

公司代码：600319

公司简称：亚星化学

潍坊亚星化学股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 6 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 7 |
| 第五节 | 重要事项..... | 10 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 17 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 18 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 19 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 19 |
| 第十节 | 财务报告..... | 19 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 111 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|--------------------|
| 公司、本公司、亚星化学 | 指 | 潍坊亚星化学股份有限公司 |
| 成泰控股 | 指 | 山东成泰控股有限公司 |
| 光耀东方 | 指 | 北京光耀东方商业管理有限公司 |
| 长城汇理 | 指 | 深圳长城汇理资产管理有限公司 |
| 亚星集团 | 指 | 潍坊亚星集团有限公司 |
| 潍坊裕耀 | 指 | 潍坊裕耀企业管理有限公司 |
| 裕兴能源 | 指 | 潍坊裕兴能源科技合伙企业（有限合伙） |
| 成泰一号 | 指 | 深圳成泰一号专项投资企业 |
| 成泰二号 | 指 | 深圳成泰二号专项投资企业 |
| 成泰三号 | 指 | 深圳成泰三号专项投资企业 |
| 成泰四号 | 指 | 深圳成泰四号投资企业 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 山东证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会山东监管局 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 赛林贸易 | 指 | 潍坊赛林贸易有限公司 |
| 乐星化学 | 指 | 潍坊乐星化学有限公司 |
| 大一橡塑 | 指 | 潍坊亚星大一橡塑有限公司 |
| 瑞华、瑞华事务所 | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 上市规则 | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》 |
| 本期、报告期 | 指 | 2018年度 |
| 元、万元、百万元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币百万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

| | |
|-------------|-------------------|
| 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 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入 | 960,872,914.37 | 1,061,516,519.07 | -9.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 20,784,983.82 | 16,371,087.38 | 26.96 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 19,747,650.71 | 15,610,771.86 | 26.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 93,022,387.32 | 98,868,238.44 | -5.91 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 57,333,103.32 | 36,771,595.46 | 55.92 |
| 总资产 | 1,338,281,929.86 | 1,277,522,427.32 | 4.76 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.07 | 0.05 | 40.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.07 | 0.05 | 40.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.06 | 0.049 | 22.45 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 44.07 | 40.12 | 增加3.95个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 42.34 | 38.61 | 增加3.73个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、本期营业收入较同期减少 10064 万元，主要原因是：因销量因素使主营业务收入较同期减少 7415 万元，因价格因素使主营业务收入较同期减少 2417 万元。

2、本期实现净利润较去年同期增加 441 万元，主要是因为虽然总收入同比有少量减少，但成本下降幅度更大，导致毛利增加。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

| 非经常性损益项目 | 单位:元 币种:人民币 | |
|--|--------------|---------|
| | 金额 | 附注(如适用) |
| 非流动资产处置损益 | | |
| 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 | 1,084,676.04 | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -47,342.93 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | | |
| 合计 | 1,037,333.11 | |

十、 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

报告期内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。

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。

2019 年上半年 CPE 行业运行平稳，供需基本平衡，各企业产能基本得到充分发挥，行业竞争逐步达到平衡状态，整体的盈利水平较同期有了较大改善；行业的主要产能逐步集中，各大企业依据各自质量、成本方面的不同优势，占据不同档次的国内外客户群，且相对稳定。报告期内公司 CPE 装置满负荷生产，产量、销量同比均有所提升。在营销方面，公司通过细分市场、差异化竞争、一户一策等系列灵活策略拓展市场，公司 CPE 市场占有率仍保持在 30%以上（非官方或行业统计数据，仅为公司根据市场反馈信息自行统计数据）。

报告期内烧碱市场整体走势下行，虽有几次短暂的市场回温，但下滑仍是主旋律。主要原因是下游需求整体较为疲软，烧碱最大下游氧化铝行业发展迟缓，且受环保因素影响部分厂家减产。公司根据烧碱、液氯价格，生产实行峰谷电运行，产品基本满负荷生产。

报告期内受响水爆炸等安全事故影响，水合肼下游市场需求迅速萎缩，市场难以启动，一时间各主要生产厂家库存积压严重，水合肼价格跌至生产成本线附近，行业利润率低至微利甚至亏

