额		-3,701,199.51	-59,308,493.97
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		193,390,980.86	197,092,180.37

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,708,682,686.02	2,424,431,832.60
收到的税费返还		14,210,020.63	13,117,236.70
收到其他与经营活动有关的现金		33,085,755.32	123,751,674.13
经营活动现金流入小计		2,755,978,461.97	2,561,300,743.43
购买商品、接受劳务支付的现金		2,512,448,148.03	2,143,710,624.19
支付给职工以及为职工支付的现金		79,626,097.40	56,809,458.70

支付的各项税费		84,823,124.58	84,406,314.61
支付其他与经营活动有关的现金		39,112,125.65	35,961,790.60
经营活动现金流出小计		2,716,009,495.66	2,320,888,188.10
经营活动产生的现金流量净额		39,968,966.31	240,412,555.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,210,162.16	4,937,166.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			17,060,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			94,887,409.20
收到其他与投资活动有关的现金		3,330,517.70	
投资活动现金流入小计		6,540,679.86	116,884,575.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,921,470.65	29,359,432.46
投资支付的现金			104,116,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,921,470.65	133,476,032.46
投资活动产生的现金流量净额		-28,380,790.79	-16,591,456.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,236,828,905.77	1,059,720,284.35
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,771,727,435.93	640,200,578.69
筹资活动现金流入小计		3,008,556,341.70	1,699,920,863.04
偿还债务支付的现金		1,314,856,784.59	1,255,539,813.02

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,357,553.08	74,352,194.02
支付其他与筹资活动有关的现金		1,698,126,193.39	626,483,215.47
筹资活动现金流出小计		3,079,340,531.06	1,956,375,222.51
筹资活动产生的现金流量净额		-70,784,189.36	-256,454,359.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		186,087.72	-854,264.18
五、现金及现金等价物净增加额		-59,009,926.12	-33,487,524.91
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		102,053,625.75	161,063,551.87

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—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		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)				-2,496,109.94			-55,447,040.10		1,115,720.47	-56,827,429.57
(一)净利润							-55,447,040.10		1,115,720.47	-54,331,319.63

(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-55,447,040.10		1,115,720.47	-54,331,319.63
(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				-2,496,109.94						-2,496,109.94
1. 本期提取				3,999,153.89						3,999,153.89
2. 本期使用				6,495,263.83						6,495,263.83
(七)其他										
四、本期期末余额	315,594,000.00	719,278,434.65		2,104,933.83	49,809,366.42		-217,199,926.93		77,753,783.49	947,340,591.46

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	其他		

						准 备				
一、上年年末余额	315,594,000.00	814,038,054.65		3,939,359.21	49,809,366.42		-136,792,831.30		108,138,071.88	1,154,726,020.86
加： 会计政策变更										
前期 差错更正							-32,170,128.26			-32,170,128.26
其他										
二、本年初余额	315,594,000.00	814,038,054.65		3,939,359.21	49,809,366.42		-168,962,959.56		108,138,071.88	1,122,555,892.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-94,759,620.00		661,684.56			7,210,072.73		-31,500,008.86	-118,387,871.57
（一）净利润							7,210,072.73		11,977,245.11	19,187,317.84
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,210,072.73		11,977,245.11	19,187,317.84
（三）所有者投入和减少资本		-94,759,620.00							-26,903,947.97	-121,663,567.97
1.所有者投入资本									-9,356,980.00	-9,356,980.00
2.股份支付计入所有者权益的金										

额									
3. 其他		-94,759,620.00						-17,546,967.97	-112,306,587.97
(四) 利润分配								-16,573,306.00	-16,573,306.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-16,573,306.00	-16,573,306.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备				661,684.56					661,684.56
1. 本期提取				3,315,781.55					3,315,781.55
2. 本期使用				2,654,096.99					2,654,096.99
(七) 其他									
四、本期期末余额	315,594,000.00	719,278,434.65		4,601,043.77	49,809,366.42		-161,752,886.83	76,638,063.02	1,004,168,021.03

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—12 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）				1,439,825.55			-50,981,529.51	-49,541,703.96
（一）净利润							-50,981,529.51	-50,981,529.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-50,981,529.51	-50,981,529.51
（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				3,935,935.49				3,935,935.49
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				3,935,935.49				3,935,935.49
（六）专项储备				-2,496,109.94				-2,496,109.94
1. 本期提取				3,999,153.89				3,999,153.89
2. 本期使用				6,495,263.83				6,495,263.83
（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		-182,509,183.17	822,513,300.63

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	315,594,000.00	660,637,348.62			49,809,366.42		-110,264,053.34	915,776,661.70
加：会计政策变更								
前期差错更正							-32,170,128.26	-32,170,128.26
其他								
二、本年初余额	315,594,000.00	660,637,348.62			49,809,366.42		-142,434,181.60	883,606,533.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-23,123,165.07		665,108.28			10,906,527.94	-11,551,528.85
（一）净利润							10,906,527.94	10,906,527.94

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							10,906,527.94	10,906,527.94
(三) 所有者投入和减少资本		-23,123,165.07						-23,123,165.07
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-23,123,165.07						-23,123,165.07
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				665,108.28				665,108.28
1. 本期提取				665,108.28				665,108.28
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	315,594,000.00	637,514,183.55		665,108.28	49,809,366.42		-131,527,653.66	872,055,004.59

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

(三) 公司概况

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,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
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	23,559.4	74.65
社会公众股	8,000	25.35
合 计	31,559.4	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%。

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、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：

1、 财务报表的编制基础：

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的多方最终控制；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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法:

(1) (1) 合并范围的确定原则。

本公司以控制为基础确定合并范围,将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权,或虽不足半数但能够控制的被投资单位,纳入合并财务报表的范围。

(2) 合并财务报表基本编制方法

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"少数股东损益"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：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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：

（1） 外币业务折算

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账本位币金额。

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，不改变其记账本位币金额；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，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

（2） 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率（或即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有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。

9、 金融工具：

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，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；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程

度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，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。可供出售金融资产发生减值时，将原直接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。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ②管理层没有意图持有至到期；
- ③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- ④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

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>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。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

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；存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(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。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。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

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

低值易耗品和包装物于领用时一次性摊销。

2) 包装物

一次摊销法

包装物于领用时一次性摊销。

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：

A、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。

B、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识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接计入合并当期损益。

C、其他方式取得的长期投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中

包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

A、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。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

B、采用权益法核算的长期股权投资

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，应考虑以下因素的影响进行适当调整：①被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业不一致的，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

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-45	3	3.88-2.16

机器设备	10-18	3	9.70-5.39
运输设备	10	3	9.70
其他设备	8	3	12.125

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、 在建工程：

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16、 借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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。

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

暂停资本化期间: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 个月的,应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算:①借入专门借款,按照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;②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定,资本化率为一般借款的加权平均利率;③借款存在折价或溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额,调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量,折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、 无形资产:

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产,其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量,分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,则应改变摊销期间和摊销方法。②使用寿命不确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产,估计其使用寿命时通常考虑以下因素:①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况;④现在或潜在的竞争者预期采取的行动;⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据:①来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;②综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：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。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18、 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、 预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 收入：

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够

可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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能够得到补偿的，应按已经发生的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

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。

21、 政府补助：

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

23、 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

24、 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

25、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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

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	374,279,300.00	氯化聚乙烯的制造与销售等。	280,709,500	0	75	75	是	77,753,783.49	0	0

2、 合并范围发生变更的说明

经公司第四届董事会第十八次会议决议及 2010 年度股东大会决议通过，本期注销了公司原全资子公司潍坊欧莱化学有限公司的企业法人资格，将其变更为了公司的生产性分支机构。

(七) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	19,458.51	/	/	642,633.63
人民币	/	/	19,458.51	/	/	642,633.63
银行存款：	/	/	193,371,522.35	/	/	196,449,546.74
人民币	/	/	150,533,395.12	/	/	154,842,340.07
美元	6,784,292.03	6.3009	42,747,157.00	6,264,666.15	6.6227	41,489,004.51
欧元	11,144.71	8.1625	90,970.23	13,422.15	8.8065	118,202.16
其他货币资金：	/	/	484,934,943.87	/	/	364,956,696.86
人民币			482,665,517.21			364,956,696.86
美元	360,175.00	6.3009	2,269,426.66			
合计	/	/	678,325,924.73	/	/	562,048,877.23

(1) 银行存款中定期存款 0 元，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 350,463,554.12 元，信用证保证金 134,471,389.75 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日,除其他货币资金外, 无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的货币资金。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	167,023,103.55	148,412,012.89
商业承兑汇票	10,440,390.60	
合计	177,463,494.15	148,412,012.89

(2) 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 文安县富荣商贸有限公司	2011 年 9 月 5 日	2012 年 3 月 5 日	1,000,000.00	
2. 包头市嘉禾顺贸易有限公司	2011 年 9 月 6 日	2012 年 3 月 6 日	1,000,000.00	
3. 江苏省枫林实业有限公司	2011 年 9 月 8 日	2012 年 3 月 8 日	1,000,000.00	
4. 南昌闽兴实业有限公司	2011 年 9 月 13 日	2012 年 3 月 13 日	1,000,000.00	
5. 深圳市鼎三华石油化工	2011 年 9 月 14 日	2012 年 3 月 14 日	1,000,000.00	

