

公司代码：600319 公司简称：亚星化学

潍坊亚星化学股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段、其他事项段或与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

无

四、公司负责人韩海滨、主管会计工作负责人邓秀花及会计机构负责人（会计主管人员）赵琳琳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	42
第十节	公司债券相关情况.....	45
第十一节	财务报告.....	46
第十二节	备查文件目录.....	142

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、亚星化学	指	潍坊亚星化学股份有限公司
成泰控股	指	山东成泰控股有限公司
光耀东方	指	北京光耀东方商业管理有限公司
长城汇理	指	深圳长城汇理资产管理有限公司
亚星集团	指	潍坊亚星集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
上交所	指	上海证券交易所
赛林贸易	指	潍坊赛林贸易有限公司
亚星湖石、湖石公司	指	潍坊亚星湖石化工有限公司
乐星化学	指	潍坊乐星化学有限公司
大一橡塑	指	潍坊亚星大一橡塑有限公司
瑞华、瑞华事务所	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
上市规则	指	《上海证券交易所股票上市规则》
本期、报告期	指	2018 年度
元、万元、百万元	指	人民币元、人民币万元、人民币百万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	潍坊亚星化学股份有限公司
公司的中文简称	亚星化学
公司的外文名称	WEIFANG YAXING CHEMICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	YAXING CHEMICAL
公司的法定代表人	韩海滨

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李文青	苏鑫
联系地址	山东省潍坊市奎文区北宫东街321号	山东省潍坊市奎文区北宫东街321号
电话	0536-8591006	0536-8591169
传真	0536-8666877	0536-8663853
电子信箱	liwq319@163.com	Roth163@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省潍坊市寒亭区民主街529号
公司注册地址的邮政编码	261100
公司办公地址	山东省潍坊市奎文区北宫东街321号

公司办公地址的邮政编码	261031
公司网址	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媒体名称	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	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	王夕贤李满

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	2,010,163,772.18	1,949,780,674.15	3.10	1,457,437,578.68
归属于上市公司股东的净利润	3,107,476.76	26,614,627.08	-88.32	26,781,674.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-248,531.83	26,813,147.38	-100.93	-144,751,225.58
经营活动产生的现金流量净额	151,397,984.11	85,424,043.17	77.23	50,950,254.13
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	36,771,595.46	32,622,536.88	12.72	7,349,479.52
总资产	1,277,522,427.32	1,520,827,566.45	-16.00	1,709,865,108.20

（二）主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年

基本每股收益(元/股)	0.01	0.08	-87.5	0.08
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.08	-87.5	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.00	0.08	-100	-0.46
加权平均净资产收益率(%)	9.09	128.84	减少119.75个百分点	-18.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.73	129.80	减少130.53个百分点	101.83

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	505,538,097.02	555,978,422.05	506,272,330.21	442,374,922.90
归属于上市公司股东的净利润	11,332,210.51	5,038,876.87	-5,874,881.13	-7,388,729.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,253,361.56	4,357,410.30	-5,066,234.53	-10,793,069.16
经营活动产生的现金流量净额	-50,685,794.13	149,554,032.57	-55,541,457.31	108,071,202.98

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018年金额	附注 (如适用)	2017年金额	2016年金额
非流动资产处置损益	3,309,376.68		5,925,731.73	73,827,618.12
计入当期损益的政府补助,但与公	637,432.08		1,013,885.40	100,614,694.00

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				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				-2,697,779.87
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	813,830.62		-25,332.13	316,347.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,404,630.79		-7,112,805.30	-687,377.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				159,398.49
所得税影响额				
合计	3,356,008.59		-198,520.30	171,532,900.15

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	39,176,029.43		-39,176,029.43	813,830.62
合计	39,176,029.43		-39,176,029.43	813,830.62

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

2018年所从事的主要业务是氯化聚乙烯（即CPE）、烧碱、ADC发泡剂、水合肼的生产及销售，伴随产生液氯、氢气和盐酸、次氯酸钠等副产品。此外公司还从事蒸汽和电力生产及销售。

CPE:亚星采用德国赫司特公司全球独有的盐酸相悬浮法生产技术。该技术先进，操作灵活，适合生产系列化和明显差异化的产品，以满足不同用途的用户需求。以高浓度的盐酸为介质，氯化均匀，产品柔韧性好，白度高，特别适合高端塑料、橡胶制品应用。副产盐酸全部回收利用，是清洁环保的技术。通过自主研发，目前亚星CPE近40种产品型号，传统的A型料主要用于型材、管材的改性领域、阻燃ABS领域、磁性材料、改性PE等通用塑料；CM新材料主要用于电线电缆、汽车胶管及工业胶管等领域，2018年CPE行业整体稳定运行，行业整体开工率约60-70%，我公司全年满负荷生产。

烧碱：烧碱主要用于造纸、肥皂、染料、人造丝、制铝、石油精制、棉织品整理、煤焦油产物的提纯，以及食品加工、木材加工及机械工业等方面，我公司烧碱主要用于周边造纸、化纤行业，公司烧碱产能12万吨/年，在行业中处于较低规模，氯气全部自用，保证了全年的满负荷生产，2018年行业运行稳定，烧碱价格高位运行，行业开工率达80%以上，我公司基本满负荷生产。

水合肼的主要用途是主要用于合成ADC、DIPA、TSH等发泡剂；也用作锅炉和反应釜的脱氧和脱二氧化碳的清洗处理剂；在医药工业中用于生产抗结核、抗糖尿病的药物；在农药工业中用于

生产除草剂、植物生长调和剂和杀菌、杀虫、杀鼠药；我公司产能 1.2 万吨/年，产品主要用于农药、医药中间体等行业，行业整体开工负荷较高，我公司基本满负荷生产。

ADC 发泡剂的主要用途是用于聚氯乙烯、聚乙烯、聚丙烯、聚苯乙烯、聚酰胺、ABC 及种橡胶等合成材料。广泛用于拖鞋、鞋底、鞋垫、塑料壁纸、天花板、地板革、人造革、绝热、隔音等材料发泡。2018 年 ADC 发泡剂行业竞争激烈，行业集中度逐渐加强，我公司由于产品工艺原因，生产基于成本压力装置开工率不足。

公司在生产上述主要产品的过程中，伴随液氯、氢气和盐酸、次氯酸钠等副产品，其中液氯和次氯酸钠主要公司自用，氢气主要供应给关联方用于下游产品生产。盐酸主要对外销售。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力与 2017 年末相比没有发生重大变化，也未对公司产生重大影响。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年公司积极面对外部环境的不利条件，年初以综合现场管理为抓手，理顺各个方面尤其生产经营的管理，为全年满负荷生产、产销平衡奠定了良好的基础。其中在青岛峰会期间，公司凭借完善的自身产业链结构优势，CPE 产品生产规避了氯气运输限负荷的不利影响，确保主导产品 CPE 的满负荷生产，不仅保证了客户需求，增加了公司效益，同时，为行业的全年平稳运行做出了贡献。2018 年公司主导产品 CPE 的市场份额仍然名列前茅，在此基础上，公司积极运作，切实保证公司市场份额和经济效益。

水合肼产品受国家环保治理的影响，部分下游企业陷入停产整顿，间接影响了公司产品销售。在此情况下，公司积极开拓国际市场，实现水合肼产品出口业务增长，截至 2018 年底，成功完成多笔出口直销订单业务，并从商务部取得水合肼产品的两用物项出口资质，为进一步扩大水合肼出口业务奠定了良好基础。

2018 年在国家环保政策和环保督查不断趋严的形势下，公司仍凭借安全、环保、规模、品牌等传统优势，在激烈的行业竞争中占据相对有利地位。

2018 年公司共完成营业收入 201016 万元，同比增长 3.1%，但受到汇率波动等因素的不利影响，归属于母公司股东的净利润 310.75 万元，同比降低 88.32%。扣除非经常损益后实现净利润 -24.85 万元。

二、报告期内主要经营情况

1、主导产品 CPE:

产量（吨）			销量（吨）		
2017	2018	同比增减	2017	2018	同比增减
146804	162305	10.56	158190	163920	3.62

2、其他产品

烧碱产量（吨）			水合肼产量（吨）			ADC 发泡剂产量（吨）		
2017	2018	同比增减	2017	2018	同比增减	2017	2018	同比增减
116522	120386	3.32	11575	11001	-4.96	8992	4494	-50.02

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,010,163,772.18	1,949,780,674.15	3.10
营业成本	1,790,302,284.27	1,729,974,258.30	3.49
销售费用	64,120,686.46	68,019,629.10	-5.73
管理费用	62,973,044.64	49,338,757.48	27.63
研发费用	2,691,731.17	4,248,846.14	-36.65
财务费用	69,065,100.83	45,509,954.95	51.76
经营活动产生的现金流量净额	151,397,984.11	85,424,043.17	77.23
投资活动产生的现金流量净额	42,628,240.38	-40,213,669.50	-206.00
筹资活动产生的现金流量净额	-254,184,942.81	-157,989,184.01	60.89

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本年实现主营业务收入 197942 万元，较去年 188369 万元增加 9573 万元。主要原因是主导产品价格上升影响收入增加 9030 万元，销量增加影响收入增加 543 万元。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化工行业	1,979,422,410.65	1,762,462,987.89	10.96	5.08	8.91	减少 0.55 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
氯化聚乙烯	1,355,456,776.01	1,355,031,969.62	0.03	10.87	10.77	增加 0.10 个百分点
ADC 发泡剂	79,243,293.73	65,693,624.23	17.10	-48.47	-43.11	减少 7.80 个百分点
水合肼	201,390,570.38	142,476,554.60	29.25	21.47	24.18	减少 1.55 个百分点
烧碱	225,487,779.11	90,384,679.26	59.92	-1.60	8.38	减少 3.69 个百分点
其他产品	117,843,991.42	108,876,160.18	7.61	4.81	-16.2	增加 23.16 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	1,550,048,137.96	1,338,373,762.94	13.66	4.18	2.53	增加 0.95 个百分点
国外	429,374,272.69	424,089,224.95	1.23	8.48	15.22	减少 5.79 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
氯化聚乙烯	162,305	163,920	5,101	10.56	3.62	-23.87
ADC 发泡剂	4,494	4,185	518	-50.02	-53.35	192.66
水合肼	11,001	8,927	264	-4.96	21.54	
烧碱	120,386	90,044	266	3.32	-66.06	-13.64

产销量情况说明

主导产品中水合肼、烧碱除对外销售外，还有部分公司自用。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化工行业	材料	1,455,168,676.94	70.97	1,349,269,660.29	71.06	7.85	
化工行业	燃料动力	383,289,380.66	18.69	375,312,525.09	19.77	2.13	
化工行业	职工薪酬	49,739,775.18	2.43	45,300,744.62	2.39	9.80	
化工行业	折旧	71,507,287.43	3.49	74,095,563.44	3.90	-3.49	
化工行业	其他成本	90,683,951.78	4.42	54,712,188.78	2.88	65.75	本期乐星化学 CPE 加工量增加，且加工服务费提高，服务费支出较同期增加 1780 万元
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
氯化聚乙烯	材料	1,103,354,975.12	81.44	955,610,921.31	82.17	15.46	
氯化聚乙烯	燃料动力	134,220,953.43	9.91	120,976,017.28	10.40	10.95	
氯化聚乙烯	职工薪酬	13,294,184.63	0.98	12,059,325.70	1.04	10.24	
氯化聚乙烯	折旧	14,636,786.58	1.08	14,487,117.59	1.24	1.03	
氯化聚乙烯	其他成本	89,222,584.34	6.59	59,867,773.37	5.15	49.03	本期乐星化学 CPE 加工量增加，且加工服务费提高，服务费支出较同期增加 1780 万元

							万元
水合肼	材料	74,847,393.79	43.09	72,077,597.65	40.50	3.84	
水合肼	燃料动力	75,616,669.18	43.54	80,775,621.41	45.39	-6.39	
水合肼	职工薪酬	5,041,118.90	2.90	4,834,751.64	2.72	4.27	
水合肼	折旧	16,444,664.07	9.47	18,032,099.37	10.13	-8.80	
水合肼	其他成本	1,737,042.64	1.00	2,248,948.96	1.26	-22.76	
烧碱	材料	43,596,799.16	18.92	34,730,801.06	16.00	25.53	
烧碱	燃料动力	167,103,443.45	72.50	161,669,051.3	74.50	3.36	
烧碱	职工薪酬	6,950,036.02	3.02	6,229,987.26	2.87	11.56	
烧碱	折旧	6,224,572.34	2.70	7,596,251.01	3.50	-18.06	
烧碱	其他成本	6,602,729.46	2.86	6,796,601.99	3.13	-2.85	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 31,233.15 万元，占年度销售总额 15.78%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 2,585.40 万元，占年度销售总额 1.31%。

前五名供应商采购额 98,132.59 万元，占年度采购总额 53.53%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 18,430.39 万元，占年度采购总额 10.05%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减%	备注
销售费用	64,120,686.46	68,019,629.10	-5.73	
管理费用	62,973,044.64	49,338,757.48	27.63	注 1
研发支出	2,691,731.17	4,248,846.14	-36.65	注 2
财务费用	69,065,100.83	45,509,954.95	51.76	注 3
资产减值损失	3,597,437.51	11,165,946.69	-67.78	注 4

注 1、主要原因是本期内退人员增加，计提的辞退福利较同期增加 383 万元；另外顾问费较同期增加 503 万元。

注 2、主要原因是本期有 162 万元的研发支出资本化。

注 3、主要是本期汇兑损失较同期增加 1808 万元。

注 4、主要原因是本期末存货现值与成本的差额较同期减少。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,691,731.17
本期资本化研发投入	1,620,701.29
研发投入合计	4,312,432.46
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.21

公司研发人员的数量	26
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.95
研发投入资本化的比重 (%)	22.32

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项 目	本年数	上年数	增减比率	备注
经营活动现金流入小计	1,435,295,435.41	1,263,162,115.66	13.63	
经营活动现金流出小计	1,283,897,451.30	1,177,738,072.49	9.01	
投资活动现金流入小计	42,972,594.83	1,043,815.27	4,016.88	注 1
投资活动现金流出小计	344,354.45	41,257,484.77	-99.17	注 2
筹资活动现金流入小计	866,772,826.69	1,364,117,086.46	-36.46	注 3
筹资活动现金流出小计	1,120,957,769.50	1,522,106,270.47	-26.35	注 4
汇率变动对现金及现金等价物的影响	183,370.91	-2,830,695.41	-106.48	注 5

注 1：主要是同期外汇掉期业务本期收回。

注 2：主要是同期外汇掉期业务投入。

注 3：主要是本期票据融资较同期减少；

注 4：主要是本期到期承付的票据较同期减少；

注 5：主要是本期美元汇率变动，公司汇兑损失较同期增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情 况 说 明
货币资金	53,534,501.63	4.19	210,026,339.27	13.81	-74.51	注 1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			39,176,029.43	2.58	-100.00	注 2
应收票据及应收账款	195,796,719.4	15.33	183,540,971.96	12.07	6.68	
预付款项	27,832,955.04	2.18	12,344,776.45	0.81	125.46	注 3
存货	151,009,447.29	11.82	168,980,498.27	11.11	-10.63	
固定资产	700,630,880.46	54.84	756,499,003.60	49.74	-7.39	
无形资产	126,773,855.82	9.92	129,167,581.42	8.49	-1.85	
短期借款	823,787,370.26	64.48	870,470,413.49	57.24	-5.36	
应付票据及应付账款	243,525,336.24	19.06	476,445,077.79	31.33	-48.89	注 4
预收款项	27,380,406.73	2.14	29,048,072.91	1.91	-5.74	
应付职工薪酬	31,062,126.31	2.43	34,181,594.48	2.25	-9.13	
其他应付款	56,381,502.86	4.41	17,569,029.55	1.16	220.91	注 5
长期应付职工薪酬	33,264,000.00	2.60	37,086,000.00	2.44	-10.31	

其他说明

注1：主要是本期归还到期借款及原料采购等生产经营性支出增加。

注2：同期的港币外汇调期业务于本期到期。

注3：本期末预付原料款较同期增加。

注4：主要是本期末应付原料 PE 货款减少。

注5：主要是本期从亚星集团借款 4500 万元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,919,467.75	银行申请开具承兑汇票、信用证及贸易融资等所存入的保证金存款、定期存款、查封等
应收票据	33,915,604.13	借款、信用证质押、承兑汇票质押
固定资产	120,365,579.61	借款抵押
无形资产	100,865,661.11	抵押担保
无形资产	25,007,787.81	依据调解文书将所涉土地用于法院查封
投资性房地产	4,745,913.51	自有土地用于借款抵押担保
固定资产	77,564,734.97	关联方资金拆借抵押
合计	388,384,748.89	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2018 年度，国家治理大气、废水、固废的力度不断加大，山东新旧动能转换的大势所趋，化工园区逐渐加大集中治理力度，化工行业成为社会各界普遍关注的重点，各种排放国标、地标不断出台，检查、监控的力度和手段也逐步加强和规范，化工、石化行业的运行环境日趋严格，该高压态势是一把双刃剑，一方面倒逼企业转型升级，淘汰落后产能，另一方面为企业营造了良性竞争、规范投入的大环境，短期会出现阵痛，但从长远发展角度来看，将促进化工、石化行业的优胜劣汰和良性发展。

我公司主导产品 CPE 行业，受国家环保政策影响，小微企业由于受制于环保压力，产量进一步受限，受产品质量、供货稳定性等因素的制约，市场继续呈现向中大型且环保达标企业集中的趋势，整体回归供需基本平衡的状态，随着新产品的进一步开发及应用领域的进一步拓展，预计未来公司主导产品的整体盈利能力将不断加强，竞争优势将逐步显现。

未来五年，国内消费量和出口量将延续增长态势，国内 CPE 市场供应量势必出现同比上涨局面，但受国内外宏观经济环境制约，2019-2021 年增长幅度或较小，2019-2023 年 CPE 供应量在 63.5-73 万吨之间，复合增长率为 3.55%。结合产能预测，预计 2019-2023 年行业平均开工率在 56.26%-65.12%之间，呈现震荡走高态势（来自卓创咨询）。

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

适用 不适用

公司主导产品与下游建材行业的发展存在一定的相关性，目前总体平稳，针对化工园区氯气运输及氯气实现自用的限期治理（2022 年），公司完备的产业链优势将有助于发挥综合竞争优势，