损。面对迟迟未见恢复的国内需求，行业内厂家纷纷谋求开拓国际市场，取得了一些效果。我公司水合肼产品借助品质优良的优势，在产品出口方面也取得了一些进展，但产品的综合效益仍不容乐观，报告期内公司水合肼产品满负荷生产。

报告期内 ADC 发泡剂下游需求低迷，竞争激烈，产品微利，我公司开工负荷在 40%左右。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化，也未对公司产生重大影响。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司整体生产经营稳定，不断向好。报告期内公司实现营业收入 96087.29 万元，同比微降 9.48%，实现净利润 2092.09 万元，同比增长 39.90%。

1、生产方面

以稳产、高产、优质低耗为指导思想，通过细化管理、优化考核等措施，积极引导生产单位发掘装置产能，降低产品单耗，主导产品的产量、消耗一直保持在历史最好水平。

报告期内公司仍然以主导产品 CPE 为核心，加大质量攻关力度，积极从原料、控制、研发等方面入手，解决产品中的质量问题，不断提升公司产品品质和口碑；同时，公司紧贴市场开展新品研发工作，开发出多个适应市场需求的产品，为适应产品差异化发展寻求突破。

安全环保是永恒的主题，公司通过加大资金投入、强化隐患排查治理力度等措施，积极开展“安全生产月”活动，确保公司的安全稳定运行，为公司的持续发展创造了条件。

2、销售方面

积极开拓国际市场，主导产品 CPE 实现出口稳步增长，在中美贸易摩擦的环境下，同比增长 3%，同时为了应对国内水合肼市场快速萎缩的不利局面，公司稳步开拓国际市场，取得成效。

在公司差异化竞争的指导思想下，主导产品 CPE 国内销售通过开拓市场，优化客户，满足不同客户的质量需求，一户一策稳步推进，产品盈利能力稳步提升，进一步夯实行业龙头地位。

(一) 主营业务分析

1 财务报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 | 960,872,914.37 | 1,061,516,519.07 | -9.48 |
| 营业成本 | 839,911,861.17 | 948,616,664.91 | -11.46 |
| 销售费用 | 31,356,712.39 | 31,996,738.79 | -2.00 |
| 管理费用 | 28,412,069.88 | 29,621,230.80 | -4.08 |
| 财务费用 | 30,372,070.56 | 31,216,057.56 | -2.70 |
| 研发费用 | 2,317,537.92 | 1,909,775.42 | 21.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 93,022,387.32 | 98,868,238.44 | -5.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,000,000.00 | 1,138,054.00 | -187.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -106,850,263.19 | -147,681,090.38 | 不适用 |

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:汇率套期保值保证金 100 万元,同期为收回期货交易保证金 116 万元。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%) | 情况 说明 |
|----------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------|----------|
| 货币资金 | 64,283,982.29 | 4.80 | 53,534,501.63 | 4.19 | 20.08 | |
| 应收票据 | 127,035,894.69 | 9.49 | 111,537,692.52 | 8.73 | 13.90 | |
| 应收账款 | 140,760,424.41 | 10.52 | 84,259,026.88 | 6.60 | 67.06 | 注 1 |
| 预付款项 | 15,606,252.08 | 1.17 | 27,832,955.04 | 2.18 | -43.93 | 注 2 |
| 其他应收款 | 722,610.23 | 0.05 | 9,212,768.44 | 0.72 | -92.16 | 注 3 |
| 存货 | 183,531,423.42 | 13.71 | 151,009,447.29 | 11.82 | 21.54 | |
| 其他流动资产 | 2,981,042.22 | 0.22 | 1,265,546.44 | 0.10 | 135.55 | 注 4 |
| 固定资产 | 666,660,109.81 | 49.81 | 700,630,880.46 | 54.84 | -4.85 | |
| 在建工程 | 1,985,510.18 | 0.15 | 299,568.97 | 0.02 | 562.79 | 注 5 |
| 无形资产 | 125,058,323.82 | 9.34 | 126,773,855.82 | 9.92 | -1.35 | |
| 长期待摊费用 | 4,316,441.97 | 0.32 | 5,762,263.55 | 0.45 | -25.09 | 注 6 |
| 应付票据 | 40,900,000.00 | 3.06 | 14,120,000.00 | 1.11 | 189.66 | 注 7 |
| 应付账款 | 257,159,953.88 | 19.22 | 229,405,336.24 | 17.96 | 12.10 | |
| 预收款项 | 25,099,371.72 | 1.88 | 27,380,406.73 | 2.14 | -8.33 | |
| 应付职工薪酬 | 28,869,239.50 | 2.16 | 31,062,126.31 | 2.43 | -7.06 | |
| 应交税费 | 3,988,489.33 | 0.30 | 16,689,855.74 | 1.31 | -76.10 | 注 8 |
| 其他应付款 | 51,558,065.80 | 3.85 | 56,381,502.86 | 4.41 | -8.55 | |
| 长期应付职工薪酬 | 28,275,018.14 | 2.11 | 33,264,000.00 | 2.60 | -15.00 | |