有限公司	日	日		
合计	/	/	5,000,000.00	/

(3) 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				
1. 潍坊亚星化学股份有限公司	2011 年 12 月 15 日	2012 年 6 月 15 日	10,000,000.00	
2. 潍坊亚星集团有限公司	2011 年 7 月 19 日	2012 年 1 月 19 日	10,000,000.00	
3. 潍坊亚星集团有限公司	2011 年 12 月 8 日	2012 年 6 月 8 日	5,000,000.00	
4. 芜湖海螺型材科技股份有限公司	2011 年 12 月 19 日	2012 年 6 月 19 日	5,000,000.00	
5. 珠海格力电器股份有限公司	2011 年 8 月 31 日	2012 年 2 月 29 日	4,424,944.00	
合计	/	/	34,424,944.00	/

无

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	84,479,990.58	43.90	3,205,769.57	3.79	78,265,339.46	43.46	2,347,960.18	3.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	90,978,211.08	47.28	14,432,892.85	15.86	117,030,494.54	43.46	22,981,261.53	12.70
组合小计	90,978,211.08	47.28	14,432,892.85	15.86	117,030,494.54	56.54	22,981,261.53	12.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,984,256.19	8.82	16,984,256.19	100.00				
合计	192,442,457.85	/	34,622,918.61	/	195,295,834.00	/	25,329,221.71	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收账款	84,479,990.58	3,205,769.57	3.79	
合计	84,479,990.58	3,205,769.57	/	/

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：						
	65,037,342.94	33.80	1,951,120.29	68,768,417.97	35.21	2,063,052.55
1 年以内小计	65,037,342.94	33.80	1,951,120.29	68,768,417.97	35.21	2,063,052.55
1 至 2 年	5,965,990.56	3.10	596,599.06	26,452,822.89	13.55	2,645,282.29
2 至 3 年	8,516,817.67	4.43	1,703,363.53	2,082,578.16	1.07	416,515.63
3 至 4 年	1,746,273.16	0.91	523,881.95	535,930.94	0.27	160,779.28
4 至 5 年	107,717.46	0.06	53,858.73	2,990,225.60	1.53	1,495,112.80
5 年以上	9,604,069.29	4.99	9,604,069.29	16,200,518.98	8.30	16,200,518.98
合计	90,978,211.08	47.29	14,432,892.85	117,030,494.54	59.93	22,981,261.53

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
青岛青路塑料建材有限公司	2,537,107.60	2,537,107.60	100	收回可能性极小
山东万豪纸业集团股份有限公司	488,427.24	488,427.24	100	收回可能性极小
昌乐县友谊塑胶有限公司	116,550.00	116,550.00	100	收回可能性极小
保定宝硕新型建筑材料有限公司	1,914,009.23	1,914,009.23	100	收回可能性极小
开封市东京塑钢制品厂	464,964.00	464,964.00	100	收回可能性极小
贵州水晶有机化工(集团)重庆涂料厂	363,013.48	363,013.48	100	收回可能性极小
高密绿洲化工有限公司	351,713.89	351,713.89	100	收回可能性极小
济南塑料十厂	264,032.18	264,032.18	100	收回可能性极小
浙江国荣塑业有	164,350.00	164,350.00	100	收回可能性极小

限公司				
安丘鲁安纸业有 限责任公司	151,125.26	151,125.26	100	收回可能性极小
沈阳塑料十五厂	129,578.09	129,578.09	100	收回可能性极小
重庆创造者新材 料有限责任公司	107,780.20	107,780.20	100	收回可能性极小
河北枣强兴旺橡 塑公司	52,100.00	52,100.00	100	收回可能性极小
腾钜雅工业(重庆) 有限公司	50,100.00	50,100.00	100	收回可能性极小
潍坊海特塑胶有 限公司	47,000.00	47,000.00	100	收回可能性极小
潍坊九洲塑胶有 限公司	30,000.00	30,000.00	100	收回可能性极小
青岛宏达塑胶总 公司青路分公司	25,400.00	25,400.00	100	收回可能性极小
江西恒强塑钢制 品有限责任公司	2,000.00	2,000.00	100	收回可能性极小
海阳防水材料厂	233,045.00	233,045.00	100	收回可能性极小
莱阳造纸厂	86,622.38	86,622.38	100	收回可能性极小
潍坊胜利化工公 司	450,967.79	450,967.79	100	收回可能性极小
包头橡胶制品二 厂	83,500.00	83,500.00	100	收回可能性极小
江苏射阳农药厂	19,365.00	19,365.00	100	收回可能性极小
山东高密糖厂	232,169.44	232,169.44	100	收回可能性极小
昌邑市造纸科研 厂	4,051,639.89	4,051,639.89	100	收回可能性极小
济宁塑料制品实 验厂	105,217.23	105,217.23	100	收回可能性极小
潍坊腾飞物资贸 易有限公司	94,216.78	94,216.78	100	收回可能性极小
青岛高科技工业 园鑫山塑料异型 材厂	149,460.00	149,460.00	100	收回可能性极小
潍坊恒信纸业集 团有限公司	203,131.47	203,131.47	100	收回可能性极小
天津大沽化塑料 制造有限公司	297,950.00	297,950.00	100	收回可能性极小
黑龙江龙光建材 公司	216,634.41	216,634.41	100	收回可能性极小
裕桥线缆有限公 司	1,600.00	1,600.00	100	收回可能性极小

枣庄永帮橡胶有限公司	100,000.00	100,000.00	100	收回可能性极小
河北丰辉化工有限责任公司	1,259,526.10	1,259,526.10	100	收回可能性极小
山东滨州黄河纸业集团有限公司	518,505.56	518,505.56	100	收回可能性极小
芮城众和新型建筑材料有限公司	10,151.68	10,151.68	100	收回可能性极小
南京衡立实业有限责任公司	401,400.00	401,400.00	100	收回可能性极小
潍坊塑料建材有限公司	384,075.03	384,075.03	100	收回可能性极小
辽河油田新型建材企业总公司	89,500.00	89,500.00	100	收回可能性极小
山西惠丰塑料型材有限公司	188,243.00	188,243.00	100	收回可能性极小
青岛金源汽车油管有限公司	87,850.00	87,850.00	100	收回可能性极小
淄博罗姆博威新型建材有限公司	31,800.00	31,800.00	100	收回可能性极小
东莞宝狮塑胶五金制品有限公司	1,000.00	1,000.00	100	收回可能性极小
青州第二造纸厂	81,984.23	81,984.23	100	收回可能性极小
山东莲喜纸业股份有限公司	112,790.03	112,790.03	100	收回可能性极小
常州常恒富丽塑料型材有限公司	202,820.00	202,820.00	100	收回可能性极小
河北华利燃气具配件有限公司	16,740.00	16,740.00	100	收回可能性极小
佛山市顺德区龙江镇南坑朗塑塑料厂	13,100.00	13,100.00	100	收回可能性极小
合计	16,984,256.19	16,984,256.19	/	/

(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(%)
1.山东海龙股份有限公司	非关联方	26,927,110.41	1 年以下与 1-2 年	13.99

2.潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的合营企业	19,820,524.22	1 年以下	10.30
3.潍坊栋海热力有限公司	非关联方	10,128,193.00	1 年以下	5.26
4.湛江鑫晨商贸有限公司	非关联方	9,076,727.50	1 年以下与 1-2 年	4.72
5.潍坊亚星大一橡塑有限公司	同一母公司	6,854,253.40	1 年以下	3.56
合计	/	72,806,808.53	/	37.83

(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 (%)
潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的合营企业	19,820,524.22	10.30
潍坊亚星大一橡塑有限公司	同一母公司	6,854,253.40	3.56
潍坊星奥矿物饲料有限公司	母公司第二大股东投资占 50%	697,835.61	0.36
合计	/	27,372,613.23	14.22

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	27,877,032.08	73.91	859,017.63	3.08	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：								
单项金额不重大但按信用风险特征	9,840,396.09	26.09	2,856,053.66	29.02	9,050,676.76	8.22	2,432,410.98	26.88

组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
组合小计	9,840,396.09	26.09	2,856,053.66	29.02	9,050,676.76	8.22	2,432,410.98	26.88
合计	37,717,428.17	/	3,715,071.29	/	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,877,032.08	859,017.63	3.08	
合计	27,877,032.08	859,017.63	/	/

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：						
	4,971,046.28	13.18	149,131.39	104,682,345.14	95.09	3,141,547.43
1 年以内小计	4,971,046.28	13.18	149,131.39	104,682,345.14	95.09	3,141,547.43
1 至 2 年	162,269.10	0.43	16,226.91	2,229,628.84	2.03	222,762.89
2 至 3 年	2,060,453.35	5.46	412,090.67	703,554.49	0.64	140,710.90
3 至 4 年	257,913.00	0.68	77,373.90	376,128.29	0.34	113,438.49
4 至 5 年	374,967.15	0.99	187,483.58	498,402.11	0.45	249,201.06
5 年以上	2,013,747.21	5.34	2,013,747.21	1,595,805.85	1.45	1,595,805.85
合计	9,840,396.09	26.08	2,856,053.66	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			26,423,840.56	792,715.77
合计			26,423,840.56	792,715.77

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容
应收动力电款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1.潍坊第二热电有限责任公司	同一母公司	27,877,032.08	1 年以下与 1-2 年	73.91
2.潍坊集中支付中心	非关联方	2,280,000.00	1 年以下与 2-3 年	6.05
3.山东奥林置业有限公司	非关联方	641,962.04	1 年以下	1.70
4.潍坊潍农园林工程有限公司	非关联方	323,951.43	5 年以上	0.86
5.潍坊亚星汽车运输分公司	母公司的下属分公司	163,032.34	1 年以下	0.43
合计	/	31,285,977.89	/	82.95