有利于后期生产，但环保政策的日趋趋紧尤其山东省锅炉废气排放、环渤海废水排放新地标的实施，对公司未来发展带来一定不确定性。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

氯化聚乙烯：目前国内产能尚有 100 万吨左右，2018 年整体开工率在 60%左右，我公司综合实力在行业中处于龙头地位，市场份额约占全行业的近 30%。目前公司装置先进，自动化程度高，产品质量稳定，应用领域广泛，出口欧美、韩国、日本等十几个国家和地区。

氯碱：在产能规模上，公司氯碱装置于 2003 年投产，产能 12 万吨/年，在行业内属于中小规模。核心设备电解槽采用伍德（伍迪）公司第三代 BM—2.7 自然循环复极式离子膜电解槽，设计运行电流是 5.0kA/m，该装置具有能耗低、电流效率高、自动化程度高、无泄漏等优点，在行业内属于较先进行列。公司氯碱装置能耗水平基本处于行业先进值。

水合肼：装置成套引进朗盛德国有限公司位于美国得克萨斯州 Baytown 的水合肼酮连氮法生产技术及其水合肼生产主装置。本工艺采用的是酮连氮法生产水合肼，该法是丙酮、次氯酸钠与氨进行反应，生成酮连氮，酮连氮水解生成水合肼，并进一步浓缩可得到 100%水合肼。公司在水合肼市场的竞争优势明显。

ADC 发泡剂：ADC 发泡剂装置生产能力为 1.2 万吨/年。生产装置采用无硫酸缩合生产工艺，此工艺处于行业先进水平。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

烧碱、水合肼、ADC 发泡剂的经营模式是直接对客户销售，氯化聚乙烯的经营模式是采用对客户直接销售、经销商、电子商务平台等混合模式销售。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
氯化聚乙烯	261301	聚乙烯、氯气	塑料改性、合成橡胶、电线电缆等	原料、市场、宏观经济
烧碱	260105	工业盐	印染、造纸、化学等	市场供需
ADC 发泡剂	260214	水合肼、尿素	保温材料、鞋材等发泡	原料、环保政策、市场开工率
水合肼	260214	液氨、烧碱、氯气	农药中间体、医药中间体、除氧剂	环保政策、市场开工率、国家出口管制

(3). 研发创新

√适用 □不适用

1、自主研发自旋废气洗涤器装置：为了满足国家对环保提出的更高要求，公司对废气处理系统进行了自主升级改造，提高了废气洗涤效率、降低了运行成本。公司经过前期装置设计制造和小试试验，经过化验结果初步符合要求，2018 年 1 月顺利进行中试，经验证效果符合预期，废气含水量降至 10 g/m³左右。

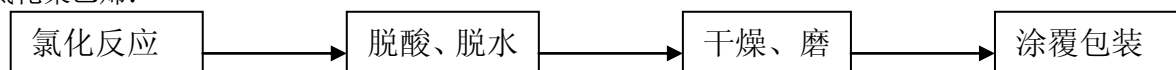
2、为了提高设备安全系数和产品质量，公司对现有通氯管装置进行了升级改造，改造后的通氯管即可以防止装置破裂倒灌，而且有效防止产品过氯化形成斑点，取得了良好的效果和效益。

3、2018 年公司成功开发出高透明性氯化聚乙烯产品 8611（产品型号）。8611 具有高透明性，与其他高分子材料相容性好，门尼粘度低，等特点，适用于聚氨酯的特殊领域，产品附加值高。

(4). 生产工艺与流程

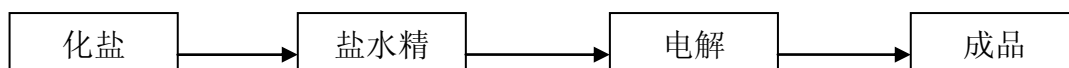
√适用 □不适用

氯化聚乙烯：



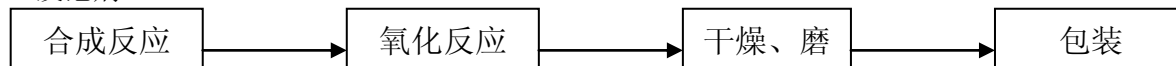
该装置采用德国赫斯特的酸相法工艺，PE 在一定的压力、温度条件下同氯反应，生成氯化聚乙烯。

烧碱：



该装置分两期建成：一期 6 万吨/年，3 台电解槽，每台 128 个单元槽，2003 年 8 月投入运行；二期 6 万吨/年，3 台电解槽，每台 125 个单元槽，2005 年 9 月投入运行。该装置采用德国伍德公司离子膜电解槽，为国内首家引进的伍德离子膜电解槽。

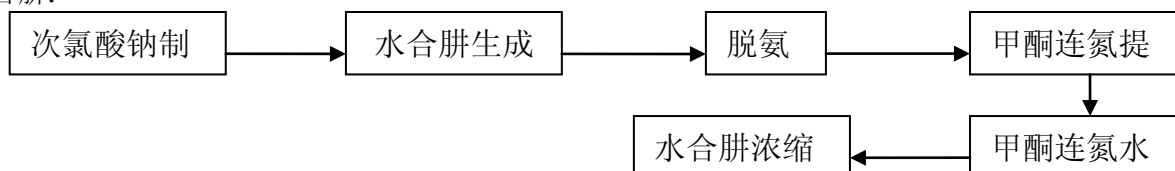
ADC 发泡剂：



生产主装置是 2005 年从德国 Bayer 公司引进、2006 年 8 月投入运行。该生产装置采用无硫酸缩合生产工艺，此工艺是目前世界上最先进的生产技术。这套 ADC 发泡剂生产装置自动化程度较高，整个工艺流程全部采用 DCS 系统控制。

高浓度水合肼和尿素在无酸条件下进行缩合反应生成 HDC（联二脲），HDC 和氯气发生氧化反应生成 ADC。

水合肼：



装置成套引进朗盛德国有限公司位于美国得克萨斯州 Baytown 的水合肼酮连氮法生产技术及其水合肼生产主装置。本工艺采用的是酮连氮法生产水合肼，该法是丙酮、次氯酸钠与氨进行反应，生成酮连氮，酮连氮水解生成水合肼，并进一步浓缩可得到 100% 水合肼。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率(%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
氯化聚乙烯	70000T/Y	100%	/	/
烧碱	120000T/Y	100.2%	/	/
ADC 发泡剂	12000T/Y	37.4%	/	/
水合肼	12000T/Y	91.7%	/	/

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

氯化聚乙烯产品产能下降，因为 2016 年 12 月转让了原控股子公司潍坊亚星湖石化化工有限公司（现名潍坊乐星化学有限公司）的全部股权。虽然减少的产能为潍坊乐星化学有限公司拥有，但自 2017 年开始，潍坊乐星化学有限公司产出所有氯化聚乙烯产品均独家提供给我公司完成销售。潍坊乐星化学有限公司仅收取合理的加工费。本报告期由我公司总经销的氯化聚乙烯产品产能同比没有实质变化。

产品线及产能结构优化的调整情况

适用 不适用

非正常停产情况

适用 不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

适用 不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
PE	中石油/中石化全国挂牌价	18640.5 吨	根据采购数量享受优惠价格	价格升高，成本增加，价格降低，成本减少
工业煤	招标询比价	248224.6 吨	根据市场变化而调整	价格升高，成本增加，价格降低，成本减少
原盐	招标询比价	178424.46 吨	根据市场变化而调整	价格升高，成本增加，价格降低，成本减少
尿素	招标询比价	5480 吨	根据市场变化而调整	价格升高，成本增加，价格降低，成本减少
液氨	招标询比价	8737.06 吨	根据市场变化而调整	价格升高，成本增加，价格降低，成本减少

(2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

4 产品销售情况

(1). 销售模式

适用 不适用

公司主导产品 CPE 的销售，全国分九个片区并设 20 余家经销商，采用经销商代理、电子商务平台和公司业务人员直销相结合的方式。

公司其他产品均借助于 CPE 产品搭建的营销网络，采用多种销售模式销售产品。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

定价策略及主要产品的价格变动情况

适用 不适用

定价政策：根据市场情况，参照市场主流价格，根据原材料价格变化情况以及供求关系，及时调整产品的市场价格。

CPE 价格变动情况：2018 年受 PE 和液氯价格影响，价格持续攀升，至 10 月份达到顶峰，随着 PE 和液氯价格回落，CPE 价格有所回落。

ADC 价格变动情况：2018 年全年价格低位徘徊

烧碱：与 2017 年相比，由于液氯补贴幅度明显减少，烧碱价格较 2017 年的高水平回落，价格区间收窄，震荡范围缩小。具体来说，元月份，氧化铝对烧碱大力压价，烧碱价格连续下调。二、三月份，烧碱价格连续上涨，整体重心大幅上移。三月末至四月，氧化铝产品价格走低，对烧碱连续压价，市场价格回落。五至八月份，受环保检查治理等因素影响，烧碱下游需求出现明显萎缩，市场整体走势下行为主，中间有小幅反复。九、十月份，氧化铝需求较旺，部分氯碱厂家开工不足，货源偏紧，市场反转上行。十一月份，下游受环保治理及采暖季限产影响，整体需求减弱，至年底市场有所下行。

水合肼：2018 年初水合肼价格维持在高位，但随着国家环保政策日趋严格，对下游市场影响较大，特别是下游农药领域，停产企业较多，水合肼价格呈现走低的态势。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
公司业务人员直接销售	160,746	9.08
经销商代理销售	42,196	6.08
电子商务平台销售	294	-76.10

会计政策说明

适用 不适用

详见第十一节 第五部分 重要会计政策及会计估计。

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

适用 不适用

其他产出产品	报告期内产量	定价方式	主要销售对象	主要销售对象的销售占比 (%)
合成盐酸	19779 吨	市价	潍坊云鹏化学有限公司	21.32
回收盐酸	68469 吨	市价	山东蓝景化工有限公司	12.11
次氯酸钠溶液	623 吨	市价	潍坊市寒亭区永盛化工厂	46.84

情况说明

适用 不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
39,302,993.07	1.91

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

(3). 其他情况说明

√适用 □不适用

2016年10月至2017年5月，潍坊市环保局经过对公司排放污染物进行检查，并在虞河污水排放口取水样，认为公司工业园区污水在排入污水处理厂管道之前氯化物、氨氮浓度超过《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）规定的排放限值，向公司出具《责令改正违法行为决定书》、《行政处罚决定书》及《按日连续处罚决定》，上述罚款本金余额为9,433,720元。由于公司对上述处罚持有异议，陆续通过各种渠道和方式向相关部门反映情况，也向法院提起了行政诉讼（后主动撤诉），在此过程中公司也履行了整改义务。2018年上述连续行政处罚中的前7起案件陆续超出了诉讼时效，被移交到法院进入执行阶段，为了避免给公司造成严重损失，公司于2018年8月缴纳了前7起案件罚款共计6,410,760元（其中7起案件中的前3起案件由于超过缴款时限，被加处罚款），虽然已经缴纳罚款，但公司仍坚持自身意见，对于剩余的3起处罚案件再次将潍坊市环保局起诉至潍坊高新区法院，案件一审驳回了公司诉讼请求，公司继续向潍坊市中级人民法院提起二审上诉，后经研判，公司决定于2018年12月18日再次撤回对本案的起诉。截止本报告期末，公司对上述剩余3起案件的罚款共计3,804,760元已计提，至本报告发布日，公司已缴清罚款。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		39,176,029.43
其中：债务工具投资		
衍生金融资产		39,176,029.43
合计		39,176,029.43

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

北京光亚新天投资管理有限公司、潍坊赛林贸易有限公司、潍坊亚星贸易有限公司由本公司分别于2015年7月2日、2016年9月29日、2017年5月5日注册成立，持股比例均为100%。

目前，潍坊赛林贸易有限公司尚未出资，未开展任何业务；北京光亚新天投资管理有限公司已于2018年7月注销。潍坊亚星贸易有限公司尚未实际出资，已开展业务。潍坊亚星贸易有限公司2018年度实现营业收入53224万元，利润总额-1.8万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

对于CPE行业，经过近年来下游市场对产品品质要求的不断提升、国家地方环保治理日趋严格、各企业自身产品质量不断提升等多因素的影响，大量转型升级不彻底的竞争者逐渐被淘汰，行业中无序竞争态势有所改观，行业的集中度也越来越明显。CPE凭借其优良的产品性价比，市场仍然有较强的生命力，作为水相法、酸相法两大生产工艺出产的产品，凭借各自的工艺特点、竞争优势，产品特性，彼此市场分配基本达到平衡，总体来看仍呈现产略大于求，价格战仍在持续，行业整体盈利能力暂时没有大的提升；2018年行业内其他厂家仍有新装置并投产，新一轮竞争必将加剧，未来各企业利用原料来源不同、产品性能的差异，采用不同工艺等差异化竞争策略，在市场竞争中不断寻求和确立自身定位，不断拓展应用领域、扩大市场容量。

对于水合肼行业，由于受到国家环保治理的影响，下游产业发展一度受限，在下游产业规范发展和行业洗牌没有结束之前，水合肼产业发展缓慢，价格一直处于近几年的低位运行，短期内不会出现根本性的变化。再此情形下，各大厂家积极应对国内市场不利变化的同时也加快了在国际市场的布局，在国家许可的标准和领域内寻求产品出口。

公司其他产品行业格局和趋势没有发生大的变化。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

在经营环境不发生变化的情况下，公司仍将围绕现有产业，发挥产业链完整的优势，以CEP为核心，不断创新营销模式，努力扩大产品市场份额，不断夯实CPE行业领先地位，同时其他产业协同发展，形成齐头并举的局面；不断提升研发能力，从横向和纵向多维度立体开发和拓展产品的应用领域和适用范围，促进产品更新换代和转型升级，以“品质优，技术新、应用广”在行业中树立全新定位；对现有产品要从营销、质量、服务三方面进行立体提升升级，倡导精益生产，不断追求卓越。

(三) 经营计划

适用 不适用

2019年，公司将继续以营销工作为核心，把新产品开发和市场开发作为工作的重点，持续发力，务求突破，优化市场，优化客户，优化营销模式，不断扩大高附加值产品的市场占有率，实现效益最大化，推进企业不断发展。

安全生产是根本。

加强各类安全培训，加大重大危险源、环保设施运行和节能的检查力度，制定并落实好环保应急响应（三级、二级、一级）预案工作，坚决杜绝重特大事故发生，确保生产运行安全、环保、低耗。加大调度应急管理考核，侧重安全应急管理、环保应急管理，政府应急响应等。确保生产“安”“稳”“长”“满”“优”。及时学习安全、环保相关的法律法规，根据最新法律法规修订公司相关制度。

开拓市场是关键。

扩大市场、巩固市场，开发新的客户，提高亚星主导产品的市场占有率和话语权，保证所有产品产销平衡。深化国际市场的开发，根据产品分类、地区等因素开发高端市场。加大对客户的

调研力度，深入了解客户需求，针对不同的客户制定不同的政策，采取不同的销售措施，提供适合客户的产品，一户一策。通过不断强化、精细化管理，使公司的营销工作再上新台阶。

研发创新是保障。

CPE 产品是公司的主打产品，为进一步提高 CPE 产品的竞争力，公司下一步将利用小釜和中试平台加强 CPE 新牌号的研发力度。对于一些新兴和具有较大利润成长性的优质下游行业，公司将根据客户要求做好性能细分工作，打造个性定制和精益生产。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、环保压力增大

随着国家环保政策的日趋严格，节能减排和环保压力不断增大，公司将继续加大此方面的投入，对公司的生产成本、市场竞争力造成一定的压力。

2、行业产能过剩

行业竞争日趋激烈，产能过剩，目前的市场格局对公司是机遇与挑战并存。

3、资金风险

因公司资产负债率高，企业银行信用维持困难加大，再融资压力较大，公司将继续加强与金融机构的协调沟通，多措并举，确保资金正常周转。

4、搬迁风险

依据政府工作报告，公司将面临搬迁。截至目前，有关本次搬迁涉及的选址、补偿、搬迁方式等政策仍未出台或落实。公司将积极与政府部门加强沟通和协调，在不影响公司正常经营秩序的前提下，妥善安排本次搬迁工作，最大程度保护公司及全体股东的利益。

5、汇率风险

2018 年以来，人民币持续贬值，公司原材料采购过程中汇兑损失可能对公司经营工作带来压力，公司将在充分调研的基础上，审慎开展汇率套期保值业务，规避原材料进口过程中外汇价格波动的风险，减少因汇率波动造成的产品成本波动，保证产品成本的相对稳定，降低汇率波动对公司正常经营的影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）

2018 年	0	0	0	0	3,107,476.76	0
2017 年	0	0	0	0	26,614,627.08	0
2016 年	0	0	0	0	26,781,674.57	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	山东成泰控股有限公司	完成财产份额转让后（权益变动完成后）12 个月内不会处置受让的财产份额股份（权益变动中所获得的股份）。	2017 年 12 月 27 日	是	是		
	其他	山东成泰控股有限公司	成为公司控股股东后，承诺保持上市公司独立性、承诺规范和减少关联交易、承诺避免同业竞争。	2017 年 11 月 1 日	否	是		
其他承诺	其他	山东成泰控股有限公司	自 2018 年 1 月 5 日起 6 个月内通过上海证券交易所交易系统增持公司股份不低于 100 万股且不高于 500 万股。在增持计划实施期间及增持实施完毕之后的法定期限内不减持公司股票。	自 2018 年 1 月 5 日起 6 个月内实施增持计划，增持完成后法定期限内不减持	是	是		
其他承诺	其他	潍坊亚星集团有限公司	2018 年 6 月 19 日至 2018 年 7 月 5 日期间，亚星集团增持公司股票共计 800 万股。亚星集团承诺在法定期限内不减持所持有的公司股份。	2018 年 7 月 5 日起 6 个月内	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

公司 2018 年度财务报告由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华事务所”）审计，该所为本公司出具了带强调事项无保留意见审计报告。本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。

强调事项段内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表营运资金-763,206,223.36 元，累计亏损人民币 1,182,618,219.73 元，欠银行借款 823,787,370.26 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对亚星化学公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