其他说明

- 注 1：主要是本期赊销额相应增加，部分客户账期延长；
注 2：主要是本期预付材料款减少；
注 3：主要是 904 万元海关保证金本期收回；
注 4：主要是本期留抵增值税额较期初增加 297.87 万元；
注 5：主要是本期在安装设备增加 138.11 万元；
注 6：主要是本期摊销 144.58 万元；
注 7：主要是本期新增票据融资 2678 万元；
注 8：主要是本期应交增值税较同期减少 1132.64 万元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1) 公司三处土地 [潍国用(2010)第 C054 号]154,492 平方米土地使用权, [潍国用(2010)第 C052 号]156,491 平方米土地使用权及地上全部附着房产, [潍国用(2010)第 C036 号]126,514

平方米土地使用权及地上全部附着房产，以及位于潍坊市奎文区北宫东街 321 号的办公大楼（建筑面积 19,693.08 平方米），以及公司净值 2.043 亿元的机器设备资产为公司向中国银行股份有限公司潍坊城东支行申请不超过 5.03 亿元的人民币短期授信提供抵押担保。公司资产净值 0.501 亿元的机器设备为公司向潍坊银行申请流动资金贷款 0.5 亿元提供抵押担保。

(2) 公司以自有资产（净值 7085.39 万元）热电设备为向潍坊亚星集团有限公司借款 4500 万元提供抵押担保。

(3) 公司与山东强力节能环保科技有限公司买卖合同纠纷一案，于 2018 年 12 月由双方当事人自行和解。除第 C014 号、第 C053 号两块土地外，其他查封的资产均已解封。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

潍坊赛林贸易有限公司、潍坊亚星贸易有限公司由本公司分别于 2016 年 9 月 29 日、2017 年 5 月 5 日注册成立，持股比例均为 100%。截至本报告发出日，潍坊赛林贸易有限公司注销手续已经办理完毕。

潍坊亚星贸易有限公司尚未实际出资，已开展业务，2019 年上半年实现营业收入 30170.54 万元，利润总额 2.95 万元。

2019 年 8 月 8 日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，公司以自有资金投资 2000 万元设立全资子公司潍坊星茂化工有限公司（详见临 2019-030 公告）。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、环保压力增大

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

2、行业产能过剩

行业竞争日趋激烈，产能过剩，目前的市场格局对公司是机遇与挑战并存。

3、资金风险

因公司日常周转资金需求量大，但受制于资产负债率高，融资难的问题一直困扰公司，公司再融资能力也不足，公司将继续加强与金融机构的协调沟通力度，多措并举，确保资金正常周转。

4、搬迁或关停风险

政府工作报告及相关新闻稿件写明，我公司生产厂区即将面临整体搬迁，公司属于潍坊市中心城区 6 家企业搬迁或关停范围内的企业之一，公司自 2018 年 1 月起，分别在临时公告及定期报告中持续披露了本次搬迁的相关情况，截至本报告发布日，我公司仍未收到下发至企业且与搬迁或关停相关的正式文件及通知信息。公司将积极与政府部门加强沟通和协调，稳妥制定搬迁或关停的相关计划和方案，及时履行信息披露义务，确保按期完成本次搬迁或关停工作，最大程度保护公司及全体股东利益。