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
潍坊第二热电有限责任公司	同一母公司	27,877,032.08	73.91
潍坊亚星汽车运输分公司	母公司的下属分公司	163,032.34	0.43
合计	/	28,040,064.42	74.34

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	61,614,493.54	94.61	72,526,623.09	72.42
1 至 2 年	128,014.50	0.20	1,747,539.51	1.74
2 至 3 年	502,316.32	0.77	24,856,440.70	24.82
3 年以上	2,878,509.47	4.42	1,018,678.00	1.02
合计	65,123,333.83		100,149,281.30	

账龄较长的预付款项系尚未结算的设备款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中华人民共和国黄岛海关	非关联方	12,538,254.92	1 年以内	预付进口增值税、关税
德国福特拉公司	非关联方	10,886,581.74	1 年以内	预付进口备件款
阳泉煤业（集团）股份有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	预付燃料款
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	4,491,422.31	1 年以内	预付材料款
无锡国联环保能源集团有限公司	非关联方	3,969,894.02	1 年以内	预付设备款（热电二期）
合计	/	41,886,152.99	/	/

中华人民共和国黄岛海关,系预付进口增值税款，税票未到

(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	130,891,055.35	677,332.67	130,213,722.68	66,819,082.62	677,332.67	66,141,749.95
在产品	53,170,545.10		53,170,545.10	34,789,332.22		34,789,332.22
库存商品	159,578,863.08	11,280,091.49	148,298,771.59	162,869,748.52		162,869,748.52
周转材料	2,429,412.98		2,429,412.98	2,848,296.75		2,848,296.75
合计	346,069,876.51	11,957,424.16	334,112,452.35	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
库存商品		11,280,091.49			11,280,091.49
合计	677,332.67	11,280,091.49			11,957,424.16

(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	积压、残次冷背		
库存商品	成本高于可变现价值		

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	30,000,000.00	90,000,000.00

期末余额为本公司委托建设银行潍坊东风支行对潍坊奥林置业有限公司的贷款，期限为2009年9月10日至2012年9月7日。

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

9、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	54,236,673.77		3,874,731.63	3,010,839,192.70
其中：房屋及建筑物	689,737,470.86	19,319,220.94		307,674.62	708,749,017.18
机器设备	2,096,491,854.44	30,001,280.92		2,265,077.01	2,124,228,058.35
运输工具	21,149,619.16	826,812.98		1,301,980.00	20,674,452.14
其他设备	153,098,306.10	4,089,358.93			157,187,665.03
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,063,029,067.41	296,293.49	174,129,981.98	2,282,433.75	1,235,172,909.13
其中：房屋及建筑物	149,739,192.65		20,702,097.54	83,144.43	170,358,145.76

机器设备	838,044,484.54	296,293.49	141,650,226.85	1,204,625.83	978,786,379.05
运输工具	11,893,367.08		1,313,680.17	994,663.49	12,212,383.76
其他设备	63,352,023.14		10,463,977.42		73,816,000.56
三、固定资产账面净值合计	1,897,448,183.15	/	/	/	1,775,666,283.57
其中：房屋及建筑物	539,998,278.21	/	/	/	538,390,871.42
机器设备	1,258,447,369.90	/	/	/	1,145,441,679.30
运输工具	9,256,252.08	/	/	/	8,462,068.38
其他设备	89,746,282.96	/	/	/	83,371,664.47
四、减值准备合计	39,810,715.16	/	/	/	39,786,684.88
其中：房屋及建筑物	5,766,778.17	/	/	/	5,766,778.17
机器设备	31,159,953.74	/	/	/	31,155,923.46
运输工具	768,344.36	/	/	/	748,344.36
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	/	/	/	1,735,879,598.69
其中：房屋及建筑物	534,231,500.04	/	/	/	532,624,093.25
机器设备	1,227,287,416.16	/	/	/	1,114,285,755.84
运输工具	8,487,907.72	/	/	/	7,713,724.02
其他设备	87,630,644.07	/	/	/	81,256,025.58

本期折旧额：174,129,981.98 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：15,875,856.33 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	155,551,144.77	65,635,801.78	6,515,334.19	83,400,008.80	
机器设备	605,823,735.50	422,918,828.04	32,141,014.83	150,763,892.63	
运输工具	5,246,558.06	4,140,840.36	25,259.38	1,080,458.32	
其他资产	1,213,319.38	685,039.72	45,095.52	483,184.14	

(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
研发中心大楼	因研发中心大楼的土地使用证	2012 年 12 月 31 日

	正在办理无法办理房产证	
--	-------------	--

目前，公司“退城进园-7万吨 CPE 项目”涉及的 CPE 一、二、三车间的拆迁工作正在进行中。

10、 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	47,958,881.92		47,958,881.92	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 (%)	工程进度	资金来源	期末数
退城进园 - 年产 7 万吨 CPE 项目	143,000,000.00	0	38,491,611.55	26.92	26.92	自筹	38,491,611.55
110KV 变电站	30,000,000.00	7,602,555.30	70,000.00	25.34	25.58	自筹	7,672,555.30
其他			1,794,715.07			自筹	1,794,715.07
合计	173,000,000.00	7,602,555.30	40,356,326.62	/	/	/	47,958,881.92

本期在建工程增加 4036.5 万元，主要是公司的工程项目“退城进园-年产 7 万吨 CPE 项目”增加 3849.1 万元所致，增加主要内容为领用工程材料 1986.5 万元，支付工程款 1556.4 万元。

(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 项目	26.92%	
110KV 变电站	25.58%	

11、 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	15,337,576.27	15,363,550.14	21,403,438.56
合计	21,429,412.43	15,337,576.27	15,363,550.14	21,403,438.56

主要系公司 CPE 生产线专用备件。

12、 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	4,413,832.85		50,645,429.42
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	794,755.75		5,381,639.39
土地使用权	8,193,011.45	3,401,077.10		11,594,088.55
软件使用权	541,541.10	218,000.00		759,541.10
三、无形资产账面净值合计	163,621,171.97	-4,413,832.85		159,207,339.12
氯化聚乙烯专有技术使用权				0.00
离子膜烧碱技术使用权	3,360,673.86	-794,755.75		2,565,918.11
土地使用权	158,080,498.11	-3,401,077.10		154,679,421.01
软件使用权	2,180,000.00	-218,000.00		1,962,000.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	163,621,171.97	-4,413,832.85		159,207,339.12
氯化聚乙烯专有技术使用权	0.00			
离子膜烧碱技术使用权	3,360,673.86	-794,755.75		2,565,918.11
土地使用权	158,080,498.11	-3,401,077.10		154,679,421.01
软件使用权	2,180,000.00	-218,000.00		1,962,000.00

本期摊销额：4,413,832.85 元。

13、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	22,520,524.76	17,820,184.04
其他	-219,465.46	1,002,731.97
小计	22,301,059.30	18,822,916.01

(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	21,020,681.32	10,809,316.30
合计	21,020,681.32	10,809,316.30

(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
2012	35,619,847.41	35,619,847.41	
2013			
2014			
2015	7,617,417.77	7,617,417.77	
2016	40,845,460.09		
合计	84,082,725.27	43,237,265.18	/

14、 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	30,792,688.34	12,372,272.96	4,745,108.90	81,862.50	38,337,989.90
二、存货跌价准备	677,332.67	11,280,091.49			11,957,424.16
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					0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	39,810,715.16			24,030.28	39,786,684.88
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	71,280,736.17	23,652,364.45	4,745,108.90	105,892.78	90,082,098.94

应收款项的减值准备：系应收款项期末余额增加，公司按会计政策计提 12,372,272.96 元；

其他应收款期末余额较期初减少，转回坏账准备 4,826,971.40 元。

存货跌价准备：系部分库存市场价格下降，生产成本高于售价，计提减值 11,280,091.49 元；

15、 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	1,036,317,634.21	851,322,771.30
信用借款		170,000,000.00
合计	1,036,317,634.21	1,021,322,771.30

16、 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	4,160,270.82	2,323,597.75
银行承兑汇票	742,500,000.00	535,000,000.00
合计	746,660,270.82	537,323,597.75

下一会计期间将到期的金额 746,660,270.82 元。

本期无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的票据。

17、 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	394,464,622.21	566,326,122.51
合计	394,464,622.21	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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2011 年 12 月 31 日, 账龄超过 1 年未偿还的大额应付账款的金额为 26,065,064.79 元, 全部为应付工程款, 因工程尚未结束未决算。

18、 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	59,682,166.12	28,912,277.98
合计	59,682,166.12	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。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

无

19、 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		60,947,235.24	60,947,235.24	
二、职工福利费		4,829,811.55	4,829,811.55	
三、社会保险费		23,629,397.53	23,631,534.28	-2,136.75
基本养老保险费		14,782,847.86	14,784,984.61	-2,136.75
医疗保险费		5,664,658.87	5,664,658.87	
失业保险费		1,535,751.30	1,535,751.30	
工伤保险费		1,083,790.79	1,083,790.79	
生育保险费		562,348.71	562,348.71	
四、住房公积金	578,357.10	7,530,912.72	7,530,293.52	578,976.30
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费	3,954,280.64	1,155,179.50	622,492.12	4,858,028.87
八、职工教育经费	5,021,004.60	867,432.39	85,443.88	5,431,932.26
合计	9,553,642.34	98,959,968.93	97,646,810.59	10,866,800.68

工会经费和职工教育经费金额 10,289,961.13 元。

20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-13,838,859.93	-23,215,949.61
营业税	191,019.11	3,431,411.16
企业所得税	-2,635,325.99	12,349,176.50
个人所得税	122,357.65	3,088,315.67
城市维护建设税	360,856.80	489,147.46
房产税	1,063,288.49	992,848.34
土地使用税	877,822.50	1,257,364.50
教育费附加	257,754.85	291,325.79
印花税	5,248.40	7,441.10
地方水利建设基金	51,550.97	
合计	-13,544,287.15	-1,308,919.09

