

公司代码：600319

公司简称：\*ST 亚星

# 潍坊亚星化学股份有限公司

## 2016 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或其他事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

无

四、公司负责人苏从跃、主管会计工作负责人吕云及会计机构负责人（会计主管人员）吕云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、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

适用 不适用

因公司 2014 年度、2015 年度归属于上市公司股东的净利润为负值，同时 2015 年度经审计的期末净资产为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司在 2015 年年度报告披露后被实施退市风险警示。公司 2016 年度经审计的净利润及净资产为正值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司在年度报告披露的同时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示。若撤销退市风险警示的申请未得到上海证券交易所批准，公司可能面临暂停上市风险

此外，公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素。敬请广大投资者注意投资风险。

## 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.....         | 10  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 21  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 30  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 34  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 35  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 41  |
| 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.....            | 133 |

## 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      |
| 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       |
| 瑞华、瑞华事务所    | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 亚星湖石        | 指 | 潍坊亚星湖石化工有限公司      |
| 赛林贸易        | 指 | 潍坊赛林贸易有限公司        |
| 深圳品汇        | 指 | 深圳品汇投资有限公司        |
| 东营志远        | 指 | 东营市志远化工有限公司       |
| 上市规则        | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》   |
| 本期、报告期      | 指 | 2016 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   | *ST亚星                             |
| 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  | 苏从跃                               |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书             | 证券事务代表             |
|------|-------------------|--------------------|
| 姓名   | 孙岩                | 张莎                 |
| 联系地址 | 山东省潍坊市奎文区北宫东街321号 | 山东省潍坊市奎文区北宫东街321号  |
| 电话   | 0536-8591007      | 0536-8591189       |
| 传真   | 0536-8660047      | 0536-8663853       |
| 电子信箱 | wfsuny@163.com    | wfzhangsha@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          | 公司证券法律部           |

## 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 | *ST亚星 | 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          | 赵艳美 王宗佩                                |
| 报告期内履行持续督导职责的财务顾问 | 名称               | 国泰君安证券股份有限公司                           |
|                   | 办公地址             | 上海市浦东新区东园路 18 号                        |
|                   | 签字的财务顾问<br>主办人姓名 | 王晓洋、章宇轩                                |
|                   | 持续督导的期间          | 2016 年 12 月 9 日至 2017 年 12 月 31 日      |

## 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                 | 2016年                | 2015年                | 本期比上年同期增减(%)   | 2014年                |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------|----------------------|
| 营业收入                   | 1, 457, 437, 578. 68 | 1, 311, 503, 407. 88 | 11. 13%        | 1, 489, 024, 428. 17 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 26, 781, 674. 57     | -331, 753, 096. 73   | 不适用            | -179, 178, 344. 44   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -144, 751, 225. 58   | -329, 825, 466. 86   | 不适用            | -181, 224, 545. 46   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 50, 950, 254. 13     | 29, 391, 423. 19     | 73. 35%        | 81, 800, 903. 31     |
|                        | 2016年末               | 2015年末               | 本期末比上年同期末增减(%) | 2014年末               |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 7, 349, 479. 52      | -155, 534, 991. 62   | 不适用            | 176, 895, 469. 07    |
| 总资产                    | 1, 709, 865, 108. 20 | 2, 022, 842, 409. 11 | -15. 47%       | 2, 289, 348, 755. 22 |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|-----------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益（元/股）           | 0.08  | -1.05 | 不适用          | -0.57 |
| 稀释每股收益（元/股）           | 0.08  | -1.05 | 不适用          | -0.57 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | -0.46 | -1.05 | 不适用          | -0.57 |

|                          |        |           |     |        |
|--------------------------|--------|-----------|-----|--------|
| 加权平均净资产收益率 (%)           | -18.84 | -3,010.76 | 不适用 | -67.22 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 101.83 | -2,993.26 | 不适用 | -67.99 |

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

公司 2014 年以及 2015 年度均为亏损状态，本年扭亏为盈，主要是：

- 1、因为本期收到潍坊市财政局节能减排补贴 1 亿元。
- 2、本期转让对子公司亚星湖石的全部股权实现收益。

## 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、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 311,016,878.00   | 341,358,517.32   | 365,410,582.58   | 439,651,600.78     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -29,234,458.84   | -41,920,827.80   | -32,957,461.47   | 130,894,422.68     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -26,772,777.13   | -42,238,199.28   | -32,978,688.64   | -42,761,560.53     |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -52,849,670.63   | 55,297,067.29    | 19,412,776.57    | 29,090,080.90      |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

1、第一季度经营活动产生的现金流量净额为负的说明：第一季度为公司产品的销售淡季，且受春节因素影响，收入偏少，同时赊销额比重较大，而支出相对较多，导致经营活动现金流净额为负数。

2、第四季度归属于上市公司净利润较前三季度增加较大，主要因为一是公司第四季度收到潍坊市财政局节能减排补贴 1 亿元，二是本期转让对子公司亚星湖石的全部股权实现收益。

## 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         | 2016 年金额      | 附注<br>(如适用) | 2015 年金额      | 2014 年金额   |
|------------------|---------------|-------------|---------------|------------|
| 非流动资产处置损益        | 73,827,618.12 |             | -7,911,161.97 | 996,813.31 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶 |               |             |               |            |

|   |                |  |               |              |
|---|----------------|--|---------------|--------------|
| 发性的税收返还、减免  |                |  |               |              |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 100,614,694.00 |  | 6,251,287.30  | 15,300.00    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | -2,697,779.87  |  | -6,222,679.24 |              |
| 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 | 316,347.00     |  | 182,689.00    |              |
| 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  |                |  |               | 443,000.00   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -687,377.59    |  | 4,361,103.44  | 734,934.72   |
| 少数股东权益影响额   | 159,398.49     |  | 1,411,131.60  | -143,847.01  |
| 所得税影响额  |                |  |               |              |
| 合计  | 171,532,900.15 |  | -1,927,629.87 | 2,046,201.02 |

#### 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 |
|------------------------|------|------|------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 |      | 316,348.00 |
| 合计                     |      |      |      | 316,348.00 |

#### 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

2016年所从事的主要业务是氯化聚乙烯、烧碱、ADC发泡剂、水合肼的生产及销售，此外公司还从事蒸汽和电力生产及销售。氯化聚乙烯的主要用途是PVC塑料优良的抗冲击改性剂，也是综合性能良好的合成橡胶，有着极为广泛的应用领域，已广泛用于电缆、电线、胶管、胶布、橡塑制品、密封材料、阻燃运输带、防水卷材、薄膜和种种异型材等制品。烧碱的主要用途是用于造纸、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。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及特种橡胶等合成材料，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、隔音材料等发泡。水合肼的主要用途是合成AC、D1PA、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；此外它还可用于生产火箭燃料、重氮燃料、橡胶助剂等。

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。

2016 年公司继续进行内部挖潜、实行精细化管理、采取了一系列的技改技措，狠抓节能降耗，使得主导产品的制造成本大幅度降低，提高了市场竞争力，同时公司还在安全、环保方面加大投入，为生产经营的持续稳定打下了坚实的基础。

2016 年主导产品 CPE 市场竞争依然惨烈，市场产能远大于市场需求，行业整体开工负荷约 50%，在国家日趋严格的环保政策及规模企业的挤压之下，部分小型企业开始关停，行业整合初步开始，为装置产能大、技术实力雄厚的企业提高负荷创造了条件，外加 2016 年度人民币汇率大幅贬值，为出口创造了条件，行业内潍坊亚星、杭州科利等产品质量优异、稳定的企业纷纷加大出口业务。公司自 2016 年度 4 月份始主导产品 CPE 基本满负荷生产，凭借优异的质量，适合的价格，在竞争中处于优势地位。

2016 年度烧碱市场全面复苏，受烧碱价格高的影响，行业开工负荷率普遍较高，公司全年满负荷生产。

2016 年度水合肼、ADC 发泡剂市场整体较好，受国家环保巡视组环保督查影响，四季度部分企业受限减产，产品价格大幅提升；随着国家环保政策、环保督查的日趋严格，行业不确定性加大，前期环保投入大、工艺先进排污少的企业将在竞争中受益，并进一步促进行业洗牌、整合。

## 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

公司在报告期内经第六届董事会第四次会议、2016 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司出售其持有的全资子公司潍坊赛林贸易有限公司 100%股权的重大资产出售暨关联交易方案的议案》、《关于公司出售其持有的潍坊亚星湖石化工有限公司 75%股权的重大资产出售方案的议案》，公司将持有的赛林贸易 100%股权转让给深圳品汇，将持有的亚星湖石 75%股权转让给东营志远。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

无

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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

### （一）产品结构

#### 1. 技术高端，装备一流

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

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

采用德国拜耳公司酮连氮法技术生产的水合肼纯度高达 100%，是目前中国屈指可数的能够生产这样高浓度水合肼的企业。虽然目前国内市场竞争日趋激烈，但公司凭借先进的工艺，拥有独特的市场份额和竞争优势。

采用德国拜耳公司无硫酸缩合技术生产的 ADC 发泡剂，以高浓度水合肼(80%以上)为原料，产品纯度高、发气量大、质量稳定。公司独创的 ADC 发泡剂产品后处理改性技术工艺，根据颗粒度及改性方法可生产多种新牌号，扩大了产品的应用范围。

#### 2. 规模龙头，质量最优

报告期内亚星化学主导产品的生产规模居世界首位。其中，拥有全球规模最大的年产 15 万吨 CPE 生产装置，稳居世界第一位。高品质水合肼和 ADC 发泡剂两个产品的单套生产规模也居世界前列。



亚星化学所有主导产品的生产和质量管理均执行国际认定的技术标准，其优异品质赢得了崇高声誉。其中，亚星化学 CPE 和烧碱均被认定为山东名牌产品。亚星化学商标于 1992 年注册，并在韩国、德国、中国台湾等地进行了商标注册，2006 年被认定为山东省著名商标，2009 年获中国驰名商标。2010 年完成了 CPE 和 ADC 发泡剂产品的欧盟 REACH 注册工作，获得了该两种产品进入欧盟的通行证。

亚星化学是中国本行业第一个取得 ISO9000 质量管理体系认证的企业，2007、2008 年分别通过环境管理体系和职业健康安全管理体系认证。亚星化学主导产品 CPE 采用的技术标准大大高于国内行业标准，质量达到世界最高水平；水合肼、ADC 发泡剂和烧碱产品采用德国拜耳等世界 500 强企业的生产技术标准，产品质量指标全部达到世界最先进水平。

### 3. 产品多元，经济循环

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

## (二) 核心技术

### 1. 工艺技术，全球独有

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

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

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

(2) 工艺流程短，能耗低。据统计，盐酸相法吨 CPE 耗蒸汽 1.5-2 吨，水相法耗蒸汽达到 6-10 吨。

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

### 2. 产销最大，牌号最多

亚星化学 1990 年引进国外先进技术建成国内首套年产 6000 吨 CPE 生产装置，此后的 20 多年间先后进行了 6 次大规模的技术改造和扩建，其中关键设备氯化反应釜的开发应用，从最初的 12.5m<sup>3</sup> 发展到 60m<sup>3</sup>；工艺过程控制从最初传统的模拟盘，到具有自主知识产权的 DCS 控制系统。而且亚星化学自主研发了新反应体系下的温度、压力、介质流量，反应速率的数学模型，成功应用于 CPE 生产控制中，使 CPE 产品的品种牌号由引进时的 3 种增加到 42 种，产销量最大、品种牌号最多。

## (三) 创新能力

### 1. 拥有国家认定的企业技术中心

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

技术中心配备了世界一流的实验仪器和研究手段，拥有红外光谱、扫描电镜等仪器设备 80 余台(套)，完全满足公司技术创新、项目技改、科研立项、新产品开发和制品应用试验的需要。

### 2. 注重环保投入，加快生态文明建设

公司多年来一直注重环保投入，2016 年新上脱硫装置一套，烟气脱硫已达超低排放标准；安全环保的持续稳定投入为公司的长周期、满负荷运行奠定了良好的基础，同时在国家严格的排放政策下，进一步增强了公司竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年，在中国“L”型经济大形势下，国家调结构、去产能、供给侧改革进一步深化，国内经济形势整体平稳，但未见明显好转，外加主导产品 CPE 市场竞争仍然无序，公司盈利空间有限，财务负担重，整体经营形势严峻。面对困境，公司管理层带领全体职工，发扬“永不满足、永不止步、永不言败”的“三永不”企业精神，细化生产经营各项措施，维持了公司正常平稳运行。

营销策略：以“巩固市场、扩大市场、占领市场，提高主导产品市场占有率，扩大影响力，增强话语权”为指导思想，牢固树立“市场有淡季，亚星无淡季，关键看思路，重点靠工作”的营销理念，夯实“五个稳定”，落实“五个重视”，完善“两个梳理”和“两个分析”，实施“一厂一策，一户一策”，努力开创营销工作新局面。

优质低耗、稳定生产：在公司因营销策略的适时调整使产品市场份额大幅提升的有利保障下，除检修期间外，公司生产装置满负荷生产，通过合理化建议等方式，广征节能技改新举措，诸如锅炉省煤器升级改造、发电机组改造、新型离心式空压机等项目顺利实施，配合精细化管理、考核，产品各项消耗屡创新低，质量稳步提高，为提高产品市场竞争力提供了有力保证。

加强安全环保管理，加大安全环保投入：公司严格按安全标准化的要求加强日常安全管理，通过层层签订安全责任书分解落实安全责任，通过安全隐患排查治理增强本质安全，通过应急演练增强紧急状态下的处理能力，全年生产平稳运行，未出现任何安全事故。公司注重日常的环保管理，从源头出发，落实责任，层层考核，并持续加大环保投入 3500 万元，其中为保证锅炉烟气的达标排放，2016 年新上一套脱硫装置，目前烟气达到国家要求的超低排放标准。

### 二、报告期内主要经营情况

#### 1、主导产品 CPE:

| 产量（吨）  |         |        | 销量（吨）  |            |        |
|--------|---------|--------|--------|------------|--------|
| 2015   | 2016    | 同比增减   | 2015   | 2016       | 同比增减   |
| 96,547 | 128,246 | 32.83% | 98,193 | 129,391.65 | 31.77% |

#### 2、其他产品（产销平衡）

| 烧碱产量（吨） |         |       | 水合肼产量（吨） |        |       | ADC 发泡剂产量（吨） |         |        |
|---------|---------|-------|----------|--------|-------|--------------|---------|--------|
| 2015    | 2016    | 同比增减  | 2015     | 2016   | 同比增减  | 2015         | 2016    | 同比增减   |
| 113,769 | 115,313 | 1.36% | 10,488   | 11,395 | 8.64% | 5,995.60     | 7,885.4 | 31.52% |

### (一)主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 1,457,437,578.68 | 1,311,503,407.88 | 11.13    |
| 营业成本          | 1,396,063,031.97 | 1,299,047,187.07 | 7.47     |
| 销售费用          | 54,598,400.01    | 46,067,112.97    | 18.52    |
| 管理费用          | 70,665,581.87    | 123,169,871.85   | -42.63   |
| 财务费用          | 96,366,464.02    | 125,840,816.72   | -23.42   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 50,950,254.13    | 29,391,423.19    | 73.35    |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,033,156.19    | -5,865,511.65    | 不适用      |

|               |               |               |        |
|---------------|---------------|---------------|--------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 32,990,167.79 | 54,449,802.40 | -39.41 |
| 研发支出          | 11,862,495.12 | 39,320,102.24 | -69.83 |

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本年实现主营业务收入 142595 万元，较去年 127935 万元增加 14660 万元。主要原因是主导产品价格降低影响收入减少 10737 万元，销量增加影响收入增加 25397 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      | 1,425,948,395.62 | 1,366,882,277.88 | 4.14    | 11.46         | 7.60          | 增加 3.43 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     | 943,151,266.66   | 963,022,879.55   | -2.11   | 16.58         | 12.59         | 3.61         |
| ADC 发泡剂   | 106,459,160.93   | 93,184,735.67    | 12.47   | 32.08         | 18.97         | 9.65         |
| 水合肼       | 120,928,093.81   | 105,277,943.61   | 12.94   | 5.52          | -2.98         | 增加 7.63 个百分点 |
| 烧碱        | 140,463,061.72   | 82,770,619.59    | 41.07   | 7.51          | -12.02        | 13.08        |
| 其他产品      | 114,946,812.50   | 122,626,099.46   | -6.68   | -20.43        | -8.56         | -13.85       |
| 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        | 1,038,610,526.40 | 999,015,664.04   | 3.81    | 9.72          | 7.47          | 2.01         |
| 国外        | 387,337,869.22   | 367,866,613.84   | 5.03    | 16.42         | 7.96          | 7.45         |

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   | 128,245.91 | 129,391.65 | 3,291.83 | 96,547.02    | 98,193.12    | 7,498.18     |
| ADC 发泡剂 | 7,885.40   | 7,942.55   | 156.00   | 5,995.60     | 6,002.33     | 231.08       |
| 水合肼     | 11,394.79  | 7,685.04   | 249.87   | 10,488.13    | 7,694.52     | 216.94       |

|    |            |           |        |            |           |        |
|----|------------|-----------|--------|------------|-----------|--------|
| 烧碱 | 115,312.67 | 85,700.20 | 370.01 | 113,769.40 | 87,512.54 | 556.31 |
|----|------------|-----------|--------|------------|-----------|--------|

产销量情况说明

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     | 1,083,458,124.31 | 69.69        | 931,845,896.77 | 67.14          | 16.27             |      |
| 化工行业  | 燃料动力   | 341,040,597.04   | 21.94        | 316,246,753.00 | 22.79          | 7.84              |      |
| 化工行业  | 职工薪酬   | 63,770,548.36    | 4.10         | 81,123,989.82  | 5.85           | -21.39            |      |
| 化工行业  | 折旧     | 95,060,547.99    | 6.11         | 111,559,139.34 | 8.04           | -14.79            |      |
| 化工行业  | 联副产品等  | -28,590,405.78   | -1.84        | -52,893,428.59 | -3.81          | -45.95            |      |
| 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 |
| CPE   | 材料     | 759,711,066.44   | 79.60        | 618,359,646    | 76.04          | 22.86             |      |
| CPE   | 燃料动力   | 106,628,381.24   | 11.17        | 91,634,971     | 11.27          | 16.36             |      |
| CPE   | 职工薪酬   | 27,673,518.88    | 2.90         | 33,554,784     | 4.13           | -17.53            |      |
| CPE   | 折旧     | 37,060,242.17    | 3.88         | 42,408,433     | 5.21           | -12.61            |      |
| CPE   | 其他成本   | 23,315,606.29    | 2.44         | 27,260,399     | 3.35           | -14.47            |      |

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 30,865.74 万元，占年度销售总额 21.65%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 88,884.51 万元，占年度采购总额 82.04%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

## 2. 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 | 54,598,400.01 | 46,067,112.97 | 18.52 | 注 1 |

|        |               |                |        |     |
|--------|---------------|----------------|--------|-----|
| 管理费用   | 70,665,581.87 | 123,169,871.85 | -42.63 | 注 2 |
| 财务费用   | 96,366,464.02 | 125,840,816.72 | -23.42 | 注 3 |
| 资产减值损失 | 826,401.41    | 93,885,974.00  | -99.12 | 注 4 |

注 1、主要原因：一是本期销量增加，销售费用相应增加；二是下半年受国家查超载影响，单位运费提高。

注 2、主要原因是本期内退人员减少，计提的辞退福利相应减少。同期计提内退人员辞退福利 5096 万元，本期计提辞退福利 1215 万元。

注 3、主要原因是本期部分融资成本降低影响财务费用降低 1705 万元，另外汇兑损失较同期减少 1242 万元。

注 4、主要是同期计提 CPE 资产减值 9228 万元所致。

### 3. 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           | 11,862,495.12 |
| 本期资本化研发投入           | 0.00          |
| 研发投入合计              | 11,862,495.12 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%)   | 0.81          |
| 公司研发人员的数量           | 12            |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 0.67          |
| 研发投入资本化的比重 (%)      | 0.00          |

#### 情况说明

适用 不适用

### 4. 现金流

适用 不适用

| 项目                        | 本年数              | 上年数              | 增减比率   | 说明  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------|-----|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,179,219,680.50 | 1,344,113,819.21 | -12.27 | 注 1 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 117,842,107.27   | 30,931,469.53    | 280.98 | 注 2 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,035,544,275.10 | 1,131,273,254.20 | -8.46  | 注 3 |
| 取得投资收益收到的现金               | 316,347.00       | 182,689.00       | 73.16  | 注 4 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 33,522,300.00    |                  | /      | 注 5 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 23,776,586.94    | 6,048,200.65     | 293.12 | 注 6 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 11,095,217.25    |                  | /      | 注 7 |
| 取得借款收到的现金                 | 764,428,339.70   | 2,002,007,210.63 | -61.82 | 注 8 |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,399,191,690.14 | 1,867,031,453.32 | -25.06 | 注 9 |

|                   |                |                  |        |      |
|-------------------|----------------|------------------|--------|------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 77,769,206.73  | 87,563,199.52    | -11.19 | 注 10 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金    | 426,537,653.08 | 1,287,288,736.01 | -66.87 | 注 11 |