5、汇率风险

2019 年以来，汇率波动频繁，公司原材料进口过程中汇兑损失可能对公司经营工作带来压力，公司已审慎开展汇率套期保值业务，规避原材料进口过程中外汇价格波动的风险，减少因汇率波动造成的产品成本波动，保证产品成本的相对稳定，降低汇率波动对公司正常经营的影响。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 6 月 24 日 | www. sse. com. cn 临 2019-022 公告 | 2019 年 6 月 25 日 |

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数（股） | |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | |
| 每 10 股转增数（股） | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|------|--------------|--|---|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 山东成泰控股有限公司 | 完成财产份额转让后（权益变动完成后）12 个月内不会处置受让的财产份额股份（权益变动中所获得的股份）。 | 2017 年 12 月 27 日 | 是 | 是 | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 山东成泰控股有限公司 | 成为公司控股股东后，承诺保持上市公司独立性、承诺规范和减少关联交易、承诺避免同业竞争。 | 2017 年 11 月 1 日 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 潍坊裕耀企业管理有限公司 | 承诺保证与上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立。 | 2019 年 8 月 2 日 | 否 | 是 | | |
| 其他承诺 | 其他 | 山东成泰控股有限公司 | 自 2018 年 1 月 5 日起 6 个月内通过上海证券交易所交易系统增持公司股份不低于 100 万股且不高于 500 万股。在增持计划实施期间及增持实施完毕之后的法定期限内不减持公司股票。 | 自 2018 年 1 月 5 日起 6 个月内实施增持计划，增持完成后法定期限内不减持 | 是 | 是 | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2019 年 6 月 24 日，公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司继续聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2019 年度财务审计服务和 2019 年度内控审计服务，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

√适用 □不适用

公司 2018 年度财务报告由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华事务所”）审计，该所为本公司出具了带强调事项无保留意见审计报告。本公司董事会对审计报告没有异议，认为其客观、公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

强调事项段内容如下：

“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，2018 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表营运资金-763,206,223.36 元，累计亏损人民币 1,182,618,219.73 元，欠银行借款

823,787,370.26 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对亚星化学公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

公司做出如下说明：

为改善公司的持续经营能力，2019 年上半年，公司主要抓好以下工作：

(1) 紧抓安全生产，夯实企业持续经营基础

2019 年上半年公司继续加强各类安全培训和演练，加大重大危险源、环保设施运行和节能的检查力度，持续投入，确保生产“安”“稳”“长”“满”“优”。

(2) 全力开拓产品国内市场，努力扩大产品市场占有率，增强企业经营实力

2019 年上半年公司提升了销售、生产、研发等部门的配合协作机制，进一步加大高附加值产品推广力度，继续实施一户一策，从合同、发货、库存、收款等环节逐一精细化管理，迅速反应，实现产品产销动态平衡。同时，由于水合肼产品受到响水爆炸等突发安全事件的负面影响，国内市场迟迟未能启动，公司在加强销售力度的同时积极开拓国际市场，取得一定成效，下半年，随着下游市场的回暖，水合肼国内销售将逐步恢复。

(3) 加大国际市场开发力度，提升产品的国际知名度，扩充公司持续经营实力

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

(4) 加强 CPE 新牌号研发力度，加强技术储备，支撑企业持续稳健发展

2019 年上半年公司仍将围绕核心 CPE 产业开展研发工作。公司将利用小釜和中试平台进一步加强 CPE 新牌号的研发力度。对于一些新兴和具有较大利润成长性的优质下游市场，打造个性定制和精益生产。

(5) 持续增强融资能力，规避金融风险，为公司持续经营和稳定发展提供保障

2019 年在稳定存量融资的基础上，与多家金融机构进行广泛接触和协商，探索创新融资渠道和方式。同时，在董事会决策和授权范围内，公司着手尝试开展外汇资产的套期保值业务，规避汇率波动风险，确保公司资金安全和经营稳定。

2019 年下半年，公司全体人员将继续上下一心，稳扎稳打，坚定信心，凝聚正能量，继续推进企业持续健康发展！

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|-------------------|
| 公司诉中环寰慧（潍坊）节能热力有限公司（以下简称“中环寰慧（潍坊）”）买卖合同纠纷一案 | 临 2019-018、019 公告 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、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