21、 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。

22、 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	25,910,197.02	16,667,463.13
合计	25,910,197.02	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	10,171,442.17	187,797.44
合计	10,171,442.17	187,797.44

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄超过一年的大额其他应付款:韩国湖南石油化学株式会社,期末金额 9,430,312.94 元,应支付外方的先行收回投资款。

23、 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	121,800,000.00	71,375,800.00
合计	121,800,000.00	71,375,800.00

(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	121,800,000.00	71,375,800.00
合计	121,800,000.00	71,375,800.00

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
华夏银行青岛经济技术开发区支行	2009 年 8 月 4 日	2012 年 8 月 4 日	人民币	6.65	100,000,000.00	0.00
工行潍坊分行	2008 年 1 月 4 日	2012 年 5 月 11 日	人民币	6.22	11,400,000.00	44,150,000.00
工行潍坊分行	2007 年 7 月 25 日	2012 年 7 月 23 日	人民币	6.9	10,400,000.00	0.00
建行潍坊分行			人民币			27,225,800.00
合计	/	/	/	/	121,800,000.00	71,375,800.00

24、 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	251,800,000.00
合计	130,000,000.00	251,800,000.00

(2) 金额前五名的长期借款:

单位:元 币种:人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
华夏银行青岛经济技术开发区支行	2009年8月4日	2012年8月4日	人民币		0.00	100,000,000.00
中行城东支行	2010年4月23日	2013年4月22日	人民币	5.46	30,000,000.00	30,000,000.00
中行城东支行	2010年4月20日	2013年4月19日	人民币	5.46	20,000,000.00	20,000,000.00
中行城东支行	2010年5月13日	2013年5月12日	人民币	5.46	50,000,000.00	50,000,000.00
中行城东支行	2010年5月25日	2013年5月24日	人民币	5.46	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	130,000,000.00	230,000,000.00

25、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

26、专项储备：

计提的生产液氯、水合肼安全生产费用。

27、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

28、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

29、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	-55,447,040.10	/
期末未分配利润	-217,199,926.93	/

30、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	2,030,594,746.75	1,811,646,320.25
其他业务收入	81,036,255.03	286,197,763.37
营业成本	1,889,542,235.77	2,041,377,962.04

(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	2,030,594,746.75	1,828,068,034.69	1,811,646,320.25	1,766,543,056.37
合计	2,030,594,746.75	1,828,068,034.69	1,811,646,320.25	1,766,543,056.37

(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	1,502,711,363.00	1,316,582,037.67	1,398,695,958.15	1,393,872,322.21
ADC 发泡剂	169,607,309.40	157,321,308.59	168,229,942.16	142,298,438.82
烧碱	164,408,780.17	108,210,729.33	99,704,842.04	94,019,773.43
水合肼	112,739,418.32	98,794,938.06	121,023,397.44	107,445,201.49
其他产品	81,127,875.86	147,159,021.04	23,992,180.46	28,907,320.42
合计	2,030,594,746.75	1,828,068,034.69	1,811,646,320.25	1,766,543,056.37

(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	1,411,226,480.30	1,280,905,381.23	1,264,243,885.43	1,205,491,198.32
国外	619,368,266.45	547,162,653.46	547,402,434.82	561,051,858.05
合计	2,030,594,746.75	1,828,068,034.69	1,811,646,320.25	1,766,543,056.37

(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、连达公司	214,991,140.71	10.18
2、上海海螺化工有限公司	181,136,752.14	8.58
3、上海帕通玛国际贸易有限公司	74,220,926.83	3.51
4、潍坊柏立化学有限公司	68,104,877.78	3.23
5、韩国大一素材株式会社	45,099,902.56	2.14
合计	583,553,600.02	27.64

31、 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	391,551.44	6,132,221.06	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	4,564,289.97	3,515,939.20	按应缴纳流转税
教育费附加	3,573,437.51	2,435,521.70	按应缴纳流转税
地方教育费附加	2,457,615.32	811,840.56	按应缴纳流转税
地方水利建设基金	598,682.96		按应缴纳流转税
合计	11,585,577.20	12,895,522.52	/

32、 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	23,666,616.75	28,844,103.03
装卸费	992,274.10	1,486,501.00
广告费	87,639.00	296,952.00
交际应酬费	224,382.70	173,876.20
办公费	487,920.53	609,393.72
修理费	150.00	15,073.49
物料消耗	86,236.21	46,183.51
工资	3,630,259.20	3,435,231.87
差旅费	1,368,238.77	1,397,961.58
仓储费	309,960.80	285,300.70
承包费	1,299,524.00	0.00
折旧费	48,459.12	48,459.12
其他	9,354,986.78	7,729,028.92
合计	41,556,647.96	44,368,065.14

33、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,915,365.00	13,719,499.19
办公费	1,211,007.40	1,061,197.37
电话费	11,458.55	20,118.64
差旅费	671,488.90	848,999.56
折旧费	7,843,744.57	8,044,239.68
修理费	1,860,982.56	835,593.84
物料消耗	956,744.73	1,063,119.37
低值易耗品摊销	123,731.85	25,334.61
保险费	599,074.71	786,361.81
诉讼费	21,427.50	60,000.00
绿化费	237,472.08	168,925.00
技术开发费	1,368,882.66	990,723.00
会议费	581,654.71	594,521.51
顾问及咨询费	481,600.00	125,000.00
出国人员经费	24,440.00	53,934.00
交际应酬费	4,514,570.99	5,295,982.76
土地使用税	2,941,977.00	3,321,519.00
土地使用费	496,161.70	514,965.96
房产税	4,467,593.80	3,771,452.58
车船税	14,712.00	16,800.00
无形资产摊销	1,064,421.58	853,138.16
停工损失	4,165,482.48	
技术服务费	319,868.75	302,860.00
审计费	547,000.00	389,600.00
环境卫生费	972,010.60	225,603.80
职工福利费	10,157,705.44	10,041,378.72
工会经费	331,026.38	388,150.48
职工教育经费	270,228.64	159,584.58
印花税	1,393,238.80	1,909,880.09
水电费	3,370,184.30	4,422,315.20
其他	4,774,430.36	6,767,534.22
合计	71,709,688.04	66,778,333.13

34、 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	79,220,413.32	91,068,257.64
减：利息收入	-15,038,684.22	-8,885,514.67
汇兑损益	-2,942,268.72	-2,319,872.26
票据贴现	86,661,572.55	9,591,841.46
其他	14,159,316.45	16,639,895.09

合计	162,060,349.38	106,094,607.26
----	----------------	----------------

35、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		107,875,429.36
持有至到期投资取得的投资收益	3,670,750.04	1,238,166.67
合计	3,670,750.04	109,113,596.03

36、 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	7,627,164.06	14,057,277.49
二、存货跌价损失	11,280,091.49	-3,785,522.56
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		9,572,704.07
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	18,907,255.55	19,844,459.00

37、 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	44,840.08	10,435,246.76	44,840.08
其中：固定资产处置利得	44,840.08	10,435,246.76	44,840.08
政府补助	17,899,971.36	111,885,144.00	3,629,971.36
其他	696,758.34	2,174,429.70	696,758.34
合计	18,641,569.78	124,494,820.46	4,371,569.78

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政贴息		80,000,000.00	
研发补助		30,000,000.00	
供热补贴款	14,270,000.00		
其他	3,629,971.36	1,885,144.00	
合计	17,899,971.36	111,885,144.00	/

38、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		8,203,323.75	
其中：固定资产处置损失		8,203,323.75	
其他	349,979.70	3,500,852.36	349,979.70
合计	349,979.70	11,704,176.11	349,979.70

营业外支出较去年减少较大的原因：主要系上期固定资产处置损失较大

39、 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	-3,938,483.45	13,650,839.79
递延所得税调整	-3,498,608.92	-4,448,782.72
合计	-7,437,092.37	9,202,057.07

40、 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	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.21	-0.21

2. 每股收益的计算过程

本期归属于普通股股东的净利润-55,447,040.10 元，非经常性损益 10,889,594.10 元，扣除非

经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润-66,336,634.20 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 = -55,447,040.10/315,594,000.00 = -0.18 元/每股。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 = -66,336,634.20/315,594,000.00 = -0.21/每股。

注：基本每股收益 = $P \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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 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 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

41、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
存款利息收入	15,038,684.22
政府补助	14,270,000.00
赔偿款	
收到的往来款	5,850,916.58
其他	5,929,699.43
合计	41,089,300.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用中付现支出	9,752,725.83
管理费用中付现支出	23,140,116.55
财务费用-手续费	14,159,316.45
其他	800,516.81
合计	47,852,675.64

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的资金往来款	142,200,000.00
收到的资金利息款	3,820,382.25

票据贴现款	3,241,219,429.61
合计	3,387,239,811.86

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的资金往来款	142,200,000.00
应付票据	3,171,426,193.39
合计	3,313,626,193.39

42、 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	-54,331,319.63	19,187,317.84
加：资产减值准备	18,825,393.05	19,844,459.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,129,981.98	171,993,837.66
无形资产摊销	4,413,832.85	4,125,414.94
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）	-44,840.08	-10,435,246.76
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		8,203,323.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	165,881,985.87	88,684,420.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,670,750.04	-109,113,596.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,478,143.29	-4,236,441.15
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）	-56,183,233.42	-105,590,369.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	179,811,966.95	132,655,292.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-244,959,295.44	57,305,341.22
其他	2,439,577.31	
经营活动产生的现金流量净额	182,835,156.11	272,623,753.15
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	193,390,980.86	197,092,180.37
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	-3,701,199.51	-59,308,493.97