注 1、主要原因是 2016 年收到的承兑较多，现汇比例降低导致。

注 2、主要原因是 2016 年收到潍坊市财政局财政补贴 1 亿元。

注 3、主要原因是 2016 年末处置子公司湖石化工，收益 1 元。

注 4、主要原因是 2016 年 PE 期货交易产生的收益增加 13.37 万元。

注 5、主要原因是 2016 年末处置广州等外地房产，收到房款 3352.23 万元。

注 6、主要原因是 2016 年新建脱硫塔等项目，投入较多资金。

注 7、主要原因是 2016 年末处置子公司湖石化工，收益 1 元，与湖石处置时持有现金差额 989.62 万元；2016 年购买鲁证期货缴纳保证金 119.90 万元。

注 8、主要原因是 2016 年融资方式发生变化，部分银行借款到期之后转为银承融资；另 2015 年半年期贷款较多，2016 年减少，借款频率降低导致发生额降低。

注 9、主要原因是 2015 年半年期贷款较多，2016 年减少，借款频率降低导致发生额降低。

注 10、主要原因是 2016 年借款利率降低，利息费用减少。

注 11、主要原因是 2015 年全额保证金业务较多，2016 年减少。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2016 年度公司实现归属上市公司股东的净利润 2678.17 万元，实现了扭亏为盈。非经常性损益合计为 10065.73 万元，主要项目是收到潍坊市财政局财政补贴 1 亿元。详见公司于 2016 年 12 月 29 日披露的临 2016-134 公告。

## (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<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上期期末数            | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例 (%) | 本期期末金额<br>较上期期末变<br>动比例 (%) | 情况<br>说明 |
|-----------------|----------------|--------------------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|----------|
| 预付款项            | 18,731,022.05  | 1.10                     | 8,819,756.58     | 0.44                     | 112.38                      | 注 1      |
| 其他应收款           | 377,534.55     | 0.02                     | 1,249,103.22     | 0.06                     | -69.78                      | 注 2      |
| 存货              | 87,907,547.37  | 5.14                     | 137,845,610.13   | 6.81                     | -36.23                      | 注 3      |
| 一年内到期的<br>非流动资产 | 2,631,972.31   | 0.15                     | 3,949,877.60     | 0.20                     | -33.37                      | 注 4      |
| 其他流动资产          |                |                          | 2,000,074.89     | 0.10                     | -100.00                     | 注 5      |
| 投资性房地<br>产      | 18,170,818.78  | 1.06                     | 10,812,160.97    | 0.53                     | 68.06                       | 注 6      |
| 固定资产            | 803,674,699.88 | 47.00                    | 1,085,548,480.49 | 53.66                    | -25.97                      | 注 7      |
| 短期借款            | 754,567,567.28 | 44.13                    | 1,025,116,544.74 | 50.68                    | -26.39                      | 注 8      |
| 预收款项            | 77,791,934.67  | 4.55                     | 24,152,354.88    | 1.19                     | 222.09                      | 注 9      |
| 应交税费            | 5,233,477.27   | 0.31                     | 10,118,567.65    | 0.50                     | -48.28                      | 注 10     |
| 其他流动负<br>债      | 56,736,477.26  | 3.32                     | 210,393,588.84   | 10.40                    | -73.03                      | 注 11     |
| 递延收益            | 3,687,500.00   | 0.22                     |                  |                          |                             | 注 12     |
| 资本公积            | 850,949,115.67 | 49.77                    | 715,949,115.67   | 35.39                    | 18.86                       | 注 13     |
| 专项储备            | 3,550,321.00   | 0.21                     | 2,554,524.43     | 0.13                     | 38.98                       | 注 14     |

注 1：预付煤款及 PE 款增加，本期末预付阳泉煤业（集团）股份有限公司煤款较期初增加 632 万元，预付中国石油天然气股份有限公司华北化工销售分公司 PE 款 426 万元。

注 2：2016 年末处置子公司亚星湖石影响。

注 3: 2016 年末处置子公司亚星湖石影响。

注 4: 为一年内到期的长期待摊费用, 2016 年部分离子膜及 DCS 技术服务费摊销完毕, 导致一年内到期部分减少。

注 5: 2015 年有预缴的增值税, 2016 年无。

注 6: 投资性房地产包含出租给湖石的土地 45136 平方米, 2015 年由于湖石是亚星的全资子公司, 该投资性房地产作为关联交易合并抵消, 2016 年末湖石不再是亚星化学的子公司, 因此不再抵消, 导致投资性房地产增加。

注 7: 2016 年末处置子公司亚星湖石影响。

注 8: 2016 年末处置子公司亚星湖石影响。

注 9: 2016 年公司出售广州等地房产给深圳品汇, 于 10 月份收到购房款 3352 万元, 由于资产尚未过户, 2016 年末将出售房产转入持有待售资产, 购房款仍在预收中核算。另外江西华琪、潍坊国盛等预收货款较同期增加。

注 10: 2016 年末处置子公司亚星湖石影响

注 11: 本期归还国泰融资租赁借款 1.46 亿元。

注 12: 2016 年收到脱硫塔中央项目政府拨款 375 万元, 在递延收益中核算, 该项目 10 月份转固, 相应的递延收益摊销到营业外收入中 6.25 万元。

注 13: 本期收到大股东深圳长城汇理的捐赠 1.35 亿元。

注 14: 本期水合肼安全储备计提较同期增长。

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第十一节第七部分 76 项。

## 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

氯碱行业是基础原料行业, 目前, 中国氯碱产业正处于产能严重过剩, 竞争激烈的时代, 宏观经济的持续低迷, 导致氯碱相关下游行业发展乏力, 巨大的产能和低开工率是困扰行业发展的关键。

### 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

国家“十三五”期间的针对性政策:

- ①建立健全市场准入与退出机制, 优化产业布局
- ②优化原料和技术路线, 促进产品结构调整
- ③以自主创新和技术进步推动氯碱行业转型升级
- ④加强生态环保建设, 促进行业绿色发展
- ⑤进一步深化循环经济发展模式
- ⑥加强与生产性服务业的协调发展
- ⑦加强信息化建设, 提升传统产业制造水平
- ⑧全行业推行责任关怀, 加强健康、安全和环境体系管理。

**(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位**

√适用 □不适用

**主要细分行业的基本情况：**

“十二五”期间，国内氯碱行业发展迅速。烧碱和聚氯乙烯产能、产量继续稳居世界首位，主要氯产品产能产量增长较快，部分产品产能也已位居世界第一。

2015 年底，我国在产烧碱生产企业 163 家，总产能达到 3873 万吨/年，其中离子膜法产能 3818 万吨，约占 98.6%，相比 2010 年，总产能增幅在 28.2%。主要分布在山东、江苏、内蒙古、新疆、河南和浙江六省份，产能合计占总产能的 61.5%。

烧碱和聚氯乙烯产能增长放缓，退出产能日益增多。氯化聚乙烯产能，受下游房地产型材、矿山电缆等相关行业的持续低迷影响及国家环保政策趋严影响，行业整体开工率不足，部分装置，部分装置受市场及环保因素，停产或转产。

**公司行业地位：****氯化聚乙烯装置**

报告期内世界产能最大，设计能力 15 万吨/年。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。

**氯碱装置**

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<sup>2</sup>，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，2016 年度稍超出先进值是因为离子膜电解槽处于换膜期，单位产品能耗水平处于最高点。

**水合肼装置**

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。

**ADC 发泡剂装置**

发泡剂分公司 ADC 发泡剂装置生产能力为 1.2 万吨/年。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。

**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   | 含氯聚合物  | 聚乙烯      | 塑料型材、合成橡胶 | 房地产影响、宏观经济 |
| 烧碱      | 氯碱     | 工业盐      | 印染、造纸     | 市场供需       |
| ADC 发泡剂 | 氯碱     | 水合肼尿素    | 塑料、橡胶     | 环保政策、市场开工率 |
| 水合肼     | 氯碱     | 氨水、烧碱、氯气 | 农药中间体、医药  | 环保政策、市场开   |



|  |  |  |         |    |
|--|--|--|---------|----|
|  |  |  | 中间体、除氧剂 | 工率 |
|--|--|--|---------|----|

### (3). 研发创新

√适用 □不适用

①基础级 CPVC 产品开发获得较大突破。为实现产品结构调整的目标，公司积极发挥自主创新能力，大力进行氯化物的新产品开发。在前期小釜试验室的基础上，积极推进 CPVC 中试生产项目，2016 年通过工艺参数确立、设备筛选、工艺流程改进等调整优化措施，目前该中试产品热稳定性等指标超过国内的同类产品，与世界先进水平接近。

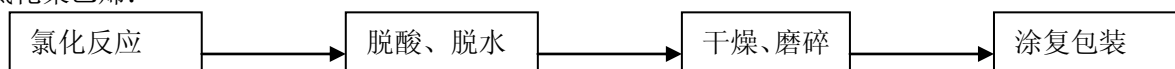
②Weipren 2135 新原料的开发。为了适应客户需求，公司研发中心与原料生产商、车间合作，开发出高抗冲、高阻燃、加工流动性适中的新原料，生产的新型 Weipren2135 经公司部门检验、用户评价，融指稳定达标，各项性能明显改善，完全达到了客户的要求。

③磁性密封材料 Weipren7030 的开发。为适应市场需求，扩大产品应用领域，公司进行了磁性密封材料 Weipren7030 的开发，通过原料筛选和生产工艺优化，研制出可以大量填充磁粉、低温性能和韧性良好的 Weipren7030 产品。到年度末，该产品已在国内和美国几家客户得到推广应用。

### (4). 生产工艺与流程

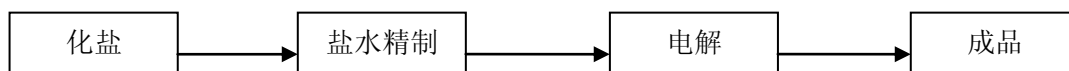
√适用 □不适用

氯化聚乙烯：



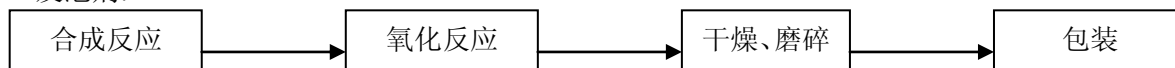
报告期内氯化聚乙烯生产装置设计生产能力为 15 万吨/年。德国赫斯特的酸相法工艺，PE 在一定的压力、温度条件下同氯反应，生成氯化聚乙烯。

烧碱：



离子膜烧碱装置生产能力为 12 万吨/年，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。

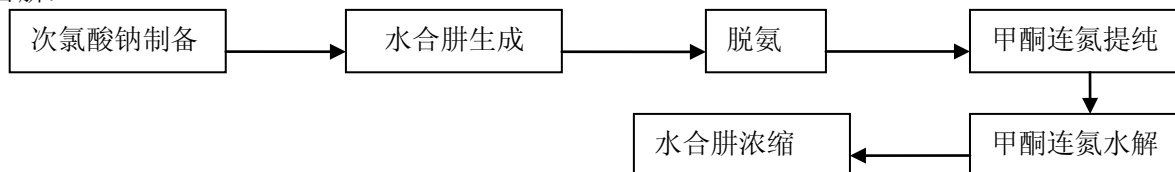
ADC 发泡剂：



发泡剂分公司 ADC 发泡剂装置生产能力为 1.2 万吨/年。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   | 15 万吨  | 85.5      |           |            |
| 烧碱      | 12 万吨  | 96.01     |           |            |
| ADC 发泡剂 | 1.2 万吨 | 65.71     |           |            |
| 水合肼     | 1.2 万吨 | 85.00     |           |            |

**生产能力的增减情况**

√适用 □不适用

在公司新的营销战略的指导下，2016 年主导产品 CPE 产量 12.8 万吨，较同期的 9.6 万吨增加 33%。

**产品线及产能结构优化的调整情况**

√适用 □不适用

公司在氯化聚乙烯分公司原 1#线的基础上，自行设计改造，形成年产 9000 吨规模的新型 CPE 生产装置。

**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        |
|--------|------|---------------|-----------------|---------------------|
| 高密度聚乙烯 | 直接采购 | 70510 吨（合同数量） | 价格随国际原油价格的波动而波动 | 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，全国分十个片区：华南、西南、两湖、上海、宁波、华中、山东、华北、西北、大客户。全国设 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。

**(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：2016 年 1 月份较高，2-6 月份受竞争影响，价格回落，7-10 月份通过稳定市场，优选客户，价格有所回升，11-12 月份跌回至 2-3 月份水平。

ADC 价格变动情况：2016 年 1-11 月份价格较为稳定，12 月份因部分竞争对手限产价格开始大幅上涨。

烧碱：上半年市场总体比较稳定，下半年自 8 月份开始，烧碱市场持续升温。主要是由于环保原因部分氯碱企业被迫限产甚至停产；烧碱的最大下游氧化铝市场好转，烧碱需求旺盛。

水合肼：市场整体较好，受国家环保巡视组环保督查影响，四季度部分企业受限减产，产品价格大幅提升；随着国家环保政策、环保督查的日趋严格，行业不确定性加大。

### (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 | 1,255,196,125.96 | 10.59         |
| 经销商代理销售    | 144,356,938.46   | 3.13          |
| 电子商务平台销售   | 26,395,331.20    | 504.80        |

### 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   | 13108.72 | 市价   | 潍坊云鹏化学有限公司   | 35.02           |
| 回收盐酸   | 67510    | 市价   | 潍坊市奎文兴源化工经营部 | 16.42           |
| 次氯酸钠溶液 | 2356.52  | 市价   | 潍坊市寒亭区永盛化工厂  | 76.13           |

### 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 (%) |
|----------|-----------------|
| 3,496.78 | 2.40            |

### 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

上述环境事项，已在财务报表中进行了恰当的列报。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司根据发展需要及战略规划成立北京裕汇通达企业管理有限公司、北京新盛利德企业管理有限公司（详见临 2016-053 公告）、潍坊赛林贸易有限公司（详见临 2016-086 公告）三个全资子公司。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

报告期内，公司根据发展需要以土地使用权及其地上房屋建筑物的方式出资（评估价值 79,956,112 元），向赛林贸易进行增资（详见临 2016-103 公告）。报告期内已完成工商登记。

#### (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

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

为了提升公司的持续经营能力，为未来公司开展产业转型打下坚实基础，公司将持有的亚星湖石 75%股权转让给东营志远、赛林贸易 100%股权转让给深圳品汇（详见临 2016-101 公告、2016 年 11 月 15 日披露的《潍坊亚星化学股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》）。

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

2016 年 12 月，公司已将持有的亚星湖石 75%股权转让给东营志远。2016 年末亚星湖石资产总计 37049 万元，2016 年实现营业收入 68446 万元，营业利润-7160 万元，净利润-7158 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

作为改性剂的主导产品 CPE，目前依然属于国家鼓励的产业，优良的综合性价比使其仍然有旺盛的生命力，但整个行业竞争依然惨烈，在竞争及环保的双重压力下，部分小型企业逐渐退出，行业整合初步显现，大型企业凭借规模及环保优势，在竞争中处于优势地位，不排除出现强强联手局面，以此消除目前的无序竞争，但消化过于饱和的产能非一日之功，行业最终的格局存在较大的不确定性。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

作为全球最重要的 CPE 供货商，以多元化的营销手段，扩大产品的市场份额，以销促产，保持产品满负荷生产，发挥装置优势，保证产品的成本竞争优势；加强质量管理，进一步提升产品质量，发挥现有的研发优势，从原料及技术入手，不断开发适合各种应用领域的新产品，在行业

中做质量稳定、优异，应用领域最广的产品；通过销量、质量、服务的进一步提升，夯实亚星 CPE 行业龙头的地位，整合市场，引领整个行业良性发展。

### (三) 经营计划

适用 不适用

在新的营销战略的指导下，细分市场，优化市场，确保装置满负荷产销平衡的基础上，扩大盈利能力强的产品销量，争取公司效益最大化。2017 年计划完成主营业务收入 13 亿元。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动的风险。

2017 年，中国经济处于“L”走势的大形势下，经济形势依然严峻；同时在国家调结构去产能的大政策下，公司各产品的下游市场存在较大不确定性，影响公司生产经营。

2、国际经济形势不容乐观。

随着 2016 年发生英国脱欧、美国总统换届等事件，2017 年国际政经形势更加复杂多变，公司的出口业务会受到影响。

3、节能减排和环保压力不断增大。

随着国家环保政策的日趋严格，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。

4、行业产能严重过剩，造成业内无序竞争，影响公司的经营利润，目前的市场格局对公司是机遇与挑战并存。

5、资金风险。

因公司主业仍经营亏损，资产负债率偏高，企业银行信用维持困难加大，再融资压力较大，公司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。

6、暂停上市风险

公司因 2014 年度、2015 年度连续两年经审计的归属于上市公司股东的净利润均为负值，根据上海证券交易所《股票上市规则》的规定，公司股票已于 2016 年 3 月 29 日被实施退市风险警示。2016 年度公司涉及退市风险警示的情形已消除，也不触及其他退市风险警示和其他风险警示的情形。公司将在年度报告披露的同时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示。

### (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  
无

#### (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   | 深圳长城汇理资产管理有限公司 | 完成对公司股票增持后（权益变动完成之日起）12个月内不转让其所持有的亚星化学股份。  | 2016年7月11日起12个月内      | 是       | 是        |  |                                |
|                    | 其他   | 北京光耀东方商业管理有限公司 | 承诺在成为亚星化学第一大股东后（权益变动完成之日起）12个月内不转让其所持有的亚星化学股份。   | 2015年8月21日起承诺12个月内    | 是       | 是        |  |                                |
| 与重大资产重组相关的承诺       | 其他   | 公司             | 公司筹划涉及资产注入的连续重大资产重组事项，由于国内证券市场环境等客观情况发生了较大变化，公司与交易对方多次沟通、磋商后，就交易方案、交易进程安排等事项未达成一致意见。公司决定终止筹划连续重大资产重组事项。  | 2017年1月4日起1个月内        | 是       | 是        |  |                                |
| 与再融资相关的承诺          | 其他   | 公司             | 2016年4月14日，公司第五届董事会第四十二次会议审议通过了《2016年非公开发行A股股票预案》及非公开发行股票募集资金的相关议案，拟向三名特定对象非公开发行A股股票。由于公司内部环境及外部环境已发生变化，同时，鉴于再融资政策的趋严变化并结合公司的实际发展需要，公司终止本次非公开发行股票事项。公司承诺在公告终止本次非公开发行股票后1个月内不再筹划同一事项。 | 2016年10月10日起一个月内      | 是       | 是        |  |                                |
| 其他对公司中小股东所作承诺      | 其他   | 原实际控制人李贵斌先生    | 自2016年4月15日之后的3个月内逐步将商业物业“买入、修整、销售”业务模式及相应的工作团队和项目信息储备无偿注入公司（含子公司）。  | 2016年4月15日-2016年7月15日 | 是       | 否        | 根据公司已掌握的资料无法完成对上述承诺实施的收益预测、投资成本预测。公司之前未实际从事过商业物业“买入、修整、销售”业务，故开展 | 2016年8月18日，公司2016年第三次临时股东大会已豁免 |

|  |  |  |  |  |  |  |                |              |
|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--------------|
|  |  |  |  |  |  |  | 该项业务存在产生亏损的可能。 | 原实际控制人的该项承诺。 |
|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--------------|

**(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、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2016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。

强调事项内容如下：

“我们提醒报表使用者关注，截至2016年12月31日，亚星化学合并财务报表营运资金-902,674,915.57元，累计亏损1,212,340,323.57元，可能会影响亚星化学的持续经营能力。亚星化学在附注十三、2（10）中已披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

公司做出如下说明：

2016年，在中国“L”型经济大形势下，国家调结构、去产能、供给侧改革进一步深化，国内经济形势整体平稳，但未见明显好转，外加主导产品CPE市场竞争仍然无序，公司盈利空间有限，财务负担重，整体经营形势严峻。

2017年，中国经济经济形势依然严峻。一是在国家调结构去产能的大政策下，公司各产品的下游市场仍存在较大不确定性，影响公司生产经营；随着2016年英国脱欧、美国总统换届，2017年国际政经形势更加复杂多变，公司的出口业务会受到影响；随着国家环保政策的日趋严格，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；行业产能严重过剩，造成业内无序竞争，影响公司的经营利润，目前的市场格局对公司是机遇与挑战并存；因公司主业仍经营亏损，资产负债率偏高，企业银行信用维持困难加大，再融资压力较大，公司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。

为改善公司的持续经营能力，2017年主要做好以下五个方面的工作：

一、研判生产经营形势，切实提高企业的驾驭力与执行力

我们在正确分析宏观经济形势时，一方面要树立忧患意识、风险意识，另一方面要看到希望，增强信心，从挑战中捕捉机遇，在改革中加快发展。以市场需求为导向，努力组织好附加值较高的牌号产品的生产，力求效益最大化。细化分解CPE牌号计划，根据销售部门的销售订单计划，严格落实“五个稳定”，科学分解CPE生产计划，加强对生产过程的质量监控，确保产品质量满足客户要求。

二、安全生产是根本，切实夯实安全环保基础

坚持安全发展理念，继续深入开展各项安全活动，以预防为主、加强监管、关口前移、落实责任为重点，进一步全面加强企业安全生产工作，有效防范和坚决遏制各类安全生产事故，促进企业安全生产形势持续稳定。持续开展各级各部门的隐患排查治理活动，并加大排查和整改力度，严格考核，预防事故发生。组织安全应急预案、应急处置方案的修订及演练，并不断改进提高。持续开展公司、车间和班组的各级安全教育培训，完成安全管理人员、职业卫生管理人员、特种作业人员的新训和复训。

加强对现有环保设施的管理，保持高运转率，确保环保装置全年运转率达到98%以上。针对公司环保现状修订环保管理考核制度并严格落实，从源头抓起，确保公司废水、废气排放指标达到最佳状态。