公司做出如下说明：

2018 年国内经济整体稳中有进，但受到外部输入性风险上升、国内经济下行压力加大、消费增速减缓等因素影响，国内实体经济困难重重，经营风险和隐患有所加剧。在大环境影响之下，2019 年也成为公司生存发展的关键之年，目前的市场格局对公司是机遇与挑战并存。

为改善公司的持续经营能力，2019 年公司将主要抓好以下工作：

（1）紧抓安全生产，夯实企业持续经营基础

2019 年公司将继续加强各类安全培训，加大重大危险源、环保设施运行和节能的检查力度，确保生产“安”“稳”“长”“满”“优”。

（2）全力开拓产品国内市场，努力扩大产品市场占有率，增强企业经营实力

2019 年公司将提升销售、生产、研发等部门的配合协作机制，进一步加大高附加值产品推广力度，继续实施一户一策，从合同、发货、库存、收款等环节逐一精细化管理，迅速反应，实现产品产销动态平衡。

（3）加大国际市场开发力度，提升产品的国际知名度，扩充公司持续经营实力

公司针对不同门类产品采取不同的营销策略：主要通过品牌效应提升 CPE 产品市场占有率、抓住水合肼 2018 年初步打开局面的契机迅速扩大其出口份额、采取差异化竞争策略向现有 ADC 发泡剂高端制品客户争取更多份额。

（4）加强 CPE 新牌号研发力度，加强技术储备，支撑企业持续稳健发展

2019 年公司仍将围绕核心 CPE 产业开展研发工作。公司将利用小釜和中试平台进一步加强 CPE 新牌号的研发力度。对于一些新兴和具有较大利润成长性的优质下游市场，打造个性定制和精益生产；进一步对 CPE 地板布、CPE 粒料、CPVC 专用粒料、磁性密封材料、防水卷材材料、矿用重型阻燃输送带等的领域进行应用实验工作，力争取得突破。

（5）持续增强融资能力，规避金融风险，为公司持续经营和稳定发展提供保障

2019 年公司将努力构建、创新各种融资渠道和方式。公司除了加强与现有融资银行的沟通外，并与多家金融机构进行广泛接触和协商，稳步推进新增授信的各项工作。其次，与本地国有背景融资平台进行接洽，探讨合作架构的搭建，不断巩固和完善公司资金链，努力改善融资结构，降低融资成本。

2019 年，公司全体人员上下一心，稳扎稳打，坚定信心，凝聚正能量，坚决完成年度经营目标，继续推进企业持续健康发展！

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2018 年 6 月 15 日财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号）。在资产负债表中，将“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目、“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目、“固定

资产清理”项目归并至“固定资产”项目、“工程物资”项目归并至“在建工程”项目、“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目、“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目、“专项应付款”项目归并至“长期应付款”；在利润表中，新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本次会计政策变更仅影响会计报表的科目列报，不影响公司利润。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	350,000
境内会计师事务所审计年限	7

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	150,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018年6月20日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司继续聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供2018年度财务审计服务和2018年度内控审计服务，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司与山东强力节能环保科技有限公司买卖合同纠纷一案	临 2018-024、026、046、047、051 公告、临 2019-001 公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
山东耀通节能环保科技股份有限公司	亚星化学、乐星化学		服务合同纠纷	乐星化学(原名“亚星湖石”)与耀通节能于2011年7月签订节能服务合同,由耀通安装节能设施并提供节能服务,湖石定期向其支付节能服务费,但因合同期间,耀通变频器故障频出且维修不及时,致双方出现纠纷,耀通于2018.3.5诉至法院要求化学及湖石支付节能服务费。2018.5.25上午9:30本案在寒亭区经济开发区人民法庭开庭审理。	2,160,000	否	2018年7月25日收到潍坊市寒亭区人民法院下达的(2018)鲁0703民初字第500号民事判决书,驳回原告耀通公司的诉讼请求。耀通公司不服一审判决,向潍坊市中级人民法院提起上诉,本案二审已于2019年1月22日上午10:30在潍坊中	一审驳回耀通的诉讼请求。案件受理费24080元,由耀通负担。二审判决截至目前尚未作出。	

								院依法开庭审理。		
--	--	--	--	--	--	--	--	----------	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2018年2月，公司收到山东证监局下发的《关于对潍坊亚星化学股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2018]9号），公司在未获得股东光耀东方有关提名孙岩为公司第七届董事会非独立董事候选人的书面确认文件的情况下，在2017年12月12日披露的《关于董事会、监事会换届选举的公告》公告中称：“公司股东北京光耀东方商业管理有限公司提名孙岩先生为公司第七届董事会非独立董事候选人”。公司上述信息披露存在不准确的情形，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第40号）第二条的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，山东证监局对公司采取出具警示函的监管措施，并将相关情况按规定记入证券期货市场诚信档案。同时，山东证监局对公司时任董事长苏从跃先生、时任董事会秘书孙岩先生采取了出具警示函的监管措施，并将相关情况按规定记入证券期货市场诚信档案。公司已将《关于对苏从跃采取出具警示函措施的决定》（[2018]10号）、《关于对孙岩采取出具警示函措施的决定》（[2018]11号）转交给各当事人。

上述事件发生后，公司及相关责任人立即进行了改正，被提名人放弃了董事候选人提名，光耀东方提出了2名董事候选人，公司董事会及时进行了公告并增补进入股东大会议题。公司2017年第二次临时股东大会如期召开，顺利完成公司董事会换届选举工作。上述事件未对公司董事会换届工作造成实质影响。公司及公司现任董事、监事及高级管理人员将以此为戒，不断提高规范运作意识，规范公司及自身行为，加强信息披露工作的管理，坚决杜绝此类事件再次发生。

2018年6月，公司收到上海证券交易所纪律处分决定书《关于对潍坊亚星化学股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（[2018]32号）。在信息披露方面，公司有关责任人在职务履行方面存在如下违规行为：未充分揭示重大资产重组终止相关风险，且未按规定每月披露重组进展；公司有关董事提名的信息披露不准确；公司未及时披露环保行政处罚事项。鉴于上述违规事实和情节，根据《股票上市规则》第17.2条、第17.3条、第17.4条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》的有关规定，上海证券交易所对公司及时任董事长苏从跃、时任董事会秘书孙岩予以通报批评。

公司将引以为戒，严格按照法律、法规和《股票上市规则》的规定，规范运作，认真履行信息披露义务；董事、监事和高级管理人员严格履行忠实勤勉义务，促使公司规范运作，保证公司及时、公平、真实、准确、完整地进行信息披露。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及其控制股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

(1) 2018年05月25日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于与山东成泰化工有限公司日常关联交易的议案》：自2018年5月起，公司2018年度累计向成泰化工采购商品的日常关联交易金额将不超过2,800万元。

2018年7月23日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于增加与关联方日常关联交易额度的议案》：将公司2018年度累计向成泰化工采购商品的日常关联交易金额增加至7,300万元。

2018年9月20日，公司2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于增加与关联方日常关联交易额度的议案》：将公司2018年度累计向成泰化工采购商品的日常关联交易金额增加至17,300万元。

2018年12月26日，公司第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于增加与关联方日常关联交易额度的议案》：将公司2018年度累计向成泰化工采购商品的日常关联交易金额增加至20,260万元。

(2) 2018年6月20日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于预计2018年与潍坊亚星集团有限公司日常关联交易的议案》：公司向关联方销售产品、水、动力电、蒸汽等2018年预计发生额为5,000万元；本公司向同一关联方采购商品2018年预计发生额为5万元

2018年9月20日，公司2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于增加与潍坊亚星集团有限公司日常关联交易额度的议案》：由于结算方式的改变，将2018年度向关联方销售产品、水、动力电、蒸汽等的关联交易额增加至12,000万元；拟将2018年度向同一关联方采购商品的关联交易额增加至7,000万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
因生产经营资金需求，公司向亚星集团申请 4,500 万元委托贷款额度。由于受到额度限制，公司将借款方式由委托贷款变更为直接向亚星集团进行借款。	临 2018-017、020 公告

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况适用 不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用

2018年2月25日公司第七届董事会第三次会议审议通过了《关于向潍坊亚星集团有限公司申请委托贷款暨关联交易的议案》（临2018-012），因生产经营资金需求，公司拟向关联方亚星集团申请4,500万元委托贷款额度。该事项经2018年3月13日召开的2018年第二次临时股东大会通过（临2018-015）。由于受到额度限制，公司将借款方式由委托贷款变更为直接向亚星集团进行借款，借款的其他条件均不改变，该事项已经2018年3月23日召开的第七届董事会第四次会议审议通过（临2018-017）。

(2) 单项委托贷款情况适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司在大力推进公司可持续发展的同时，坚持以人为本，构建和谐企业，为员工提供更广阔和多方位的发展空间，不断激励员工为企业发展贡献自己的力量；公司充分重视和切实维护员工的合法权益，以逐步完善的薪酬福利体系作为员工基本保障。关注员工职业健康，定期体检。作为生产型企业，公司不断加强安全环保工作。采取多种形式宣传安全环保法律法规、规章制度，提高全员的安全环保意识。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

废气主要监控指标为烟气中的烟尘、二氧化硫、氮氧化物，通过烟气净化设施后排放，污染因子满足《火电厂大气污染物排放标准》中各项要求。

废水监控指标主要为氨氮和 COD，公司建立有完善的废水收集系统，经收集处理后达标排放至虞河污水处理厂。

废水、废气在线数据均连入潍坊市环境自动监控系统，可随时监控、查看。

① 热电废气排放情况

序号	排污口名称	污染物名称	污染类型	排放方式	排放浓度 mg/Nm ³	2018 年度排放总量 t	是否达标
1	1-4 号炉	烟尘	大气	有组织排放	1.21	2.5226	达标
		二氧化硫			14.7	26.606	达标
		氮氧化物			81.5	144.466	达标

② 废水排放情况

序号	排污口名称	污染物名称	污染类型	排放浓度 mg/L	2018 年度排放总量 t	是否达标
1	总排口	氨氮	废水	8.88	59.9	达标
		化学需氧量		165	1639	达标

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司牢固树立“保护环境，健康幸福”的环境保护理念，高度重视环境保护工作，严格落实党和国家的法律法规与政策要求，最大限度地减少生产经营活动对环境的影响。

为提高 CPE 干燥废气洗涤效果，pH 设定值由大于 5 调节至大于 7；环保车间水处理池设置水

雾喷淋，降低废气异味的产生。煤仓采用密闭装置，投资建成封闭煤棚，有效抑制了扬尘造成的污染。

已建成各项目防治污染设施正常运行，本年度投资 570 万元实行了 2#140t/hCFB 锅炉低氮燃烧改造。公司对污染防治设施运行情况实行三级督检查机制，现运行良好。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

项目开工建设及后期技改阶段，均按规定执行环境影响评价，开展了项目立项环评审批及竣工环保验收等工作。

序号	项目名称	环评批复文号	评审日期	环评验收文号	验收日期
1	年产 6 万吨离子膜烧碱项目	鲁环发(2002)144 号	2002.4	验收合格证书	2004.4
2	年产 6 万吨离子膜烧碱项目	鲁环报告表(2004)9 号	2004.4.21	鲁环验(2006)42 号	2006.12.31
3	年产 4 万吨 CPE 项目	鲁环审(2003)93 号	2003.9.15	鲁环验(2006)41 号	2006.12.31
4	年产 6 万吨 CPE 项目	潍环审字(2007)15 号	2007.3.22	潍环验(2009)24 号	2009.7.15
5	年产 1.2 万吨发泡剂项目	潍环审字(2004)39 号	2004.8.3	潍环验(2007)10 号	2007.4
6	年产 7 万吨搬迁项目	潍环审字(2009)5 号	2009.1.8	潍环验(2014)H-1 号	2014.1.26
7	年产 1.2 万吨水合肼项目	潍环评函[2014]60 号	2014.9.30	潍环验[2015]1 号	2015.1.23
8	热电一期	鲁环审(2002)146 号	2002.4.17	鲁环验(2007)47 号	2007.8.17
9	锅炉扩建项目	潍环审字(2008)61 号	2008.4.2	寒环验(2015)2 号 (锅炉) 鲁环验(2009)90 号 (机组)	2015.4.9
10	锅炉烟气脱硫、脱硝、除尘技改项目	潍环寒审表字 [2014]H-22	2014.5.16	寒环验(2015)4 号	2015.4.17
11	锅炉烟气脱硫、脱硝、除尘技改项目(第二期除尘技改项目)	潍环寒审表字 [2014]H-22	2014.5.16	潍环验[2016]6 号	2016.5.17
12	脱硫塔技改项目	寒环审表字(2015)37 号	2015.8.7	寒环验(2017)5 号	2017.3.29
13	2#140t/hCFB 锅炉低氮燃烧改造项目	寒环审表字(2018)186 号	2018.8.17	寒环验声 195 号、寒环验固 195 号	2018.12.18

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司生产原辅料、产品及产生的废物中涉及的环境风险物质主要包括液氯、盐酸、液氨等，涉及的环境风险源主要包括液氯储罐区、盐酸储罐区、液氨储罐区等。为确保环境安全，保障企业员工的安全和健康，公司针对自身环境风险源建立了相应的防范设施，配备了必要的应急救援物资，本报告期内被评定为潍坊市市级应急管理示范点。2018 年 6 月 22 日，开展了液氨泄漏事故安全、环保应急演练，寒亭区政府及安监局、环保局从同参演。2017 年 3 月 22 日，委托潍坊诚而诺环保技术有限公司编制了突发环境事件应急预案并报地方环保行政主管部门备案(备案编号 370703-2017-016-H)，定期组织单位员工进行环境风险防范技术培训和应急演练。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

报告期内，严格按法律法规要求设置了排污口并制定了 2018 年度自行监测方案，厂门口显示屏及时公开各类环境信息。环境自行监测方案包括废气、废水及噪声排放，同时明确了主要污染

因子、控制指标、监测方法、监测频次等信息。有废水、废气在线监测系统，且按要求聘请山东天元盈康检测评价技术有限公司开展比对监测及无组织排放监测。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,715
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,740
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
山东成泰控股 有限公司	1,138,000	42,791,962	13.56	0	质押	41,653,962	境内非 国有法 人
北京光耀东方 商业管理有限 公司	0	40,000,000	12.67	0	质押	40,000,000	境内非 国有法 人
深圳长城汇理 资产管理有限 公司	-6,309,690	26,513,029	8.4	0	无	0	境内非 国有法 人
潍坊亚星集团 有限公司	8,000,000	23,832,797	7.55	0	冻结	23,832,797	国有法 人
余振冀	3,216,460	3,216,460	1.02	0	无	0	未知
梁旋	2,698,500	2,698,500	0.86	0	无	0	未知

云南国际信托有限公司-协信2号集合资金信托计划	0	2,403,012	0.76	0	无	0	未知
邵明权	0	2,191,180	0.69	0	无	0	未知
张鑫	2,035,500	2,035,500	0.64	0	无	0	未知
徐开东	2,012,638	2,012,638	0.64	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
山东成泰控股有限公司	42,791,962			人民币普通股	42,791,962		
北京光耀东方商业管理有限公司	40,000,000			人民币普通股	40,000,000		
深圳长城汇理资产管理有限公司	26,513,029			人民币普通股	26,513,029		
潍坊亚星集团有限公司	23,832,797			人民币普通股	23,832,797		
余振冀	3,216,460			人民币普通股	3,216,460		
梁旋	2,698,500			人民币普通股	2,698,500		
云南国际信托有限公司-协信2号集合资金信托计划	2,403,012			人民币普通股	2,403,012		
邵明权	2,191,180			人民币普通股	2,191,180		
张鑫	2,035,500			人民币普通股	2,035,500		
徐开东	2,012,638			人民币普通股	2,012,638		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前4位持股5%以上的法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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东成泰控股有限公司
单位负责人或法定代表人	文斌
成立日期	2013年6月25日
主要经营业务	以自有资产对外投资。（以上范围不含法律法规禁止、限制经营的项目，依法需要许可经营的，凭相关许可证经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

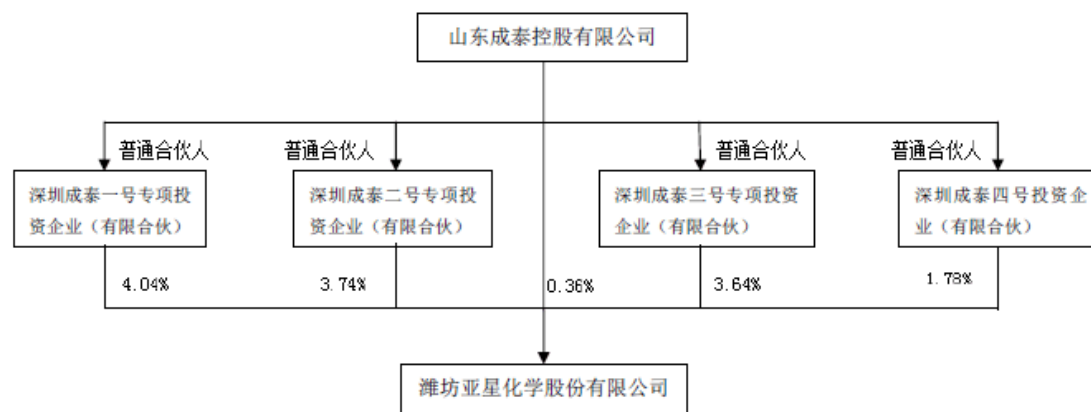
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	文斌
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	主要从事化工行业。2011年4月至今任山东成泰控股有限公司董事长。
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