(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	193,390,980.86	197,092,180.37
其中：库存现金	19,458.51	642,633.63
可随时用于支付的银行存款	193,371,522.35	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	193,390,980.86	197,092,180.37

43、所有者权益变动表项目注释

无

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
潍坊亚星集团有限公司	国有控股	潍坊市奎文区	曹希波	制造、销售、出口氯化聚乙烯等	138,784,548.00	35	35	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	其他	潍坊市	唐文军	制造、销	374,279,300.00	75.00	75.00	76095538-7

星湖石 化工有 限公司		寒亭区		售、出口 氯化聚 乙烯等				
-------------------	--	-----	--	--------------------	--	--	--	--

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

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 (%)
潍坊亚星经贸发展有限公司	印刷费	市场价	390,085.35	100	352,447.43	100
潍坊亚星集团有限公司	备件	市场价			8,302,500.62	27.53
潍坊亚星集团有限公司	采购辅料	市场价	1,047,281.39	22.48	1,388,851.82	1.69
潍坊亚星集团有限公司	次氯酸钠	市场价			760,745.64	100
潍坊亚星集团有限公司	电	市场价			798,771.83	0.89
潍坊亚星集团有限公司	气	市场价	371,175.22	100	5,017.21	0.01
潍坊亚星集团有限公司	烧碱	市场价			118,333,814.84	69.11
潍坊亚星集团有限公司	水	市场价			8,211.12	0.06
潍坊亚星集	盐	市场价			173,297.66	0.57

团有限公司						
潍坊亚星集团有限公司	盐酸	市场价			1,845,154.59	59.93
潍坊亚星集团有限公司	液氯	市场价			67,292,095.27	54.1
潍坊亚星集团有限公司	综合服务费	市场价			1,739,055.56	100
潍坊亚星集团有限公司	安装费	市场价			50,554.00	100
潍坊亚星集团有限公司	维修费	市场价			20,400.00	100
潍坊亚星集团有限公司	运输费	市场价	3,025,472.21	100	6,500,788.05	21.8
潍坊亚星集团有限公司	医疗费	市场价	108,620.74	100	332,927.48	100
潍坊亚星集团有限公司	采购低压聚乙烯	市场价	105,714.14	100		
潍坊亚星集团有限公司	应付维修费	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		
潍坊亚星集团有限公司	应付房屋租赁费	市场价	496,161.70	100		
潍坊亚星大一橡塑有限公司	采购化学品及加工费	市场价			306,445.64	100
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		
潍坊星兴联合化工有限公司	双氧水	市场价	1,768,190.77	100	2,347,198.56	100
潍坊未来化工工程技术有限公司	应付厂房设计费	市场价	550,000.00	100		
潍坊威朋化工有限公司	ADC 发泡剂	市场价			6,714,761.29	100
潍坊廊桥物业管理有限公司	绿化费	市场价	72,950.00	100		
潍坊第二热电有限责任公司	电	市场价	4,268,535.74	100	31,082,957.62	18.06

潍坊第二热电有限责任公司	气	市场价			82,818,991.15	64.03
潍坊第二热电有限责任公司	采购辅料备件	市场价	3,480,002.36	74.68		
潍坊第二热电有限责任公司	采购煤	市场价	4,187,675.16	100		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
潍坊亚星集团有限公司	备件	市场价	154.00	100	3,887,422.50	99.91
潍坊亚星集团有限公司	辅料	市场价	243,518.98	76.48	6,544,106.22	23.01
潍坊亚星集团有限公司	电	市场价	233,342.85	0.74	132,956,446.33	51.11
潍坊亚星集团有限公司	气	市场价	254,118.65	2.05	931,515.04	3.47
潍坊亚星集团有限公司	烧碱	市场价	138,633.74	87.24	3,256,233.22	2.79
潍坊亚星集团有限公司	水	市场价	144,235.55	31.09	1,591,005.60	35.76
潍坊亚星集团有限公司	盐	市场价			31,119,926.85	100
潍坊亚星集团有限公司	液氯	市场价	457,144.07	100	331,821.97	1.21
潍坊亚星集团有限公司	水合肼	市场价			2,251,452.99	1.18
潍坊亚星集团有限公司	维修费	市场价	7,410.00	7.97	4,872.75	100
潍坊亚星集团有限公司	销售 CPE	市场价	9,881,729.98	42.98		
潍坊亚星大一橡塑有限公司	CPE	市场价	13,112,329.91	57.02	11,385,022.65	0.86
潍坊亚星大一橡塑有限公司	电	市场价	1,761,243.86	4.96	2,076,017.55	0.8
潍坊亚星大一橡塑有限公司	辅料	市场价	72,946.30	22.91	458.44	0

塑有限公司						
潍坊亚星大一橡塑有限公司	气	市场价	29,886.59	0.19	59,561.06	0.22
潍坊亚星大一橡塑有限公司	水	市场价	174,963.82	4.13	55,397.31	1.25
潍坊第二热电有限责任公司	烧碱	市场价			1,270,810.26	1.09
潍坊第二热电有限责任公司	动力电	市场价	23,549,274.44	66.34	29,330,892.46	11.28
潍坊第二热电有限责任公司	备件	市场价			1,517.75	0.04
潍坊第二热电有限责任公司	辅料	市场价			2,810,675.35	9.88
潍坊第二热电有限责任公司	盐酸	市场价			1,902,328.21	38.26
潍坊星兴联合化工有限公司	次氯酸钠	市场价	1,352.14	100	1,423.93	0.16
潍坊星兴联合化工有限公司	烧碱	市场价	20,273.50	12.76	19,897.44	0.15
潍坊星兴联合化工有限公司	盐酸	市场价	10,577.78	4.66	17,123.08	0.67
潍坊星兴联合化工有限公司	气	市场价	12,125,453.10	78.31	1,272,743.36	17.19
潍坊星兴联合化工有限公司	销售电	市场价	5,439,172.23	15.32		
潍坊星兴联合化工有限公司	销售氢气\工作服等	市场价	13,871,497.53	100		
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	备件	市场价			2,024.85	0.05
潍坊亚星置业有限公司	电	市场价	7,072.23	0.02	6,755.90	0.003
潍坊亚星置业有限公司	辅料	市场价			3,336.68	0.01
潍坊星奥矿物饲料有限公司	盐酸	市场价	216,378.94	95.34	275,232.87	5.54
潍坊星奥矿物饲料有限公司	水	市场价	144,680.22	3.41	9,099.12	0.2
潍坊星奥矿物饲料有限公司	电	市场价	752,530.62	2.12	58,384.62	0.02
潍坊威朋化工有	其他	市场价	186.07	100	34,615.38	6.98

限公司						
潍坊第二热电有 限责任公司	煤	市场价			2,063,024.60	80.22
潍坊星兴联合化 工有限公司	其他	市场价			16,271.11	3.28
潍坊亚星经贸发 展有限公司	废料	市场价	431,530.74	100	6,353,013.39	84.41
潍坊亚星置业有 限公司	煤	市场价			3,873.96	0.15
潍坊廊桥物业管 理有限公司	煤	市场价	623,883.41	100	504,824.56	18.96
潍坊廊桥物业管 理有限公司	其他	市场价	1,932.35	0.61	1,507.20	0.3
潍坊星奥矿物饲 料有限公司	售离心 机	市场价			204,000.00	24.62

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁起始 日	租赁终止 日	租赁收益 定价依据	年度确认的租 赁收益
潍坊亚星化 学股份有限 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

公司承租情况表:

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	年度确认的租 赁费
潍坊亚星集团 有限公司	潍坊亚星化学 股份有限公司	场地使用费	2010年1月1 日	2011年12月 31日	496,161.70

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行 完毕
潍坊亚星化学股份有限 公司	潍坊亚星集团有限公 司	40,000,000.00	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	100,000,000.00	2010年8月18日~ 2013年2月18日	否
潍坊亚星化学股份有限 公司	潍坊亚星湖石化工有 限公司	31,504,500.00	2011年12月15日~ 2012年6月15日	否
潍坊亚星化学股份有限	潍坊亚星湖石化工有	10,400,000.00	2007年7月25日~	否

公司	限公司		2012 年 7 月 23 日	
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	8,915,773.50	2011 年 10 月 17 日~ 2012 年 1 月 13 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	8,947,278.00	2011 年 10 月 24 日~ 2012 年 1 月 20 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	8,947,278.00	2011 年 10 月 24 日~ 2012 年 1 月 20 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	8,947,278.00	2011 年 10 月 28 日~ 2012 年 1 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	4,284,612.00	2011 年 11 月 14 日~ 2012 年 2 月 10 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	8,588,126.70	2011 年 11 月 25 日~ 2012 年 2 月 23 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	9,186,712.20	2011 年 11 月 25 日~ 2012 年 2 月 23 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	9,136,305.00	2011 年 12 月 20 日~ 2012 年 3 月 19 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	9,136,305.00	2011 年 12 月 20 日~ 2012 年 3 月 19 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	9,136,305.00	2011 年 12 月 22 日~ 2012 年 3 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	8,537,719.50	2011 年 12 月 22 日~ 2012 年 3 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	4,473,639.00	2011 年 12 月 19 日~ 2012 年 3 月 16 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	8,445,312.04	2011 年 3 月 21 日~ 2012 年 3 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	4,916,043.00	2011 年 6 月 7 日~ 2012 年 6 月 7 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	1,265,346.72	2011 年 6 月 7 日~ 2012 年 6 月 7 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	8,589,575.91	2011 年 10 月 12 日~ 2012 年 1 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	8,780,455.37	2011 年 10 月 12 日~ 2012 年 1 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	8,034,403.61	2011 年 11 月 8 日~ 2012 年 2 月 20 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	8,034,403.61	2011 年 11 月 8 日~ 2012 年 2 月 20 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	8,034,403.61	2011 年 11 月 21 日~ 2012 年 2 月 27 日	否