三、奋力开拓产品市场新领域，切实扩大产品市场占有率

坚定不移地实行销售、质量、生产“三位一体”管理，质量服从于销售，生产服从于质量。强化技术服务力量，继续扩大市场、巩固市场，开发新的客户，提高主导产品的市场占有率和话语权，保证所有产品产销平衡。研发、生产、销售部门积极配合，加大B、C型料和特殊牌号的CPE推广力度，并辅以考核激励政策。同时，争取在一些新的领域实现突破，提升主导产品的盈利能力。

#### 四、改善融资结构、加强比价采购，切实抓好降本增效

搞好与金融系统的沟通，加强业务合作，拓宽融资渠道，巩固资金链条。努力改善融资结构，有效降低融资成本。充分利用金融服务投融资平台，置换成本较高的贷款，降低财务费用。

针对公司采购的各种物料的特点，结合公司资金情况，逐步探索总结，对每类别的物资建立适合公司情况的最优的采购模式；采购、招标部门要掌握了解公司所需物料的市场情况；加强供应商管理，健全相应信息，服务比价采购；通过实施统一招标比价采购，规范采购过程管理，实行阳光采购，在满足生产所需的前提下，千方百计降低采购成本，控制资金支出。

#### 五、积极推进重大资产重组工作，切实促进公司持续生存与稳定发展

公司落实国家“调结构、转方式”的政策，积极推进重大资产重组进行产业结构调整，提高公司盈利能力，扭转亏损局面，实现公司稳健发展，回报股东。

2017年，亚星人将继续发扬“三永不”精神，坚定必胜信心，凝聚正能量，激发新活力，在实施战略重组和资本运营的基础上，加快实施产业升级规划，为实现亚星灿烂明天而努力奋斗！

### 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

#### (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：万元 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   | 35               |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5                |

|              | 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） | 15  |
| 财务顾问         | 国泰君安证券股份有限公司     | 100 |

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司2015年年度股东大会审议通过《关于继续聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构的议案》，续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度财务报告及内部控制审计中介机构。



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

公司 2014 年度、2015 年度，连续两年亏损，同时公司 2015 年年末净资产为负值，根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司在 2015 年年度报告披露后被实施了“退市风险警示”处理。公司 2016 年度经审计的净资产及净利润为正值，且生产经营活动正常。根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，本公司将在 2016 年年度报告披露的同时向上海证券交易所申请撤销退市风险警示。若撤销退市风险警示的申请未得到上海证券交易所批准，公司可能面临暂停上市风险。

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

公司股票被退市风险警示后，公司董事会和经营管理层高度重视，采取了一系列措施，成功使公司 2016 年度实现扭亏为盈。具体措施如下：

1、牢牢抓住安全生产这个根本，切实抓好降本增效。

通过进行各类安全培训、安全隐患排查与整改、搞好应急预案演练等途径，坚决杜绝重特大事故发生，确保液氯、水合肼等危险化学品生产、储存和运输的绝对安全。在确保安全环保的前提下，着力优化生产运行模式，控制好所有运营指标。重点优化 CPE 生产控制，以节电为重心，优化设备、工艺及生产组织，在节能降耗上再有新突破。进一步优化热电分公司的运行模式，多产汽、多发电，发挥装置最大效益。全面推进精细化管理，最大程度地减少各种物料、能源消耗和费用支出，降低生产成本，最大限度地减亏增效。

2、以扩大主导产品 CPE 销量为重点，奋力开拓产品市场新领域。

转变营销观念和营销思路，调整营销策略，细化营销措施，巩固和扩大市场占有率。实行销售、质量、生产“三位一体”管理，质量服从于销售，生产服从于质量。成立专门小组，强化技术服务力量，加大技术营销和产品推广力度。创新营销模式，持续推进电子商务运作，抓住汇率变动带来的机遇，坚定不移地扩大出口量，巩固好欧美、韩国市场，加大对巴西、印度等新市场的开发力度。

3、进一步拓宽融资渠道，确保企业资金链正常运行。

搞好与金融系统的沟通，加强业务合作，拓宽融资渠道，巩固资金链条。努力改善融资结构，有效降低融资成本，压缩财务费用。合理调度资金，提高资金使用效率。压缩三项费用，减少三项资金占用，细化资金预算管理，严格控制资金支出，确保收支平衡。加强风险防控，千方百计追偿企业债权，维护企业合法权益，缓解资金压力。

4、积极推进重大资产重组工作，促进公司持续生存与稳定发展。

报告期内，公司将青年公寓及位于上海、成都、广州的闲置房产出售给深圳品汇，房屋款于 2016 年 10 月到账。

公司将持有的亚星湖石 75%股权转让给东营志远，2016 年 12 月，相关工商变更登记已完成。

5、加大新产品开发力度，力争在产品结构调整上实现突破。

全力以赴，以市场需求为导向，以实现产品的更新换代和主导产品的多元化为目标，培育新的经济增长点，促进企业转型升级，增强企业竞争力。

6、不断深化内部改革，切实增强企业活力。

打破阻碍生产力发展的一切枷锁，继续深化劳动、用工、人事和分配制度改革，积极培养、用好、留住各类人才，完善激励机制，调动各方面的积极性。

## 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

**(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)方                              | 承担连带<br>责任方 | 诉讼<br>仲裁<br>类型             | 诉讼(仲裁)基本情<br>况   | 诉讼(仲<br>裁)涉及<br>金额 | 诉讼(仲<br>裁)是否<br>形成预<br>计负债<br>及金额 | 诉讼(仲裁)<br>进展情况  | 诉讼(仲<br>裁)审理<br>结果及<br>影响 | 诉讼(仲<br>裁)判决<br>执行情<br>况 |
| 山东<br>耀<br>节<br>能<br>环<br>保<br>科<br>技<br>股<br>份<br>有<br>限<br>公<br>司 | 亚<br>星<br>化<br>学、<br>亚<br>星<br>湖<br>石 |             | 服<br>务<br>合<br>同<br>纠<br>纷 | 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2016.11.17诉至法院要求化学及湖石支付节能服务费。 | 5853915<br>元       |                                   | 2017.1.9<br>9:00<br>潍坊市寒亭区经济开发区审判庭开庭审理,亚星化学积极应诉答辩,主张因非合同相对人,不应承担合同义务,且不排除提起反诉的可能。 | 因案情复杂,法庭未当场判决             |                          |

**(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

2016年1月,公司收到上交所下发的《关于对潍坊亚星化学股份有限公司及其实际控制人、董事会秘书予以通报批评的决定》(纪律处分决定书(2016)4号)。由于“公司编制并披露的重组预案内容与格式不符合规则要求、公司未及时披露交易对方及标的资产的重大变动情况”,上交所对公司、时任公司实际控制人李贵斌、董事会秘书孙岩予以通报批评。

对于上述违规情况,公司及相关人员进行了深刻的反省并积极吸取经验教训,从以下几方面进行了整改:

- (1) 加强业务人员学习,完善公司信息披露制度建设。
- (2) 借力专业机构,提高公司人员专业能力。
- (3) 吸取经验教训,加强与交易对方、专业机构的事前沟通。

**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

**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

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 公司第六届董事会第四次会议及 2016 年第五次临时股东大会审议通过了《关于公司出售其持有的全资子公司潍坊赛林贸易有限公司 100%股权的重大资产出售暨关联交易方案的议案》，公司将赛林贸易 100%股权转让给深圳品汇，股权转让手续尚在办理中。 | 详见公司临 2016-101、2016-119、2016-133 公告及 2016 年 11 月 15 日披露的《潍坊亚星化学股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》。 |
| 公司第六届董事会第六次会议及 2016 年第六次临时股东大会审议通过了《关于向关联方转让资产的议案》，将一工业土地使用权及其地上房屋建筑物转让给深圳品汇。   | 详见公司临 2016-123、2016-131 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

公司第五届董事会第四十八次会议及 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于向控股股东的全资子公司出售房产的议案》，公司将青年公寓及位于上海、广州、成都的闲置房产出售给深圳品汇，公司已收到房款 3352.23 万元。

**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**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

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |        |      |      |        |       |       |      |           |        |        |         |          |     |
|----------------------|--------|------|------|--------|-------|-------|------|-----------|--------|--------|---------|----------|-----|
| 担保方                  | 担保方与上市 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关 |
|                      |        |      |      |        |       |       |      |           |        |        |         |          |     |

|                                    | 公司的关系 |              |               | (协议签署日)    |            |            |        | 毕 |                |      |   |   | 系      |
|------------------------------------|-------|--------------|---------------|------------|------------|------------|--------|---|----------------|------|---|---|--------|
| 潍坊亚星化学股份有限公司                       | 公司本部  | 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 10,000,000.00 | 2016-10-18 | 2016-10-18 | 2017-10-17 | 连带责任担保 | 否 | 否              | 0.00 | 否 | 是 | 股东的子公司 |
| 潍坊亚星化学股份有限公司                       | 公司本部  | 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 10,000,000.00 | 2016-11-14 | 2016-11-14 | 2017-11-13 | 连带责任担保 | 否 | 否              | 0.00 | 否 | 是 | 股东的子公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |       |              |               |            |            |            |        |   | 20,000,000.00  |      |   |   |        |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |       |              |               |            |            |            |        |   | 20,000,000.00  |      |   |   |        |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况                   |       |              |               |            |            |            |        |   |                |      |   |   |        |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |       |              |               |            |            |            |        |   | 172,400,000.00 |      |   |   |        |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |       |              |               |            |            |            |        |   | 172,400,000.00 |      |   |   |        |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |       |              |               |            |            |            |        |   |                |      |   |   |        |
| 担保总额（A+B）                          |       |              |               |            |            |            |        |   | 192,400,000.00 |      |   |   |        |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |       |              |               |            |            |            |        |   | 2,618.00       |      |   |   |        |
| 其中：                                |       |              |               |            |            |            |        |   |                |      |   |   |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |       |              |               |            |            |            |        |   | 20,000,000.00  |      |   |   |        |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |       |              |               |            |            |            |        |   | 172,400,000.00 |      |   |   |        |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |       |              |               |            |            |            |        |   |                |      |   |   |        |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |       |              |               |            |            |            |        |   | 192,400,000.00 |      |   |   |        |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |       |              |               |            |            |            |        |   | 无              |      |   |   |        |
| 担保情况说明                             |       |              |               |            |            |            |        |   | 无              |      |   |   |        |

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

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

报告期内，公司进行了重大资产出售，详见公司2016年11月15日披露的《潍坊亚星化学股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》。

## 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) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

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)             | 19,498 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 18,459 |
| 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<br>(全称)   | 报告期内增<br>减 | 期末持股<br>数量 | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售<br>条件<br>股份<br>数量 | 质押或冻结情<br>况      |        | 股东<br>性质 |
|                |            |            |           |                             | 股<br>份<br>状<br>态 | 数<br>量 |          |
| 深圳长城汇理资产管理有限公司 | 74,476,681 | 74,476,681 | 23.60     | 0                           | 无                | 0      | 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                           | 无                | 0      | 境内非国有法人  |
| 潍坊亚星集团有限公司     | 1,900,000  | 17,132,797 | 5.43      | 0                           | 无                | 0      | 国有法人     |
| 邵明权            | 0          | 2,191,180  | 0.69      | 0                           | 无                | 0      | 境内自然人    |

|     |           |           |      |   |   |   |       |
|-----|-----------|-----------|------|---|---|---|-------|
| 徐开东 | 1,124,932 | 2,095,733 | 0.66 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 周仁瑀 | 802,587   | 1,787,788 | 0.57 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 朱玉树 | 1,590,800 | 1,590,800 | 0.50 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 尚萍  | 1,495,290 | 1,495,290 | 0.47 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 张志威 | 1,382,021 | 1,382,021 | 0.44 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 张京艳 | 0         | 1,305,200 | 0.41 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |

## 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         |
| 深圳长城汇理资产管理有限公司      | 74,476,681   | 人民币普通股  | 74,476,681 |
| 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 |
| 潍坊亚星集团有限公司          | 17,132,797   | 人民币普通股  | 17,132,797 |
| 邵明权                 | 2,191,180  | 人民币普通股  | 2,191,180  |
| 徐开东                 | 2,095,733  | 人民币普通股  | 2,095,733  |
| 周仁瑀                 | 1,787,788  | 人民币普通股  | 1,787,788  |
| 朱玉树                 | 1,590,800  | 人民币普通股  | 1,590,800  |
| 尚萍                  | 1,495,290  | 人民币普通股  | 1,495,290  |
| 张志威                 | 1,382,021  | 人民币普通股  | 1,382,021  |
| 张京艳                 | 1,305,200  | 人民币普通股  | 1,305,200  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 其中前3位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          | 深圳长城汇理资产管理有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人 | 宋晓明   |
| 成立日期        | 2013年5月17日  |
| 主要经营业务      | 受托资产管理（不得从事信托、金融资产管理、证券资产管理等业务）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资管理、投资咨询（根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的，依法取得相关审批文件后方可经营） |
| 报告期内控股和参股的其 | 深圳长城汇理资产管理有限公司通过旗下“深圳长城汇理资产服务企业(有限合   |



|               |  |
|---------------|--|
| 他境内外上市公司的股权情况 | 伙)”、“深圳长城汇理六号专项投资企业(有限合伙)”合计间接持有广东肇庆星湖生物科技股份有限公司(证券简称“*ST星湖”,股票代码“600866”)17.52%的股份;通过“财通基金-长城汇理1号资产管理计划”、“融通资本长城汇理并购1号专项资产管理计划”合计间接持有杭州天目山药业股份有限公司(证券简称“天目药业”,股票代码“600671”)16.17%的股份;通过“融通资本长城汇理并购1号专项资产管理计划”、“深圳长城汇理六号专项投资企业(有限合伙)”及自身合计持有深圳新都酒店股份有限公司(证券简称“*ST新都”,股票代码000033)11.50%的股份。 |
| 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

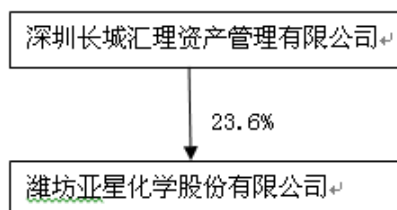
## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

2016年5月25日,公司披露《潍坊亚星化学股份有限公司关于股东权益变动的提示性公告》(临2016-058),控股股东由北京光耀东方商业管理有限公司变更为深圳长城汇理资产管理有限公司。

## 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                 | 宋晓明   |
| 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            | 主要从事股权投资、上市公司重组、企业并购;自2013年5月起任深圳长城汇理资产管理有限公司首席执行官。   |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 宋晓明为深圳长城汇理资产管理有限公司的实际控制人,该公司通过旗下合伙企业和基金合计持有潍坊亚星化学股份有限公司(证券简称“*ST亚星”,股票代码“600319”)23.60%的股份。 |

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

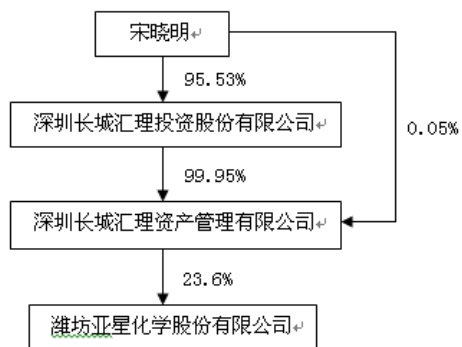
#### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

2016年5月25日,公司披露《潍坊亚星化学股份有限公司关于股东权益变动的提示性公告》(临2016-058),实际控制人由李贵斌变更为宋晓明。

#### 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 | 李贵斌         | 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           |             |             |                    |            |   |

#### 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 |
|-----|------------|----|----|------------|--------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 苏从跃 | 董事长(第六届)   | 男  | 46 | 2016-10-25 |        | 0     | 0     | 0          |        |                      | 否            |
| 曹希波 | 副董事长(第六届)  | 男  | 53 | 2016-10-25 |        | 0     | 0     | 0          |        | 9.41                 | 否            |
| 蔡清爽 | 董事(第六届)    | 男  | 38 | 2016-10-25 |        | 0     | 0     | 0          |        |                      | 否            |
| 吕云  | 董事(第六届)    | 女  | 42 | 2016-10-25 |        | 0     | 0     | 0          |        | 33.70                | 否            |
| 顾亚平 | 独立董事(第六届)  | 男  | 61 | 2016-10-25 |        | 0     | 0     | 0          |        | 0.95                 | 否            |
| 蔡荣鑫 | 独立董事(第六届)  | 男  | 42 | 2016-10-25 |        | 0     | 0     | 0          |        | 0.95                 | 否            |
| 李光强 | 独立董事(第六届)  | 男  | 45 | 2016-10-25 |        | 0     | 0     | 0          |        | 6.32                 | 否            |
| 古开华 | 监事会主席(第六届) | 男  | 33 | 2016-10-25 |        | 0     | 0     | 0          |        |                      | 否            |
| 徐继奎 | 职工监事(第六届)  | 男  | 43 | 2016-9-28  |        | 0     | 0     | 0          |        | 13.70                | 否            |
| 刘洪敏 | 职工监事(第六届)  | 男  | 46 | 2016-9-28  |        | 0     | 0     | 0          |        | 11.35                | 否            |
| 王瑞林 | 总经理(第六届)   | 男  | 47 | 2016-10-26 |        | 0     | 0     | 0          |        | 47.74                | 否            |
| 孙岩  | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 45 | 2016-10-26 |        | 0     | 0     | 0          |        | 33.70                | 否            |

|     |                                |   |    |            |            |   |   |   |   |        |   |
|-----|--------------------------------|---|----|------------|------------|---|---|---|---|--------|---|
|     | (第六届)                          |   |    |            |            |   |   |   |   |        |   |
| 吕云  | 财务总监<br>(第六届)                  | 女 | 42 | 2016-10-26 |            | 0 | 0 | 0 |   |        | 否 |
| 崔焕义 | 副总经理<br>(第六届)                  | 男 | 49 | 2016-10-26 |            | 0 | 0 | 0 |   | 5.63   | 否 |
| 杨雷  | 副总经理<br>(第六届)                  | 男 | 48 | 2016-10-26 |            | 0 | 0 | 0 |   | 5.63   | 否 |
| 王景春 | 副总经理<br>(第六届)                  | 男 | 50 | 2016-10-26 |            | 0 | 0 | 0 |   | 33.71  | 否 |
| 王瑞林 | 董事长、总<br>经理(第五<br>届)           | 男 | 47 | 2014-10-10 | 2016-10-25 | 0 | 0 | 0 |   |        | 否 |
| 孙岩  | 董事、副总<br>经理、董事<br>会秘书(第<br>五届) | 男 | 45 | 2013-2-4   | 2016-10-25 | 0 | 0 | 0 |   |        | 否 |
| 吕云  | 董事、财务<br>总监(第五<br>届)           | 女 | 42 | 2014-10-10 | 2016-10-25 | 0 | 0 | 0 |   |        | 否 |
| 付振亮 | 董事(第五<br>届)                    | 男 | 44 | 2015-4-23  | 2016-10-25 | 0 | 0 | 0 |   | 10.69  | 否 |
| 李光强 | 独立董事<br>(第五届)                  | 男 | 45 | 2015-4-23  | 2016-10-25 | 0 | 0 | 0 |   |        | 否 |
| 梁仕念 | 独立董事<br>(第五届)                  | 男 | 47 | 2013-12-27 | 2016-10-25 | 0 | 0 | 0 |   | 5.26   | 否 |
| 冯琳珺 | 独立董事<br>(第五届)                  | 女 | 35 | 2013-2-4   | 2016-10-25 | 0 | 0 | 0 |   | 5.26   | 否 |
| 徐继奎 | 监事会主席<br>(第五届)                 | 男 | 43 | 2013-2-4   | 2016-9-28  | 0 | 0 | 0 |   |        | 否 |
| 刘震  | 职工监事<br>(第五届)                  | 男 | 41 | 2012-5-23  | 2016-10-25 | 0 | 0 | 0 |   | 9.4    | 否 |
| 刘洪敏 | 职工监事<br>(第五届)                  | 男 | 46 | 2015-3-13  | 2016-9-28  | 0 | 0 | 0 |   |        | 否 |
| 王景春 | 副总经理<br>(第五届)                  | 男 | 50 | 2014-10-10 | 2016-10-25 | 0 | 0 | 0 |   |        | 否 |
| 合计  | /                              | / | /  | /          | /          |   |   |   | / | 233.40 | / |