八、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。

九、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) 相关股权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、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

详见第十节财务报告 十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况(1)购销商品、提供和接受劳务的关联交易

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

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

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

废水废气在线数据均连入潍坊市环境自动监控系统，可随时监控、查看。

(1) 热电废气排放情况

| 排污口名称 | 污染物名称 | 污染类型 | 排放方式 | 排放浓度 mg/Nm3 | 1-6 月份排放总量 t | 是否达标 |
|-------------|-------|------|-------|-------------|--------------|------|
| 潍坊亚星化学(2-3) | 烟尘 | 大气 | 有组织排放 | 1.86 | 1.69 | 达标 |
| | 二氧化硫 | | | 12.5 | 11.2 | 达标 |
| | 氮氧化物 | | | 60.9 | 55.9 | 达标 |

(2) 废水排放情况

| 排污口名称 | 污染物名称 | 污染类型 | 排放浓度 mg/L | 1-6 月份排放总量 t | 是否达标 |
|-------|-------|------|-----------|--------------|------|
| 亚星化学 | 氨氮 | 废水 | 10.5 | 16.1 | 达标 |
| | 化学需氧量 | | 117 | 180 | 达标 |

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

为提高 CPE 干燥废气洗涤效果, pH 设定值由大于 5 调节至大于 7; 环保车间水处理池设置水雾喷淋, 降低废气异味的产生。煤仓处均采用密闭装置, 投资建成全封闭煤棚, 有效抑制了扬尘造成的污染。

已建成各项目防治污染设施正常运行。公司对污染防治设施运行情况实行三级督检查机制, 现运行良好。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

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

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

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司生产原辅料、产品及产生的废物中涉及的环境风险物质主要包括液氯、盐酸、液氨等，涉及的环境风险源主要包括液氯储罐区、盐酸储罐区、液氨储罐区等。为确保环境安全，保障企业员工的安全和健康，公司针对自身环境风险源建立了相应的防范设施，配备了必要的应急救援物资，本报告期内被评定为潍坊市市级应急管理示范点。2019年6月5日，公司开展了液氯泄漏事故安全、环保应急演练，寒亭区政府及应急管理局、生态环境局共同参演。2017年3月22日，委托潍坊诚而诺环保技术有限公司编制了突发环境事件应急预案并报地方环保行政主管部门备案（备案编号 370703-2017-016-H），定期组织单位员工进行环境风险防范技术培训和应急演练。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

报告期内，严格按法律法规要求设置了排污口并制定了2019年度自行监测方案，厂门口显示屏及时公开各类环境信息。环境自行监测方案包括废气、废水及噪声排放，同时明确了主要污染因子、控制指标、监测方法、监测频次等信息。有废水、废气在线监测系统，且按要求聘请山东天元盈康检测评价技术有限公司开展比对监测及无组织排放监测。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、44：重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 18,854 |
| 截止报告期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 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 山东成泰 控股有限 公司 | 0 | 42,791,962 | 13.56 | 0 | 质押 | 41,653,962 | 境内非国 有法人 |
| 北京光耀 东方商业 管理有限 公司 | 0 | 40,000,000 | 12.67 | 0 | 冻结 | 40,000,000 | 境内非国 有法人 |
| 深圳长城 汇理资产 管理有限 公司 | 0 | 26,513,029 | 8.40 | 0 | 无 | 0 | 境内非国 有法人 |
| 潍坊亚星 集团有限 公司 | 0 | 23,832,797 | 7.55 | 0 | 冻结 | 23,832,797 | 国有法人 |
| 余振冀 | 2,053,324 | 5,269,784 | 1.67 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 张振全 | 1,181,765 | 2,781,000 | 0.88 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 徐开东 | 682,100 | 2,694,738 | 0.85 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 邵明权 | 0 | 2,191,180 | 0.69 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 梁旋 | -601,700 | 2,096,800 | 0.66 | 0 | 无 | 0 | 未知 |