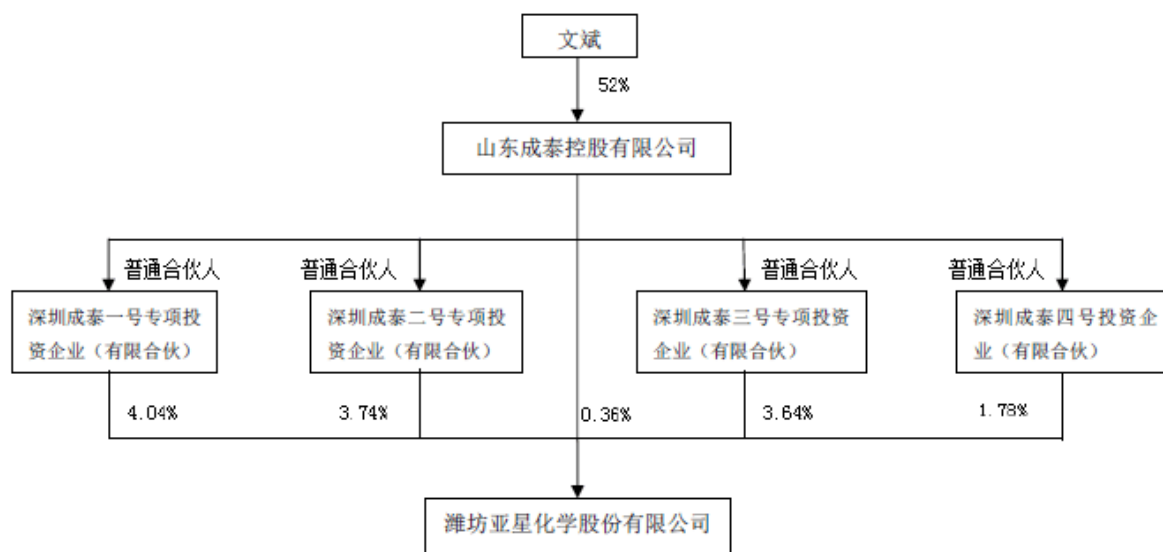
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北京光耀东方商业管理有限公司	李贵杰	2003年12月30日	911101087587174433	40,500,000	企业管理服务；物业管理；机动车公共停车场服务；家庭劳务服务；会议服务；承办展览展示活动；企业策划、设计；电脑动画设计；销售日用品、服装、针纺织品、五金、交电、通讯设备；出租商业用房。
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
韩海滨	董事长	男	46	2017-12-27		0	0	0		72.20	否
曹希波	副董事长	男	55	2017-12-27		0	0	0		71.33	否
刘忠庆	董事	男	49	2017-12-27		0	0	0			否
王晓辉	董事	男	34	2017-12-27		0	0	0			是
丁敏	独立董事	女	33	2017-12-27		0	0	0		6.25	否
张巍	独立董事	男	38	2017-12-27		0	0	0		6.25	否
温德成	独立董事	男	52	2017-12-27		0	0	0		6.25	否
吴青松	监事会主席	男	43	2017-12-27		0	0	0			是
赵琳琳	监事	女	30	2017-12-27		0	0	0		9.62	否
刘洪敏	职工监事	男	48	2017-12-20		0	0	0		11.58	否
李文青	董事会秘书	男	44	2017-12-27		0	0	0		38.36	否
邓秀花	副总经理	女	54	2017-12-27		0	0	0		48.16	否
孙岩	副总经理	男	47	2017-12-27		0	0	0		38.52	否
崔焕义	副总经理	男	51	2017-12-27		0	0	0		38.57	否
杨雷	副总经理	男	50	2017-12-27		0	0	0		38.57	否
王景春	副总经理	男	52	2017-12-27		0	0	0		38.53	否
邓秀花	财务总监	女	54	2018-02-25		0	0	0			否
朱益林	常务副总经理	男	54	2018-08-16	2019-04-19	0	0	0		16.74	否
陆卫东	总经理	男	56	2018-08-29		0	0	0		38.88	否
韩海滨	总经理	男	46	2017-12-27	2018-08-29	0	0	0			否
吕云	财务总监	女	44	2017-12-27	2018-1-23	0	0	0		8.10	否

合计	/	/	/	/	/	/	/	487.91	/
----	---	---	---	---	---	---	---	--------	---

姓名	主要工作经历
韩海滨	曾任齐鲁乙烯友联塑料厂设备科科长，德阳安鸿生物有限公司董事长，山东成泰化工有限公司总经理。现任本公司董事长。
曹希波	曾任山东海化魁星化工有限公司董事长；山东海化金星化工有限公司董事长；山东海化盛兴化工有限公司董事长；山东海化股份有限公司董事、副总经理、总经理；山东海化集团有限公司副总经理；潍坊亚星化学股份有限公司董事长；潍坊市投资公司副总经理。现任潍坊亚星集团有限公司董事长、总经理；本公司副董事长。
刘忠庆	曾任山东寿光袜厂总经理。现任寿光市仓圣园园林绿化有限公司总经理；本公司董事。
王晓辉	曾任瑞华会计师事务所经理、高级经理。现任北京光耀东方商业管理有限公司副总经理；本公司董事。
丁敏	曾任江苏省苏州市虎丘区人民法院书记员，苏州立泰律师事务所律师，上海创远律师事务所律师，北京大成(上海)律师事务所律师，现任北京市中伦（上海）律师事务所律师；本公司独立董事。
张巍	曾任毕马威华振会计师事务所审计经理。现任韩都衣舍电子商务集团股份有限公司财务总监兼董事会秘书；本公司独立董事。
温德成	现为山东大学管理学院教授、博士生导师，兼任山东省品牌建设促进会秘书长，山东省质量管理协会理事长，山东省质量评价协会副会长。本公司独立董事。
吴青松	曾任天津报业集团天滨报业中心副主任、天津市新驭传媒有限公司总经理。现任山东成泰化工有限公司监事、山东成泰物流有限公司总经理、潍坊成泰新材料有限公司总经理；本公司监事会主席。
赵琳琳	曾任山东成泰化工有限公司财务主管。现任本公司财务部部长、监事。
刘洪敏	曾任潍坊亚星集团有限公司办公室秘书、副科长、主任。现任本公司监事。
陆卫东	历任金陵石化公司南京炼油厂重整车间主任、机动处副处长、处长，金陵石化公司生产部副部长，机动处副处长，项目管理部副主任，公司油品质量升级项目经理部副经理。现任本公司总经理。
朱益林	历任电子工业部第六研究所课题组长、北京思特奇信息技术有限公司副总经理、中国电信集团国讯科技有限公司副总经理、贵州益佰制药股份有限公司董事、北京金桥港基投资有限公司董事长、本公司常务副总经理。2019年4月19日，辞去常务副总经理职务。
李文青	曾任陕西宝光真空电器股份有限公司证券事务代表，历任宝光股份董事会办公室副主任、主任，代行审计部部长职责。现任本公司董事会秘书。
邓秀花	曾任潍坊纯碱厂会计、主管会计；山东海化集团财务部副科长；山东海化股份有限公司财务部副部长、山东海化股份有限公司纯碱厂财务处处长；山东海化集团物资装备中心财务总监；潍坊市众和生物肥料有限公司财务总监。现任本公司副总经理、财务总监。
孙岩	曾任本公司总工办主任兼发展部部长、副总经理、董事会秘书、第五届董事会董事。现任本公司副总经理。
崔焕义	曾任潍坊星兴联合化工有限公司总经理；本公司副总经理、总经理助理。现任本公司副总经理。
杨雷	曾任本公司CPE分厂厂长、生产制造部副部长、副总经理、总经理助理。现任本公司副总经理。
王景春	曾任本公司氯化聚乙烯分公司经理，本公司总经理助理兼本公司供应分公司经理。现任本公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
曹希波	潍坊亚星集团有限公司	董事长、总经理	2010年11月23日	
孙岩	潍坊亚星集团有限公司	董事	2015年3月25日	
王晓辉	北京光耀东方商业管理有限公司	副总经理	2016年7月15日	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韩海滨	山东成泰化工有限公司	总经理	2011年4月2日	2018年2月14日
刘忠庆	寿光市苍圣园林绿化有限公司	总经理	2012年12月1日	
丁敏	北京大成(上海)律师事务所	律师	2014年7月1日	2018年11月1日
丁敏	北京市中伦(上海)律师事务所律师	律师	2018年11月2日	
张巍	韩都衣舍电子商务集团股份有限公司	财务总监	2013年4月1日	
张巍	韩都衣舍电子商务集团股份有限公司	董事会秘书	2018年9月13日	
温德成	山东大学管理学院	教授、博士生导师	2005年9月1日	
温德成	山东省质量管理协会	理事长	2018年12月	
温德成	山东省质量评价协会	副会长	2016年6月1日	
吴青松	山东成泰物流有限公司	总经理	2014年6月30日	
吴青松	潍坊成泰新材料有限公司	总经理	2017年2月27日	
吴青松	山东成泰化工有限公司	监事	2011年4月2日	

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	依据公司制定的《高级管理人员薪酬管理制度》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度经营管理目标及效益情况，并结合各分（子）公司承包责任人的《目标责任书》考核完成结果，综合考核确定报酬总额。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截至报告对外报送日已经支付完毕。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	487.91 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吕云	财务总监	离任	个人辞职
邓秀花	财务总监	聘任	聘任
朱益林	常务副总经理	聘任	聘任
陆卫东	总经理	聘任	聘任
朱益林	常务副总经理	离任	个人辞职

2019 年 4 月 19 日，朱益林先生辞去公司常务副总经理职务。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2018 年 2 月，公司收到山东证监局下发的《关于对潍坊亚星化学股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2018]9 号），公司在未获得股东光耀东方有关提名孙岩为公司第七届董事会非独立董事候选人的书面确认文件的情况下，在 2017 年 12 月 12 日披露的《关于董事会、监事会换届选举的公告》公告中称：“公司股东北京光耀东方商业管理有限公司提名孙岩先生为公司第七届董事会非独立董事候选人”。公司上述信息披露存在不准确的情形，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第二条的规定。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，山东证监局对公司采取出具警示函的监管措施，并将相关情况按规定记入证券期货市场诚信档案。同时，山东证监局对公司时任董事长苏从跃先生、时任董事会秘书孙岩先生采取了出具警示函的监管措施，并将相关情况按规定记入证券期货市场诚信档案。公司已将《关于对苏从跃采取出具警示函措施的决定》（[2018]10 号）、《关于对孙岩采取出具警示函措施的决定》（[2018]11 号）转交给各当事人。

上述事件发生后，公司及相关责任人立即进行了改正，被提名人放弃了董事候选人提名，光耀东方提出了 2 名董事候选人，公司董事会及时进行了公告并增补进入股东大会议题。公司 2017 年第二次临时股东大会如期召开，顺利完成公司董事会换届选举工作。上述事件未对公司董事会换届工作造成实质影响。公司及公司现任董事、监事及高级管理人员将以此为戒，不断提高规范运作意识，规范公司及自身行为，加强信息披露工作的管理，坚决杜绝此类事件再次发生。

2018 年 6 月，公司收到上海证券交易所纪律处分决定书《关于对潍坊亚星化学股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（[2018]32 号）。在信息披露方面，公司有关责任人在职务履行方面存在如下违规行为：未充分揭示重大资产重组终止相关风险，且未按规定每月披露重组进展；公司有关董事提名的信息披露不准确；公司未及时披露环保行政处罚事项。鉴于上述违规事实和情节，根据《股票上市规则》第 17.2 条、第 17.3 条、第 17.4 条和《上海证券交易所纪律处分和监管措施实施办法》的有关规定，上海证券交易所对公司及时任董事长苏从跃、时任董事会秘书孙岩予以通报批评。公司将引以为戒，严格按照法律、法规和《股票上市规则》的规定，规范运作，认真履行信息披露义务；董事、监事和高级管理人员严格履行忠实勤勉义务，促使公司规范运作，保证公司及时、公平、真实、准确、完整地进行信息披露。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,331
主要子公司在职员工的数量	
在职员工的数量合计	
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,834
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	636
销售人员	74
技术人员	133
财务人员	20
行政人员	116
其他	352
合计	1,331
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	3
本科	181
专科	137
其他	1,010
合计	1,331

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

根据公司发展需要及员工多样化需求，分层次、分类别的开展内容丰富、灵活多样的培训。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	——
劳务外包支付的报酬总额	7984776.86 元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开了 5 次股东大会，11 次董事会，4 次监事会，公司股东大会、董事会、监事会的召集和表决程序符合公司章程的要求。

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

公司建立了完善的内控规范体系，公司内控风险管控能力不断增强。目前，公司的法人治理结构较为健全，能严格按照规范要求履行信息披露义务和完成内幕知情人登记管理工作。

报告期内公司治理情况如下：

1、关于股东与股东大会：

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

2、关于公司与控股股东：

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主权，董事会、监事会和内部机构独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东。

报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

3、关于董事和董事会：

公司董事会职责清晰，全体董事（包括独立董事）能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各董事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各董事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司董事会会议并能认真履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。公司董事会下设的四个董事会专门委员会，独立董事在公司重大决策、投资方面均发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

4、关于监事和监事会：

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

5、独立董事勤勉履责，发挥独立作用：

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规的规定及《公司章程》、《公司独立董事制度》要求，认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2018 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥了独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

6、关于关联交易：

为了减少和规范公司关联交易，公司将采取以下具体措施：

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

(2) 公司在进行日常经营过程中, 尽量避免与关联方进行交易, 以减少关联交易的次数及数额。对于与公司日常经营相关的关联交易, 继续本着公平、公开、公正的原则确定交易价格, 按规定履行合法程序并订立相关协议或合同, 及时进行信息披露, 保证关联交易的公允性。公司与控股股东及其关联方不存在同业竞争情形。

7、绩效评价与激励约束机制:

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

8、信息披露与透明度:

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

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异; 如有重大差异, 应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn 临 2018-010 公告	2018 年 1 月 30 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn 临 2018-015 公告	2018 年 3 月 14 日
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn 临 2018-037 公告	2018 年 6 月 21 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn 临 2018-049 公告	2018 年 7 月 24 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 9 月 20 日	www.sse.com.cn 临 2018-062 公告	2018 年 9 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
韩海滨	否	11	11	0	0	0	否	5
曹希波	否	11	11	0	0	0	否	4
刘忠庆	否	11	11	0	0	0	否	4
王晓辉	否	11	3	8	0	0	否	0
张巍	是	11	4	7	0	0	否	3
丁敏	是	11	1	10	0	0	否	3
温德成	是	11	3	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	11

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

2018年8月29日公司第七届董事会第九次会议，公司独立董事温德成先生对《关于聘任公司总经理的议案》投弃权票。温德成先生认为：“从公司提供的拟任总经理的专业背景和管理经历来看，无法判断其能否胜任总经理一职。”

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

高级管理人员的薪酬实行年薪制，均与生产经营管理目标或绩效考核挂钩。按照公司劳动人事制度，结合公司年度经营状况及业绩考评结果来确定高级管理人员的报酬。公司将按照市场化原则不断健全公司激励约束机制，有效调动管理者的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《潍坊亚星化学股份有限公司内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《潍坊亚星化学股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

潍坊亚星化学股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了潍坊亚星化学股份有限公司（以下简称“亚星化学公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于亚星化学公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表营运资金-763,206,223.36 元，累计亏损人民币 1,182,618,219.73 元，欠银行借款 823,787,370.26 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对亚星化学公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）关联方交易

1、事项描述

如财务报表附注十一“关联方及关联交易”所述。2018 年度，亚星化学公司与关联方交易的金额较大，主要包括亚星化学公司采购山东成泰化工有限公司进口 PE 金额为 18,430.39 万元，占全年采购 PE 的 20%；山东成泰物流有限公司提供运输原材料及成品运输服务，产生的运输费用为 1,938.14 万元，占全年运输服务的 36%，向深圳品汇投资有限公司转让青年公寓交易额为 1,270.87 万元。亚星化学公司关联方交易类别多样且金额重大，关联方交易的真实性、交易价格的公允性会对财务报表的公允反映产生重要影响，因此我们将关联方交易确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对关联方交易，我们执行的主要审计程序如下：

（1）了解、评价和测试亚星化学公司识别和披露关联方及关联交易内部的控制设计和运行的有效性；

（2）获取与关联方交易相关的董事会决议、股东会决议，检查关联方交易决策权限和程序；

（3）获取关联方交易明细，检查相关合同、收货记录、双方结算记录等；

（4）获取并检查与处置资产相关的转让资产协议、评估报告、交接资料等；

（5）抽样函证关联方交易发生额及余额；

（6）将关联方交易价格，与非关联方同类业务的交易价格或类似交易的市场价格进行比较，判断关联交易价格的公允性。

（二）销售收入确认

1、事项描述

如财务报表附注四、22 所述的会计政策以及附注六、30 所述。亚星化学公司主要从事化工产品的生产和销售业务，产品主要包括氯化聚乙烯、烧碱、水合肼和发泡剂等，2018 年度营业收入为 201,016.38 万元，比 2017 年度增长 3.10%。由于收入为公司关键业绩指标之一，存在管理层为

了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将销售收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对销售收入确认，我们执行的主要审计程序如下：

(1) 了解和评价亚星化学公司与收入确认相关的内部控制的设计，并测试其关键内部控制运行的有效性。

(2) 选取签订的销售合同样本，识别与商品所有权相关的风险与报酬转移的条款与条件，评价亚星化学公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对主要产品营业收入以及毛利执行分析性复核程序，判断本期销售毛利率的合理性；

(4) 从本年账面记录的销售收入中选取样本，检查销售合同、出库单、发票、过磅单、出口报关单、评价收入确认是否符合公司会计政策；

(5) 将出库记录与账面收入记录核对，检查收入记录是否完整；

(6) 选取客户样本，执行函证程序，验证交易金额是否正确；

(7) 对出口收入执行函证海关程序；

(8) 进行截止性测试，评价收入是否确认在恰当的期间。

五、其他信息

亚星化学公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

亚星化学公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估亚星化学公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亚星化学公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亚星化学公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对亚星化学公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致亚星化学公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 亚星化学公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师

（项目合伙人）：王夕贤

中国·北京 中国注册会计师：李满

二、财务报表

合并资产负债表

2018 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	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	53,534,501.63	210,026,339.27
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		39,176,029.43
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、4	195,796,719.40	183,540,971.96
其中：应收票据		111,537,692.52	103,962,881.87
应收账款		84,259,026.88	79,578,090.09
预付款项	七、5	27,832,955.04	12,344,776.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	9,212,768.44	411,372.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	151,009,447.29	168,980,498.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	1,265,546.44	1,292,200.00
流动资产合计		438,651,938.24	615,772,187.91
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