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 苏从跃 | 历任中国南方航空股份有限公司南航客户关系部总经理、南航党委工作部部长、南航新闻发言人。现任本公司董事长；深圳长城汇理投资股份有限公司董事、首席公共事务官；深圳市新都酒店股份有限公司副董事长。   |
| 曹希波 | 历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。现任本公司副董事长；潍坊亚星集团有限公司董事长、总经理。                               |
| 蔡清爽 | 历任石狮市凯西化工有限公司总经理助理、福建国耀投资有限公司执行董事、福建闽弘投资有限公司执行董事。现任本公司董事；福建闽弘投资有限公司执行董事；福建国耀投资有限公司执行董事。   |
| 吕云  | 历任潍坊亚星化学股份有限公司财务部部长。现任本公司董事、财务总监。   |
| 顾亚平 | 国家一级律师（正高）资格。曾担任第二届至第八届中华全国律师协会理事，第六、七届江苏省律师协会副会长，盐城市人大代表、市政协委员、江苏省政协委员。现任本公司独立董事；江苏一正律师事务所管理合伙人；江苏省律师系列高级职称评审委员会委员；盐城市律师协会副会长；盐城市人民政府专家咨询委员会委员；盐城市人大司法内务委委员；盐城仲裁委员会专家委员、仲裁员。 |
| 蔡荣鑫 | 经济学博士。现任本公司独立董事；中山大学岭南学院金融学系副教授、硕士生导师，EMBA 教育中心主任；广东石化产业金融研究中心学术顾问；广州互联网金融协会特邀会员。   |
| 李光强 | 高级经济师。历任山东海化股份有限公司证券部副部长、部长兼证券事务代表；山东圆友重工科技有限公司董事会秘书、副总经理。现任本公司独立董事；潍坊金丝达新能源科技有限公司副总经理。   |
| 古开华 | 英格兰雷丁大学硕士。现任本公司监事会主席；深圳市人和汇资本管理有限公司董事长；广东省梅州市五华县政协委员；深圳青商会副会长；深圳侨商会副会长；宝安琴江文化研究会副会长；深圳浪陀拥军基金会常务副会长。   |
| 徐继奎 | 历任本公司人力资源处副处长、处长，人力资源部副部长。现任本公司职工监事；本公司办公室主任。   |
| 刘洪敏 | 历任潍坊亚星集团有限公司办公室秘书、副科长、主任。现任本公司职工监事；本公司秘书传媒处副处长。   |
| 王瑞林 | 历任本公司副总经理、总经理、第五届董事会董事长。现任本公司总经理。   |
| 孙岩  | 历任本公司总工办主任兼发展部部长、副总经理、第五届董事会董事、董事会秘书。现任本公司副总经理、董事会秘书。   |
| 崔焕义 | 历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  | 历任本公司 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 | 历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兼本公司供应分公司经理。   |
| 付振亮 | 历任本公司碱车间副主任、主任；本公司氯碱分公司经理；本公司企划处处长、企财部副部长、本公司职工监事、第五届董事会董事。现任本公司规划管理处处长。  |
| 梁仕念 | 最近五年任山东省注册会计师协会监管部负责人，山东省注册会计师协会常务理事、副秘书长，本公司第五届董事会独立董事。  |
| 冯琳璐 | 最近五年任北京市中银律师事务所律师，本公司第五届董事会独立董事。  |
| 刘震  | 最近五年任本公司法律事务处处长、职工监事。现任本公司证券法律部副部长。   |

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  |        |
| 徐继奎          | 潍坊亚星集团有限公司 | 监事         | 2015年3月25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 |
|--------|------------------|------------------------|------------|--------|
| 苏从跃    | 深圳长城汇理投资股份有限公司   | 董事、首席公共事务官             | 2015年11月   |        |
| 苏从跃    | 深圳市新都酒店股份有限公司    | 副董事长                   | 2015年12月   |        |
| 蔡清爽    | 福建闽弘投资有限公司       | 执行董事                   | 2012年5月    |        |
| 蔡清爽    | 福建国耀投资有限公司       | 执行董事                   | 2007年8月    |        |
| 顾亚平    | 江苏一正律师事务所        | 管理合伙人                  | 1999年12月   |        |
| 顾亚平    | 江苏省律师系列高级职称评审委员会 | 委员                     | 1991年10月   |        |
| 顾亚平    | 盐城市律师协会          | 副会长                    | 2010年11月   |        |
| 顾亚平    | 盐城仲裁委员会          | 专家委员、仲裁员               | 2006年2月    |        |
| 蔡荣鑫    | 中山大学             | 副教授、硕士生导师, EMBA 教育中心主任 | 2015年3月    |        |
| 蔡荣鑫    | 广东石化产业金融研究中心     | 学术顾问                   | 2015年11月1日 |        |
| 蔡荣鑫    | 广州互联网金融协员        | 特邀会员                   | 2015年4月29日 |        |
| 李光强    | 潍坊金丝达新能源科技有限公司   | 副总经理                   | 2016年1月1日  |        |
| 古开华    | 深圳市人和汇资本管理有限公司   | 董事长                    | 2011年      |        |

|              |             |           |            |             |
|--------------|-------------|-----------|------------|-------------|
| 古开华          | 广东省梅州市五华县政协 | 委员        | 2016年2月14日 |             |
| 古开华          | 深圳青商会       | 副会长       | 2015年1月16日 |             |
| 古开华          | 深圳侨商会       | 副会长       | 2016年11月8日 |             |
| 古开华          | 宝安琴江文化研究会   | 副会长       | 2013年2月25日 |             |
| 古开华          | 深圳浪陀拥军基金会   | 常务副会长     | 2015年7月21日 |             |
| 孙岩           | 潍坊亚星湖石化有限公司 | 董事        | 2007年1月1日  | 2016年12月23日 |
| 吕云           | 潍坊亚星湖石化有限公司 | 监事        | 2007年1月1日  | 2016年12月23日 |
| 梁仕念          | 山东省注册会计师协会  | 常务理事、副秘书长 | 2015年7月21日 |             |
| 冯琳璐          | 北京市中银律师事务所  | 律师        | 2007年1月1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 | 233.40 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 |
|-----|-------|------|------|
| 苏从跃 | 董事长   | 选举   | 换届   |
| 曹希波 | 副董事长  | 选举   | 换届   |
| 蔡清爽 | 董事    | 选举   | 换届   |
| 吕云  | 董事    | 选举   | 换届   |
| 顾亚平 | 独立董事  | 选举   | 换届   |
| 蔡荣鑫 | 独立董事  | 选举   | 换届   |

|     |            |    |    |
|-----|------------|----|----|
| 李光强 | 独立董事       | 选举 | 换届 |
| 古开华 | 监事会主席      | 选举 | 换届 |
| 徐继奎 | 监事         | 选举 | 换届 |
| 刘洪敏 | 监事         | 选举 | 换届 |
| 王瑞林 | 总经理        | 聘任 | 换届 |
| 孙岩  | 副总经理、董事会秘书 | 聘任 | 换届 |
| 吕云  | 财务总监       | 聘任 | 换届 |
| 崔焕义 | 副总经理       | 聘任 | 换届 |
| 杨雷  | 副总经理       | 聘任 | 换届 |
| 王景春 | 副总经理       | 聘任 | 换届 |
| 王瑞林 | 原董事长       | 离任 | 换届 |
| 孙岩  | 原董事        | 离任 | 换届 |
| 付振亮 | 原董事        | 离任 | 换届 |
| 梁仕念 | 原独立董事      | 离任 | 换届 |
| 冯琳珺 | 原独立董事      | 离任 | 换届 |
| 刘震  | 原监事        | 离任 | 换届 |

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

详见第五节十一部分上市公司及其董事、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。



## 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             | 1,438  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 345    |
| 在职员工的数量合计              | 1,783  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 6      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 1,026  |
| 销售人员                   | 69     |
| 技术人员                   | 69     |
| 财务人员                   | 18     |
| 行政人员                   | 119    |
| 其他                     | 482    |
| 合计                     | 1,783  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 研究生                    | 3      |
| 大学                     | 200    |
| 大专、高技                  | 460    |
| 高中、中专、技校               | 701    |
| 初中及以下                  | 419    |
| 合计                     | 1,783  |

### (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   | 0          |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 7533285.17 |

## 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 7 次股东大会，19 次董事会，11 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，进一步增强了公司内控风险管控能力。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。

公司第五届董事会已届满，第六届董事会由 2016 年 10 月 25 日召开的 2016 年第四次临时股东大会选举产生。

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

#### 4、关于监事和监事会：

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

公司第五届监事会已届满，第六届监事会由 3 名监事组成，其中 2 名职工监事，由公司职工代表大会选举产生。

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

#### 5、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 2016 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：

公司证券法律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        |
|-----------------|------------------|---------------------------------|------------------|
| 2016 年第一次临时股东大会 | 2016 年 1 月 15 日  | www.sse.com.cn<br>临 2016-001 公告 | 2016 年 1 月 18 日  |
| 2016 年第二次临时股东大会 | 2016 年 3 月 17 日  | www.sse.com.cn<br>临 2016-026 公告 | 2016 年 3 月 18 日  |
| 2015 年年度股东大会    | 2016 年 4 月 20 日  | www.sse.com.cn<br>临 2016-052 公告 | 2016 年 4 月 21 日  |
| 2016 年第三次临时股东大会 | 2016 年 8 月 18 日  | www.sse.com.cn<br>临 2016-070 公告 | 2016 年 8 月 19 日  |
| 2016 年第四次临时股东大会 | 2016 年 10 月 25 日 | www.sse.com.cn<br>临 2016-092 公告 | 2016 年 10 月 26 日 |
| 2016 年第五次临时股东大会 | 2016 年 12 月 2 日  | www.sse.com.cn<br>临 2016-119 公告 | 2016 年 12 月 3 日  |
| 2016 年第六次临时股东大会 | 2016 年 12 月 23 日 | www.sse.com.cn<br>临 2016-131 公告 | 2016 年 12 月 24 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 |          |
| 王瑞林  | 否      | 12         | 12     | 0         | 0      | 0    | 否             | 2        |
| 孙岩   | 否      | 12         | 12     | 0         | 0      | 0    | 否             | 5        |
| 吕云   | 否      | 19         | 19     | 0         | 0      | 0    | 否             | 7        |
| 付振亮  | 否      | 12         | 12     | 0         | 0      | 0    | 否             | 5        |
| 李光强  | 是      | 19         | 18     | 0         | 1      | 0    | 否             | 6        |

|     |   |    |    |   |   |   |   |   |
|-----|---|----|----|---|---|---|---|---|
| 梁仕念 | 是 | 12 | 11 | 4 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 冯琳珺 | 是 | 12 | 12 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 苏从跃 | 否 | 7  | 7  | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 曹希波 | 否 | 7  | 7  | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 蔡清爽 | 否 | 7  | 7  | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 顾亚平 | 是 | 7  | 7  | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 蔡荣鑫 | 是 | 7  | 7  | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |

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    | 19 |
| 其中：现场会议次数      | 9  |
| 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 | 10 |

(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

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，称为“约定年薪”，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

#### 审计报告

瑞华审字[2017]37030001 号

潍坊亚星化学股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的潍坊亚星化学股份有限公司（以下简称“亚星化学”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了潍坊亚星化学股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 四、强调事项

我们提醒报表使用者关注，截至 2016 年 12 月 31 日，亚星化学合并财务报表营运资金 -902,674,915.57 元，累计亏损 1,212,340,323.57 元，可能会影响亚星化学的持续经营能力。亚星化学在附注十三、2（10）中已披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：赵艳美  
中国注册会计师：王宗佩

二〇一七年二月十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 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             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七、1  | 521,650,780.59   | 495,321,239.37   |
| 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 |      |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   | 七、4  | 76,774,287.58    | 74,709,767.15    |
| 应收账款                   | 七、5  | 42,813,068.66    | 53,741,937.67    |
| 预付款项                   | 七、6  | 18,731,022.05    | 8,819,756.58     |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 应收利息                   |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 七、9  | 377,534.55       | 1,249,103.22     |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七、10 | 87,907,547.37    | 137,845,610.13   |
| 划分为持有待售的资产             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 七、12 | 2,631,972.31     | 3,949,877.60     |
| 其他流动资产                 |      |                  | 2,000,074.89     |
| 流动资产合计                 |      | 750,886,213.11   | 777,637,366.61   |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 |      |                  |                  |
| 投资性房地产                 | 七、18 | 18,170,818.78    | 10,812,160.97    |
| 固定资产                   | 七、19 | 803,674,699.88   | 1,085,548,480.49 |
| 在建工程                   | 七、20 | 12,944,940.08    | 13,029,472.17    |
| 工程物资                   |      |                  |                  |
| 固定资产清理                 |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |
| 无形资产                   | 七、25 | 119,294,858.95   | 130,275,546.88   |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 七、28 | 4,893,577.40     | 5,539,381.99     |
| 递延所得税资产                |      |                  |                  |
| 其他非流动资产                |      |                  |                  |
| 非流动资产合计                |      | 958,978,895.09   | 1,245,205,042.50 |
| 资产总计                   |      | 1,709,865,108.20 | 2,022,842,409.11 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   |      | 754,567,567.28   | 1,025,116,544.74 |
| 向中央银行借款                |      |                  |                  |

|                        |      |                   |                   |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 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                   | 七、34 | 297,718,425.15    | 255,943,065.25    |
| 应付账款                   | 七、35 | 299,733,336.10    | 407,866,996.12    |
| 预收款项                   | 七、36 | 77,791,934.67     | 24,152,354.88     |
| 卖出回购金融资产款              |      |                   |                   |
| 应付手续费及佣金               |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬                 | 七、37 | 28,535,249.39     | 31,356,417.33     |
| 应交税费                   | 七、38 | 5,233,477.27      | 10,118,567.65     |
| 应付利息                   |      |                   |                   |
| 应付股利                   |      |                   |                   |
| 其他应付款                  | 七、41 | 133,244,661.56    | 165,281,950.93    |
| 代理承销证券款                |      |                   |                   |
| 划分为持有待售的负债             |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                   |                   |
| 其他流动负债                 |      | 56,736,477.26     | 210,393,588.84    |
| 流动负债合计                 |      | 1,653,561,128.68  | 2,130,229,485.74  |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                   |                   |
| 长期借款                   |      |                   |                   |
| 长期应付款                  |      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬               | 七、48 | 45,267,000.00     | 56,301,000.00     |
| 专项应付款                  |      |                   |                   |
| 预计负债                   |      |                   |                   |
| 递延收益                   | 七、51 | 3,687,500.00      |                   |
| 递延所得税负债                |      |                   |                   |
| 其他非流动负债                |      |                   |                   |
| 非流动负债合计                |      | 48,954,500.00     | 56,301,000.00     |
| 负债合计                   |      | 1,702,515,628.68  | 2,186,530,485.74  |
| <b>所有者权益</b>           |      |                   |                   |
| 股本                     | 七、53 | 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、55 | 850,949,115.67    | 715,949,115.67    |
| 减：库存股                  |      |                   |                   |
| 其他综合收益                 | 七、57 | -213,000.00       | -320,000.00       |
| 专项储备                   | 七、58 | 3,550,321.00      | 2,554,524.43      |
| 盈余公积                   | 七、59 | 49,809,366.42     | 49,809,366.42     |
| 一般风险准备                 |      |                   |                   |
| 未分配利润                  | 七、60 | -1,212,340,323.57 | -1,239,121,998.14 |
| 归属于母公司所有者权益合计          |      | 7,349,479.52      | -155,534,991.62   |
| 少数股东权益                 |      |                   | -8,153,085.01     |
| 所有者权益合计                |      | 7,349,479.52      | -163,688,076.63   |
| 负债和所有者权益总计             |      | 1,709,865,108.20  | 2,022,842,409.11  |

法定代表人：苏从跃 主管会计工作负责人：吕云 会计机构负责人：吕云



## 母公司资产负债表

2016 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             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 521,650,780.59   | 282,969,988.11   |
| 应收票据          |      | 76,774,287.58    | 74,709,767.15    |
| 应收账款          | 十七、1 | 42,813,068.66    | 42,939,255.33    |
| 预付款项          |      | 18,731,022.05    | 8,818,556.58     |
| 应收利息          |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 十七、2 | 377,534.55       | 434,680.10       |
| 存货            |      | 87,907,547.37    | 83,968,135.76    |
| 划分为持有待售的资产    |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      | 2,631,972.31     | 3,949,877.60     |
| 其他流动资产        |      |                  |                  |
| 流动资产合计        |      | 750,886,213.11   | 497,790,260.63   |
| <b>非流动资产:</b> |      |                  |                  |
| 长期股权投资        |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      | 18,170,818.78    | 24,317,197.05    |
| 固定资产          |      | 803,674,699.88   | 828,622,098.78   |
| 在建工程          |      | 12,944,940.08    | 13,029,472.17    |
| 工程物资          |      |                  |                  |
| 固定资产清理        |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 无形资产          |      | 119,294,858.95   | 116,770,510.80   |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 4,893,577.40     | 5,539,381.99     |
| 递延所得税资产       |      |                  |                  |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 958,978,895.09   | 988,278,660.79   |
| 资产总计          |      | 1,709,865,108.20 | 1,486,068,921.42 |
| <b>流动负债:</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 754,567,567.28   | 500,159,103.30   |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 297,718,425.15   | 255,819,859.43   |
| 应付账款          |      | 299,733,336.10   | 389,977,105.62   |
| 预收款项          |      | 77,791,934.67    | 23,798,193.94    |
| 应付职工薪酬        |      | 28,535,249.39    | 25,324,077.31    |
| 应交税费          |      | 5,233,477.27     | 7,355,877.73     |
| 应付利息          |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 其他应付款         |      | 133,244,661.56   | 164,269,728.30   |
| 划分为持有待售的负债    |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      |                  |                  |

|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他流动负债        |  | 56,736,477.26     | 204,253,132.73    |
| 流动负债合计        |  | 1,653,561,128.68  | 1,570,957,078.36  |
| <b>非流动负债:</b> |  |                   |                   |
| 长期借款          |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |  | 45,267,000.00     | 45,947,000.00     |
| 专项应付款         |  |                   |                   |
| 预计负债          |  |                   |                   |
| 递延收益          |  | 3,687,500.00      |                   |
| 递延所得税负债       |  |                   |                   |
| 其他非流动负债       |  |                   |                   |
| 非流动负债合计       |  | 48,954,500.00     | 45,947,000.00     |
| 负债合计          |  | 1,702,515,628.68  | 1,616,904,078.36  |
| <b>所有者权益:</b> |  |                   |                   |
| 股本            |  |                   |                   |
| 其他权益工具        |  |                   |                   |
| 其中: 优先股       |  |                   |                   |
| 永续债           |  |                   |                   |
| 资本公积          |  | 772,514,183.55    | 637,514,183.55    |
| 减: 库存股        |  |                   |                   |
| 其他综合收益        |  | -213,000.00       | -320,000.00       |
| 专项储备          |  | 3,550,321.00      | 2,554,524.43      |
| 盈余公积          |  | 49,809,366.42     | 49,809,366.42     |
| 未分配利润         |  | -1,133,905,391.45 | -1,135,987,231.34 |
| 所有者权益合计       |  | 7,349,479.52      | -130,835,156.94   |
| 负债和所有者权益总计    |  | 1,709,865,108.20  | 1,486,068,921.42  |

法定代表人: 苏从跃 主管会计工作负责人: 吕云 会计机构负责人: 吕云

### 合并利润表

2016 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                |      | 1,457,437,578.68 | 1,311,503,407.88 |
| 其中: 营业收入               | 七、61 | 1,457,437,578.68 | 1,311,503,407.88 |
| 二、营业总成本                |      | 1,622,717,932.22 | 1,692,508,780.06 |
| 其中: 营业成本               | 七、61 | 1,396,063,031.97 | 1,299,047,187.07 |
| 税金及附加                  | 七、62 | 4,198,052.94     | 4,497,817.45     |
| 销售费用                   | 七、63 | 54,598,400.01    | 46,067,112.97    |
| 管理费用                   | 七、64 | 70,665,581.87    | 123,169,871.85   |
| 财务费用                   | 七、65 | 96,366,464.02    | 125,840,816.72   |
| 资产减值损失                 | 七、66 | 826,401.41       | 93,885,974.00    |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列) |      |                  |                  |
| 投资收益(损失以“—”号填列)        | 七、68 | 78,463,921.80    | 182,689.00       |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |      |                  |                  |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列)        |      |                  |                  |

|                         |      |                |                 |
|-------------------------|------|----------------|-----------------|
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）       |      | -86,816,431.74 | -380,822,683.18 |
| 加：营业外收入                 | 七、69 | 103,526,418.08 | 13,564,823.23   |
| 其中：非流动资产处置利得            |      | 3,551.68       | 2,805,965.93    |
| 减：营业外支出                 | 七、70 | 7,824,418.03   | 10,863,594.46   |
| 其中：非流动资产处置损失            |      | 4,228,868.04   | 10,717,127.90   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     |      | 8,885,568.31   | -378,121,454.41 |
| 减：所得税费用                 | 七、71 |                |                 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）       |      | 8,885,568.31   | -378,121,454.41 |
| 归属于母公司所有者的净利润           |      | 26,781,674.57  | -331,753,096.73 |
| 少数股东损益                  |      | -17,896,106.26 | -46,368,357.68  |
| 六、其他综合收益的税后净额           |      | 107,000.00     | -299,000.00     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |      | 107,000.00     | -299,000.00     |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益    |      | 107,000.00     | -299,000.00     |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 |      | 107,000.00     | -299,000.00     |
| 七、综合收益总额                |      | 8,992,568.31   | -378,420,454.41 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        |      | 26,888,674.57  | -332,052,096.73 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          |      | -17,896,106.26 | -46,368,357.68  |
| 八、每股收益：                 |      |                |                 |
| （一）基本每股收益（元/股）          |      | 0.08           | -1.05           |
| （二）稀释每股收益（元/股）          |      | 0.08           | -1.05           |