| 马丽红 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0.48 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
|---------------------|---|-----------|------------|---|---|---|----|
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 山东成泰控股有限公司 | 42,791,962 | 人民币普通股 | 42,791,962 | | | | |
| 北京光耀东方商业管理有限公司 | 40,000,000 | 人民币普通股 | 40,000,000 | | | | |
| 深圳长城汇理资产管理 有限公司 | 26,513,029 | 人民币普通股 | 26,513,029 | | | | |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 23,832,797 | 人民币普通股 | 23,832,797 | | | | |
| 余振冀 | 5,269,784 | 人民币普通股 | 5,269,784 | | | | |
| 张振全 | 2,781,000 | 人民币普通股 | 2,781,000 | | | | |
| 徐开东 | 2,694,738 | 人民币普通股 | 2,694,738 | | | | |
| 邵明权 | 2,191,180 | 人民币普通股 | 2,191,180 | | | | |
| 梁旋 | 2,096,800 | 人民币普通股 | 2,096,800 | | | | |
| 马丽红 | 1,500,000 | 人民币普通股 | 1,500,000 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前4位持股5%以上的法人股东之间不存在关联关系，均不是《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其他股东，本公司未知其之间是否存在关联关系，未知其是否为《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

| | |
|-------------|---|
| 新控股股东名称 | 无 |
| 新实际控制人名称 | 无 |
| 变更日期 | 2019年8月2日 |
| 指定网站查询索引及日期 | www.sse.com.cn 2019年8月3日披露的临2019-029公告 |

2019年7月12日，成泰控股及文斌先生与潍坊裕耀及裕兴能源签署了《转让协议书》。成泰控股及文斌先生将深圳成泰一号专项投资企业（有限合伙）、深圳成泰二号专项投资企业（有限合伙）、深圳成泰三号专项投资企业（有限合伙）及深圳成泰四号投资企业（有限合伙）等四家合伙企业的出资额转让给潍坊裕耀及裕兴能源。

本次权益变动前，成泰控股为本公司的控股股东，权益变动后，成泰控股不再是公司控股股东。潍坊裕耀间接持有公司41,653,962股股份，占公司总股本的13.20%，为公司第一大股东。公司不存在控股股东、实际控制人。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、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、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 |
|-----|--------|------|
| 朱益林 | 常务副总经理 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年4月19日公司收到朱益林先生的书面辞呈。朱益林先生因个人原因，申请辞去公司常务副总经理职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：潍坊亚星化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 64,283,982.29 | 53,534,501.63 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 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 | 127,035,894.69 | 111,537,692.52 |
| 应收账款 | 七、5 | 140,760,424.41 | 84,259,026.88 |
| 预付款项 | 七、7 | 15,606,252.08 | 27,832,955.04 |
| 其他应收款 | 七、8 | 722,610.23 | 9,212,768.44 |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 183,531,423.42 | 151,009,447.29 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 2,981,042.22 | 1,265,546.44 |
| 流动资产合计 | | 534,921,629.34 | 438,651,938.24 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 4,681,907.97 | 4,745,913.51 |
| 固定资产 | 七、21 | 666,660,109.81 | 700,630,880.46 |
| 在建工程 | 七、22 | 1,985,510.18 | 299,568.97 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、26 | 125,058,323.82 | 126,773,855.82 |
| 开发支出 | 七、27 | 658,006.77 | 658,006.77 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 4,316,441.97 | 5,762,263.55 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 803,360,300.52 | 838,870,489.08 |
| 资产总计 | | 1,338,281,929.86 | 1,277,522,427.32 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 836,422,442.40 | 823,787,370.26 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 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、35 | 40,900,000.00 | 14,120,000.00 |
| 应付账款 | 七、36 | 257,159,953.88 | 229,405,336.24 |
| 预收款项 | 七、37 | 25,099,371.72 | 27,380,406.73 |
| 应付职工薪酬 | 七、38 | 28,869,239.50 | 31,062,126.31 |
| 应交税费 | 七、39 | 3,988,489.33 | 16,689,855.74 |
| 其他应付款 | 七、40 | 51,558,065.80 | 56,381,502.86 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 七、44 | 3,319,251.55 | 3,031,563.46 |
| 流动负债合计 | | 1,247,316,814.18 | 1,201,858,161.60 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 七、49 | 28,275,018.14 | 33,264,000.00 |
| 预计负债 | 七、50 | 1,007,650.00 | 1,007,650.00 |
| 递延收益 | 七、51 | 4,349,344.22 | 4,621,020.26 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 33,632,012.36 | 38,892,670.26 |
| 负债合计 | | 1,280,948,826.54 | 1,240,750,831.86 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 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 | 854,133,972.81 | 854,133,972.81 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | -371,000.00 | -371,000.00 |
| 专项储备 | | | 223,475.96 |
| 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 | -1,161,833,235.91 | -1,182,618,219.73 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 57,333,103.32 | 36,771,595.46 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 57,333,103.32 | 36,771,595.46 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,338,281,929.86 | 1,277,522,427.32 |