潍坊亚星化学股份有限公司	潍坊亚星湖石化工有限公司	4,017,201.80	2011年11月21日~ 2012年2月27日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2011年9月6日~ 2012年9月5日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	50,000,000.00	2011年9月14日~ 2012年9月13日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2011年12月23日~ 2012年12月14日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	20,000,000.00	2011年12月22日~ 2012年12月21日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2011年12月15日~ 2012年12月24日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2011年12月15日~ 2012年12月14日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2011年3月2日~ 2012年3月1日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2011年3月4日~ 2012年3月3日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	10,000,000.00	2011年9月14日~ 2012年6月5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9月8日~ 2012年6月5日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	13,000,000.00	2011年9月20日~ 2012年6月5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	30,000,000.00	2011年9月6日~ 2012年9月6日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	50,000,000.00	2011年12月15日~ 2012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	20,000,000.00	2011年3月22日~ 2012年3月21日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	15,000,000.00	2011年5月17日~ 2012年5月16日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	10,000,000.00	2011年6月14日~ 2012年6月14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7月21日~ 2012年7月20日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	100,000,000.00	2009年8月4日~ 2012年8月4日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有	20,000,000.00	2010年4月20日~	否

	限公司		2013 年 4 月 19 日	
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2010 年 4 月 23 日~ 2013 年 4 月 22 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	50,000,000.00	2010 年 5 月 13 日~ 2013 年 5 月 12 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2010 年 5 月 25 日~ 2013 年 5 月 24 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	7,734,984.84	2011 年 10 月 28 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	1,212,293.16	2011 年 10 月 28 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	8,947,278.00	2011 年 10 月 28 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	8,947,278.00	2011 年 11 月 7 日~ 2012 年 2 月 3 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	9,208,135.26	2011 年 11 月 25 日~ 2012 年 2 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	4,590,835.74	2011 年 11 月 25 日~ 2012 年 2 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	8,695,242.00	2011 年 12 月 19 日~ 2012 年 3 月 16 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	8,632,233.00	2011 年 12 月 22 日~ 2012 年 3 月 21 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	9,136,305.00	2011 年 12 月 22 日~ 2012 年 3 月 21 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	4,568,152.50	2011 年 12 月 22 日~ 2012 年 3 月 21 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	8,758,251.00	2011 年 12 月 26 日~ 2012 年 3 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	2,990,988.00	2011 年 5 月 3 日~ 2012 年 5 月 4 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 7 月 7 日~ 2012 年 1 月 7 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	21,000,000.00	2011 年 8 月 23 日~ 2012 年 2 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	34,200,000.00	2011 年 10 月 11 日~ 2012 年 4 月 11 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	24,000,000.00	2011 年 12 月 20 日~ 2012 年 6 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	39,900,000.00	2011 年 7 月 27 日~ 2012 年 1 月 27 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	19,950,000.00	2011 年 9 月 19 日~ 2012 年 3 月 16 日	否

潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	15,000,000.00	2011年8月12日~ 2012年2月12日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	30,000,000.00	2011年8月30日~ 2012年2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	30,000,000.00	2011年8月31日~ 2012年2月29日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	20,000,000.00	2011年9月8日~ 2012年3月7日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	20,000,000.00	2011年9月8日~ 2012年3月7日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	20,000,000.00	2011年9月7日~ 2012年3月9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7月22日~ 2012年1月22日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	10,000,000.00	2011年7月25日~ 2012年1月25日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	25,000,000.00	2011年10月17日~ 2012年4月17日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	10,000,000.00	2011年8月1日~ 2012年2月1日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	5,000,000.00	2011年12月15日~ 2012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	160,166.62	2011年7月27日~ 2012年1月9日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	2,710,031.63	2011年7月27日~ 2012年2月7日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	4,017,201.80	2011年12月21日~ 2012年3月27日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	1,060,821.27	2011年10月14日~ 2012年1月29日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	8,589,575.91	2011年10月10日~ 2012年1月30日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	7,685,081.71	2011年11月8日~ 2012年2月27日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	5,239,828.44	2011年11月8日~ 2012年2月27日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有限公司	7,859,742.66	2011年11月8日~ 2012年2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	2,619,914.22	2011年11月8日~ 2012年2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	8,028,165.72	2011年12月13日~ 2012年3月26日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星化学股份有	2,428,523.12	2011年7月6日~	否

	限公司		2012 年 5 月 31 日	
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星湖石化工有 限公司	50,000,000.00	2011 年 1 月 14 日~ 2012 年 1 月 13 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星湖石化工有 限公司	10,000,000.00	2011 年 11 月 30 日~ 2012 年 1 月 30 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星湖石化工有 限公司	9,451,350.00	2011 年 12 月 27 日~ 2012 年 3 月 26 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星湖石化工有 限公司	4,390,227.69	2011 年 10 月 14 日~ 2012 年 1 月 29 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星湖石化工有 限公司	8,028,165.72	2011 年 12 月 16 日~ 2012 年 3 月 19 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星湖石化工有 限公司	8,206,569.40	2011 年 12 月 16 日~ 2012 年 3 月 19 日	否
潍坊亚星集团有限公司	潍坊亚星湖石化工有 限公司	8,206,569.40	2011 年 12 月 16 日~ 2012 年 3 月 26 日	否

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。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易 类型	关联交易 定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
潍坊威朋 化工有限 公司	收购年产 ADC 发 泡剂装置	收购	资产评估 价值			32,426,732.42	100.00
潍坊第二 热电有限 责任公司	收购热电 装置	收购	资产评估 价值			21,925,204.62	100.00

5、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	潍坊亚星大一 橡塑有限公司	1,500,000.00		1,000,000.00	
应收票据	潍坊第二热电 有限责任公司			500,000.00	
应收票据	潍坊星兴联合 化工有限公司	5,481,017.11			
应收票据	上海廊桥国际	13,009,360.00			

	贸易有限公司				
应收账款	潍坊亚星大一橡塑有限公司	6,854,253.40	205,627.60	16,104,296.19	483,128.89
应收账款	潍坊星兴联合化工有限公司	19,820,524.22	594,615.73	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
应收账款	潍坊星奥矿物饲料有限公司	697,835.61	20,935.07	1,191,034.35	35,731.03
预付账款	潍坊第二热电有限责任公司	1,161,720.34		6,155,907.15	184,677.21
其他应收款	潍坊亚星集团有限公司	163,032.34	4,890.97	26,423,840.56	792,715.22
其他应收款	潍坊第二热电有限责任公司	27,877,032.08		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			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
其他应收款	潍坊星兴联合化工有限公司			445,641.49	445,641.49

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	潍坊亚星经贸发展有限公司		44,000.00
应付账款	潍坊未来化工工程技术有限公司	1,020,000.00	470,000.00
应付账款	潍坊星兴联合化工有限公司	804,849.01	446,222.32
应付账款	潍坊亚星集团有限公司	19,425.58	219,148.56
其他应付款	潍坊亚星置业有限公司	4,476.64	
其他应付款	潍坊未来化工工程技术有限公司	5,128.02	
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	10,171,442.17	187,797.44

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

截至 2011 年 12 月 31 日，无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有事项。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

无

3、 其他或有负债及其财务影响：

无

(十一) 承诺事项：

1、 前期承诺履行情况

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

(十二) 资产负债表日后事项：

重要的资产负债表日后事项说明

1、公司于 2012 年 3 月 1 日开具票面金额合计为 6000 万元、由潍坊民生银行承兑的银行承兑汇票 6 张，收款人为本公司的子公司潍坊亚星湖石化有限公司，子公司潍坊亚星湖石化有限公司随后将该等银行承兑汇票对外转让，但截至目前，子公司仅收到该等银行承兑汇票转让款 2415 万元，余款 3388.80 万元（扣除贴现息 196.20 万元）正在催收中。为此，本公司与对方签订了还款协议，但对方支付能力有限。公司目前正积极采取一些资产保全措施，但预计形成的损失尚无法确定。

2、2012 年 4 月 23 日，因为未及时公告重大对外担保、未及时对报表日后票据贴现款损失风险履行信息披露义务、未及时公告老厂区停车情况，公司被证监部门出具了行政监管措施决定书。目前公司正在对相关事项整改中。

除上述事项外，截至财务报告批准报出日，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项：

1、 其他

(一) 本公司关于持续经营能力的自我评价和改善措施

1、对 2011 年度本公司经营情况的分析

2011 年度本公司的生存环境异常艰难，全球经济的不景气、国家对房地产行业严厉的调控政策、前所未有的货币政策调整力度、前期遗留问题的逐一暴露，无一不是对公司生存与发展的挑战。在如此困难的局面下，新任领导班子通过采取理顺产权关系、压缩管理人员、理顺管理机构、抓供销两头及财务管理、加大融资力度维持企业资金的正常周转、启动“退城进园”项目等一系列管理举措，带领全体干部职工，迎难而上，逐一化解危机，公司顺利发展至今，且生产经营发生了根本性的变化。2011 年经营状况较前期有明显好转，全年公司实现营业收入 21 亿元，与同期基本持平；实现营业毛利 22208 万元，较同期 5646 万元增加 16562 万元；实现利润-6176 万元（上年同期剔除非经常性因素后为-18200 万元），同比增利 12000 万元；上缴利税 12636.1 万元，同比增长 8.6%。