法定代表人：苏从跃 主管会计工作负责人：吕云 会计机构负责人：吕云

**母公司利润表**  
2016 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 | 1,406,945,076.19 | 1,302,556,844.27 |
| 减：营业成本                | 十七、4 | 1,325,936,598.69 | 1,253,144,573.69 |
| 税金及附加                 |      | 3,434,204.47     | 4,009,709.36     |
| 销售费用                  |      | 46,200,193.64    | 39,278,310.10    |
| 管理费用                  |      | 67,536,538.30    | 108,909,915.74   |
| 财务费用                  |      | 56,543,623.59    | 69,641,293.89    |
| 资产减值损失                |      | 1,217,561.79     | 309,188,814.87   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 十七、5 | 316,348.00       | 182,689.00       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | -93,607,296.29   | -481,433,084.38  |
| 加：营业外收入               |      | 103,418,913.89   | 13,317,615.56    |

|                                     |  |              |                 |
|-------------------------------------|--|--------------|-----------------|
| 其中：非流动资产处置利得                        |  | 3,551.68     | 2,738,204.55    |
| 减：营业外支出                             |  | 7,729,777.71 | 5,066,200.00    |
| 其中：非流动资产处置损失                        |  | 4,134,227.72 | 4,944,733.44    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |  | 2,081,839.89 | -473,181,668.82 |
| 减：所得税费用                             |  |              |                 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 2,081,839.89 | -473,181,668.82 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |  | 107,000.00   | -299,000.00     |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |  | 107,000.00   | -299,000.00     |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  | 107,000.00   | -299,000.00     |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |              |                 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |  |              |                 |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |              |                 |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |              |                 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |              |                 |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |  |              |                 |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |  |              |                 |
| 6. 其他                               |  |              |                 |
| 六、综合收益总额                            |  | 2,188,839.89 | -473,480,668.82 |
| 七、每股收益：                             |  |              |                 |
| （一）基本每股收益(元/股)                      |  | 0.01         | -1.50           |
| （二）稀释每股收益(元/股)                      |  | 0.01         | -1.50           |

法定代表人：苏从跃 主管会计工作负责人：吕云 会计机构负责人：吕云

### 合并现金流量表 2016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            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 1,179,219,680.50 | 1,344,113,819.21 |
| 收到的税费返还               |    | 9,671,871.38     | 10,389,989.55    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 117,842,107.27   | 30,931,469.53    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 1,306,733,659.15 | 1,385,435,278.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 1,035,544,275.10 | 1,131,273,254.20 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 124,007,425.86   | 127,280,549.88   |
| 支付的各项税费               |    | 60,405,925.02    | 59,068,376.50    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 35,825,779.04    | 38,421,674.52    |
| 经营活动现金流出小计            |    | 1,255,783,405.02 | 1,356,043,855.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 50,950,254.13    | 29,391,423.19    |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 1.00             |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 316,347.00       | 182,689.00       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 33,522,300.00    |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 33,838,648.00    | 182,689.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 23,776,586.94    | 6,048,200.65     |
| 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            |  | 11,095,217.25    |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 34,871,804.19    | 6,048,200.65     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -1,033,156.19    | -5,865,511.65    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 764,428,339.70   | 2,002,007,210.63 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,172,060,378.04 | 1,294,325,980.62 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,936,488,717.74 | 3,296,333,191.25 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,399,191,690.14 | 1,867,031,453.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 77,769,206.73    | 87,563,199.52    |
| 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            |  | 426,537,653.08   | 1,287,288,736.01 |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,903,498,549.95 | 3,241,883,388.85 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 32,990,167.79    | 54,449,802.40    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -2,780,307.61    | -31,724,997.90   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 80,126,958.12    | 46,250,716.04    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 123,072,928.92   | 76,822,212.88    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 203,199,887.04   | 123,072,928.92   |

法定代表人：苏从跃 主管会计工作负责人：吕云 会计机构负责人：吕云

母公司现金流量表  
2016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 |
|-----------------------|----|-------|-------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |       |       |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |  | 935,324,097.25   | 1,277,186,919.37 |
| 收到的税费返还                   |  | 2,402,239.79     |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 112,598,273.89   | 18,072,961.58    |
| 经营活动现金流入小计                |  | 1,050,324,610.93 | 1,295,259,880.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 862,308,608.06   | 1,117,049,075.35 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 100,457,014.81   | 101,704,842.42   |
| 支付的各项税费                   |  | 46,571,314.18    | 51,850,437.07    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 24,428,963.19    | 28,620,857.36    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,033,765,900.24 | 1,299,225,212.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 16,558,710.69    | -3,965,331.25    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 1.00             |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 316,347.00       | 182,689.00       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 33,522,300.00    |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 33,838,648.00    | 182,689.00       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 21,364,143.27    | 2,183,408.38     |
| 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            |  | 1,199,036.00     |                  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 22,563,179.27    | 2,183,408.38     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 11,275,468.73    | -2,000,719.38    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 593,327,826.42   | 857,921,692.46   |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 745,131,820.17   | 801,038,201.02   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,338,459,646.59 | 1,658,959,893.48 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 824,107,716.02   | 748,105,927.35   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 53,215,494.34    | 59,065,820.00    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 353,599,826.25   | 818,722,911.39   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,230,923,036.61 | 1,625,894,658.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 107,536,609.98   | 33,065,234.74    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -1,107,636.02    | -14,309,677.17   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 134,263,153.38   | 12,789,506.94    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 68,936,733.66    | 56,147,226.72    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 203,199,887.04   | 68,936,733.66    |

法定代表人：苏从跃 主管会计工作负责人：吕云 会计机构负责人：吕云

**合并所有者权益变动表**  
2016 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 |        |    |  | 715,949,115.67 |       | -320,000.00 | 2,554,524.43 | 49,809,366.42 |        | -1,239,121,998.14 | -8,153,085.01  | -163,688,076.63 |
| 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 |        |    |  | 715,949,115.67 |       | -320,000.00 | 2,554,524.43 | 49,809,366.42 |        | -1,239,121,998.14 | -8,153,085.01  | -163,688,076.63 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |    |  | 135,000,000.00 |       | 107,000.00  | 995,796.57   |               |        | 26,781,674.57     | 8,153,085.01   | 171,037,556.15  |
| (一) 综合收益总额            |                |        |    |  |                |       | 107,000.00  |              |               |        | 26,781,674.57     | -17,896,106.26 | 8,992,568.31    |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |    |  | 135,000,000.00 |       |             |              |               |        |                   | 26,049,191.27  | 161,049,191.27  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |             |              |               |        |                   |                |                 |
| 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                 |                |        |    |  | 135,000,000.00 |       |             |              |               |        |                   | 26,049,191.27  | 161,049,191.27  |
| (三) 利润分配              |                |        |    |  |                |       |             |              |               |        |                   |                |                 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |             |              |               |        |                   |                |                 |

2016 年年度报告

|                  |                |  |  |  |                |  |             |              |               |  |                   |  |              |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--------------|---------------|--|-------------------|--|--------------|
| 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. 其他            |                |  |  |  |                |  |             |              |               |  |                   |  |              |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |             | 995,796.57   |               |  |                   |  | 995,796.57   |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |             | 5,361,092.92 |               |  |                   |  | 5,361,092.92 |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |             | 4,365,296.35 |               |  |                   |  | 4,365,296.35 |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |             |              |               |  |                   |  |              |
| 四、本期期末余额         | 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 |

| 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 |        |    |  | 715,949,115.67 |       | -21,000.00 | 2,932,888.39 | 49,809,366.42 |        | -907,368,901.41 | 38,215,272.67 | 215,110,741.74 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                 |               |                |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                 |               |                |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                 |               |                |
| 其他        |                |        |    |  |                |       |            |              |               |        |                 |               |                |



2016 年年度报告

|                       |                |  |  |  |                |  |             |              |               |  |                 |                |                 |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--------------|---------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 二、本年期初余额              | 315,594,000.00 |  |  |  | 715,949,115.67 |  | -21,000.00  | 2,932,888.39 | 49,809,366.42 |  | -907,368,901.41 | 38,215,272.67  | 215,110,741.74  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |  |  |  |                |  | -299,000.00 | -378,363.96  |               |  | -331,753,096.73 | -46,368,357.68 | -378,798,818.37 |
| (一) 综合收益总额            |                |  |  |  |                |  | -299,000.00 |              |               |  | -331,753,096.73 | -46,368,357.68 | -378,420,454.41 |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |  |  |  |                |  |             |              |               |  |                 |                |                 |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |             |              |               |  |                 |                |                 |
| 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. 其他                 |                |  |  |  |                |  |             |              |               |  |                 |                |                 |
| (五) 专项储备              |                |  |  |  |                |  |             | -378,363.96  |               |  |                 |                | -378,363.96     |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                |  |             | 5,175,507.34 |               |  |                 |                | 5,175,507.34    |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                |  |             | 5,553,8      |               |  |                 |                | 5,553,871       |

2016 年年度报告

|          |                |  |  |  |                |  |             |              |               |  |                   |               |                 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--------------|---------------|--|-------------------|---------------|-----------------|
|          |                |  |  |  |                |  | 71.30       |              |               |  |                   |               | .30             |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |             |              |               |  |                   |               |                 |
| 四、本期期末余额 | 315,594,000.00 |  |  |  | 715,949,115.67 |  | -320,000.00 | 2,554,524.43 | 49,809,366.42 |  | -1,239,121,998.14 | -8,153,085.01 | -163,688,076.63 |

法定代表人：苏从跃 主管会计工作负责人：吕云 会计机构负责人：吕云

母公司所有者权益变动表  
2016 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 |        |     |    | 637,514,183.55 |       | -320,000.00 | 2,554,524.43 | 49,809,366.42 | -1,135,987,231.34 | -130,835,156.94 |
| 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 |        |     |    | 637,514,183.55 |       | -320,000.00 | 2,554,524.43 | 49,809,366.42 | -1,135,987,231.34 | -130,835,156.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | 135,000,000.00 |       | 107,000.00  | 995,796.57   |               | 2,081,839.89      | 138,184,636.46  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | 107,000.00  |              |               | 2,081,839.89      | 2,188,839.89    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 135,000,000.00 |       |             |              |               |                   | 135,000,000.00  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |             |              |               |                   |                 |
| 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                 |                |        |     |    | 135,000,000.00 |       |             |              |               |                   | 135,000,000.00  |

2016 年年度报告

|                  |                |  |  |  |                |  |             |              |               |                   |              |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--------------|---------------|-------------------|--------------|
|                  |                |  |  |  | 00.00          |  |             |              |               |                   | 00.00        |
| (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. 其他            |                |  |  |  |                |  |             |              |               |                   |              |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |             | 995,796.57   |               |                   | 995,796.57   |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |             | 5,361,092.92 |               |                   | 5,361,092.92 |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |             | 4,365,296.35 |               |                   | 4,365,296.35 |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |             |              |               |                   |              |
| 四、本期末余额          | 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 |

| 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 |        |     |    | 637,514,183.55 |       | -21,000.00  | 2,932,888.39 | 49,809,366.42 | -662,805,562.52 | 343,023,875.84  |
| 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 |        |     |    | 637,514,183.55 |       | -21,000.00  | 2,932,888.39 | 49,809,366.42 | -662,805,562.52 | 343,023,875.84  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    |                |       | -299,000.00 | -378,363.96  |               | -473,181,668.82 | -473,859,032.78 |

2016 年年度报告

|                   |                    |  |  |  |                    |  |                 |                  |                   |                           |                     |
|-------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|-----------------|------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|
| (一) 综合收益总额        |                    |  |  |  |                    |  | -299,000<br>.00 |                  |                   | -473,181<br>,668.82       | -473,480,<br>668.82 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |                    |  |  |  |                    |  |                 |                  |                   |                           |                     |
| 1. 股东投入的普通股       |                    |  |  |  |                    |  |                 |                  |                   |                           |                     |
| 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. 其他             |                    |  |  |  |                    |  |                 |                  |                   |                           |                     |
| (五) 专项储备          |                    |  |  |  |                    |  |                 | -378,363.<br>96  |                   |                           | -378,363.<br>96     |
| 1. 本期提取           |                    |  |  |  |                    |  |                 | 5,174,227<br>.28 |                   |                           | 5,174,227<br>.28    |
| 2. 本期使用           |                    |  |  |  |                    |  |                 | 5,552,591<br>.24 |                   |                           | 5,552,591<br>.24    |
| (六) 其他            |                    |  |  |  |                    |  |                 |                  |                   |                           |                     |
| 四、本期期末余额          | 315,594,0<br>00.00 |  |  |  | 637,514,1<br>83.55 |  | -320,000<br>.00 | 2,554,524<br>.43 | 49,809,3<br>66.42 | -1,135,9<br>87,231.3<br>4 | -130,835,<br>156.94 |

法定代表人：苏从跃 主管会计工作负责人：吕云 会计机构负责人：吕云

### 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           | 金额(万元)    | 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     | 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  |

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

公司经营范围：生产经营烧碱、氯化聚乙烯、液氯、水合肼、ADC 发泡剂、次氯酸钠溶液、氢气、废硫酸、非药品易制毒化学品盐酸等化工产品及其延伸加工产品；技术开发、服务及转让；生产经营热力、灰渣制品等。货物进出口、技术进出口。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 2 月 17 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司及原控股子公司潍坊亚星湖石化有限公司（2016 年 12 月，公司已将持有的潍坊亚星湖石化有限公司 75%股权转让给东营市志远化工有限公司，相关工商变更登记已完成。潍坊亚星湖石化有限公司已更名为潍坊乐星化学有限公司）。

## 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 41 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 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表营运资金-902,674,915.57 元，累计亏损人民币 1,212,340,323.57 元，可能会影响亚星化学的持续经营能力。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

本公司主要从事化工产品的生产经营。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”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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 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（参见本附注五、5（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五、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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“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”（详见本附注五、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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 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。

#### 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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。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、产成品/库存商品、周转材料等。

**(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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；

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一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

**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五、10“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，按本附注五、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。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

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

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。固定资产仅在与其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五、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五、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、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设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。本公司聘请独立精算师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

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用  不适用

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 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

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

### 重大会计判断和估计：

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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款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

在很有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。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。如果无法获得可观察市场数据输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司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     | 应税收入的 13%、17%、6%、5%等税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%、13%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 按应缴纳流转税的 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%缴。                                       | 3%               |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2%缴。                                       | 2%               |
| 水利建设基金  | 按实际缴纳的流转税的 1%。  | 1%               |

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

## 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   | 6,823.38       | 40,722.00      |
| 银行存款   | 201,094,027.66 | 120,808,601.91 |
| 其他货币资金 | 320,549,929.55 | 374,471,915.46 |
| 合计     | 521,650,780.59 | 495,321,239.37 |

其他说明

其他货币资金中有 318,450,893.55 元（2015 年 12 月 31 日：372,248,310.45 元），包括本公司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

### 3、衍生金融资产

适用 不适用



## 4、 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 | 72,910,677.50 | 73,679,639.15 |
| 商业承兑票据 | 3,863,610.08  | 1,030,128.00  |
| 合计     | 76,774,287.58 | 74,709,767.15 |

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (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 | 116,672,647.90 | 303,089,623.30 |
| 合计     | 116,672,647.90 | 303,089,623.30 |

## (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

## 5、 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  | 13.47 | 9,076,727.50  | 100.00  |               | 9,076,727.50  | 11.53 | 9,076,727.50  | 100.00  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 48,420,853.49 | 71.84 | 5,607,784.83  | 11.58   | 42,813,068.66 | 61,328,465.32 | 77.91 | 7,586,527.65  | 12.37   | 53,741,937.67 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 9,899,243.65  | 14.69 | 9,899,243.65  | 100.00  |               | 8,311,787.36  | 10.56 | 8,311,787.36  | 100.00  |               |
| 合计                    | 67,396,824.64 | /     | 24,583,755.98 | /       | 42,813,068.66 | 78,716,980.18 | /     | 24,975,042.51 | /       | 53,741,937.67 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款<br>(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,5年以上 |
| 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      | 43,611,390.51 | 1,308,341.72 | 3.00   |
| 1 年以内小计    | 43,611,390.51 | 1,308,341.72 | 3.00   |
| 1 至 2 年    | 450,651.19    | 45,065.12    | 10.00  |
| 2 至 3 年    |               |              | 20.00  |
| 3 年以上      |               |              |        |
| 3 至 4 年    | 6,334.00      | 1,900.20     | 30.00  |
| 4 至 5 年    | 200,000.00    | 100,000.00   | 50.00  |
| 5 年以上      | 4,152,477.79  | 4,152,477.79 | 100.00 |
| 合计         | 48,420,853.49 | 5,607,784.83 |        |

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         |
| 无锡市电线厂有限公司        | 4,795,507.58 | 4,795,507.58 | 100.00  | 该公司已进入破产清算程序 |
| 青岛凯美瑞商贸有限公司等 23 家 | 5,103,736.07 | 5,103,736.07 | 100.00  | 账龄较长，5 年以上   |
| 合计                | 9,899,243.65 | 9,899,243.65 |         |              |

### (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 877,474.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (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 | 687,409.86 |

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 |
|-----------------|--------|------------|-----------|---------|-------------|
| 杭州三利电器电缆有限公司    | 货款     | 92,525.00  | 回收的可能性很小  | 董事会审批   | 否           |
| 龙口市众诚塑业有限公司     | 货款     | 29,361.35  | 回收的可能性很小  | 董事长签批   | 否           |
| 慈溪市观海卫镇和信塑料厂    | 货款     | 83,900.00  | 回收的可能性很小  | 董事会审批   | 否           |
| 牡丹江林海华安化学建材有限公司 | 货款     | 39,200.00  | 回收的可能性很小  | 董事会审批   | 否           |
| 大连实德业务遗留余额      | 货款     | 46,815.17  | 回收的可能性很小  | 董事会审批   | 否           |
| 焦作市宇航型材有限公司     | 货款     | 103,000.00 | 回收的可能性很小  | 董事会审批   | 否           |
| 哈尔滨武君商贸有限公司     | 货款     | 45,000.00  | 诉讼判决后执行余额 | 董事会审批   | 否           |
| 山东寿光市科锐海洋化工有限公司 | 货款     | 106,500.00 | 公司已破产     | 董事会审批   | 否           |
| 宁波三A集团塑料型材有限公司  | 货款     | 6,060.00   | 公司已破产     | 董事会审批   | 否           |
| 合计              |        | 552,361.52 | /         | /       | /           |

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

核销原因：一是经法律部门清欠结案或已执行但回收无望的债权；二是时间久远业务内容无法查清，长期挂账的债权；三是经业务部门确认，因质量问题、责任人已经离职、联系不到对方等原因确实无法回收的债权。

**(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 23,944,142.58 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 35.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 14,174,392.31 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

**6、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 | 18,731,022.05 | 100.00 | 8,819,756.58 | 100.00 |
| 合计    | 18,731,022.05 | 100.00 | 8,819,756.58 | 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 16,919,332.16 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 90.33%。

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 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

## 8、 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

## 9、 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  |            |        |           |          |            | 33,718,000.00 | 96.12  | 33,718,000.00 | 100.00   |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 396,515.00 | 96.86  | 18,980.45 | 4.79     | 377,534.55 | 1,305,331.77  | 3.72   | 56,228.55     | 4.31     | 1,249,103.22 |
| 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  | 3.14   | 12,837.00 | 100.00   |            | 55,082.00     | 0.16   | 55,082.00     | 100.00   |              |
| 合计                     | 409,352.00 | /      | 31,817.45 | /        | 377,534.55 | 35,078,413.77 | /      | 33,829,310.55 | /        | 1,249,103.22 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

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      | 296,015.00 | 8,880.45  | 3.00  |
| 1 年以内小计    | 296,015.00 | 8,880.45  | 3.00  |
| 1 至 2 年    | 100,000.00 | 10,000.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年    | 500.00     | 100.00    | 20.00 |
| 合计         | 396,515.00 | 18,980.45 |       |

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诉讼费用 | 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). 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 245,462.76 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

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款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        |
|--------|------------|---------------|
| 押金、保险费 | 120,500.00 | 156,082.00    |
| 诉讼及保全金 | 46,852.00  | 34,175,854.74 |
| 备用金    | 242,000.00 | 669,468.80    |

|     |            |               |
|-----|------------|---------------|
| 往来款 |            | 77,008.23     |
| 合计  | 409,352.00 | 35,078,413.77 |

## (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  |
|----------------|-------|------------|------|---------------------|-----------|
| 日照大宗商品交易中心有限公司 | 保证金   | 100,000.00 | 1-2年 | 24.43               | 10,000    |
| 徐继奎            | 备用金借款 | 80,000.00  | 1年以内 | 19.54               | 2,400     |
| 苏效静            | 备用金借款 | 50,000.00  | 1年以内 | 12.21               | 1,500     |
| 潍坊市奎文区财政局      | 预交诉讼费 | 31,168.00  | 1年以内 | 7.61                | 935.04    |
| 杨连忠            | 备用金借款 | 30,000.00  | 1年以内 | 7.33                | 900       |
| 合计             | /     | 291,168.00 | /    | 71.12               | 15,735.04 |

## (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

## 10. 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  | 54,101,916.55 | 2,989,120.02 | 51,112,796.53 | 70,624,417.78  | 3,498,410.08  | 67,126,007.70  |
| 在产品  | 9,330,395.37  | 912,156.04   | 8,418,239.33  | 13,478,858.83  | 3,947,291.62  | 9,531,567.21   |
| 库存商品 | 30,690,572.20 | 2,586,649.94 | 28,103,922.26 | 63,105,279.75  | 3,140,206.59  | 59,965,073.16  |
| 周转材料 | 272,589.25    |              | 272,589.25    | 1,222,962.06   |               | 1,222,962.06   |
| 合计   | 94,395,473.37 | 6,487,926.00 | 87,907,547.37 | 148,431,518.42 | 10,585,908.29 | 137,845,610.13 |

## (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  | 3,498,410.08  | 892,342.17   |    | 196,256.06   | 1,205,376.17 | 2,989,120.02 |
| 在产品  | 3,947,291.62  |              |    | 2,094,918.34 | 940,217.24   | 912,156.04   |
| 库存商品 | 3,140,206.59  | 4,242,503.03 |    | 3,140,206.59 | 1,655,853.09 | 2,586,649.94 |
| 合计   | 10,585,908.29 | 5,134,845.20 |    | 5,431,380.99 | 3,801,446.50 | 6,487,926.00 |