法定代表人：韩海滨主管会计工作负责人：邓秀花会计机构负责人：赵琳琳

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：潍坊亚星化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|-------------------|----|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 57,925,304.33 | 48,999,659.57 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 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 | | 126,195,894.69 | 111,537,692.52 |
| 应收账款 | 十七、1 | 140,760,424.41 | 84,259,026.88 |
| 预付款项 | | 14,795,489.34 | 11,870,632.96 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 722,610.23 | 9,212,768.44 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 183,964,744.44 | 151,277,343.07 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,909,108.72 | 1,229,971.22 |
| 流动资产合计 | | 527,273,576.16 | 418,387,094.66 |
| 非流动资产： | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | 4,681,907.97 | 4,745,913.51 |
| 固定资产 | | 666,660,109.81 | 700,630,880.46 |
| 在建工程 | | 1,985,510.18 | 299,568.97 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 125,058,323.82 | 126,773,855.82 |
| 开发支出 | | 658,006.77 | 658,006.77 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,316,441.97 | 5,762,263.55 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 803,360,300.52 | 838,870,489.08 |
| 资产总计 | | 1,330,633,876.68 | 1,257,257,583.74 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 831,922,442.40 | 819,287,370.26 |
| 应付票据 | | 40,900,000.00 | 14,120,000.00 |
| 应付账款 | | 253,484,643.86 | 213,249,115.88 |
| 预收款项 | | 25,099,371.72 | 27,380,406.73 |
| 应付职工薪酬 | | 28,869,239.50 | 31,062,126.31 |
| 应交税费 | | 3,988,489.33 | 16,689,855.74 |
| 其他应付款 | | 51,558,065.80 | 56,381,502.86 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 3,313,270.30 | 3,025,582.21 |
| 流动负债合计 | | 1,239,135,522.91 | 1,181,195,959.99 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 长期应付职工薪酬 | | 28,275,018.14 | 33,264,000.00 |
| 预计负债 | | 1,007,650.00 | 1,007,650.00 |
| 递延收益 | | 4,349,344.22 | 4,621,020.26 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 33,632,012.36 | 38,892,670.26 |
| 负债合计 | | 1,272,767,535.27 | 1,220,088,630.25 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 315,594,000.00 | 315,594,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 775,699,040.69 | 775,699,040.69 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -371,000.00 | -371,000.00 |
| 专项储备 | | | 223,475.96 |
| 盈余公积 | | 49,809,366.42 | 49,809,366.42 |
| 未分配利润 | | -1,082,865,065.70 | -1,103,785,929.58 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 57,866,341.41 | 37,168,953.49 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,330,633,876.68 | 1,257,257,583.74 |