2、对本公司 2012 年 1 季度亏损情况的分析

2012 年一季度公司亏损额较大，主要原因：一是受欧债危机持续影响及国家宏观调控房地产政策影响，国内外市场低迷，且一季度是传统销售淡季，产品销量及销价均下滑；二是老厂区停产搬迁、国际油价上涨影响原料成本提高等因素导致产品成本上升，产品盈利空间下降；三是公司财务负担较重。预计随着国家宏观政策的变化，公司“退城进园”项目后期投料试车及市场开发力度的加大，以及公司资本整合工作的有效推进，公司经营况况预计下半年将趋向好转。

截止目前，公司生产经营正常，职工薪酬、税费、借款利息均能按时支付，无拖欠及贷款逾期现象，近期无大的投资项目支出。公司主要原料为进口，采取信用证结算方式，到期能按时支付，原料供应方面不存在风险。老厂区搬迁不会影响产品市场，已备有过渡期间的库存，搬迁暂时对公司产量及成本会有影响，但有利于公司后期发展。公司目前不涉诉，无可能给公司带来重大不利影响的对外担保。

公司融资规模较大，到期还款存在压力，拟采取的主要措施：一是积极解决公司遗留问题，采取各种措施提升公司盈利水平；二是积极与银行沟通，加强业务合作，顺利周转；三是进一步推进资本整合力度，争取尽快解决制约企业发展的瓶颈问题。

3、2012 年公司的工作目标及拟采取的改善持续经营能力的措施

全年工作的指导方针是：“创新、管理、开发、效益、整合、发展”，即：紧紧围绕全年经营目标，创新思维，推进精细化管理，狠抓市场开发和产品开发，提高经济效益，整合所有可以利用的资源，借助外力促进企业稳健发展。

指导思想是：坚持以效益为中心，突出效率，重点抓好市场开发和产品开发工作，全面提升企业的创新力、凝聚力和执行力，实现企业的稳健发展。

2012 年度的主要经营目标是：完成营业收入 221600 万元，利润总额 9328 万元，净利润 5243 万元。主要产品产销量完成：烧碱（100%）12 万吨，CPE 13 万吨（销量 14 万吨），水合肼 1.2 万吨（其中外销 8040 吨），ADC 发泡剂 1.2 万吨。

围绕上述经营目标，公司全年工作将按精细化管理、新产品开发、市场开发、退城进园、资产整合“五条线”展开，具体将重点抓好以下 9 个方面的工作：

第一，统一思想，转变观念，坚定信心，创新思维，切实提高公司的驾驭力与执行力。

第二，集中精力推进精细化管理，把安稳长满优、节能降耗、现场管理、降本增效落到实处。

第三，实施人才兴企战略，加强人才培养和员工培训，创造良好学习氛围，创建学习型企业，不断提高员工的综合素质。

第四，继续抓好比价采购工作，加强供应商管理与沟通，实现采购环节的效益最大化。坚持“盯大抓小”，扩大直供，真正比价。在进一步降低大宗原材料采购价格的同时，要高度重视辅助材料和备品备件的采购工作，必须在比价上有新突破。要做到采购价格公开化和透明化，所有的采购活动一律按规定办理，特别是对工作程序和细节问题，比如进出库、价格监控、

付款等都要规范性地操作。要严格招标制度，对物资采购、货物运输、工程基建、防腐维修、对外承揽等都要纳入公开招标范围，从源头上杜绝漏洞，避免暗箱操作。

第五，准确把握市场，分析市场，加大主导产品的市场占有率，减少风险，创造效益。

第六，依靠技术创新，优化产品结构，要在主导产品多元化上迈出实质性步伐，在产品质量高端化、产品功能差异化上实现新的突破。要加大 CPE 特殊型号产品的研发力度，扩大适销对路产品产量，不断拓展新的应用领域，增强企业核心竞争力。加快用联二脲生产 ADC 项目改造步伐，生产、销售、供应部门要密切配合，加强与原料供应厂家的合作，使 ADC 产品质量尽快达到用户需求。高氯化聚乙烯项目建成投产后，要力争在最短的时间内达产，并保证产销率达到 100%。

第七，按照搬迁计划，克服一切困难，确保各“退城进园”项目顺利建成投运。各退城进园项目要千方百计按控制点向前推进，能快则快。要搞好土建与安装工程的衔接和工程建设部门与车间管理部门的对接，确保 7 万吨 CPE 项目于 2012 年 6 月份、高氯化聚乙烯项目于 3 月份顺利建成，并开车一次成功。

第八，拓宽融资渠道，扩大融资规模，搞好资产整合和资本运营，借助外力加快发展。要进一步密切银企关系，争取更多金融机构的支持。根据公司资金状况及金融市场情况，统筹协调，合理筹集调度资金，满足各方面的资金需求。要在保证资金安全性、流动性的前提下，合理安排资金存储，充分用好用活各种金融衍生产品，创造最佳效益。

第九，坚持以人为本，继续深化改革，完善激励机制，调动各方面的积极性。

（二）其他重要事项

1、 本公司因大股东潍坊亚星集团有限公司（下称“亚星集团”）提前终止了与其签订的《土地租赁合同》，公司进行了整体搬迁。亚星集团同意对公司因整体搬迁形成的资产损失给予相应补偿，根据潍坊市人民政府 2011 年 2 月潍政办复字【2011】16 号文《关于潍坊亚星化学股份有限公司退城进园搬迁资产损失补偿的批复》，对亚星集团对公司补偿不足的部分由市政府按照有关政策予以弥补。2012 年 4 月 25 日，潍坊市政府下发潍政复【2012】104 号批复文件，同意对公司未来可能形成的搬迁损失予以全额补偿。目前亚星化学搬迁范围内的资产已停止生产经营，相关搬迁工作正在进行中。

2、 2011 年亚星化学涉嫌违反相关证券法律法规受到监管部门的调查。截至目前公司尚未收到调查结果。

3、 2010 年 8 月，公司前任董事长未经董事会及股东会审议，以公司名义为亚星集团提供担保 100,000,000.00 元，目前所担保借款已逾期，亚星集团尚未偿还的借款余额 9300 万元，潍坊市政府正积极协调亚星集团尽快偿还。

a) 母公司财务报表主要项目注释

i. 应收账款：

1. 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	78,434,308.53	44.29	3,024,399.11	3.86	223,152,698.49	68.12	7,260,851.24	3.25
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	81,673,798.06	46.12	14,153,760.46	17.33	104,425,268.31	31.88	21,954,971.94	21.02
组合小计	81,673,798.06	46.12	14,153,760.46	17.33	104,425,268.31	31.88	21,954,971.94	21.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,984,256.19	9.59	16,984,256.19	100.00				
合计	177,092,362.78	/	34,162,415.76	/	327,577,966.80	/	29,215,823.18	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	55,732,929.92	31.47	1,671,987.90	65,422,231.64	19.97	1,962,666.95
1 年以内小计	55,732,929.92	31.47	1,671,987.90	65,422,231.64	19.97	1,962,666.95
1 至 2 年	5,965,990.56	3.37	596,599.06	17,193,782.99	5.25	1,719,378.30
2 至 3 年	8,516,817.67	4.81	1,703,363.53	2,082,578.16	0.64	416,515.63
3 至 4 年	1,746,273.16	0.99	523,881.95	535,930.94	0.16	160,779.28
4 至 5 年	107,717.46	0.06	53,858.73	2,990,225.60	0.91	1,495,112.80
5 年以上	9,604,069.29	5.42	9,604,069.29	16,200,518.98	4.95	16,200,518.98
合计	81,673,798.06	46.12	14,153,760.46	104,425,268.31	31.88	21,954,971.94

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
青岛青路塑料建材有限公司	2,537,107.60	2,537,107.60	100	收回可能性极小
山东万豪纸业集团股份有限公司	488,427.24	488,427.24	100	收回可能性极小
昌乐县友谊塑胶有限公司	116,550.00	116,550.00	100	收回可能性极小
保定宝硕新型建筑材料有限公司	1,914,009.23	1,914,009.23	100	收回可能性极小
开封市东京塑钢制品厂	464,964.00	464,964.00	100	收回可能性极小
贵州水晶有机化工(集团)重庆涂料厂	363,013.48	363,013.48	100	收回可能性极小
高密绿洲化工有限公司	351,713.89	351,713.89	100	收回可能性极小
济南塑料十厂	264,032.18	264,032.18	100	收回可能性极小
浙江国荣塑业有限公司	164,350.00	164,350.00	100	收回可能性极小
安丘鲁安纸业有限责任公司	151,125.26	151,125.26	100	收回可能性极小
沈阳塑料十五厂	129,578.09	129,578.09	100	收回可能性极小
重庆创造者新材	107,780.20	107,780.20	100	收回可能性极小