## (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

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| DCS 改造技术服务费 |              | 311,320.73   |
| 离子膜费用       | 1,529,573.10 | 2,559,967.18 |
| 电解重涂        | 1,078,589.69 | 1,078,589.69 |
| 泵站土地租赁费     | 23,809.52    |              |
| 合计          | 2,631,972.31 | 3,949,877.60 |

其他说明

无

## 13、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         |
|------|------|--------------|
| 留抵税款 |      | 2,000,074.89 |
| 合计   |      | 2,000,074.89 |

其他说明

无

## 14、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

**15、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

**16、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

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、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                 | 房屋、建筑物 | 土地使用权         | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|--------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值             |        |               |      |               |
| 1. 期初余额            |        | 12,869,443.77 |      | 12,869,443.77 |
| 2. 本期增加金额          |        | 16,116,196.90 |      | 16,116,196.90 |
| (1) 外购             |        |               |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |        |               |      |               |
| (3) 企业合并增加         |        |               |      |               |
| (4) 其他             |        | 16,116,196.90 |      | 16,116,196.90 |
| 3. 本期减少金额          |        | 6,746,245.86  |      | 6,746,245.86  |
| (1) 处置             |        |               |      |               |
| (2) 其他转出           |        | 6,746,245.86  |      | 6,746,245.86  |
| 4. 期末余额            |        | 22,239,394.81 |      | 22,239,394.81 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |        |               |      |               |
| 1. 期初余额            |        | 2,057,282.80  |      | 2,057,282.80  |
| 2. 本期增加金额          |        | 3,076,489.98  |      | 3,076,489.98  |
| (1) 计提或摊销          |        | 465,329.16    |      | 465,329.16    |
| (2) 其他             |        | 2,611,160.82  |      | 2,611,160.82  |
| 3. 本期减少金额          |        | 1,065,196.75  |      | 1,065,196.75  |



|           |  |               |               |
|-----------|--|---------------|---------------|
| (1) 处置    |  |               |               |
| (2) 其他转出  |  | 1,065,196.75  | 1,065,196.75  |
| 4. 期末余额   |  | 4,068,576.03  | 4,068,576.03  |
| 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 |  | 18,170,818.78 | 18,170,818.78 |
| 2. 期初账面价值 |  | 10,812,160.97 | 10,812,160.97 |

## (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

## 19、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    | 702,219,088.85 | 1,638,020,779.36 | 11,792,554.33 | 8,103,399.81 | 2,360,135,822.35 |
| 2. 本期增加金额  | 4,052,023.74   | 63,973,916.99    | 499,665.36    | 268,470.08   | 68,794,076.17    |
| (1) 购置     | 117,061.57     | 5,729,360.24     | 481,627.53    | 268,470.08   | 6,596,519.42     |
| (2) 在建工程转入 | 3,934,962.17   | 58,244,556.75    | 18,037.83     |              | 62,197,556.75    |
| 3. 本期减少金额  | 94,120,509.05  | 448,489,941.17   | 2,275,532.86  | 207,514.12   | 545,093,497.20   |
| (1) 处置或报废  |                | 35,506,886.28    | 474,687.78    | 102,424.58   | 36,083,998.64    |
| (2) 其他     | 94,120,509.05  | 412,983,054.89   | 1,800,845.08  | 105,089.54   | 509,009,498.56   |
| 4. 期末余额    | 612,150,603.54 | 1,253,504,755.18 | 10,016,686.83 | 8,164,355.77 | 1,883,836,401.32 |
| 二、累计折旧     |                |                  |               |              |                  |
| 1. 期初余额    | 190,374,745.03 | 884,789,294.45   | 6,642,148.61  | 5,907,070.14 | 1,087,713,258.23 |
| 2. 本期增加金额  | 22,826,564.29  | 77,286,583.80    | 755,119.76    | 928,663.39   | 101,796,931.24   |
| (1) 计提     | 22,826,564.29  | 77,286,583.80    | 755,119.76    | 928,663.39   | 101,796,931.24   |
| 3. 本期减少金额  | 23,077,507.81  | 202,791,556.31   | 1,767,992.02  | 182,635.78   | 227,819,691.92   |
| (1) 处置或报废  |                | 20,588,706.30    | 432,489.65    | 97,990.02    | 21,119,185.97    |
| (2) 其他     | 23,077,507.81  | 182,202,850.01   | 1,335,502.37  | 84,645.76    | 206,700,505.95   |
| 4. 期末余额    | 190,123,801.51 | 759,284,321.94   | 5,629,276.35  | 6,653,097.75 | 961,690,497.55   |
| 三、减值准备     |                |                  |               |              |                  |
| 1. 期初余额    | 20,531,964.49  | 165,933,646.23   | 344,326.10    | 64,146.81    | 186,874,083.63   |
| 2. 本期增加金额  |                |                  |               |              |                  |
| (1) 计提     |                |                  |               |              |                  |
| 3. 本期减少金额  |                | 68,402,879.74    |               |              | 68,402,879.74    |

|           |                |                |              |              |                  |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|------------------|
| (1) 处置或报废 |                | 818,230.80     |              |              | 818,230.80       |
| (2) 其他    |                | 67,584,648.94  |              |              | 67,584,648.94    |
| 4. 期末余额   | 20,531,964.49  | 97,530,766.49  | 344,326.10   | 64,146.81    | 118,471,203.89   |
| 四、账面价值    |                |                |              |              |                  |
| 1. 期末账面价值 | 401,494,837.54 | 396,689,666.75 | 4,043,084.38 | 1,447,111.21 | 803,674,699.88   |
| 2. 期初账面价值 | 491,312,379.33 | 587,297,838.68 | 4,806,079.62 | 2,132,182.86 | 1,085,548,480.49 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备         | 账面价值      | 备注 |
|---------|--------------|------------|--------------|-----------|----|
| 房屋及建筑物  | 1,719,354.06 | 66,904.77  | 1,600,869.26 | 51,580.03 |    |
| 机器设备    | 3,112,026.07 | 254,472.15 | 2,764,192.62 | 93,361.30 |    |
| 电子设备及其他 | 797.68       | 112.84     | 660.91       | 23.93     |    |

注：上表中的闲置资产为 CPE 辅助生产装置，该装置生产的产品 HCPE 市场持续低迷、生产成本高于市场销售价格且销量较少，自 2013 年 6 月中旬该装置一直处于停产状态，公司预计该资产组将长期闲置，且无转让价值，故扣除净残值之后全额计提减值准备。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备          | 账面价值           |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 机器设备 | 881,805,224.83 | 667,169,312.74 | 39,663,736.93 | 174,972,175.16 |

注：于 2016 年 12 月 31 日，账面价值为 174,972,175.16 元的机器设备作为 50,000,000.00 元的国泰租赁有限公司借款（附注七、44）的抵押物，公司于 2017 年 1 月 3 日提前还清了上述借款，并于 2017 年 1 月 12 日解除了资产抵押。

## (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 |
|--------|----------------|------------|
| 研发中心大楼 | 83,473,048.45  | 土地问题尚未办理   |
| 管理用房   | 12,162,490.32  | 企业未及时办理    |
| 生产用房   | 149,018,577.01 | 企业未及时办理    |

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、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       |
| 氯化聚乙烯分公司蒸汽喷射器 |      |      |      | 386,061.61 |      | 386,061.61 |

|               |               |  |               |               |  |               |
|---------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 在安装设备         | 3,787,305.36  |  | 3,787,305.36  |               |  |               |
| 1#汽轮机改造       |               |  |               | 5,230,046.20  |  | 5,230,046.20  |
| 锅炉炉外脱硫系统      |               |  |               | 6,279,222.16  |  | 6,279,222.16  |
| 氯化聚氯乙烯中试平台    | 4,929,049.07  |  | 4,929,049.07  | 1,134,142.20  |  | 1,134,142.20  |
| 研发中心搬迁        | 2,408,454.50  |  | 2,408,454.50  |               |  |               |
| 环保废水单管排放      | 1,592,982.95  |  | 1,592,982.95  |               |  |               |
| 1000 立方水合肼废水罐 | 227,148.20    |  | 227,148.20    |               |  |               |
| 合计            | 12,944,940.08 |  | 12,944,940.08 | 13,029,472.17 |  | 13,029,472.17 |

## (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 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|--------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 1#汽轮机改造         | 9,800,000.00  | 5,230,046.20  | 12,502,579.11 | 17,732,625.31 |          |              | 89.76          | 100.00 |           |              |             | 其他来源 |
| 锅炉炉外脱硫系统        | 25,000,000.00 | 6,279,222.16  | 19,126,128.75 | 25,405,350.91 |          |              | 101.60         | 100.00 |           |              |             | 其他来源 |
| 氯化聚氯乙烯中试平台      | 4,870,000.00  | 411,492.00    | 4,517,557.07  |               |          | 4,929,049.07 | 101.20         | 92.00  |           |              |             | 其他来源 |
| 研发中心搬迁          | 2,680,000.00  |               | 2,408,454.50  |               |          | 2,408,454.50 | 89.90          | 89.87  |           |              |             | 其他来源 |
| 综合楼装饰           | 2,850,000.00  |               | 2,617,757.98  | 2,617,757.98  |          |              | 91.90          | 100.00 |           |              |             | 其他来源 |
| 热电分公司2#炉电除尘改造   | 3,150,000.00  |               | 2,932,307.70  | 2,932,307.70  |          |              | 93.10          | 100.00 |           |              |             | 其他来源 |
| 10000 吨/年水相法CPE | 5,000,000.00  |               | 6,287,241.72  | 6,287,241.72  |          |              | 125.70         | 100.00 |           |              |             | 其他来源 |
| 热电分公司省煤器改造      | 1,700,000.00  |               | 1,483,021.49  | 1,483,021.49  |          |              | 87.20          | 100.00 |           |              |             | 其他来源 |
| 环保废水单管排放        | 2,400,000.00  |               | 1,592,982.95  |               |          | 1,592,982.95 | 66.40          | 66.37  |           |              |             | 其他来源 |
| 1000 立方水合肼废水罐   | 500,000.00    |               | 227,148.20    |               |          | 227,148.20   | 45.40          | 45.40  |           |              |             | 其他来源 |
| CPE 生产用空压机更新    | 1,500,000.00  |               | 1,112,242.68  | 1,112,242.68  |          |              | 74.10          | 100.00 |           |              |             | 其他来源 |
| 合计              | 59,450,000.00 | 11,920,760.36 | 54,807,422.15 | 57,570,547.79 |          | 9,157,634.72 | /              | /      |           |              | /           | /    |

## (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

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、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

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、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    | 153,404,065.79 | 7,947,557.50 | 32,910,160.38 | 2,721,541.10 | 196,983,324.77 |
| 2. 本期增加金额  | 6,746,245.86   |              |               |              | 6,746,245.86   |
| (1) 购置     |                |              |               |              |                |
| (2) 内部研发   |                |              |               |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |              |               |              |                |
| (4) 其他     | 6,746,245.86   |              |               |              | 6,746,245.86   |
| 3. 本期减少金额  | 16,116,196.90  |              |               |              | 16,116,196.90  |
| (1) 处置     |                |              |               |              |                |
| (2) 其他     | 16,116,196.90  |              |               |              | 16,116,196.90  |
| 4. 期末余额    | 144,034,114.75 | 7,947,557.50 | 32,910,160.38 | 2,721,541.10 | 187,613,373.73 |
| 二、累计摊销     |                |              |               |              |                |
| 1. 期初余额    | 23,346,518.83  | 7,947,557.50 | 32,910,160.38 | 2,503,541.18 | 66,707,777.89  |
| 2. 本期增加金额  | 4,003,897.79   |              |               | 217,999.92   | 4,221,897.71   |
| (1) 计提     | 2,938,701.04   |              |               | 217,999.92   | 3,156,700.96   |
| (2) 其他     | 1,065,196.75   |              |               |              | 1,065,196.75   |
| 3. 本期减少金额  | 2,611,160.82   |              |               |              | 2,611,160.82   |

|           |                |              |               |              |                |
|-----------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| (1) 处置    |                |              |               |              |                |
| (2) 其他    | 2,611,160.82   |              |               |              | 2,611,160.82   |
| 4. 期末余额   | 24,739,255.80  | 7,947,557.50 | 32,910,160.38 | 2,721,541.10 | 68,318,514.78  |
| 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 | 119,294,858.95 |              |               |              | 119,294,858.95 |
| 2. 期初账面价值 | 130,057,546.96 |              |               | 217,999.92   | 130,275,546.88 |

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

注：①年末，土地使用权中的潍国用（2010）第 C036 号、潍国用（2010）第 C052、潍国用（2010）第 C054 号用于 11,067,567.28 元短期借款的抵押物。②潍国用（2010）第 C053 号作为湖石化工贷款的担保物，潍国用（2014）第 C014 号作为潍坊大一橡塑贷款的担保物。所有权受到限制的无形资产详见附注七、76。

## (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

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 28、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         |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| DCS 改造技术服务费 | 311,320.73   |              | 311,320.73   |        |              |
| 离子膜         | 12,433.48    | 2,310,456.76 | 1,669,525.56 |        | 653,364.68   |
| 电解重涂        | 5,215,627.78 |              | 1,078,589.66 |        | 4,137,038.12 |

|         |              |              |              |  |              |
|---------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 泵站土地租赁费 |              | 119,047.62   | 15,873.02    |  | 103,174.60   |
| 合计      | 5,539,381.99 | 2,429,504.38 | 3,075,308.97 |  | 4,893,577.40 |

其他说明：

无

## 29、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 | 54,909,981.39  | 84,126,248.69  |
| 可抵扣亏损    | 195,927,766.46 | 199,169,424.81 |
| 合计       | 250,837,747.85 | 283,295,673.50 |

### (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        |
|------|----------------|----------------|-----------|
| 2017 | 271,986,920.39 | 301,542,301.48 |           |
| 2018 |                | 80,659,221.04  |           |
| 2019 | 114,081,548.29 | 173,707,031.99 |           |
| 2020 | 124,509,471.70 | 240,769,144.72 |           |
| 2021 | 273,133,125.47 |                | 尚未经税务机关确认 |
| 合计   | 783,711,065.85 | 796,677,699.23 | /         |

其他说明：

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

## 31、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 | 4,300,000.00   | 178,484,449.07   |
| 抵押借款 | 11,067,567.28  | 273,856,329.13   |
| 保证借款 | 739,200,000.00 | 572,775,766.54   |
| 合计   | 754,567,567.28 | 1,025,116,544.74 |

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

注：①年末，土地使用权中的潍国用（2010）第 C036 号、潍国用（2010）第 C052、潍国用（2010）第 C054 号用于 11,067,567.28 元短期借款的抵押物。②年末，公司以保证金 4,751,067.30 元作为质押借款 4,300,000.00 元的质押物。

## 32、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

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

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 | 918,425.15     | 943,065.25     |
| 银行承兑汇票 | 296,800,000.00 | 255,000,000.00 |
| 合计     | 297,718,425.15 | 255,943,065.25 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、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      | 194,070,220.51 | 292,171,200.36 |
| 工程及备品备件款 | 33,065,407.06  | 38,532,367.43  |
| 其他       | 72,597,708.53  | 77,163,428.33  |
| 合计       | 299,733,336.10 | 407,866,996.12 |

### (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 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 中国化学工程第十六建设有限公司 | 4,559,716.95 | 未及时结算     |
| 潍坊华能电力工程安装有限公司  | 1,169,069.90 | 未及时结算     |
| 合计              | 5,728,786.85 | /         |

其他说明

适用 不适用**36、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 | 77,791,934.67 | 24,152,354.88 |
| 合计   | 77,791,934.67 | 24,152,354.88 |

**(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 |
|----------------|------------|-----------|
| 广东颐地塑胶有限公司     | 151,003.06 | 业务结算尾款    |
| 山东晨鸣纸业集团股份有限公司 | 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**37、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         | 19,654,417.33 | 89,848,834.45  | 91,371,668.99  | 18,131,582.79 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 13,224,970.79  | 13,221,304.19  | 3,666.60      |
| 三、辞退福利         | 11,496,000.00 | 14,582,930.15  | 15,880,930.15  | 10,198,000.00 |
| 四、一年内到期的其他福利   | 206,000.00    | 216,260.00     | 220,260.00     | 202,000.00    |
| 合计             | 31,356,417.33 | 117,872,995.39 | 120,694,163.33 | 28,535,249.39 |

**(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 | 5,509,450.81 | 70,659,811.63 | 69,901,612.55 | 6,267,649.89 |
| 二、职工福利费       | 5,952.00     | 6,235,158.96  | 6,188,370.96  | 52,740.00    |
| 三、社会保险费       |              | 6,465,645.88  | 6,465,645.88  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 4,987,499.80  | 4,987,499.80  |              |
| 工伤保险费         |              | 817,858.58    | 817,858.58    |              |



|               |               |               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 生育保险费         |               | 660,287.50    | 660,287.50    |               |
| 四、住房公积金       |               | 5,152,949.52  | 5,152,949.52  |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 14,139,014.52 | 1,335,268.46  | 3,663,090.08  | 11,811,192.90 |
| 合计            | 19,654,417.33 | 89,848,834.45 | 91,371,668.99 | 18,131,582.79 |

**(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 |      | 12,235,068.54 | 12,231,401.94 | 3,666.60 |
| 2、失业保险费  |      | 989,902.25    | 989,902.25    |          |
| 合计       |      | 13,224,970.79 | 13,221,304.19 | 3,666.60 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：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，本公司分别按员工基本工资的18%、1.5%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。

**38、 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      | 2,319,240.11 | 4,308,974.69  |
| 营业税      |              | 307,900.16    |
| 企业所得税    |              | 2,024,799.62  |
| 个人所得税    | 52,888.44    | 31,412.32     |
| 城市维护建设税  | 242,727.17   | 395,829.44    |
| 房产税      | 1,142,603.85 | 1,354,274.99  |
| 教育费附加    | 104,025.93   | 169,641.18    |
| 地方教育费附加  | 69,350.62    | 113,094.12    |
| 土地使用税    | 1,267,965.84 | 1,316,733.75  |
| 地方水利建设基金 | 34,675.31    | 56,547.06     |
| 其他税费     |              | 39,360.32     |
| 合计       | 5,233,477.27 | 10,118,567.65 |

其他说明：

无

**39、 应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、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  | 123,038,381.04 | 158,332,196.86 |
| 押金保证金     | 1,119,091.42   | 1,782,391.42   |
| 个人及内部未付费用 | 5,537,783.72   | 4,024,679.06   |
| 其他        | 3,549,405.38   | 1,142,683.59   |
| 合计        | 133,244,661.56 | 165,281,950.93 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、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           |
|--------|---------------|----------------|
| 国泰租赁融资 | 50,000,000.00 | 196,344,444.44 |
| 预提利息费用 | 2,965,496.13  | 11,198,163.27  |
| 预提中介费用 | 3,770,981.13  | 2,850,981.13   |
| 合计     | 56,736,477.26 | 210,393,588.84 |

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

**45、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

**46、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

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

**48、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 | 1,805,000.00  | 1,975,000.00  |
| 二、辞退福利            | 43,462,000.00 | 54,326,000.00 |
| 合计                | 45,267,000.00 | 56,301,000.00 |

**(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            | 1,975,000.00 | 1,828,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 153,000.00   | 73,160.00    |
| 1. 当期服务成本         |              | 73,160.00    |
| 2. 过去服务成本         | 96,000.00    |              |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） |              |              |
| 4. 利息净额           | 57,000.00    |              |

|                   |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -107,000.00  | 299,000.00   |
| 1. 精算利得（损失以“－”表示） | -107,000.00  | 299,000.00   |
| 四、其他变动            | -216,000.00  | -225,160.00  |
| 1. 结算时支付的对价       |              |              |
| 2. 已支付的福利         | -14,000.00   | -19,160.00   |
| 3、一年内到期的收益计划      | -202,000.00  | -206,000.00  |
| 五、期末余额            | 1,805,000.00 | 1,975,000.00 |

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            | 1,975,000.00 | 1,828,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本   | 153,000.00   | 73,160.00    |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | -107,000.00  | 299,000.00   |
| 四、其他变动            | -216,000.00  | -225,160.00  |
| 五、期末余额            | 1,805,000.00 | 1,975,000.00 |

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

其他说明：

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、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   |
|-----------|------|--------------|-----------|--------------|--------|
| 脱硫塔项目专项拨款 |      | 3,750,000.00 | 62,500.00 | 3,687,500.00 | 政府专项补助 |
| 合计        |      | 3,750,000.00 | 62,500.00 | 3,687,500.00 | /      |

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 | 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 |      | 3,750,000.00 | 62,500.00   |      | 3,687,500.00 | 与资产相关       |
| 合计        |      | 3,750,000.00 | 62,500.00   |      | 3,687,500.00 | /           |

其他说明：

□适用 √不适用

## 52、其他非流动负债

□适用 √不适用

## 53、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：

无

## 54、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

## 55、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     | 31,783,618.44  | 135,000,000.00 |      | 166,783,618.44 |
| 合计         | 715,949,115.67 | 135,000,000.00 |      | 850,949,115.67 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的资本公积系本公司于2016年12月29日收到的关联方深圳长城汇理二号专项投资企业(有限公司)现金捐赠。