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	七、15	4,745,913.51	4,873,924.59
固定资产	七、16	700,630,880.46	756,499,003.60
在建工程	七、17	299,568.97	6,157,243.95
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	126,773,855.82	129,167,581.42
开发支出	七、21	658,006.77	
商誉			
长期待摊费用	七、23	5,762,263.55	8,357,624.98
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		838,870,489.08	905,055,378.54
资产总计		1,277,522,427.32	1,520,827,566.45
流动负债：			
短期借款	七、26	823,787,370.26	870,470,413.49
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、29	243,525,336.24	476,445,077.79
预收款项	七、30	27,380,406.73	29,048,072.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	31,062,126.31	34,181,594.48
应交税费	七、32	16,689,855.74	9,807,021.04
其他应付款	七、33	56,381,502.86	17,569,029.55
其中：应付利息			
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、36	3,031,563.46	2,144,232.18
流动负债合计		1,201,858,161.60	1,439,665,441.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、40	33,264,000.00	37,086,000.00

预计负债	七、41	1,007,650.00	
递延收益	七、42	4,621,020.26	3,312,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、43		8,141,088.13
非流动负债合计		38,892,670.26	48,539,588.13
负债合计		1,240,750,831.86	1,488,205,029.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	315,594,000.00	315,594,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	854,133,972.81	850,949,115.67
减：库存股			
其他综合收益	七、48	-371,000.00	-242,000.00
专项储备	七、49	223,475.96	2,237,751.28
盈余公积	七、50	49,809,366.42	49,809,366.42
一般风险准备			
未分配利润	七、51	-1,182,618,219.73	-1,185,725,696.49
归属于母公司所有者权益合计		36,771,595.46	32,622,536.88
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		36,771,595.46	32,622,536.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,277,522,427.32	1,520,827,566.45

法定代表人：韩海滨主管会计工作负责人：邓秀花会计机构负责人：赵琳琳

母公司资产负债表

2018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	期初余额
流动资产：			
货币资金		48,999,659.57	209,666,221.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			39,176,029.43
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七、1	195,796,719.40	180,969,530.22
其中：应收票据		111,537,692.52	101,391,440.13
应收账款		84,259,026.88	79,578,090.09
预付款项		11,870,632.96	8,005,891.82
其他应收款	十七、2	9,212,768.44	411,372.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货		151,277,343.07	169,404,140.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,229,971.22	827,658.09

流动资产合计		418,387,094.66	608,460,843.98
非流动资产：			
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		4,745,913.51	4,873,924.59
固定资产		700,630,880.46	756,499,003.60
在建工程		299,568.97	6,157,243.95
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		126,773,855.82	129,167,581.42
开发支出		658,006.77	
商誉			
长期待摊费用		5,762,263.55	8,357,624.98
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		838,870,489.08	905,055,378.54
资产总计		1,257,257,583.74	1,513,516,222.52
流动负债：			
短期借款		819,287,370.26	868,053,837.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		227,369,115.88	471,052,869.71
预收款项		27,380,406.73	29,048,072.91
应付职工薪酬		31,062,126.31	34,181,594.48
应交税费		16,689,855.74	9,769,769.67
其他应付款		56,381,502.86	17,569,029.55
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,025,582.21	2,144,232.18
流动负债合计		1,181,195,959.99	1,431,819,405.99
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		33,264,000.00	37,086,000.00
预计负债		1,007,650.00	
递延收益		4,621,020.26	3,312,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			8,141,088.13
非流动负债合计		38,892,670.26	48,539,588.13
负债合计		1,220,088,630.25	1,480,358,994.12
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
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		775,699,040.69	772,514,183.55
减：库存股			
其他综合收益		-371,000.00	-242,000.00
专项储备		223,475.96	2,237,751.28
盈余公积		49,809,366.42	49,809,366.42
未分配利润		-1,103,785,929.58	-1,106,756,072.85
所有者权益（或股东权益）合计		37,168,953.49	33,157,228.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,257,257,583.74	1,513,516,222.52

法定代表人：韩海滨主管会计工作负责人：邓秀花会计机构负责人：赵琳琳

合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,010,163,772.18	1,949,780,674.15
其中：营业收入	七、52	2,010,163,772.18	1,949,780,674.15
二、营业总成本		2,010,412,304.01	1,922,990,869.25
其中：营业成本	七、52	1,790,302,284.27	1,729,974,258.30
税金及附加	七、53	17,662,019.13	14,733,476.59
销售费用	七、54	64,120,686.46	68,019,629.10
管理费用	七、55	62,973,044.64	49,338,757.48
研发费用	七、56	2,691,731.17	4,248,846.14
财务费用	七、57	69,065,100.83	45,509,954.95
其中：利息费用		54,662,279.98	53,357,631.11
利息收入		338,124.59	5,843,956.89
资产减值损失	七、58	3,597,437.51	11,165,946.69
加：其他收益	七、59	637,432.08	1,013,885.40
投资收益（损失以“—”号填列）	七、60	813,830.62	-25,332.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	七、61		23,342.48
资产处置收益（损失以“—”号填列）	七、62	3,309,376.68	5,925,731.73
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		4,512,107.55	33,727,432.38
加：营业外收入	七、63	644,306.21	544,483.44
减：营业外支出	七、64	2,048,937.00	7,657,288.74
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		3,107,476.76	26,614,627.08
减：所得税费用			

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,107,476.76	26,614,627.08
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,107,476.76	26,614,627.08
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		3,107,476.76	26,614,627.08
2.少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		-129,000.00	-29,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-129,000.00	-29,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-129,000.00	-29,000.00
1.重新计量设定受益计划变动额		-129,000.00	-29,000.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,978,476.76	26,585,627.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,978,476.76	26,585,627.08
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	0.08

法定代表人：韩海滨主管会计工作负责人：邓秀花会计机构负责人：赵琳琳

母公司利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	2,010,163,772.18	1,949,780,674.15
减：营业成本		1,796,375,914.67	1,734,533,820.41
税金及附加	十七、4	17,360,695.59	14,616,129.15
销售费用		64,120,686.46	68,019,629.10
管理费用		62,689,170.78	49,170,987.85
研发费用		2,691,731.17	4,248,846.14
财务费用		62,863,569.92	40,004,856.69
其中：利息费用		48,445,834.34	47,855,377.72
利息收入		305,295.28	5,820,523.60
资产减值损失		4,447,588.91	11,861,908.21
加：其他收益		637,432.08	1,013,885.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	813,830.62	-25,332.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			23,342.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,309,376.68	5,925,731.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,375,054.06	34,262,124.08

加：营业外收入		644,026.21	544,483.26
减：营业外支出		2,048,937.00	7,657,288.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,970,143.27	27,149,318.60
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,970,143.27	27,149,318.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,970,143.27	27,149,318.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-129,000.00	-29,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-129,000.00	-29,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		-129,000.00	-29,000.00
六、综合收益总额		2,841,143.27	27,120,318.60
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	0.09
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	0.09

法定代表人：韩海滨主管会计工作负责人：邓秀花会计机构负责人：赵琳琳

合并现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,429,870,361.54	1,256,104,487.94
收到的税费返还		2,398,454.72	50,399.18
收到其他与经营活动有关的现金		3,026,619.15	7,007,228.54
经营活动现金流入小计		1,435,295,435.41	1,263,162,115.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,079,733,352.65	990,713,463.95
支付给职工以及为职工支付的现金		109,866,534.09	104,500,103.49
支付的各项税费		52,422,787.44	48,456,198.56
支付其他与经营活动有关的现金		41,874,777.12	34,068,306.49
经营活动现金流出小计		1,283,897,451.30	1,177,738,072.49
经营活动产生的现金流量净额		151,397,984.11	85,424,043.17
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		813,830.62	9,511.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,034,303.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		42,158,764.21	
投资活动现金流入小计		42,972,594.83	1,043,815.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		344,354.45	2,046,611.34

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			39,210,873.43
投资活动现金流出小计		344,354.45	41,257,484.77
投资活动产生的现金流量净额		42,628,240.38	-40,213,669.50
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		768,813,520.00	872,254,994.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		97,959,306.69	491,862,092.46
筹资活动现金流入小计		866,772,826.69	1,364,117,086.46
偿还债务支付的现金		939,163,013.03	639,004,617.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,544,746.47	38,020,328.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		138,250,010.00	845,081,324.15
筹资活动现金流出小计		1,120,957,769.50	1,522,106,270.47
筹资活动产生的现金流量净额		-254,184,942.81	-157,989,184.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		183,370.91	-2,830,695.41
五、现金及现金等价物净增加额		-59,975,347.41	-115,609,505.75
加：期初现金及现金等价物余额		87,590,381.29	203,199,887.04
六、期末现金及现金等价物余额		27,615,033.88	87,590,381.29

法定代表人：韩海滨 主管会计工作负责人：邓秀花 会计机构负责人：赵琳琳

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,432,213,105.99	1,256,104,487.94
收到的税费返还		2,398,454.72	50,399.18
收到其他与经营活动有关的现金		2,993,789.84	6,959,608.13
经营活动现金流入小计		1,437,605,350.55	1,263,114,495.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,078,998,757.64	996,983,564.33
支付给职工以及为职工支付的现金		109,866,534.09	104,332,433.86
支付的各项税费		50,963,045.93	47,526,362.50
支付其他与经营活动有关的现金		41,789,949.54	34,041,795.52
经营活动现金流出小计		1,281,618,287.20	1,182,884,156.21
经营活动产生的现金流量净额		155,987,063.35	80,230,339.04
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		813,830.62	9,511.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,034,303.40

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		42,158,764.21	
投资活动现金流入小计		42,972,594.83	1,043,815.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		344,354.45	2,046,611.34
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			39,210,873.43
投资活动现金流出小计		344,354.45	41,257,484.77
投资活动产生的现金流量净额		42,628,240.38	-40,213,669.50
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		744,313,520.00	872,254,994.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		93,624,391.69	491,862,092.46
筹资活动现金流入小计		837,937,911.69	1,364,117,086.46
偿还债务支付的现金		919,163,013.03	639,004,617.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,473,635.36	38,020,328.46
支付其他与筹资活动有关的现金		138,250,010.00	840,247,737.43
筹资活动现金流出小计		1,100,886,658.39	1,517,272,683.75
筹资活动产生的现金流量净额		-262,948,746.70	-153,155,597.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		183,370.91	-2,830,695.41
五、现金及现金等价物净增加额		-64,150,072.06	-115,969,623.16
加：期初现金及现金等价物余额		87,230,263.88	203,199,887.04
六、期末现金及现金等价物余额		23,080,191.82	87,230,263.88

法定代表人：韩海滨 主管会计工作负责人：邓秀花 会计机构负责人：赵琳琳

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	315,594,000.00				850,949,115.67		-242,000.00	2,237,751.28	49,809,366.42		-1,185,725,696.49		32,622,536.88
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	315,594,000.00				850,949,115.67		-242,000.00	2,237,751.28	49,809,366.42		-1,185,725,696.49		32,622,536.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,184,857.14		-129,000.00	-2,014,275.32			3,107,476.76		4,149,058.58
(一) 综合收益总额							-129,000.00				3,107,476.76		2,978,476.76
(二)所有者投入和减少资本					3,184,857.14								3,184,857.14
1. 所有者投入的普通股					3,184,857.14								3,184,857.14
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

2018 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	315,594,000.00				854,133,972.81		-371,000.00	223,475.96	49,809,366.42		-1,182,618,219.73		36,771,595.46

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	315,594,000.00				850,949,115.67		-213,000.00	3,550,321.00	49,809,366.42		-1,212,340,323.57		7,349,479.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

2018 年年度报告

二、本年期初余额	315,594,000.00				850,949,115.67		-213,000.00	3,550,321.00	49,809,366.42		-1,212,340,323.57		7,349,479.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-29,000.00	-1,312,569.72			26,614,627.08		25,273,057.36
(一)综合收益总额							-29,000.00				26,614,627.08		26,585,627.08
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)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													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
(五)专项储备								-1,312,569.72					-1,312,569.72
1.本期提取								5,252,136.51					5,252,136.51
2.本期使用								6,564,7					6,564,706

2018 年年度报告

								06.23					.23
(六) 其他													
四、本期期末余额	315,594,000.00				850,949,115.67		-242,000.00	2,237,751.28	49,809,366.42		-1,185,725,696.49		32,622,536.88

法定代表人：韩海滨 主管会计工作负责人：邓秀花 会计机构负责人：赵琳琳

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	315,594,000.00				772,514,183.55		-242,000.00	2,237,751.28	49,809,366.42	-1,106,756,072.85	33,157,228.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	315,594,000.00				772,514,183.55		-242,000.00	2,237,751.28	49,809,366.42	-1,106,756,072.85	33,157,228.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,184,857.14		-129,000.00	-2,014,275.32		2,970,143.27	4,011,725.09
（一）综合收益总额							-129,000.00			2,970,143.27	2,841,143.27
（二）所有者投入和减少资本					3,184,857.14						3,184,857.14
1. 所有者投入的普通股					3,184,857.14						3,184,857.14
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

2018 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备								-2,014,275.32			-2,014,275.32
1. 本期提取								7,213,818.83			7,213,818.83
2. 本期使用								9,228,094.15			9,228,094.15
(六) 其他											
四、本期期末余额	315,594,000.00				775,699,040.69		-371,000.00	223,475.96	49,809,366.42	-1,103,785,929.58	37,168,953.49

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	315,594,000.00				772,514,183.55		-213,000.00	3,550,321.00	49,809,366.42	-1,133,905,391.45	7,349,479.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	315,594,000.00				772,514,183.55		-213,000.00	3,550,321.00	49,809,366.42	-1,133,905,391.45	7,349,479.52

2018 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-29,000.00	-1,312,569.72		27,149,318.60	25,807,748.88
（一）综合收益总额						-29,000.00			27,149,318.60	27,120,318.60
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备							-1,312,569.72			-1,312,569.72
1. 本期提取							5,252,136.51			5,252,136.51
2. 本期使用							6,564,706.23			6,564,706.23
（六）其他										
四、本期期末余额	315,594,000.00				772,514,183.55	-242,000.00	2,237,751.28	49,809,366.42	-1,106,756,072.85	33,157,228.40

法定代表人：韩海滨主管会计工作负责人：邓秀花会计机构负责人：赵琳琳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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23,559.40万元。

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

股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
发起股东：		
潍坊亚星集团有限公司	14,159.20	44.87
香港嘉耀国际投资有限公司	8,175.11	25.90
厦门经济特区对外贸易集团公司	1,177.97	3.73
中国化学工程第十六建设公司	23.56	0.075
大连实德集团有限公司	23.56	0.075
小计	23,559.40	74.65
社会公众股	8,000.00	25.35
合计	31,559.40	100.00

上述资金到位情况业经山东正源和信有限责任会计师事务所鲁正验字(2001)第30001号验资报告审验。2001年3月5日，经中国对外贸易经济合作部(2001)外经贸资二函字第183号《关于潍坊亚星化学股份有限公司增资扩股的批复》，本公司总股本由23,559.4万股增至31,559.4万股，注册资本相应增至31,559.40万元。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，换发企股鲁总字第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	股本金额（万元）	持股比例（%）
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%。

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

股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
山东省盐业集团有限公司	5,523.28	17.50
潍坊亚星集团有限公司	5,523.28	17.50
香港嘉耀国际投资有限公司	4,421.81	14.01
小计	15,468.37	49.01
其他无限售条件流通股	16,091.03	50.99
合计	31,559.40	100.00

2014 年 4 月香港嘉耀国际投资有限公司，2014 年 9 月山东盐业集团有限公司分别通过大宗交易和集中竞价系统减持本公司股份，减持后持股比例均低于 5%；截至 2014 年 12 月 31 日，股权结构变更为：

股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
潍坊亚星集团有限公司	5,523.28	17.50
山东省盐业集团有限公司	1,014.14	3.21
小计	6,537.42	20.71
其他无限售条件流通股	25,021.98	79.29
合计	31,559.40	100.00

2015 年 8 月 21 日，潍坊亚星集团有限公司将持有本公司 12.67% 的股份转让给北京光耀东方商业管理有限公司，转让后股权结构如下：

股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
北京光耀东方商业管理有限公司	4,000.00	12.67
潍坊亚星集团有限公司	1,523.28	4.83
小计	5,523.28	17.5
其他无限售条件流通股	26,036.12	82.5
合计	31,559.40	100.00

2016 年 4 月 18 日-2016 年 7 月 11 日，深圳长城汇理资产管理有限公司通过上海证券交易所证券交易系统多次买入本公司股份合计比例 23.60%，成为公司第一大股东。截至 2016 年 12 月 31 日，股权结构如下：

股东名称	股本金额（万元）	持股比例（%）
深圳长城汇理资产管理有限公司	7,447.67	23.60
北京光耀东方商业管理有限公司	4,000.00	12.67
潍坊亚星集团有限公司	1,713.28	5.43
小计	13,160.95	41.70
其他无限售条件流通股	18,398.45	58.30
合计	31,559.40	100.00

2017 年 10 月 30 日，由长城汇理担任普通合伙人的深圳长城汇理二号专项投资企业（有限合

伙)、深圳长城汇理四号专项投资企业(有限合伙)、深圳长城汇理五号专项投资企业(有限合伙)及深圳华清汇理投资中心(有限合伙)等四家合伙企业的全体合伙人,与山东成泰控股有限公司(以下简称“成泰控股”)及其控股股东自然人文斌签署了《财产份额转让协议书》,通过财产份额转让的方式将合伙企业 100%财产份额转让给成泰控股及自然人文斌。成泰控股、自然人文斌将分别成为四家合伙企业的普通合伙人和有限合伙人,从而间接获得亚星化学 41,653,962 股股份,占亚星化学总股本的 13.20%,表决权为 13.20%。截止 2017 年 12 月 31 日,股权结构如下:

股东名称	股本金额(万元)	持股比例(%)
山东成泰控股有限公司	4,165.8408	13.20
北京光耀东方商业管理有限公司	3,998.5760	12.67
深圳长城汇理资产管理有限公司	3,282.1776	10.40
潍坊亚星集团有限公司	1,584.2819	5.02
小计	13,030.8763	41.29
其他无限售条件流通股	18,528.5237	58.71
合计	31,559.4000	100.00

2018 年 7 月,成泰控股通过上海证券交易所交易系统集中竞价方式累计增持公司股份 1,138,000 股,占公司总股本的 0.36%;2018 年 6 月至 7 月,亚星集团增持公司股票共计 800 万股,占公司总股本的 2.53%。截至 2018 年 12 月 31 日,公司股权结构如下:

股东名称	股本金额(万元)	持股比例(%)
山东成泰控股有限公司	4,279.4546	13.56
北京光耀东方商业管理有限公司	3,998.5760	12.67
深圳长城汇理资产管理有限公司	2,650.9896	8.40
潍坊亚星集团有限公司	2,382.7347	7.55
小计	13,311.7549	42.18
其他无限售条件流通股	18,247.6451	57.82
合计	31,559.4000	100.00

本公司类型:股份有限公司

本公司所属行业:化工行业

本公司注册资本:31,559.40 万元

本公司住所:潍坊市寒亭区民主街 529 号

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 28 日决议批准报出。

本公司主要从事:许可证经营范围内烧碱、液氯、水合肼、ADC 发泡剂、次氯酸钠溶液、氢气、废硫酸、盐酸的生产经营;技术开发、服务及转让;生产经营氯化聚乙烯、热力、灰渣制品;货物和技术的进出口业务;供电售电。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度减少 1 户,详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

√适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表营运资金-763,206,223.36 元，累计亏损人民币 1,182,618,219.73 元，欠银行借款 823,787,370.26 元。针对上述可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的情况，本公司在附注十六、8 中已披露了拟采取的改善措施。因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

本公司从事化工产品经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

√适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 贷款和应收款项

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

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

③ 可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	对于单项金额小于 500 万的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合
无风险组合	对个别应收款项，能够明显判断其不会发生减值的，公司将其作为无风险组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按分次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或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。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的

基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45	3-5	2.11-9.70
机器设备	年限平均法	3-28	3-5	3.39-32.33
运输设备	年限平均法	4-30	3-5	3.17-24.25
电子设备及其他	年限平均法	3-22	3-5	4.32-32.33

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 不适用

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

17. 在建工程

√适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括 DCS 改造技术服务费、离子膜、电解重涂费、ERP 升级费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、护理费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为遗属的离职后福利。本公司根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划,在满足前述预计负债的确认条件的情况下,按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

本公司销售产品主要分内销与出口,内销产品如约定客户自提,在货物出厂后确认销售收入的实现,内销产品如合同约定公司送货,公司将产品运至约定交货地点由购买方确认收货后,确认销售收入的实现;外销产品主要为 FOB 模式,在货物离港后确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>2017年财政部发布《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求境内上市的企业自2019年1月1日起实行新金融工具相关会计准则。</p> <p>2018年6月15日财政部发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号）。在资产负债表中，将“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目、“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目、“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目、“工程物资”项目归并至“在建工程”项目、“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目、“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目、“专项应付款”项目归并至“长期应付款”；在利润表中，新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目。</p>	财务部要求、董事会通过	不影响利润总额

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现

净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 10%、16%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	10%、16%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%、11% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%、10%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,074.21	22,169.19
银行存款	27,282,170.38	85,307,759.51
其他货币资金	26,243,257.04	124,696,410.57
合计	53,534,501.63	210,026,339.27

其他说明

注：其他货币资金中有 25,919,467.75 元（2017 年 12 月 31 日：122,435,957.98 元），包括为向银行申请开具承兑汇票、信用证及贸易融资等所存入的保证金存款、定期存款等受限资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		39,176,029.43
其中：债务工具投资		
衍生金融资产		39,176,029.43
合计		39,176,029.43

其他说明：

无

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	111,537,692.52	103,962,881.87
应收账款	84,259,026.88	79,578,090.09
合计	195,796,719.40	183,540,971.96

其他说明：

√适用 □不适用

无

应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	105,967,692.52	99,747,805.87
商业承兑票据	5,570,000.00	4,215,076.00
合计	111,537,692.52	103,962,881.87

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	33,915,604.13
合计	33,915,604.13

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	398,788,510.22	17,356,841.00
商业承兑票据		50,000.00
合计	398,788,510.22	17,406,841.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,076,727.50	8.87	9,076,727.50	100.00		15,460,510.22	14.63	9,268,240.98	59.95	6,192,269.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,949,007.49	84.98	2,689,980.61	3.09	84,259,026.88	79,645,282.42	75.38	6,259,461.57	7.86	73,385,820.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,295,428.76	6.15	6,295,428.76	100.00		10,557,634.55	9.99	10,557,634.55	100.00	
合计	102,321,163.75	100.00	18,062,136.87	17.65	84,259,026.88	105,663,427.19	100	26,085,337.10	24.69	79,578,090.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湛江鑫晨商贸有限公司	9,076,727.50	9,076,727.50	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
合计	9,076,727.50	9,076,727.50	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	86,232,636.33	2,586,979.09	3.00
1 年以内小计	86,232,636.33	2,586,979.09	3.00
1 至 2 年	402,727.16	40,272.72	10.00
2 至 3 年	313,644.00	62,728.80	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	86,949,007.49	2,689,980.61	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或类似的、按帐龄段划分的具有类似风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛凯美瑞商贸有限公司等 25 家	6,295,428.76	6,295,428.76	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
合计	6,295,428.76	6,295,428.76	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,760,541.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,574,423.39 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
贵州森瑞新材料物资有限公司	343,678.49	诉讼回款
合计	343,678.49	/

其他说明

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,209,318.59

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无锡市电线厂有限公司	货款	4,758,557.00	破产清算	核销申请审批单	否
合计	/	4,758,557.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

无锡市电线厂有限公司因其财务问题，对其提起诉讼，为谨慎起见，以前年度已经全额计提坏账，本期对方破产清算，对此户予以核销。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 37,171,492.56 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 36.33%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 9,919,570.45 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,825,695.04	99.97	12,344,776.45	100.00
1 至 2 年	7,260.00	0.03		
合计	27,832,955.04	100.00	12,344,776.45	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 24,329,311.05 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 87.41 %。

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,212,768.44	411,372.53
合计	9,212,768.44	411,372.53

其他说明：

适用 不适用**应收利息**

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利**

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款**

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,039,886.73	97.62			9,039,886.73					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	207,948.00	2.24	35,066.29	16.86	172,881.71	443,834.00	97.19	32,461.47	7.31	411,372.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,837.00	0.14	12,837.00	100.00		12,837.00	2.81	12,837.00	100.00	
合计	9,260,671.73	100.00	47,903.29	0.52	9,212,768.44	456,671.00	100.00	45,298.47	9.92	411,372.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准	计提比例 (%)	

(按单位)		备		
中华人民共和国潍坊海关	9,039,886.73	0	0	交纳的手册保证金,无坏账损失,故未计提
合计	9,039,886.73	0	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内	84,693.00	2,540.79	3.00
1年以内小计	84,693.00	2,540.79	3.00
1至2年	22,755.00	2,275.50	10.00
2至3年			
3年以上			
3至4年	100,000.00	30,000.00	30.00
4至5年	500.00	250.00	50.00
合计	207,948.00	35,066.29	

确定该组合依据的说明:

公司根据以前年度与之相同或类似的、按帐龄段划分的具有类似风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款(按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
泰安乐人经贸有限公司	12,837.00	12,837.00	100.00%	已结案,诉讼费用由被告承担,收回可能性很小
合计	12,837.00	12,837.00	—	—

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币

种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,139,886.73	
诉讼及保全金	110,285.00	59,171.00
其他	10,500.00	397,500.00
合计	9,260,671.73	456,671.00

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,604.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国潍坊海关	手册保证金	9,039,886.73	1 年以内	97.62	
日照大宗商品交易中心有限公司	保证金	100,000.00	3-4 年	1.08	30,000.00
潍坊市寒亭区人民法院	诉讼费	63,393.00	1 年以内	0.68	1,901.79
潍坊市奎文区财政局	诉讼及保全金	19,906.00	1 年以内及 1-2 年	0.21	1,199.60
奎文区人民法院	诉讼费	14,149.00	1-2 年	0.15	1,414.90
合计	/	9,237,334.73	/	99.74	34,516.29

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 存货**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	85,759,588.74	2,437,741.64	83,321,847.10	97,117,440.38	3,857,999.98	93,259,440.40
在产品	14,948,968.29	501,648.24	14,447,320.05	19,513,996.00	1,161,849.67	18,352,146.33
库存商品	54,777,231.18	2,469,324.45	52,307,906.73	60,997,691.29	4,547,762.20	56,449,929.09

周转材料	932,373.41		932,373.41	918,982.45		918,982.45
合计	156,418,161.62	5,408,714.33	151,009,447.29	178,548,110.12	9,567,611.85	168,980,498.27

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,857,999.98	2,437,741.64		3,857,999.98		2,437,741.64
在产品	1,161,849.67	501,648.24		1,161,849.67		501,648.24
库存商品	4,547,762.20	2,469,324.45		4,547,762.20		2,469,324.45
合计	9,567,611.85	5,408,714.33		9,567,611.85		5,408,714.33

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

- 1、计提存货跌价准备的具体依据：产成品价值的可变现净值低于存货成本等
- 2、本年转回存货跌价准备的原因：计提存货跌价的库存商品等出售

8、 持有待售资产

□适用 √不适用

9、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

无

10、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	234,533.34	555,462.95
待认证进项税额	1,028,984.52	734,708.47
预缴企业所得税	2,028.58	2,028.58
合计	1,265,546.44	1,292,200.00

其他说明

无

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、长期股权投资

适用 不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6, 123, 197. 91	6, 123, 197. 91
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	6, 123, 197. 91	6, 123, 197. 91
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	1, 249, 273. 32	1, 249, 273. 32
2. 本期增加金额	128, 011. 08	128, 011. 08
(1) 计提或摊销	128, 011. 08	128, 011. 08
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	1, 377, 284. 40	1, 377, 284. 40
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4, 745, 913. 51	4, 745, 913. 51
2. 期初账面价值	4, 873, 924. 59	4, 873, 924. 59

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：所有权受到限制的投资性房地产资产详见附注七、70。

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	700, 630, 880. 46	756, 493, 709. 29

固定资产清理		5,294.31
合计	700,630,880.46	756,499,003.60

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	573,282,504.79	1,301,146,266.68	11,677,550.14	8,594,429.50	1,894,700,751.11
2. 本期增加金额	1,071,052.22	17,499,837.88	876,487.28	4,099,091.76	23,546,469.14
(1) 购置		4,685,903.89	876,487.28	4,099,091.76	9,661,482.93
(2) 在建工程转入	645,091.25	12,813,933.99			13,459,025.24
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	425,960.97				425,960.97
3. 本期减少金额		14,529.92	1,214,209.09	12,880.00	1,241,619.01
(1) 处置或报废			1,214,209.09	12,880.00	1,227,089.09
(2) 其他		14,529.92			14,529.92
4. 期末余额	574,353,557.01	1,318,631,574.64	11,339,828.33	12,680,641.26	1,917,005,601.24
二、累计折旧					
1. 期初余额	185,039,770.18	824,986,639.35	6,305,741.78	7,458,058.75	1,023,790,210.06
2. 本期增加金额	18,429,387.57	59,232,714.85	568,259.88	670,564.18	78,900,926.48
(1) 计提	18,429,387.57	59,232,714.85	568,259.88	670,564.18	78,900,926.48
3. 本期减少金额		12,581.54	720,665.98		733,247.52
(1) 处置或报废		12,581.54	720,665.98		733,247.52
4. 期末余额	203,469,157.75	884,206,772.66	6,153,335.68	8,128,622.93	1,101,957,889.02
三、减值准备					
1. 期初余额	20,465,678.15	93,542,680.70	344,326.10	64,146.81	114,416,831.76
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	20,465,678.15	93,542,680.70	344,326.10	64,146.81	114,416,831.76
四、账面价值					
1. 期末账面价值	350,418,721.11	340,882,121.28	4,842,166.55	4,487,871.52	700,630,880.46
2. 期初账面价值	367,777,056.46	382,616,946.63	5,027,482.26	1,072,223.94	756,493,709.29

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
管理用房	7,165,874.38	企业未及时办理
生产用房	145,299,627.47	企业未及时办理
研究中心大楼	78,779,889.27	企业未及时办理

其他说明：

适用 不适用

所有权受到限制的固定资产详见附注七、70。

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电子设备		5,294.31
合计		5,294.31

其他说明：

无

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	299,568.97	6,157,243.95
合计	299,568.97	6,157,243.95

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程				149,030.42		149,030.42

在安装设备	299,568.97		299,568.97	2,772,102.21		2,772,102.21
提升 ADC 产量设备改造项目				2,547,162.04		2,547,162.04
氯化聚乙烯分公司干燥器洗涤器工程				485,530.47		485,530.47
脱硫废水加装板框式压滤机				203,418.81		203,418.81
合计	299,568.97		299,568.97	6,157,243.95		6,157,243.95

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
提升 ADC 产量设备改造项目	2,800,000.00	2,547,162.04	77,766.23	2,624,928.27			93.75	100.00%				自有资金
氯化聚乙烯分公司干燥器洗涤器工程	1,100,000.00	485,530.47	379,743.41	865,273.88			78.66	100.00%				自有资金
脱硫废水加装板框式压滤机	376,581.00	203,418.81	205,000.00	408,418.81			108.45	100.00%				自有资金
氯碱分公司冷水机组项目	770,000.00		763,081.74	763,081.74			99.10	100.00%				自有资金
5号氯化釜釜体更换	800,000.00		933,012.53	933,012.53			116.63	100.00%				自有资金
2#锅炉低氮燃烧改造	5,700,000.00		5,021,943.57	5,021,943.57			88.10	100.00%				自有资金
合计	11,546,581.00	3,236,111.32	7,380,547.48	10,616,658.80			/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	160,150,311.65	7,947,557.50	32,910,160.38	2,721,541.10	203,729,570.63
2. 本期增加金额		260,452.88	702,241.64		962,694.52
(1) 购置					
(2) 内部研发		260,452.88	702,241.64		962,694.52
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	160,150,311.65	8,208,010.38	33,612,402.02	2,721,541.10	204,692,265.15
二、累计摊销					
1. 期初余额	30,982,730.23	7,947,557.50	32,910,160.38	2,721,541.10	74,561,989.21
2. 本期增加金额	3,294,132.50	37,207.56	25,080.06		3,356,420.12
(1) 计提	3,294,132.50	37,207.56	25,080.06		3,356,420.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	34,276,862.73	7,984,765.06	32,935,240.44	2,721,541.10	77,918,409.33
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					

四、账面价值					
1. 期末账面价值	125,873,448.92	223,245.32	677,161.58		126,773,855.82
2. 期初账面价值	129,167,581.42				129,167,581.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.47%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	年末账面价值	本年摊销金额	受限原因
土地使用权 C053	18,567,367.27	488,745.96	法院查封
土地使用权 C014	6,440,420.54	169,919.37	法院查封
土地使用权 C054	37,998,190.24	1,034,224.91	抵押担保
土地使用权 C052	35,128,459.23	924,681.00	抵押担保
土地使用权 C036	27,739,011.64	676,561.26	抵押担保

21、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
自旋废气洗涤器开发		260,452.88			260,452.88			
新型通气管开发		702,241.64			702,241.64			
高透明氯化聚乙烯新材料乙烯橡胶开发		658,006.77						658,006.77
其他		2,691,731.17				2,691,731.17		
合计		4,312,432.46			962,694.52	2,691,731.17		658,006.77

其他说明

无

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
离子膜	5,219,811.46		1,801,138.32		3,418,673.14
电解重涂	3,058,448.48		1,078,589.64		1,979,858.84
泵站土地租赁费	79,365.04		23,809.56		55,555.48
ERP 升级费		330,188.67	22,012.58		308,176.09
合计	8,357,624.98	330,188.67	2,925,550.10		5,762,263.55

其他说明：

无

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	180,950,197.24	199,440,663.45
可抵扣亏损	129,855,668.77	129,855,668.77
合计	310,805,866.01	329,296,332.22

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018			
2019	114,081,548.29	114,081,548.29	
2020	124,509,471.70	124,509,471.70	

2021	280,831,655.10	280,831,655.10	
2022			
2023			
合计	519,422,675.09	519,422,675.09	/

其他说明：

适用 不适用

25、其他非流动资产

适用 不适用

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	51,487,370.26	61,317,813.49
抵押借款	420,000,000.00	284,602,600.00
保证借款	352,300,000.00	524,550,000.00
合计	823,787,370.26	870,470,413.49

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

①年末，公司以银行承兑汇票 23,726,870.93 元、其他货币资金 9,021,125.91 元作为质押借款 4,310,020.00 美元的质押物；银行承兑汇票 5,011,933.20 元作为质押借款 4,500,000.00 元的质押物。17,406,841.00 元为公司期末未终止确认的已背书或贴现的承兑汇票。

②年末，土地使用权中账面价值 105,611,574.62 元的潍国用(2010)第 C036 号、潍国用(2010)第 C052 号、潍国用(2010)第 C054 号和账面价值 92,782,060.17 元的机器设备用于 370,000,000.00 元短期借款的抵押物，账面价值 27,583,519.44 元的机器设备用于 50,000,000.00 元短期借款的抵押物。

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	14,120,000.00	68,971,600.00
应付账款	229,405,336.24	407,473,477.79
合计	243,525,336.24	476,445,077.79

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		21,600.00
银行承兑汇票	14,120,000.00	68,950,000.00
合计	14,120,000.00	68,971,600.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	131,166,210.15	285,693,710.72
工程及备品备件款	25,005,988.97	35,941,157.14
其他	73,233,137.12	85,838,609.93
合计	229,405,336.24	407,473,477.79

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	3,175,041.20	未及时结算
单位 2	1,794,748.08	未及时结算
合计	4,969,789.28	/

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	27,380,406.73	29,048,072.91
合计	27,380,406.73	29,048,072.91

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	151,003.06	业务结算尾款
单位 2	250,621.67	业务结算尾款
合计	401,624.73	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,142,594.48	85,685,183.03	88,256,651.20	21,571,126.31
二、离职后福利-设定提存计划		10,549,791.93	10,549,791.93	
三、辞退福利	9,858,000.00	10,317,615.31	10,892,615.31	9,283,000.00
四、一年内到期的其他福利	181,000.00	228,000.00	201,000.00	208,000.00
合计	34,181,594.48	106,780,590.27	109,900,058.44	31,062,126.31

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,849,080.49	68,607,186.84	71,311,550.31	9,144,717.02
二、职工福利费	44,760.00	6,305,317.97	6,350,077.97	
三、社会保险费		5,215,184.07	5,215,184.07	
其中：医疗保险费		4,250,979.87	4,250,979.87	
工伤保险费		380,878.98	380,878.98	
生育保险费		552,291.94	552,291.94	