料有限责任公司				
河北枣强兴旺橡塑公司	52,100.00	52,100.00	100	收回可能性极小
腾钜雅工业(重庆)有限公司	50,100.00	50,100.00	100	收回可能性极小
潍坊海特塑胶有限公司	47,000.00	47,000.00	100	收回可能性极小
潍坊九洲塑胶有限公司	30,000.00	30,000.00	100	收回可能性极小
青岛宏达塑胶总公司青路分公司	25,400.00	25,400.00	100	收回可能性极小
江西恒强塑钢制品有限责任公司	2,000.00	2,000.00	100	收回可能性极小
海阳防水材料厂	233,045.00	233,045.00	100	收回可能性极小
莱阳造纸厂	86,622.38	86,622.38	100	收回可能性极小
潍坊胜利化工公司	450,967.79	450,967.79	100	收回可能性极小
包头橡胶制品二厂	83,500.00	83,500.00	100	收回可能性极小
江苏射阳农药厂	19,365.00	19,365.00	100	收回可能性极小
山东高密糖厂	232,169.44	232,169.44	100	收回可能性极小
昌邑市造纸科研厂	4,051,639.89	4,051,639.89	100	收回可能性极小
济宁塑料制品实验厂	105,217.23	105,217.23	100	收回可能性极小
潍坊腾飞物资贸易有限公司	94,216.78	94,216.78	100	收回可能性极小
青岛高科技工业园鑫山塑料异型材厂	149,460.00	149,460.00	100	收回可能性极小
潍坊恒信纸业集团有限公司	203,131.47	203,131.47	100	收回可能性极小
天津大沽化塑料制造有限公司	297,950.00	297,950.00	100	收回可能性极小
黑龙江龙光建材公司	216,634.41	216,634.41	100	收回可能性极小
裕桥线缆有限公司	1,600.00	1,600.00	100	收回可能性极小
枣庄永帮橡胶有限公司	100,000.00	100,000.00	100	收回可能性极小
河北丰辉化工有限责任公司	1,259,526.10	1,259,526.10	100	收回可能性极小
山东滨州黄河纸	518,505.56	518,505.56	100	收回可能性极小

业集团有限公司				
芮城众和新型建筑材料有限公司	10,151.68	10,151.68	100	收回可能性极小
南京衡立实业有限责任公司	401,400.00	401,400.00	100	收回可能性极小
潍坊塑料建材有限公司	384,075.03	384,075.03	100	收回可能性极小
辽河油田新型建材企业总公司	89,500.00	89,500.00	100	收回可能性极小
山西惠丰塑料型材有限公司	188,243.00	188,243.00	100	收回可能性极小
青岛金源汽车油管有限公司	87,850.00	87,850.00	100	收回可能性极小
淄博罗姆博威新型建材有限公司	31,800.00	31,800.00	100	收回可能性极小
东莞宝狮塑胶五金制品有限公司	1,000.00	1,000.00	100	收回可能性极小
青州第二造纸厂	81,984.23	81,984.23	100	收回可能性极小
山东莲喜纸业股份有限公司	112,790.03	112,790.03	100	收回可能性极小
常州常恒富丽塑料型材有限公司	202,820.00	202,820.00	100	收回可能性极小
河北华利燃气具配件有限公司	16,740.00	16,740.00	100	收回可能性极小
佛山市顺德区龙江镇南坑朗塑塑料厂	13,100.00	13,100.00	100	收回可能性极小
合计	16,984,256.19	16,984,256.19	/	/

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(%)
1.山东海龙股份有限公司		26,927,110.41	1 年以下与 1-2 年	15.21
2.潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的合营企业	19,820,524.22	1 年以下	11.19
3.潍坊栋海热力有限公司		10,128,193.00	1 年以下	5.72

4.湛江鑫晨商贸有限公司		9,076,727.50	1 年以下与 1-2 年	5.13
5.潍坊亚星大一橡塑有限公司	同一母公司	6,854,253.40	1 年以下	3.87
合计	/	72,806,808.53	/	

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(%)
潍坊星兴联合化工有限公司	母公司的合营企业	19,820,524.22	10.15
潍坊亚星大一橡塑有限公司	同一母公司	6,854,253.40	3.51
潍坊星奥矿物饲料有限公司		697,835.61	0.36
合计	/	27,372,613.23	14.02

ii. 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	101,035,187.95	92.26	3,031,055.64	3.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	6,314,197.71	18.47	2,744,627.71	43.52	8,479,426.45	7.74	2,317,160.12	27.33
组合小计	6,314,197.71	18.47	2,744,627.71	43.52	8,479,426.45	7.74	2,317,160.12	27.33
合计	34,191,229.79	/	3,603,645.34	/	109,514,614.40	/	5,348,215.76	/

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：						
	1,456,847.90	4.26	43,705.44	3,593,657.19	3.28	108,886.79
1 年以内小计	1,456,847.90	4.26	43,705.44	3,593,657.19	3.28	108,886.79
1 至 2 年	162,269.10	0.48	16,226.91	2,207,953.35	2.02	220,795.34
2 至 3 年	2,060,453.35	6.03	412,090.67	257,913.00	0.24	51,582.60
3 至 4 年	257,913.00	0.75	77,373.90	359,794.96	0.33	107,938.49
4 至 5 年	362,967.15	1.06	181,483.58	464,302.11	0.42	232,151.06
5 年以上	2,013,747.21	5.89	2,013,747.21	1,595,805.85	1.46	1,595,805.85
合计	6,314,197.71	18.47	2,744,627.71	8,479,426.46	7.75	2,317,160.13

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			26,423,840.56	792,715.77

3. 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

潍坊第二热电有限责任公司,期末余额 27,877,032.08,为应收电款.

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(%)
1.潍坊第二热电有限责任公司	同一母公司	27,877,032.08	1 年以下与 1-2 年	81.53
2.潍坊集中支付中心	非关联方	2,280,000.00	1 年以下与 2-3 年	6.67
3.山东奥林置业有限公司	非关联方	641,962.04	1 年以下	1.88
4.潍坊潍农园林工程有限公司	非关联方	323,951.43	5 年以上	0.95
5.潍坊亚星汽车运输分公司	母公司的下属分公司	158,833.96	1 年以下	0.46
合计	/	31,281,779.51	/	91.49

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(%)
潍坊第二热电有限责任公司	同一母公司	27,877,032.08	81.69
潍坊亚星汽车运输分公司	母公司的下属分公司	158,833.96	0.47
合计	/	28,035,866.04	82.16

iii. 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	75
潍坊欧莱化学有限公司	80,993,434.93	80,993,434.93	-80,993,434.93	0.00			100	100

2010年11月,本公司从潍坊亚星集团有限公司购买其子公司潍坊欧莱化学有限公司的100%股权。经公司第四届董事会第十八次会议决议及2010年度股东大会决议通过,本期注销潍坊欧莱化学有限公司的法人资格,将其变更为企业的生产性分支机构。

iv. 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	1,826,735,284.30	1,657,086,220.42
其他业务收入	349,461,067.92	630,279,151.47
营业成本	2,065,388,006.08	2,289,968,479.78

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	1,826,735,284.30	1,735,367,502.88	1,657,086,220.42	1,668,337,652.89
合计	1,826,735,284.30	1,735,367,502.88	1,657,086,220.42	1,668,337,652.89

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	1,208,016,137.08	1,129,689,662.00	1,320,470,280.52	1,362,959,176.51
ADC 发泡剂	169,607,309.40	157,321,308.59	168,229,942.16	142,298,438.82
烧碱	180,153,194.31	123,955,143.47	108,762,555.67	103,077,487.06
液氯	67,978,828.98	94,493,254.26	27,365,424.30	23,372,779.57
水合肼	67,257,965.35	56,819,295.19		
其他	133,721,849.18	173,088,839.37	32,258,017.77	36,629,770.93
合计	1,826,735,284.30	1,735,367,502.88	1,657,086,220.42	1,668,337,652.89

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	1,502,062,243.77	1,443,213,014.90	1,187,909,463.63	1,182,985,986.58
国外	324,673,040.53	292,154,487.98	469,176,756.79	485,351,666.31
合计	1,826,735,284.30	1,735,367,502.88	1,657,086,220.42	1,668,337,652.89

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、上海海螺化工有限公司	181,136,752.14	8.32
2、连达公司	125,046,203.76	5.75
3、潍坊柏立化学有限公司	68,104,877.78	3.13
4、山东海龙股份有限公司	36,574,533.42	1.68
5、韩国大一素材株式会社	25,809,287.24	1.19

合计	436,671,654.34	20.07
----	----------------	-------

v. 投资收益：

1. 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		18,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,724,288.41	100,497,979.20
持有至到期投资取得的投资收益	3,670,750.04	4,937,166.67
合计	-3,053,538.37	123,435,145.87

vi. 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	-50,981,529.51	10,906,527.94
加：资产减值准备	11,682,729.69	27,752,088.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,501,212.14	112,769,854.69
无形资产摊销	4,314,747.64	3,955,554.58
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）	-44,840.08	-10,435,246.76
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		8,203,323.75
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	66,357,553.08	74,352,194.02
投资损失（收益以“－”号填列）	3,053,538.37	-123,435,145.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,930,690.99	-6,351,520.14
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）	-61,777,180.11	-2,344,689.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	59,257,412.11	349,696,143.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-113,000,187.49	-204,656,528.51
其他	2,536,201.46	
经营活动产生的现金流量净额	39,968,966.31	240,412,555.33
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	102,053,625.75	161,063,551.87
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	-59,009,926.12	-33,487,524.91

b) 补充资料

i. 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	44,840.08	2,231,923.01	179,270.97
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	3,629,971.36	111,885,144.00	1,924,000.00
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	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	346,778.64	-1,326,422.66	148,860.72
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	-502,208.69
合计	10,889,594.10	92,555,897.68	1,749,923.00

ii. 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	-6.59	-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.88	-0.21	-0.21

4、备查文件目录

- i. 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。
- ii. 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。
- iii. 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。
- iv. 文件存放地：公司证券部。

潍坊亚星化学股份有限公司

法定代表人：

2012 年 4 月 26 日