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 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、以后不能重分类进损益的其他综合收益     | -320,000.00 | 107,000.00 |                    |         |          |           | -213,000.00 |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | -320,000.00 | 107,000.00 |                    |         |          |           | -213,000.00 |
| 其他综合收益合计                | -320,000.00 | 107,000.00 |                    |         |          |           | -213,000.00 |

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

**58、 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 | 2,554,524.43 | 5,362,714.44 | 4,366,917.87 | 3,550,321.00 |
| 合计    | 2,554,524.43 | 5,362,714.44 | 4,366,917.87 | 3,550,321.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、 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：

无

**60、 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 | -1,239,121,998.14 | -907,368,901.41 |

|                       |                   |                   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 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            | -1,239,121,998.14 | -907,368,901.41   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 26,781,674.57     | -331,753,096.73   |
| 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               | -1,212,340,323.57 | -1,239,121,998.14 |

### 61、营业收入和营业成本

√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 | 1,425,948,395.62 | 1,366,882,277.88 | 1,279,348,274.59 | 1,270,326,571.62 |
| 其他业务 | 31,489,183.06    | 29,180,754.09    | 32,155,133.29    | 28,720,615.45    |
| 合计   | 1,457,437,578.68 | 1,396,063,031.97 | 1,311,503,407.88 | 1,299,047,187.07 |

### 62、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        |
|----------|--------------|--------------|
| 营业税      |              | 352,006.94   |
| 城市维护建设税  | 2,260,490.04 | 2,232,359.53 |
| 教育费附加    | 968,781.46   | 956,725.49   |
| 印花税      | 645,854.30   | 637,816.99   |
| 地方水利建设基金 | 322,927.14   | 318,908.50   |
| 合计       | 4,198,052.94 | 4,497,817.45 |

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 63、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     | 27,340,428.39 | 20,917,808.00 |
| 港杂费     | 6,841,795.50  | 5,492,534.00  |
| 职工薪酬    | 6,812,491.90  | 7,828,653.20  |
| 清洁费     |               | 1,402,511.60  |
| 交际应酬费   | 2,658,124.17  | 2,586,499.27  |
| 差旅费     | 1,455,652.98  | 1,671,057.31  |
| 装卸费     | 1,896,110.14  | 1,431,223.61  |
| 境外及国内扣费 | 769,562.93    | 548,821.93    |
| 仓储费     | 1,160,226.37  | 1,104,403.25  |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| CPE 销售服务费 | 330,468.03    | 252,427.56    |
| 其他        | 5,333,539.60  | 2,831,173.24  |
| 合计        | 54,598,400.01 | 46,067,112.97 |

其他说明：

无

#### 64、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     | 18,912,028.64 | 22,741,847.01  |
| 保险及福利费   | 11,145,065.47 | 8,424,616.03   |
| 辞退福利     | 11,499,472.31 | 50,963,677.50  |
| 折旧费      | 5,417,217.79  | 5,037,716.40   |
| 房产税      | 5,288,847.82  | 5,235,478.67   |
| 停产费用     |               | 4,649,460.49   |
| 土地使用税    | 5,218,167.09  | 5,266,935.00   |
| 证券发行前期费用 |               | 1,089,175.48   |
| 无形资产摊销   | 3,156,700.96  | 3,016,697.28   |
| 修理费      | 1,625,554.32  | 694,387.32     |
| 交际应酬费    | 885,960.09    | 1,018,842.05   |
| 其他       | 7,516,567.38  | 15,031,038.62  |
| 合计       | 70,665,581.87 | 123,169,871.85 |

其他说明：

无

#### 65、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 | 89,737,335.59  | 96,102,107.56  |
| 利息收入 | -15,745,383.77 | -13,650,244.51 |
| 汇兑损益 | 19,302,400.99  | 31,724,997.90  |
| 其他   | 3,072,111.21   | 11,663,955.77  |
| 合计   | 96,366,464.02  | 125,840,816.72 |

其他说明：

无

#### 66、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     | 1,122,937.20 | 4,930,972.84  |
| 二、存货跌价损失   | -296,535.79  | -3,326,998.84 |
| 七、固定资产减值损失 |              | 92,282,000.00 |
| 合计         | 826,401.41   | 93,885,974.00 |

其他说明：



无

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、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      |
|----------------------------------|---------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 78,147,574.80 |            |
| 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 | 33,097.00     | 14,534.00  |
| 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  | 283,250.00    | 168,155.00 |
| 合计                               | 78,463,921.80 | 182,689.00 |

其他说明：

无

**69、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 | 3,551.68       | 2,805,965.93  | 3,551.68       |
| 其中：固定资产处置利得 | 3,551.68       | 2,805,965.93  | 3,551.68       |
| 政府补助        | 100,614,694.00 | 6,251,287.30  | 100,614,694.00 |
| 其他          | 2,908,172.40   | 4,507,570.00  | 2,908,172.40   |
| 合计          | 103,526,418.08 | 13,564,823.23 | 103,526,418.08 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目             | 本期发生金额         | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------|----------------|--------------|-------------|
| 收污染源监控补贴         | 7,000.00       | 7,000.00     | 与收益相关       |
| 收节能专项资金          |                | 560,000.00   | 与收益相关       |
| 收环境保护“以奖代补”专项资金  |                | 1,000,000.00 | 与收益相关       |
| 收国控重点污染源自动监管项目补助 |                | 10,000.00    | 与收益相关       |
| 收出口信保补贴资金        | 29,200.00      | 38,415.00    | 与收益相关       |
| 收中央节能减排资金补助      |                | 900,000.00   | 与收益相关       |
| 收大气污染防治专项资金      |                | 3,300,000.00 | 与收益相关       |
| 收稳岗补贴            | 509,194.00     | 435,872.30   | 与收益相关       |
| 收节能减排资金补助        | 100,000,000.00 |              | 与收益相关       |
| 收2015年度外贸出口增长奖励  | 6,800.00       |              | 与收益相关       |
| 收脱硫塔项目专项拨款       | 62,500.00      |              | 与收益相关       |
| 合计               | 100,614,694.00 | 6,251,287.30 | /           |

其他说明：

适用 不适用

## 70、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 | 4,228,868.04 | 10,717,127.90 | 4,228,868.04  |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,228,868.04 | 10,717,127.90 | 4,228,868.04  |
| 其他          | 3,595,549.99 | 146,466.56    | 3,595,549.99  |
| 合计          | 7,824,418.03 | 10,863,594.46 | 7,824,418.03  |

其他说明：

无

## 71、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                           | 8,885,568.31  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 2,221,392.08  |
| 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               | 1,254,681.98  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,775,141.95 |
| 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 | -1,700,932.11 |
| 所得税费用                          | 0.00          |

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

## 73、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            | 12,804,997.77  | 19,739,552.09 |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 100,595,227.00 | 6,244,287.30  |
| 其他              | 4,441,882.50   | 4,947,630.14  |
| 合计              | 117,842,107.27 | 30,931,469.53 |

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                       | 3,071,377.05  | 5,361,963.54  |
| 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 | 32,754,401.99 | 33,059,710.98 |
| 合计                             | 35,825,779.04 | 38,421,674.52 |

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

## (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 |
|----------------|---------------|-------|
| 购买期货-鲁证期货      | 1,199,036.00  |       |
| 处置湖石收回的现金净额为负数 | 9,896,181.25  |       |
| 合计             | 11,095,217.25 |       |

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            |
|--------------|------------------|------------------|
| 收回筹资保证金      | 372,248,310.45   | 930,325,920.68   |
| 短期融资借款       | 396,098,565.72   | 364,000,059.94   |
| 其他筹资收现-关联方捐赠 | 135,000,000.00   |                  |
| 其他筹资-亚星集团等   | 268,713,501.87   |                  |
| 合计           | 1,172,060,378.04 | 1,294,325,980.62 |

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   | 369,476,385.31 | 881,555,360.23   |
| 归还短期融资借款等 | 57,061,267.77  | 405,733,375.78   |
| 合计        | 426,537,653.08 | 1,287,288,736.01 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、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            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                 |
| 净利润                              | 8,885,568.31    | -378,121,454.41 |
| 加：资产减值准备                         | 826,401.41      | 93,885,974.00   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 101,515,511.04  | 119,267,980.61  |
| 无形资产摊销                           | 4,221,897.71    | 5,422,132.88    |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,393,214.26    | 3,267,681.08    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 4,225,316.36    | 2,206,528.89    |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 | 5,704,633.08    |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                 |                 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 87,480,606.41   | 110,480,006.62  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -78,463,921.80  |                 |
| 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）                 | 2,438,758.09    | 56,165,799.23   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 108,678,301.27  | -10,730,032.35  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -193,251,398.93 | 21,842,173.56   |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 50,950,254.13   | 29,391,423.19   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                 |
| 债务转为资本                           |                 |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                 |                 |
| 融资租入固定资产                         |                 |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                 |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 现金的期末余额      | 203,199,887.04 | 123,072,928.92 |
| 减：现金的期初余额    | 123,072,928.92 | 76,822,212.88  |
| 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 | 80,126,958.12  | 46,250,716.04  |

## (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

单位：元 币种：人民币

|                           | 金额            |
|---------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     | 1.00          |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | 9,896,181.25  |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |               |
| 处置子公司收到的现金净额              | -9,896,180.25 |

其他说明：

无

## (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                        | 203,199,887.04 | 123,072,928.92 |
| 其中：库存现金                     | 6,823.38       | 40,722.00      |
| 可随时用于支付的银行存款                | 201,094,027.66 | 123,032,206.92 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 2,099,036.00   |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 203,199,887.04 | 123,072,928.92 |
| 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 |                |                |

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、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

## 76、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 | 318,450,893.55 | 向银行申请开具承兑汇票、信用证及贸易融资所存入的保证金存款、远期结售汇等保证金 |
| 固定资产 | 174,972,175.16 | 国泰租赁融资抵押                                |

|        |                |            |
|--------|----------------|------------|
| 无形资产   | 119,294,858.95 | 银行贷款抵押, 担保 |
| 投资性房地产 | 18,170,818.78  | 抵押担保       |
| 合计     | 630,888,746.44 | /          |

其他说明:

无

## 77、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 | 2,919,756.07  | 6.9370 | 20,254,347.86  |
| 预付账款   |               |        |                |
| 其中: 欧元 | 224,873.10    | 7.3068 | 1,643,102.77   |
| 应收账款   |               |        |                |
| 其中: 美元 | 564,570.00    | 6.9370 | 3,916,422.09   |
| 应付账款   |               |        |                |
| 美元     | 18,479,066.00 | 6.9370 | 128,189,280.84 |
| 短期借款   |               |        |                |
| 其中: 美元 | 1,595,440.00  | 6.9370 | 11,067,567.28  |
| 预收账款   |               |        |                |
| 美元     | 118,452.00    | 6.9370 | 821,701.52     |

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

## 78、套期

适用 不适用

## 79、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

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

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

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称        | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点   | 丧失控制权时点的确定依据    | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|--------|------------|--------|------------|-----------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 潍坊亚星湖石化工有限公司 | 1.00   | 75.00      | 协议转让   | 2016-12-23 | 权属变更完成、收到股权处置价款 | -78,147,572.80                     |                |                  |                  |                        |                           |                             |

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

**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     |      |
| 北京光亚新天投资管理有限公司 | 北京    | 北京  | 投资管理 | 100.00  | 100.00 | 设立   |
| 北京新盛利德企业管理有限公司 | 北京    | 北京  | 管理咨询 | 100.00  | 100.00 | 设立   |
| 北京裕汇通达企业管理有限公司 | 北京    | 北京  | 管理咨询 | 100.00  | 100.00 | 设立   |
| 潍坊赛林贸易有限公司     | 潍坊    | 潍坊  | 商贸   | 100.00  | 100.00 | 设立   |

北京光亚新天投资管理有限公司、北京新盛利德企业管理有限公司、北京裕汇通达企业管理有限公司、潍坊赛林贸易有限公司由本公司分别于2015年7月2日、2016年4月18日、2016年4月18日、2016年9月29日注册成立，持股比例均为100%，目前均尚未出资，未开展任何业务。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：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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七相关项目。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 2016 年 12 月 31 日，除附注七、77 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不会产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。目前主要采取与金融机构合作进行人民币对外汇期权组合业务、减少外币负债等措施规避外汇风险。

#### （2）利率风险

本公司利率风险主要与银行借款有关（详见本附注七、31）。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率在可控范围之内，在现有经济环境下，本公司银行借款利率相对稳定，多数维持在约定固定利率，利率波动较小，不会形成较大的利率风险。

### 2、信用风险

2016 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

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

截止 16 年 12 月 31 日，本公司向银行贴现银行承兑汇票人民币 96,982,928.09 元（上年度：人民币 627,445,808.12 元）。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现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。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于 2016 年 12 月 31 日，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币 96,982,928.09 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 384,939,841.64 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(%) |
|----------------|-----|------|---------------|-----------------|------------------|
| 深圳长城汇理资产管理有限公司 | 深圳  | 投资管理 | 20,000,000.00 | 23.60           | 23.60            |

本企业的母公司情况的说明

2016年4月18日-2016年7月11日，深圳长城汇理通过上海证券交易所证券交易系统多次买入本公司合计74,476,681.00股股份，持股比例占公司总股本的23.60%，最终表决权比例为23.60%，成为本公司第一大股东。

本企业最终控制方是自然人宋晓明

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

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 |
|-----------------------|-------------|
| 深圳长城汇理投资股份有限公司        | 其他          |
| 深圳汇理十号投资咨询企业（有限合伙）    | 股东的子公司      |
| 深圳汇理九号投资咨询企业（有限合伙）    | 股东的子公司      |
| 深圳汇理七号投资咨询企业（有限合伙）    | 股东的子公司      |
| 深圳汇理八号投资咨询企业（有限合伙）    | 股东的子公司      |
| 深圳汇理专项六号零二号投资企业（有限合伙） | 股东的子公司      |
| 深圳汇理专项六号零一号投资企业（有限合伙） | 其他          |
| 深圳则理投资有限公司            | 股东的子公司      |
| 深圳品汇投资有限公司            | 其他          |
| 上海则理投资有限公司            | 股东的子公司      |

|                      |        |
|----------------------|--------|
| 深圳汇理咨询有限公司           | 股东的子公司 |
| 深圳长城汇理六号专项投资企业(有限合伙) | 参股股东   |
| 深圳长城汇理五号专项投资企业(有限合伙) | 参股股东   |
| 深圳长城汇理三号专项投资企业(有限合伙) | 参股股东   |
| 深圳长城汇理四号专项投资企业(有限合伙) | 参股股东   |
| 深圳长城汇理二号专项投资企业(有限合伙) | 参股股东   |
| 深圳星创汇理股权投资基金管理有限公司   | 其他     |
| 深圳长城汇理一号专项投资企业(有限合伙) | 其他     |
| 深圳玖立汇理投资企业(有限合伙)     | 参股股东   |
| 杭州玖立汇理投资合伙企业(有限合伙)   | 其他     |
| 深圳长城汇理投资企业(有限合伙)     | 其他     |
| 杭州玖立汇理投资管理合伙企业(有限合伙) | 其他     |
| 深圳长城汇理资产服务企业(有限合伙)   | 其他     |
| 深圳华清汇理投资中心(有限合伙)     | 参股股东   |
| 北京华清汇理投资管理中心(有限合伙)   | 其他     |
| 博厚投资有限公司(香港)         | 股东的子公司 |
| 成都长城汇理投资合伙企业(有限合伙)   | 股东的子公司 |
| 山东冠县鑫隆建筑材料有限公司       | 其他     |
| 北京新潮阳光物业管理有限公司       | 其他     |
| 北京华亿安顺企业管理有限公司       | 其他     |
| 北京世纪天乐商业管理有限公司       | 其他     |
| 北京华阳世纪企业管理有限公司       | 其他     |
| 北京华强泰达企业管理有限公司       | 其他     |
| 北京世纪天乐国际服装市场有限公司     | 其他     |
| 北京潮青汇百货市场有限公司        | 其他     |
| 北京天舜世纪企业管理有限公司       | 其他     |
| 北京迪服黛尔电子商务有限公司       | 其他     |
| 北京乐潮商贸有限公司           | 其他     |
| 北京世纪添乐电子商务有限公司       | 其他     |
| 北京世纪天乐美博汇商贸有限公司      | 其他     |
| 北京光耀东方电子支付有限公司       | 股东的子公司 |
| 北京海天房地产开发有限公司        | 其他     |
| 北京屋企餐饮管理有限公司         | 其他     |
| 北京光耀东方投资管理有限公司       | 其他     |
| 北京京威世纪建筑大厦有限公司       | 其他     |
| 北京中安永盛投资管理有限公司       | 其他     |
| 北京华信恒隆投资管理有限公司       | 其他     |
| 北京光耀东方羊坊店购物中心有限公司    | 其他     |
| 北京光耀东方建筑规划设计有限公司     | 其他     |
| 天称投资基金管理(北京)有限公司     | 其他     |
| 北京光耀东方航天桥购物中心有限公司    | 其他     |
| 北京光耀东方时代购物广场有限公司     | 其他     |
| 中传视友(北京)传媒科技有限公司     | 其他     |
| 北京天盛兴鸿商业管理有限公司       | 其他     |
| 北京天佑万荣物业管理有限公司       | 其他     |
| 北京光耀利民中医药科技有限公司      | 其他     |
| 香港溢昌集团有限公司           | 其他     |
| 香港汇鑫发展有限公司           | 其他     |
| 上海城隍庙广场置业有限公司        | 其他     |

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| 上海亦隆置业发展有限公司               | 其他     |
| 上海鹏丽投资管理有限公司               | 其他     |
| 上海亦隆小商品市场经营管理有限公司          | 其他     |
| 石家庄康泰房地产开发有限公司             | 其他     |
| 石家庄光耀东方商业管理有限公司            | 股东的子公司 |
| 邯郸市耀东商业管理有限公司              | 其他     |
| 山东省聊城市百货大楼有限责任公司           | 股东的子公司 |
| 山东聊城利民药业集团有限公司             | 其他     |
| 聊城利民中药饮片有限公司               | 其他     |
| 聊城利民华德药品有限公司               | 其他     |
| 聊城利民华卫医疗器械有限公司             | 其他     |
| 山东利民大药店连锁股份有限公司            | 其他     |
| 山东聊城鼎辉商贸有限公司               | 其他     |
| 山东聊城万荣园林工程有限公司             | 其他     |
| 聊城市裕隆房地产开发有限公司             | 其他     |
| 聊城新东方商业管理有限公司              | 其他     |
| 聊城市鑫城房地产开发有限公司             | 其他     |
| 聊城市马颊河旅游投资发展有限公司           | 其他     |
| 聊城市水城房地产开发有限公司             | 其他     |
| 山东聊城元茂商贸有限公司               | 其他     |
| 聊城市东昌府区光耀生态农业科技有限公司        | 其他     |
| 山东省聊城百大连锁有限公司              | 其他     |
| 聊城百大电器有限公司                 | 其他     |
| 聊城百大电子商务有限公司               | 其他     |
| 山东金鼎商贸有限公司                 | 其他     |
| 聊城市鑫基源装饰工程有限公司             | 其他     |
| 山东聊城裕隆物业管理有限公司             | 其他     |
| 山东聊城华信恒隆商贸有限公司             | 其他     |
| 山东光耀利民企业管理咨询有限公司           | 其他     |
| 天津鑫隆置业投资有限公司               | 其他     |
| 天津鼎成时代置业投资有限公司             | 其他     |
| 天津市光耀东方置业投资有限公司            | 其他     |
| 天津鑫源置业投资有限公司               | 其他     |
| 天津市云滨置业投资有限公司              | 其他     |
| 大同鑫城商业投资有限公司               | 其他     |
| YU GARDEN INVESTMENTS LTD. | 其他     |
| 老挝南奔电力有限公司                 | 其他     |
| BVI 永耀公司                   | 其他     |
| 北京艺享东方教育科技有限公司             | 其他     |
| 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 |
| 潍坊亚星投资有限公司                 | 其他     |
| 潍坊廊桥物业管理有限公司               | 其他     |
| 潍坊星奥矿物饲料有限公司               | 其他     |
| 韩国乐天化学株式会社                 | 其他     |

|              |    |
|--------------|----|
| 上海廊桥国际贸易有限公司 | 其他 |
|--------------|----|

其他说明

注：其他关联方未持有本公司股份。

## 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        |
|----------------|---------|-----------|--------------|
| 潍坊亚星集团有限公司     | 采购固定资产  |           | 1,174,794.98 |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司   | 采购固定资产  |           | 122,015.38   |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司   | 煤       | 69,246.14 |              |
| 潍坊亚星置业有限公司     | 采购固定资产  |           | 134,125.35   |
| 潍坊亚星职工医院       | 医疗费     | 95,570.00 | 24,524.32    |
| 潍坊未来化工工程技术有限公司 | 设计费     |           | 450,000.00   |
| 潍坊星兴联合化工有限公司   | 双氧水     | 32,305.17 | 80,230.94    |
| 潍坊星兴联合化工有限公司   | 原料/辅助材料 |           | 360,563.76   |
| 潍坊星奥矿物饲料有限公司   | 废酸水清洁费  |           | 1,384,727.80 |