护理保险费		31,033.28	31,033.28	
四、住房公积金		4,146,067.78	4,146,067.78	
五、工会经费和职工教育经费	12,248,753.99	1,411,426.37	1,233,771.07	12,426,409.29
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	24,142,594.48	85,685,183.03	88,256,651.20	21,571,126.31

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,998,062.25	9,998,062.25	
2、失业保险费		551,729.68	551,729.68	
3、企业年金缴费				
合计		10,549,791.93	10,549,791.93	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按基本工资的18%、1%每月向该等计划缴存费用。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,961,824.70	6,575,971.79
个人所得税	96,052.93	129,577.28
城市维护建设税	579,981.55	463,391.55
房产税	1,042,849.88	1,098,759.66
教育费附加	248,563.52	198,596.38
地方教育费附加	165,709.02	132,397.59
土地使用税	1,170,430.00	1,170,430.00
地方水利建设基金	41,427.26	32,879.87
环境保护税	268,098.54	
其他税费	1,114,918.34	5,016.92
合计	16,689,855.74	9,807,021.04

其他说明：

无

33、 其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	56,381,502.86	17,569,029.55
合计	56,381,502.86	17,569,029.55

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付亚星集团借款	45,000,000.00	
押金保证金	877,591.42	1,161,091.42
个人及内部未付费用	4,846,307.41	5,003,766.76
其他	5,657,604.03	11,404,171.37
合计	56,381,502.86	17,569,029.55

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
环保罚款	2,944,031.20	尚未支付
合计	2,944,031.20	/

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提利息费用	1,216,722.54	173,251.06
预提中介费用	1,721,924.52	1,970,981.12
其他	92,916.40	
合计	3,031,563.46	2,144,232.18

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,027,000.00	1,719,000.00
二、辞退福利	31,237,000.00	35,367,000.00
三、其他长期福利		
合计	33,264,000.00	37,086,000.00

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,719,000.00	1,805,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	407,000.00	57,000.00
1. 当期服务成本	335,000.00	
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	72,000.00	57,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	129,000.00	29,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	129,000.00	29,000.00
四、其他变动	-228,000.00	-172,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-201,000.00	-193,200.00
3. 1年内到期	-208,000.00	-181,000.00
4. 其他	181,000.00	202,200.00

五、期末余额	2,027,000.00	1,719,000.00
--------	--------------	--------------

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,719,000.00	1,805,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	407,000.00	57,000.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	129,000.00	29,000.00
四、其他变动	-228,000.00	-172,000.00
五、期末余额	2,027,000.00	1,719,000.00

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

A 重大假设

假设项目	年末	年初
折现率	3.25%	4%
死亡率	中国人寿保险业务经验生命表(2010-2013)-养老类业务男表/女表	

B 主要精算假设敏感性分析

折现率：潍坊亚星化学 2018 年 12 月 31 日时点折现率增加 25 个基点，设定收益计划义务的现值会减少约 28.4 万元；折现率减少 25 个基点设定收益计划义务的现值会增加约 28.8 万元。

C、精算估值执行方

公司聘请外部独立第三方韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司对本公司设定收益计划现值进行精算，并出具了精算报告。

其他说明：

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼		1,007,650.00	见本节十四或有事项
合计		1,007,650.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
脱硫塔项目专项拨款	3,312,500.00		375,000.00	2,937,500.00	政府专项补助
锅炉低氮燃烧改造项目拨款		1,620,000.00	15,000.00	1,605,000.00	政府专项补助
VOCs 在线检测系统项目拨款		79,540.00	1,019.74	78,520.26	政府专项补助
合计	3,312,500.00	1,699,540.00	391,019.74	4,621,020.26	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
脱硫塔项目专项拨款	3,312,500.00			375,000.00		2,937,500.00	与资产相关
锅炉低氮燃烧改造项目拨款		1,620,000.00		15,000.00		1,605,000.00	与资产相关
VOCs 在线检测系统项目拨款		79,540.00		1,019.74		78,520.26	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

43、其他非流动负债

□适用 √不适用

44、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	315,594,000.00						315,594,000.00

其他说明：

截止 2018 年 12 月 31 日，股东股权质押或冻结的情况如下：

①山东成泰控股有限公司将其间接持有的公司股份 41,653,962.00 股质押，质押股份占其持有公司股份总数的 97.34%，占公司总股本的 13.20%。

②北京光耀东方商业管理有限公司将其持有的公司股份 40,000,000.00 股质押，质押股份占其持股总数的 100.00%，占公司总股本的 12.67%。2019 年 4 月份，该等股份全部被轮候冻结。

③潍坊亚星集团有限公司持有的本公司 23,832,797.00 股无限售流通股，已全部冻结或轮候冻结，股份占其持股总数的 100.00%，占公司总股本 7.55%。

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	684,165,497.23			684,165,497.23
其他资本公积	166,783,618.44	3,184,857.14		169,968,475.58
合计	850,949,115.67	3,184,857.14		854,133,972.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2016 年 12 月，本公司与深圳品汇投资有限公司（以下简称“深圳品汇”）签订资产转让协议，转让青年公寓，价款 1,334.41 万元于当年全部收取，在 2017 年底完成交接手续。2018 年度深圳品汇将房屋以 1,000.00 万的价格出售给第三方，两次交易价格之间的差额 3,184,857.14 元计入其他资本公积。

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-242,000.00	-129,000.00			-129,000.00		-371,000.00
其中：重新计量设	-242,000.00	-129,000.00			-129,000.00		-371,000.00

定受益计划变动额		0		0.00		
二、将重分类进损益的其他综合收益						
其他综合收益合计	-242,000.00	-129,000.00		-129,000.00		-371,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

49、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,237,751.28	7,213,818.83	9,228,094.15	223,475.96
合计	2,237,751.28	7,213,818.83	9,228,094.15	223,475.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,809,366.42			49,809,366.42
合计	49,809,366.42			49,809,366.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,185,725,696.49	-1,212,340,323.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,185,725,696.49	-1,212,340,323.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,107,476.76	26,614,627.08
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,182,618,219.73	-1,185,725,696.49

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,979,422,410.65	1,762,462,987.89	1,883,687,792.11	1,666,855,161.80
其他业务	30,741,361.53	27,839,296.38	66,092,882.04	63,119,096.50
合计	2,010,163,772.18	1,790,302,284.27	1,949,780,674.15	1,729,974,258.30

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,389,412.16	2,718,355.35
教育费附加	1,881,176.63	1,165,009.41
房产税	4,225,639.60	4,436,905.47
土地使用税	4,681,720.00	4,696,986.80
车船使用税	8,515.96	14,160.96
印花税	907,688.00	692,828.60
地方教育费附加	1,254,117.80	776,672.96
地方水利建设基金	313,748.98	232,557.04
合计	17,662,019.13	14,733,476.59

其他说明：

无

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	31,527,461.82	36,006,795.84
港杂费	7,145,491.00	7,051,511.00
职工薪酬	10,180,857.89	9,983,208.13
交际应酬费	5,301,997.92	3,941,069.68
差旅费	1,399,093.54	1,630,128.33
装卸费	2,452,055.88	2,877,879.37
境外及国内扣费	754,705.16	650,998.49
仓储费	1,163,776.96	1,124,659.53
CPE 销售服务费	408,411.13	585,462.08
其他	3,786,835.16	4,167,916.65
合计	64,120,686.46	68,019,629.10

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工工资	19,078,896.97	21,699,809.40
保险及福利费	10,392,584.18	8,507,178.12
辞退福利	6,187,615.31	2,354,939.22
折旧费	5,604,841.08	5,390,795.51
无形资产摊销	3,356,420.19	3,238,030.62
修理费	2,653,527.99	2,032,273.42
交际应酬费	2,288,129.94	1,359,129.17
顾问费	5,492,157.20	458,896.71
其他	7,918,871.78	4,297,705.31
合计	62,973,044.64	49,338,757.48

其他说明：

无

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	1,058,033.77	1,620,797.62
保险及福利费	369,675.39	701,146.57
折旧费	308,111.09	340,079.76
修理费	280,093.80	49,675.73
其他	675,817.12	1,537,146.46
合计	2,691,731.17	4,248,846.14

其他说明：

无

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,662,279.98	53,357,631.11
利息收入	-338,124.59	-5,843,956.89
汇兑损益	13,337,383.40	-4,743,324.45
其他	1,403,562.04	2,739,605.18
合计	69,065,100.83	45,509,954.95

其他说明：

无

58、资产减值损失

√适用 □不适用

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	-1,811,276.82	1,598,334.84
二、存货跌价损失	5,408,714.33	9,567,611.85
合计	3,597,437.51	11,165,946.69

其他说明：

无

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
在线监控设备补助		7,000.00
外经贸商贸补贴		97,400.00
出口增长额奖励		237,260.40
专利创造资助资金补助		4,000.00
稳岗补贴	194,330.00	293,225.00
脱硫塔项目政府拨款	375,000.00	375,000.00
锅炉低氮燃烧改造项目补贴	15,000.00	
VOCs 在线检测系统项目补贴	1,019.74	
其他	52,082.34	
合计	637,432.08	1,013,885.40

其他说明：

无

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-25,332.13
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	813,830.62	
合计	813,830.62	-25,332.13

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,309,376.68	5,925,731.73
合计	3,309,376.68	5,925,731.73

其他说明：

2016年12月，本公司与深圳品汇投资有限公司（以下简称“深圳品汇”）签订资产转让协议，转让青年公寓，价款1,334.41万元于当年全部收取，在2017年底完成交接手续。2018年度深圳品汇将房屋以1,000.00万的价格出售给第三方，公司确认该房产的资产处置收益3,126,450.15元。

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助			
其他	644,306.21	544,483.44	644,306.21
合计	644,306.21	544,483.44	644,306.21

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

64、营业外支出

√适用 □不适用

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	2,334.78	331,816.80	2,334.78
其中：固定资产处置损失	2,334.78	331,816.80	2,334.78
无形资产处置损失			
其他	2,046,602.22	7,325,471.94	1,038,952.22
合计	2,048,937.00	7,657,288.74	1,041,287.00

其他说明：

无

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

□适用 √不适用

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,107,476.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	776,869.19
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,182,134.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,204,820.75
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	245,816.63
所得税费用	

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、48

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	201,499.15	4,480,494.85
除税费返还外的其他政府补助收入	1,925,120.00	638,885.40
其他	900,000.00	1,887,848.29
合计	3,026,619.15	7,007,228.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费	1,403,562.04	2,739,605.18
管理费用、销售费用中除薪酬、折旧、摊销、税金外的其他付现支出	40,471,215.08	31,328,701.31
合计	41,874,777.12	34,068,306.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇到期	40,998,764.21	
收交易保证金-鲁证期货	1,160,000.00	
合计	42,158,764.21	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买远期结售汇		39,172,533.43
其他		38,340.00
合计		39,210,873.43

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期融资借款	46,959,306.69	229,856,069.72
从其他单位借入款项	51,000,000.00	165,004,381.92
收替乐星代偿款		97,001,640.82
合计	97,959,306.69	491,862,092.46

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付筹资保证金	9,700,000.00	113,750,000.00
代乐星偿还借款		104,036,859.02
归还短期融资借款等	128,550,010.00	627,294,465.13
合计	138,250,010.00	845,081,324.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	3,107,476.76	26,614,627.08
加：资产减值准备	3,597,437.51	11,165,946.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,900,926.48	81,502,251.53
无形资产摊销	3,484,431.92	3,424,171.72
长期待摊费用摊销	2,925,550.10	3,126,836.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以	-3,309,376.68	-5,925,731.73

“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	2,334.78	331,816.80
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-23,342.48
财务费用(收益以“—”号填列)	54,915,615.60	49,844,758.51
投资损失(收益以“—”号填列)	-813,830.62	25,332.13
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
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)	22,129,948.50	-84,152,636.75
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-28,498,072.97	-57,164,236.15
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	14,955,542.73	56,654,249.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	151,397,984.11	85,424,043.17
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	27,615,033.88	87,590,381.29
减: 现金的期初余额	87,590,381.29	203,199,887.04
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	-59,975,347.41	-115,609,505.75

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	27,615,033.88	87,590,381.29
其中: 库存现金	9,074.21	22,169.19
可随时用于支付的银行存款	27,282,170.38	85,307,759.51
可随时用于支付的其他货币资金	323,789.29	2,260,452.59
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额		
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	27,615,033.88	87,590,381.29

其他说明:

□适用 √不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,919,467.75	银行申请开具承兑汇票、信用证及贸易融资等所存入的保证金存款、定期存款、查封等
应收票据	33,915,604.13	借款、信用证质押、承兑汇票质押
固定资产	120,365,579.61	借款抵押
固定资产	77,564,734.97	关联方资金拆借抵押
无形资产	100,865,661.11	抵押担保
无形资产	25,007,787.81	法院查封
投资性房地产	4,745,913.51	抵押担保
合计	388,384,748.89	

其他说明：

无

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	851,394.75	6.8632	5,843,294.78
港币	2.66	0.8762	2.33
应收账款			
其中：美元	4,159,099.50	6.8632	28,544,731.68
欧元	54,360.00	7.8473	426,579.23
短期借款			
其中：美元	4,310,020.00	6.8632	29,580,529.26
预付账款			
美元	1,152,580.00	6.8632	7,910,387.24
欧元	182,967.88	7.8473	1,435,803.84
预收款项			
美元	463,125.02	6.8632	3,178,519.63
应付账款			
美元	11,497,673.46	6.8632	78,910,832.49

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
脱硫塔项目政府拨款	3,750,000.00	递延收益	375,000.00
锅炉低氮燃烧改造项目拨款	1,620,000.00	递延收益	15,000.00
VOCs 在线检测系统项目拨款	79,540.00	递延收益	1,019.74
稳岗补贴	194,330.00	其他收益	194,330.00
其他	52,082.34	其他收益	52,082.34

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

北京光亚新天投资管理有限公司由本公司于 2015 年 7 月 2 日设成立，注册资本 10,00.00 万元。自成立以来未实际出资，未开展任何经营行为，无财务数据。于 2018 年 1 月份注销。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
潍坊赛林贸易有限公司	潍坊	潍坊	商贸	100.00		设立
潍坊亚星贸易有限公司	潍坊	潍坊	商贸	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注：潍坊赛林贸易有限公司、潍坊亚星贸易有限公司由本公司分别于 2016 年 9 月 29 日、2017 年 5 月 5 日注册成立，持股比例均为 100%。目前潍坊赛林贸易有限公司尚未出资，未开展任何业务；潍坊亚星贸易有限公司尚未实际出资，已为公司开展原料采购业务。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司主要的金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、借款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，针对金融市场的不可预见性，制定尽可能降低风险的风险管理政策，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。本公司金融工具导致的主要风险是市场风险（包括利率风险、汇率风险）、信用风险、流动性风险。

1、市场风险**（1）外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，本公司除主要原材料 PE、部分备品备件需要从国外采购、部分产成品 CPE 及 ADC 发泡剂出口销售，按美元、欧元进行结算，部分银行融资业务为美元、欧元外，其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 12 月 31 日，除附注七、71 外币货币性项目列示余额外，该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩会产生影响。

2、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司密切关注信用管理及审批，并执行必要的监控程序以防止过期债权发生。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户赊销额的适时分析控制以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内，对异常客户及时移交法律部门采取措施清收。同时本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，持续监控公司短期和长期的资金需求，根据银行授信及公司资金需求情况，及时采取措施，规避流动风险。

(二) 金融资产转移

1、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本年度，本公司向银行贴现银行承兑汇票及向第三方背书银行承兑汇票。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险和信用风险等主要风险与报酬已转移给了银行和第三方，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票以及已背书未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额；根据票据法规定，汇票到期被拒绝付款的，持票人可以对背书人、出票人以及汇票的其他债务人行使追索权。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票以及已背书的银行承兑汇票。于 2018 年 12 月 31 日，已贴现未到期的银行承兑汇票为 174,346,800.72 人民币元(2017 年 12 月 31 日:人民币 238,001,200.93 元)，已背书未到期的银行承兑汇票为人民币 224,441,709.50 元(2017 年 12 月 31 日:人民币 267,990,262.73 元)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	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(%)
山东成泰控股有限公司	潍坊	投资管理	10,000.00	13.56	13.56

本企业的母公司情况的说明

至财务报告日，成泰控股为本公司第一大股东，其最终控制人是自然人文斌。详见附注三、1 公司基本情况。

本企业最终控制方是文斌

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳成泰一号专项投资企业（有限合伙）	其他
深圳成泰二号专项投资企业（有限合伙）	其他
深圳成泰三号专项投资企业（有限合伙）	其他
深圳成泰四号投资企业（有限合伙）	其他
山东成泰化工有限公司	股东的子公司
山东成泰物流有限公司	股东的子公司
潍坊艾科特投资中心（有限合伙）	其他
北川兴北置业有限公司	其他
山东成泰化工有限公司第一加油站	其他
北京光耀东方商业管理有限公司	参股股东
深圳长城汇理资产管理有限公司	参股股东
深圳长城汇理投资企业（有限合伙）	其他
深圳长城汇理服务企业（有限合伙）	其他
深圳长城汇理一号专项投资企业（有限合伙）	其他

深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）	其他
深圳长城汇理六号专项投资企业（有限合伙）	其他
深圳品汇投资有限公司	股东的子公司
上海则理投资有限公司	股东的子公司
潍坊亚星集团有限公司	参股股东
潍坊第二热电有限责任公司	股东的子公司
潍坊亚星大一橡塑有限公司	股东的子公司
潍坊星兴联合化工有限公司	股东的子公司
潍坊威朋化工有限公司	股东的子公司
潍坊亚星置业有限公司	股东的子公司
潍坊未来化工工程技术有限公司	股东的子公司
潍坊东方星物业管理有限公司	股东的子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潍坊亚星大一橡塑有限公司	固定资产		1,061,753.07
潍坊亚星集团有限公司医院	医疗费		323,073.00
潍坊星兴联合化工有限公司	双氧水		8,866.67
潍坊乐星化学有限公司（注：2）	服务费		34,781,608.55
潍坊乐星化学有限公司	CPE		100,475,242.09
潍坊乐星化学有限公司	回收盐酸		6,567.35
潍坊乐星化学有限公司	PE		26,923,358.98
潍坊乐星化学有限公司	备品备件		10,202,075.15
潍坊乐星化学有限公司	辅料及其他		5,020,442.95
山东成泰物流有限公司	运输费用	19,381,414.20	
山东成泰物流有限公司	辅料及其他	105,095.66	
山东成泰化工有限公司	PE	184,303,917.74	