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    | 5,539,162.39  | 11,747,555.56 |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司   | 电      | 1,435,973.34  | 1,660,613.34  |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司   | 水      | 36,578.31     | 23,054.53     |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司   | 蒸汽     | 198,824.77    | 223,467.26    |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司   | 辅料及其他  | 91,485.69     |               |
| 潍坊第二热电有限责任公司   | 电      | 18,112,085.58 | 30,001,710.35 |
| 潍坊亚星集团有限公司     | 辅料及其他  |               | 2,128.80      |
| 潍坊亚星置业有限公司     | 辅料     |               | 1,651.28      |
| 潍坊星奥矿物饲料有限公司   | 电      |               | 25,840.00     |
| 潍坊星奥矿物饲料有限公司   | 压缩空气   |               | 7,359.87      |
| 潍坊星奥矿物饲料有限公司   | 含酸废水   |               | 20,640.44     |
| 潍坊星奥矿物饲料有限公司   | 水      |               | 623.20        |
| 潍坊星兴联合化工有限公司   | 电      | 13,777,448.78 | 20,331,060.38 |
| 潍坊星兴联合化工有限公司   | 氢气     | 4,145,348.77  | 4,468,484.27  |
| 潍坊星兴联合化工有限公司   | 蒸汽     | 3,764,191.15  | 4,101,095.79  |
| 潍坊星兴联合化工有限公司   | 32%烧碱  | 13,018.81     | 12,169.22     |
| 潍坊星兴联合化工有限公司   | 31%盐酸  | 10,717.95     | 13,991.46     |
| 潍坊星兴联合化工有限公司   | 备品备件   | 43,585.47     |               |
| 潍坊未来化工工程技术有限公司 | 辅料及其他  |               | 15,929.56     |

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  | 236,166.23 | 247,974.54 |

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  | 472,534.95 | 496,161.70 |

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

单位: 元币种: 人民币

| 被担保方         | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| 潍坊亚星湖石化有限公司  | 150,000,000.00 | 2016-5-1   | 2017-5-1   | 否          |
| 潍坊亚星湖石化有限公司  | 22,400,000.00  | 2014-12-27 | 2017-12-26 | 否          |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 10,000,000.00  | 2016-10-18 | 2017-10-17 | 否          |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 10,000,000.00  | 2016-11-14 | 2017-11-13 | 否          |

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 | 2016-5-1   | 2017-5-1   | 否          |
| 潍坊亚星湖石化有限公司 | 77,968,334.30  | 2014-1-1   | 2016.12.31 | 否          |
| 潍坊亚星湖石化有限公司 | 7,000,000.00   | 2016-5-11  | 2017-5-10  | 否          |
| 潍坊亚星湖石化有限公司 | 20,000,000.00  | 2016-5-12  | 2017-5-11  | 否          |
| 潍坊亚星湖石化有限公司 | 21,000,000.00  | 2016-5-13  | 2017-5-12  | 否          |
| 潍坊亚星湖石化有限公司 | 25,000,000.00  | 2016-5-18  | 2017-5-17  | 否          |
| 潍坊亚星湖石化有限公司 | 24,000,000.00  | 2016-5-19  | 2017-5-18  | 否          |
| 潍坊亚星湖石化有限公司 | 25,000,000.00  | 2016-5-20  | 2017-5-19  | 否          |
| 潍坊亚星湖石化有限公司 | 55,560,000.00  | 2016-10-28 | 2017-10-28 | 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 | 2015-10-20 | 2016-10-20 | 利率约定为 0%    |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 5,000,000.00  | 2015-9-26  | 2016-9-26  | 利率约定为 4.60% |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 15,000,000.00 | 2016-9-9   | 2016-12-31 | 利率约定为 4.35% |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2016-2-10  | 2016-8-10  | 利率约定为 4.35% |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2016-3-11  | 2017-3-11  | 利率约定为 4.35% |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2016-3-16  | 2017-3-16  | 利率约定为 4.35% |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2016-3-29  | 2017-2-28  | 利率约定为 4.35% |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 7,000,000.00  | 2016-9-26  | 2017-3-25  | 利率约定为 4.35% |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 10,000,000.00 | 2016-11-4  | 2017-5-3   | 利率约定为 4.35% |
| 拆出         |               |            |            |             |

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(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 | 233.40 | 202.89 |

**(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   | 364,512.58   | 10,935.38 | 2,211,398.53 | 66,341.96 |
| 应收账款  | 潍坊星兴联合化工有限公司   |              |           | 2,481,565.64 | 74,446.97 |
| 应收票据  | 潍坊亚星大一橡塑有限公司   | 2,924,845.00 |           | 1,470,300.00 |           |
| 应收票据  | 潍坊亚星湖石化工程有限公司  | 3,863,610.08 |           |              |           |
| 其他应收款 | 潍坊未来化工工程技术有限公司 |              |           | 77,008.23    | 2,310.25  |

**(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  | 上海廊桥国际贸易有限公司 |                | 1,208,325.20   |
| 应付票据  | 潍坊亚星湖石化有限公司  | 622,828.87     |                |
| 预收账款  | 潍坊星兴联合化工有限公司 | 535,120.73     |                |
| 预收账款  | 深圳品汇投资有限公司   | 33,522,300.00  |                |
| 其他应付款 | 潍坊亚星集团有限公司   | 123,038,381.04 | 158,332,196.86 |
| 其他应付款 | 潍坊亚星集团有限公司医院 | 300,684.78     | 300,684.78     |

### 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

### 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

#### (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

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

| 被担保方         | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|------------|------------|------------|
| 潍坊亚星湖石化有限公司  | 150,000,000.00 | 2016-5-1   | 2017-5-1   | 否          |
| 潍坊亚星湖石化有限公司  | 22,400,000.00  | 2014-12-27 | 2017-12-26 | 否          |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 10,000,000.00  | 2016-11-3  | 2017-11-3  | 否          |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 10,000,000.00  | 2016-11-14 | 2017-11-13 | 否          |

## 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

(1) 公司在 2017 年 1 月份分 3 笔向潍坊农商银行旗下的互联网金融服务平台—“潍融 E 平台”合计融资 8000 万元。第一笔 3500 万元融资期限自 2017 年 1 月 16 日至 2018 年 1 月 15 日，第二笔 2000 万元融资期限自 2017 年 1 月 24 日至 2018 年 1 月 24 日，第三笔 2500 万元融资期限自 2017 年 1 月 25 日至 2018 年 1 月 25 日，融资成本均为年利率 4.85%。

(2) 本公司银行短期借款于 2017 年 1 月 12 日、2017 年 1 月 24 日合计逾期 7500 万元，截止审计报告日尚未归还。

### 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

## 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

**1、 资产处置事项**

(1) 2016 年 9 月 29 日，公司第五届董事会第四十八次会议审议通过了《关于向控股股东的全资子公司出售房产的议案》，拟将公司持有的青年公寓及上海、广州、成都办事处房产出售给关联方深圳品汇投资有限公司，本次交易构成关联交易。

(2) 2016 年 11 月 11 日，本公司第六届董事会第四次会议审议通过了公司拟将持有的子公司亚星湖石 75%股权出售给东营市志远化工有限公司，将持有的子公司赛林贸易 100%股权出售给关联方深圳品汇投资有限公司的议案，赛林贸易股权出售构成关联交易。本次交易议案于 2016 年 12 月 3 日获公司第五次临时股东大会决议通过。

(3) 至 2016 年 12 月 31 日，公司持有的赛林贸易 100%股权交易、持有的青年公寓及上海、广州、成都办事处房产相关产权过户均未办理完毕，双方交易尚未完成，因部分资产带有产权过户障碍，交易能否最终完成，带有不确定性。

(4) 2016 年 12 月 7 日，公司第六届董事会第六次会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于向关联方转让资产的议案》、《潍坊亚星化学股份有限公司关于关联租赁》的议案，公司拟向关联方深圳品汇投资有限公司转让一工业土地使用权及其地上房屋建筑物，同时，为保证公司生产经营的正常开展，公司在将上述出售资产交付给深圳品汇后，拟向深圳品汇租赁上述土地使用权及部分地上建筑物。本次交易构成关联交易，并未构成重大资产重组。本次交易议案于 2016 年 12 月 24 日获公司第六次临时股东大会决议通过。至 2016 年 12 月 31 日，上述资产尚未完成相关产权过户，且该出售资产涉及业务未有后续的安排，交易能否完成带有不确定性。

**2、 其他事项**

(1) 公司从国泰租赁有限公司短期融资借款本金余额 50,000,000.00 元，经山东省盐业集团有限公司担保并以固定资产抵押（详见附注六、22），起始借款日为 2012 年 12 月 11 日，展期至 2017 年 11 月 28 日，截止审计报告日该借款已偿还并办理完动产抵押登记注销手续。

(2) 2014 年 4 月 8 日，本公司就宁阳金山工贸有限公司与泰安乐人经贸有限公司买卖合同纠纷案在潍坊市奎文区人民法院提起诉讼，公司要求二被告偿还欠款 567,766.37 元及逾期利息，2015 年 6 月 20 日潍坊市奎文区人民法院出具判决书，要求被告偿还公司欠款 567,766.37 元及逾期利息。2016 年 4 月 11 日公司再次申请奎文区法院执行，截止 2016 年 12 月 31 日执行未果。

(3) 2015 年 3 月 13 日，16 名股民于上海第一中院对公司发起证券虚假陈述经济赔偿诉讼，原告要求公司赔偿损失共计人民币 1,360,757.00 元，因公司提出管辖异议已裁定移交济南中院审理，截止 2016 年 12 月 31 日，该案件原告已撤回起诉。

(4) 2015年11月2日,本公司就无锡市电线厂有限公司买卖合同纠纷案在潍坊市奎文区人民法院提起诉讼,本公司要求被告偿还公司欠款4,834,508.61元及逾期利息,法院已经受理此案。至2016年末,无锡市电线厂由江苏省无锡市锡山区人民法院裁定已经进入破产清算程序,公司已向无锡市电线厂有限公司管理人申报相关债权。

(5) 2016年4月26日,本公司就山东川达线缆有限公司买卖合同纠纷案在潍坊市奎文区人民法院提起诉讼,本公司要求被告偿还公司欠款342,765.14元及逾期利息,2016年12月19日潍坊市奎文区人民法院出具判决书,要求被告偿还公司欠款342,765.14元及逾期利息。2016年12月29日山东川达线缆有限公司向潍坊市中级人民法院提起上诉。

(6) 2016年5月10日,本公司就福建亚通新材料科技股份有限公司买卖合同纠纷案在潍坊市奎文区人民法院提起诉讼,本公司要求被告偿还公司欠款791,200.00元,2016年9月9日潍坊市奎文区人民法院出具民事判决书,要求被告偿还公司欠款791,200.00元,公司已向法院申请执行,2016年12月27日已扣划53万元至奎文法院账户。

(7) 2016年5月24日,本公司就湖南航天康达塑胶有限公司买卖合同纠纷案在潍坊市奎文区人民法院提起诉讼,本公司要求被告偿还公司欠款138,209.27元,2016年11月11日潍坊市奎文区人民法院出具民事判决书,2016年12月30日公司向法院申请执行。

(8) 2016年11月17日,山东耀通节能环保科技股份有限公司就服务合同纠纷于潍坊市寒亭区人民法院对公司及潍坊亚星湖石化有限公司提起诉讼,原告要求二被告赔偿损失共计人民币5,853,915.00元,目前法院已经受理此案。2017年1月9日开庭审理,尚未有判决结果。

(9) 2017年1月22日,潍坊市环保局下发潍环听告字【2017】ZD6号文件,就公司未按相关环保规定超标排污罚款1,459,360.00元,其中归属于2016年的罚款为781,800.00元,归属于2017年的罚款为677,560.00元。

(10)截至2016年12月31日,公司财务报表营运资金-902,674,915.57元,资产负债率99.57%,累计亏损1,212,340,323.57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研判生产经营形势,切实提高企业的驾驭力与执行力:以市场需求为导向,努力组织好附加值较高的牌号产品的生产,力求效益最大化。细化分解CPE牌号计划,根据销售部门的销售订单计划,严格落实“五个稳定”,科学分解CPE生产计划,确保满足客户要求。伴随加大B、C型号牌号产量,加强对各分公司生产过程的质量监控。

②安全生产是根本,切实夯实安全环保基础:坚持安全发展理念,继续深入开展各项安全活动,以预防为主、加强监管、关口前移、落实责任为重点,进一步全面加强企业安全生产工作,有效防范和坚决遏制各类安全生产事故,促进企业安全生产形势持续稳定。持续开展各级各部门的隐患排查治理活动,并加大排查和整改力度,严格考核,预防事故发生。组织安全应急预案、应急处置方案的修订及演练,并不断改进提高。

③奋力开拓产品市场新领域,切实扩大产品市场占有率:坚定不移地实行销售、质量、生产“三位一体”管理,质量服从于销售,生产服从于质量。强化技术服务力量,继续扩大市场、巩固市场,开发新的客户,提高主导产品的市场占有率和话语权,保证所有产品产销平衡。研发、生产、销售部门积极配合,加大B、C型料和特殊牌号的CPE推广力度,并辅以考核激励政策。同时,争取在一些新的领域实现突破,提升主导产品的盈利能力。

④改善融资结构、加强比价采购,切实抓好降本增效:搞好与金融系统的沟通,加强业务合作,拓宽融资渠道,巩固资金链条。努力改善融资结构,有效降低融资成本。充分利用金融服务投融资平台,置换成本较高的贷款,降低财务费用。

针对公司采购的各种物料的特点,结合公司资金情况,逐步探索总结,对每类别的物资建立适合公司情况的最优的采购模式;采购、招标部门要掌握了解公司所需物料的市场情况,对大宗原材料,招标比价办公室依照收集到的信息按时发布市场周报;加强供应商管理,健全相应信息,服务比价采购;通过实施统一招标比价采购,规范采购过程管理,实行阳光采购,在满足生产所需的前提下,千方百计降低采购成本,控制资金支出。

⑤积极推进重大资产重组工作,切实促进公司持续生存与稳定发展:近年来,公司所处的化工原材料及化学制品行业受国内经济结构调整、行业产能过剩影响,下游客户需求低迷,行业产能过剩局面短期内难以得到改观。受宏观经济不景气及行业影响,公司主营业务一直处于亏损状态。

公司落实国家“调结构、转方式”的政策，积极推进重大资产重组进行产业结构调整，提高公司盈利能力，扭转亏损局面，实现公司稳健发展，回报股东。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 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  | 13.47  | 9,076,727.50  | 100.00   |               | 9,076,727.50  | 13.43  | 9,076,727.50  | 100.00   |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 48,420,853.49 | 71.84  | 5,607,784.83  | 11.58    | 42,813,068.66 | 50,191,679.40 | 74.27  | 7,252,424.07  | 14.45    | 42,939,255.33 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 9,899,243.65  | 14.69  | 9,899,243.65  | 100.00   |               | 8,311,787.36  | 12.30  | 8,311,787.36  | 100.00   |               |
| 合计                    | 67,396,824.64 | /      | 24,583,755.98 | /        | 42,813,068.66 | 67,580,194.26 | /      | 24,640,938.93 | /        | 42,939,255.33 |

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,5年以上 |
| 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      | 43,611,390.51 | 1,308,341.72 | 3.00   |
| 1年以内小计    | 43,611,390.51 | 1,308,341.72 | 3.00   |
| 1至2年      | 450,651.19    | 45,065.12    | 10.00  |
| 2至3年      |               |              | 20.00  |
| 3年以上      |               |              |        |
| 3至4年      | 6,334.00      | 1,900.20     | 30.00  |
| 4至5年      | 200,000.00    | 100,000.00   | 50.00  |
| 5年以上      | 4,152,477.79  | 4,152,477.79 | 100.00 |
| 合计        | 48,420,853.49 | 5,607,784.83 |        |

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

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比             | 期末余额         |              |         |
|-------------------|--------------|--------------|---------|
|                   | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 无锡市电线厂有限公司        | 4,795,507.58 | 4,795,507.58 | 100.00% |
| 青岛凯美瑞商贸有限公司等 23 家 | 5,103,736.07 | 5,103,736.07 | 100.00% |
| 合计                | 9,899,243.65 | 9,899,243.65 |         |

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，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (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 630,226.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (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 | 687,409.86 |

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 |
|------------------|--------|------------|-----------|---------|-------------|
| 杭州三利电器电缆有限公司     | 货款     | 92,525.00  | 回收的可能性很小  | 董事会审批   | 否           |
| 龙口市众诚塑业有限公司      | 货款     | 29,361.35  | 回收的可能性很小  | 董事会审批   | 否           |
| 慈溪市观海卫镇和信塑料厂     | 货款     | 83,900.00  | 回收的可能性很小  | 董事会审批   | 否           |
| 牡丹江林海华安化学建材有限公司  | 货款     | 39,200.00  | 回收的可能性很小  | 董事会审批   | 否           |
| 大连实德业务遗留余额       | 货款     | 46,815.17  | 回收的可能性很小  | 董事会审批   | 否           |
| 焦作市宇航型材有限公司      | 货款     | 103,000.00 | 回收的可能性很小  | 董事会审批   | 否           |
| 哈尔滨武君商贸有限公司      | 货款     | 45,000.00  | 诉讼判决后执行余额 | 董事会审批   | 否           |
| 山东寿光市科锐海洋化工有限公司  | 货款     | 106,500.00 | 公司已破产     | 董事会审批   | 否           |
| 宁波三 A 集团塑料型材有限公司 | 货款     | 6,060.00   | 公司已破产     | 董事会审批   |             |
| 合计               |        | 552,361.52 | /         | /       | /           |

应收账款核销说明：

适用 不适用

核销原因：一是经法律部门清欠结案或已执行但回收无望的债权；二是时间久远业务内容无法查清，长期挂账的债权；三是经业务部门确认，因质量问题、责任人已经离职、找不到联系对方等原因确实无法回收的债权。

(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 23,944,142.58 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 35.53%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 14,174,392.31 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

(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  |            |        |           |          |            |            |        |           |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 396,515.00 | 96.86  | 18,980.45 | 4.79     | 377,534.55 | 451,251.23 | 100.00 | 16,571.13 | 3.67     | 434,680.10 |
| 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  | 3.14   | 12,837.00 | 100.00   |            |            |        |           |          |            |
| 合计                     | 409,352.00 | /      | 31,817.45 | /        | 377,534.55 | 451,251.23 | /      | 16,571.13 | /        | 434,680.10 |

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

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      | 296,015.00 | 8,880.45 | 3.00 |



|         |            |           |       |
|---------|------------|-----------|-------|
| 1 年以内小计 | 296,015.00 | 8,880.45  | 3.00  |
| 1 至 2 年 | 100,000.00 | 10,000.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 500.00     | 100.00    | 20.00 |
| 3 年以上   |            |           |       |
| 3 至 4 年 |            |           |       |
| 4 至 5 年 |            |           |       |
| 5 年以上   |            |           |       |
| 合计      | 396,515.00 | 18,980.45 |       |

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

|                |           |           |         |                       |
|----------------|-----------|-----------|---------|-----------------------|
| 泰安乐人经贸有限公司诉讼费用 | 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 |
|----------------|-----------|-----------|---------|-----------------------|

(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 15,246.32 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

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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        |
|--------|------------|---------------|
| 押金、保险费 | 120,500.00 | 156,082.00    |
| 诉讼及保全金 | 46,852.00  | 34,175,854.74 |
| 备用金    | 242,000.00 | 669,468.80    |
| 往来款    |            | 77,008.23     |
| 合计     | 409,352.00 | 35,078,413.77 |

(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 |
|------|-------|------|----|---------------------|----------|
|------|-------|------|----|---------------------|----------|

|                |       |            |       |       |           |
|----------------|-------|------------|-------|-------|-----------|
| 日照大宗商品交易中心有限公司 | 保证金   | 100,000.00 | 1-2 年 | 24.43 | 10,000.00 |
| 徐继奎            | 备用金借款 | 80,000.00  | 1 年以内 | 19.54 | 2,400.00  |
| 苏效静            | 备用金借款 | 50,000.00  | 1 年以内 | 12.21 | 1,500.00  |
| 潍坊市奎文区财政局      | 预交诉讼费 | 31,168.00  | 1 年以内 | 7.61  | 935.04    |
| 杨连忠            | 备用金借款 | 30,000.00  | 1 年以内 | 7.33  | 900.00    |
| 合计             | /     | 291,168.00 | /     | 71.12 | 15,735.04 |

## (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

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 |
| 对子公司投资 |      |      |      | 280,709,500.00 | 280,709,500.00 |      |
| 合计     |      |      |      | 280,709,500.00 | 280,709,500.00 |      |

## (1) 对子公司投资

□适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位        | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|------|----------------|------|----------|----------|
| 潍坊亚星湖石化工有限公司 | 280,709,500.00 |      | 280,709,500.00 |      |          |          |
| 合计           | 280,709,500.00 |      | 280,709,500.00 |      |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 4、营业收入和营业成本:

√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 | 1,197,546,182.19 | 1,119,364,349.77 | 1,093,211,098.27 | 1,047,983,524.15 |
| 其他业务 | 209,398,894.00   | 206,572,248.92   | 209,345,746.00   | 205,161,049.54   |
| 合计   | 1,406,945,076.19 | 1,325,936,598.69 | 1,302,556,844.27 | 1,253,144,573.69 |

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      |
|----------------------------------|------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | 1.00       |            |
| 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 | 33,097.00  | 14,534.00  |
| 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  | 283,250.00 | 168,155.00 |
| 合计                               | 316,348.00 | 182,689.00 |

## 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   | 73,827,618.12  |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |                |    |
| 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）   | 100,614,694.00 |    |
| 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 | 316,347.00     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -687,377.59    |    |
| 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   | 159,398.49     |    |
| 合计  | 171,532,900.15 |    |

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<br>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          | -18.84             | 0.08   | 0.08   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 101.83             | -0.46  | -0.46  |

**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：苏从跃

董事会批准报送日期：2017-2-17

### 修订信息

适用 不适用