注：1、公司于2018年度与该单位变更高低压蒸汽的结算模式，以全额列示，2017年度以差额列示。

2、公司于2016年12月份已处置原控股子公司潍坊乐星化学有限公司的股权，下同。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潍坊亚星大一橡塑有限公司	CPE	16,083,773.21	15,649,508.57
潍坊亚星大一橡塑有限公司	电	2,204,024.07	2,059,789.33
潍坊亚星大一橡塑有限公司	水	33,826.35	46,795.49
潍坊亚星大一橡塑有限公司	蒸汽	286,996.07	235,229.69
潍坊亚星大一橡塑有限公司	辅料及其他	123,987.03	526,068.83

潍坊星兴联合化工有限公司	电	10,523,298.76	11,584,796.52
潍坊星兴联合化工有限公司	氢气	4,416,905.34	4,310,519.31
潍坊星兴联合化工有限公司	蒸汽	10,857,150.86	3,237,118.78
潍坊星兴联合化工有限公司	32%烧碱	26,018.58	31,585.82
潍坊星兴联合化工有限公司	31%盐酸	1,904.75	4,540.51
潍坊星兴联合化工有限公司	备品备件		11,139.00
潍坊星兴联合化工有限公司	维修费	28,677.50	
潍坊乐星化学有限公司	辅料备件		5,614,117.51
潍坊乐星化学有限公司	固定资产		6,979,184.22
潍坊乐星化学有限公司	动力电		8,599,125.36
潍坊乐星化学有限公司	基本渠道费		157,232.71
潍坊乐星化学有限公司	商标费		93,393.39
潍坊乐星化学有限公司	水处理费		1,468,914.65
潍坊乐星化学有限公司	PE		23,564,104.95
潍坊乐星化学有限公司	自来水		702,983.23
潍坊乐星化学有限公司	32%烧碱		520,292.30
潍坊乐星化学有限公司	CPE		63,707.07
潍坊乐星化学有限公司	液氯		3,099,717.96
潍坊乐星化学有限公司	蒸汽		6,664,000.02
潍坊亚星集团有限公司	辅助材料	406.37	
山东成泰物流有限公司	CPE	3,189.66	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
潍坊亚星大一橡塑有限公司	土地使用权	266,121.30	278,793.74
潍坊乐星化学有限公司	土地使用权		130,536.18

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
潍坊亚星集团有限公司	土地使用权	517,266.02	471,698.35

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潍坊亚星集团有限公司	399,200,000.00	2017/4/26	2018/4/26	是
山东成泰控股有限公司	25,000,000.00	2018/5/17	2019/5/15	否
山东成泰控股有限公司	25,000,000.00	2018/5/19	2019/5/17	否
山东成泰控股有限公司	24,000,000.00	2018/5/14	2019/5/14	否
山东成泰控股有限公司	21,000,000.00	2018/5/11	2019/5/11	否
山东成泰控股有限公司	27,000,000.00	2018/5/10	2019/5/10	否
山东成泰控股有限公司	53,000,000.00	2018/12/20	2019/9/1	否
山东成泰控股有限公司	47,000,000.00	2018/12/24	2019/9/1	否
山东成泰控股有限公司	45,000,000.00	2018/12/26	2019/9/1	否
山东成泰控股有限公司	90,000,000.00	2018/8/16	2019/8/16	否
山东成泰控股有限公司	80,000,000.00	2018/8/17	2019/8/17	否
山东成泰控股有限公司	12,000,000.00	2018/8/22	2019/8/22	否
山东成泰控股有限公司	26,000,000.00	2018/8/29	2019/8/29	否
山东成泰化工有限公司	25,000,000.00	2018/5/17	2019/5/15	否
山东成泰化工有限公司	25,000,000.00	2018/5/19	2019/5/17	否
山东成泰化工有限公司	24,000,000.00	2018/5/14	2019/5/14	否
山东成泰化工有限公司	21,000,000.00	2018/5/11	2019/5/11	否
山东成泰化工有限公司	27,000,000.00	2018/5/10	2019/5/10	否
山东成泰化工有限公司	20,000,000.00	2018/11/28	2019/11/28	否
山东成泰化工有限公司	26,000,000.00	2018/12/14	2019/12/14	否
山东成泰化工有限公司	53,000,000.00	2018/12/20	2019/9/1	否
山东成泰化工有限公司	47,000,000.00	2018/12/24	2019/9/1	否
山东成泰化工有限公司	45,000,000.00	2018/12/26	2019/9/1	否
山东成泰化工有限公司	90,000,000.00	2018/8/16	2019/8/16	否
山东成泰化工有限公司	80,000,000.00	2018/8/17	2019/8/17	否
山东成泰化工有限公司	12,000,000.00	2018/8/22	2019/8/22	否
山东成泰化工有限公司	26,000,000.00	2018/8/29	2019/8/29	否
潍坊亚星集团有限公司	53,000,000.00	2018/12/20	2019/9/1	否
潍坊亚星集团有限公司	47,000,000.00	2018/12/24	2019/9/1	否
潍坊亚星集团有限公司	45,000,000.00	2018/12/26	2019/9/1	否
潍坊亚星集团有限公司	17,000,000.00	2018/3/23	2019/3/22	否
潍坊亚星集团有限公司	90,000,000.00	2018/8/16	2019/8/16	否
潍坊亚星集团有限公司	80,000,000.00	2018/8/17	2019/8/17	否
潍坊亚星集团有限公司	12,000,000.00	2018/8/22	2019/8/22	否

潍坊亚星集团有限公司	26,000,000.00	2018/8/29	2019/8/29	否
文斌	25,000,000.00	2018/5/17	2019/5/15	否
文斌	25,000,000.00	2018/5/19	2019/5/17	否
文斌	24,000,000.00	2018/5/14	2019/5/14	否
文斌	21,000,000.00	2018/5/11	2019/5/11	否
文斌	27,000,000.00	2018/5/10	2019/5/10	否
文斌	20,000,000.00	2018/11/28	2019/11/28	否
文斌	26,000,000.00	2018/12/14	2019/12/14	否
文斌	53,000,000.00	2018/12/20	2019/9/1	否
文斌	47,000,000.00	2018/12/24	2019/9/1	否
文斌	45,000,000.00	2018/12/26	2019/9/1	否
文斌	90,000,000.00	2018/8/16	2019/8/16	否
文斌	80,000,000.00	2018/8/17	2019/8/17	否
文斌	12,000,000.00	2018/8/22	2019/8/22	否
文斌	26,000,000.00	2018/8/29	2019/8/29	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
潍坊亚星集团有限公司	35,000,000.00	2017/1/6	2018/1/16	利率约定 4.35%
潍坊亚星集团有限公司	25,000,000.00	2017/1/24	2018/1/24	利率约定 4.35%
潍坊亚星集团有限公司	20,000,000.00	2017/1/25	2018/1/25	利率约定 4.35%
潍坊亚星集团有限公司	10,000,000.00	2018/3/19	2019/3/19	利率约定 6%
潍坊亚星集团有限公司	10,000,000.00	2018/3/20	2019/3/20	利率约定 6%
潍坊亚星集团有限公司	10,000,000.00	2018/3/21	2019/3/21	利率约定 6%
潍坊亚星集团有限公司	5,000,000.00	2018/3/22	2019/3/22	利率约定 6%
潍坊亚星集团有限公司	5,000,000.00	2018/3/28	2019/3/28	利率约定 6%
潍坊亚星集团有限公司	5,000,000.00	2018/3/29	2019/3/29	利率约定 6%
山东成泰化工有限公司	6,000,000.00	2018/10/31	2018/11/1	利率约定 12%
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳品汇投资有限公司	转让房产	12,708,666.67	19,332,677.55

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	417.73	362.44

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	潍坊亚星大一橡塑有限公司	1,613,451.67	48,403.55	1,648,726.54	49,461.80
应收账款	潍坊星兴联合化工有限公司			3,867,244.42	116,017.33
应收票据	潍坊亚星大一橡塑有限公司	1,339,957.08		1,193,285.00	
应收票据	潍坊星兴联合化工有限公司			3,000,000.00	
预付账款	山东成泰化工有限公司	13,228,940.14			

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东成泰物流有限公司	2,637,449.71	
预收款项	潍坊星兴联合化工有限公司	467,043.83	
其他应付款	潍坊亚星集团有限公司	45,000,000.00	
其他应付款	潍坊亚星集团有限公司医院	305,688.78	305,688.78

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

山东强力节能环保科技有限公司于 2018 年 3 月向潍坊市中级人民法院就其与本公司签订的《节能技术改造 EMC 合同》的合同纠纷提起诉讼,山东省高级人民法院于 2018 年 12 月作出(2018)鲁民初 96 号民事调解书。双方当事人自行和解达成协议:截止到 2018 年 12 月 31 日本公司尚未支付的节煤和节电效益分成款为 3,341.00 万元;至 2020 年 2 月公司向山东强力支付完成。截止审计报告日,已支付强力公司节能效益分成款 800.00 万元整。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

(1) 2018 年 11 月,青岛红蝶新材料有限公司向平度市人民法院提起诉讼,要求本公司、潍坊乐星化学有限公司、东营志远化工有限公司连带给付货款 1,007,650.00 元。期间本公司提起管辖权异议被法院驳回,案件将于 2019 年 5 月开庭审理。

(2) 山东耀通节能环保科技股份有限公司(以下简称“耀通节能”)2018 年 3 月诉至法院,要求本公司及潍坊乐星化学有限公司支付节能服务费 216 万元。2018 年 7 月,潍坊市寒亭区人民法院下达(2018)鲁 0703 民初 500 号民事判决书,驳回原告耀通节能的诉讼请求。耀通节能不服一审判决,向潍坊市中级人民法院提起上诉,本案二审于 2019 年 1 月开庭审理。截止审计报告日,该案件尚未判决。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、2019 年 1 月 1 日起执行新会计准则的影响

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容:

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

2、其他重要的资产负债表日后非调整事项

(1) 根据政府工作报告的有关表述,公司即将面临搬迁,本次搬迁为公司生产厂区的整体搬迁,公司主营业务收入构成的主要产品(包括:氯化聚乙烯、烧碱、水合肼、发泡剂)均在该区域内完成生产,公司主营业务收入及主营业务利润均来自于该生产厂区生产的产品。截止审计报告日,公司新厂区选址尚未确定,与厂区搬迁相关的政策文件以及配套措施尚未明确。

(2) 2018 年 3 月,公司与潍坊亚星化学集团有限公司签订《借款及担保协议》,以热电分公司的机器设备(截止 2018 年 12 月 31 日账面价值 7,756.47 万元)作为担保向亚星集团借款 4,500.00 万元,借款期限为 1 年。2018 年 9 月,公司收到山东省潍坊市中级人民法院协助执行通知书(2018 鲁 07 民初 682 号),查封(冻结)潍坊市亚星集团有限公司在本公司的债权 4,500.00 万。查封(冻结)期限为 2018 年 9 月 10 日至 2021 年 9 月 9 日。截止审计报告日,公司尚未收到潍坊中院有关该笔款项的支付法律文件。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司财务报表营运资金-763,206,223.36 元，资产负债率 97.12%，累计亏损 1,182,618,219.73 元，公司经营面临严重困难。

为改善公司的持续经营能力，公司拟采取如下改进措施：

(1) 紧抓安全生产，夯实企业持续经营基础

2019 年公司将继续加强各类安全培训，加大重大危险源、环保设施运行和节能的检查力度，确保生产“安”“稳”“长”“满”“优”。

(2) 全力开拓产品国内市场，努力扩大产品市场占有率，增强企业经营实力

2019 年公司将提升销售、生产、研发等部门的配合协作机制，进一步加大高附加值产品推广力度，继续实施一户一策，从合同、发货、库存、收款等环节逐一精细化管理，迅速反应，实现产品产销动态平衡。

(3) 加大国际市场开发力度，提升产品的国际知名度，扩充公司持续经营实力

公司针对不同门类产品采取不同的营销策略：主要通过品牌效应提升 CPE 产品市场占有率、抓住水合肼 2018 年初步打开局面的契机迅速扩大其出口份额、采取差异化竞争策略向现有 ADC 发泡剂高端制品客户争取更多份额。

(4) 加强 CPE 新牌号研发力度，加强技术储备，支撑企业持续稳健发展

2019 年公司仍将围绕核心 CPE 产业开展研发工作。公司将利用小釜和中试平台进一步加强 CPE 新牌号的研发力度。对于一些新兴和具有较大利润成长性的优质下游市场，打造个性定制和精益生产；进一步对 CPE 地板布、CPE 粒料、CPVC 专用粒料、磁性密封材料、防水卷材料、矿用

重型阻燃输送带等的领域进行应用实验工作，力争取得突破。

(5) 持续增强融资能力，规避金融风险，为公司持续经营和稳定发展提供保障

2019 年公司将努力构建、创新各种融资渠道和方式。公司除了加强与现有融资银行的沟通外，并与多家金融机构进行广泛接触和协商，稳步推进新增授信的各项工作。其次，与本地国有背景融资平台进行接洽，探讨合作架构的搭建，不断巩固和完善公司资金链，努力改善融资结构，降低融资成本。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	111,537,692.52	101,391,440.13
应收账款	84,259,026.88	79,578,090.09
合计	195,796,719.40	180,969,530.22

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	105,967,692.52	97,668,460.13
商业承兑票据	5,570,000.00	3,722,980.00
合计	111,537,692.52	101,391,440.13

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	33,915,604.13
合计	33,915,604.13

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	398,788,510.22	17,356,841.00
商业承兑票据		50,000.00
合计	398,788,510.22	17,406,841.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,076,727.50	8.87	9,076,727.50	100.00		15,460,510.22	14.63	9,268,240.98	59.95	6,192,269.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	86,949,007.49	84.98	2,689,980.61	3.09	84,259,026.88	79,645,282.42	75.38	6,259,461.57	7.86	73,385,820.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,295,428.76	6.15	6,295,428.76	100.00		10,557,634.55	9.99	10,557,634.55	100.00	
合计	102,321,163.75	100.00	18,062,136.87	17.65	84,259,026.88	105,663,427.19	100.00	26,085,337.10	24.69	79,578,090.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湛江鑫晨商贸有限公司	9,076,727.50	9,076,727.50	100.00%	账龄较长, 收回可能性较小
合计	9,076,727.50	9,076,727.50	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	86,232,636.33	2,586,979.09	3.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	86,232,636.33	2,586,979.09	3.00
1 年以内小计	86,232,636.33	2,586,979.09	3.00
1 至 2 年	402,727.16	40,272.72	10.00
2 至 3 年	313,644.00	62,728.80	20.00
合计	86,949,007.49	2,689,980.61	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛凯美瑞商贸有限公司等 25 家	6,169,928.76	6,169,928.76	100.00%	账龄较长，收回可能性较小
合计	6,169,928.76	6,169,928.76	—	—

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,760,541.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,574,423.39 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
贵州森瑞新材料物资有限公司	343,678.49	诉讼回款
合计	343,678.49	/

其他说明

无

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,209,318.59

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

无锡市电线厂有限公司	货款	4,758,557.00	破产清算	核销申请审批单	否
合计	/	4,758,557.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

无锡市电线厂有限公司因其财务问题，对其提起诉讼，为谨慎起见，以前年度已经全额计提坏账，本期对方破产清算，对此户予以核销。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 37,171,492.56 元，占应收账款年末余额合计数的比例 36.33%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 9,919,570.45 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,212,768.44	411,372.53
合计	9,212,768.44	411,372.53

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,039,886.73	97.62			9,039,886.73					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	207,948.00	2.24	35,066.29	16.86	172,881.71	443,834.00	97.19	32,461.47	7.31	411,372.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,837.00	0.14	12,837.00	100.00		12,837.00	2.81	12,837.00	100.00	
合计	9,260,671.73	100.00	47,903.29	0.52	9,212,768.44	456,671.00	100.00	45,298.47	9.92	411,372.53

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中华人民共和国潍坊海关	9,039,886.73			交纳的手册保证金，无坏账损失，故未计提
合计	9,039,886.73		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	84,693.00	2,540.79	3.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内	84,693.00	2,540.79	3.00

1 年以内小计	84,693.00	2,540.79	3.00
1 至 2 年	22,755.00	2,275.50	10.00
3 至 4 年	100,000.00	30,000.00	30.00
4 至 5 年	500.00	250.00	50.00
合计	207,948.00	35,066.29	

确定该组合依据的说明:

公司根据以前年度与之相同或类似的、按帐龄段划分的具有类似风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础,结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

其他应收款(按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
泰安乐人经贸有限公司	12,837.00	12,837.00	100.00%	已结案,诉讼费用由被告承担,收回可能性很小
合计	12,837.00	12,837.00	—	—

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,139,886.73	
诉讼及保全金	110,285.00	59,171.00
其他	10,500.00	397,500.00
合计	9,260,671.73	456,671.00

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,604.82 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国潍坊海关	手册保证金	9,039,886.73	1年以内	97.62	-
日照大宗商品交易中心有限公司	保证金	100,000.00	3-4年	1.08	30,000.00
潍坊市寒亭区人民法院	诉讼费	63,393.00	1年以内	0.68	1,901.79
潍坊市奎文区财政局	诉讼及保全金	19,906.00	1年以内及1-2年	0.21	1,199.60
奎文区人民法院	诉讼费	14,149.00	1-2年	0.15	1,414.90
合计	/	9,237,334.73	/	99.74	34,516.29

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,979,422,410.65	1,768,536,618.29	1,883,687,792.11	1,671,414,723.91
其他业务	30,741,361.53	27,839,296.38	66,092,882.04	63,119,096.50
合计	2,010,163,772.18	1,796,375,914.67	1,949,780,674.15	1,734,533,820.41

其他说明:

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-25,332.13
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	813,830.62	
合计	813,830.62	-25,332.13

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,309,376.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	637,432.08	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	813,830.62	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,404,630.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	3,356,008.59	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	9.09%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.73%	0.00	0.00

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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。

董事长：韩海滨

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 30 日

修订信息

适用 不适用