法定代表人：韩海滨主管会计工作负责人：邓秀花会计机构负责人：赵琳琳

合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------|----|----------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 960,872,914.37 | 1,061,516,519.07 |
| 其中：营业收入 | | 960,872,914.37 | 1,061,516,519.07 |
| 二、营业总成本 | | 939,075,947.48 | 1,053,128,819.69 |
| 其中：营业成本 | | 839,911,861.17 | 948,616,664.91 |
| 税金及附加 | | 6,705,695.56 | 9,768,352.21 |
| 销售费用 | | 31,356,712.39 | 31,996,738.79 |
| 管理费用 | | 28,412,069.88 | 29,621,230.80 |
| 研发费用 | | 2,317,537.92 | 1,909,775.42 |
| 财务费用 | | 30,372,070.56 | 31,216,057.56 |
| 其中：利息费用 | | 25,435,487.98 | 26,613,165.66 |
| 利息收入 | | 160,249.49 | 740,541.25 |
| 加：其他收益 | | 1,084,676.04 | 187,500.00 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | | 369,312.96 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | | -2,049,316.18 | |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | 8,004,592.48 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -11,538.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 20,832,326.75 | 16,937,566.82 |
| 加：营业外收入 | | 137,554.15 | 342,603.56 |
| 减：营业外支出 | | 184,897.08 | 909,083.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 20,784,983.82 | 16,371,087.38 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 20,784,983.82 | 16,371,087.38 |
| （一）按经营持续性分类 | | 20,784,983.82 | 16,371,087.38 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 20,784,983.82 | 16,371,087.38 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | 20,784,983.82 | 16,371,087.38 |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 20,784,983.82 | 16,371,087.38 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 20,784,983.82 | 16,371,087.38 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 20,784,983.82 | 16,371,087.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.05 |

法定代表人：韩海滨 主管会计工作负责人：邓秀花 会计机构负责人：赵琳琳

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|--------|------|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 960,872,914.37 | 1,061,516,519.07 |
| 减：营业成本 | 十七、5 | 841,895,443.58 | 954,855,876.09 |
| 税金及附加 | | 6,583,819.85 | 9,594,938.12 |
| 销售费用 | | 31,356,712.39 | 31,996,738.79 |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 管理费用 | | 28,314,317.29 | 29,500,783.42 |
| 研发费用 | | 2,317,537.92 | 1,909,775.42 |
| 财务费用 | | 28,471,956.39 | 26,687,195.50 |
| 其中：利息费用 | | 23,534,033.81 | 22,075,249.36 |
| 利息收入 | | 150,022.25 | 723,531.56 |
| 加：其他收益 | | 1,084,676.04 | 187,500.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | 369,312.96 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,049,316.18 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | 8,004,592.48 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | -11,538.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 20,968,486.81 | 15,521,079.17 |
| 加：营业外收入 | | 137,274.15 | 342,323.56 |
| 减：营业外支出 | | 184,897.08 | 909,083.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 20,920,863.88 | 14,954,319.73 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 20,920,863.88 | 14,954,319.73 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 20,920,863.88 | 14,954,319.73 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 20,920,863.88 | 14,954,319.73 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.05 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.05 |

法定代表人：韩海滨主管会计工作负责人：邓秀花会计机构负责人：赵琳琳

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 655,707,567.94 | 757,418,525.95 |
| 收到的税费返还 | | 1,593,136.83 | 2,201,227.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,108,586.02 | 2,491,638.54 |
| 经营活动现金流入小计 | | 660,409,290.79 | 762,111,391.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 457,591,855.53 | 558,773,896.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 60,450,226.00 | 55,899,034.06 |
| 支付的各项税费 | | 29,609,963.33 | 34,330,695.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 19,734,858.61 | 14,239,526.34 |
| 经营活动现金流出小计 | | 567,386,903.47 | 663,243,153.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 93,022,387.32 | 98,868,238.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 1,160,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | | 1,160,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 21,946.00 |
| 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 | | 1,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,000,000.00 | 21,946.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,000,000.00 | 1,138,054.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 288,650,000.00 | 231,313,520.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 108,000,000.00 | 89,015,726.62 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 396,650,000.00 | 320,329,246.62 |
| 偿还债务支付的现金 | | 303,732,237.60 | 321,909,191.22 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 22,168,025.59 | 18,251,145.78 |
| 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 | | 177,600,000.00 | 127,850,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 503,500,263.19 | 468,010,337.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -106,850,263.19 | -147,681,090.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -111,000.43 | -454,765.98 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -14,938,876.30 | -48,129,563.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 27,615,033.88 | 87,590,381.29 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 12,676,157.58 | 39,460,817.37 |

法定代表人：韩海滨主管会计工作负责人：邓秀花会计机构负责人：赵琳琳

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 655,707,567.94 | 749,207,195.32 |
| 收到的税费返还 | | 1,593,136.83 | 2,201,227.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,099,623.09 | 2,474,628.85 |
| 经营活动现金流入小计 | | 660,400,327.86 | 753,883,051.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 455,845,234.70 | 558,773,896.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 60,353,073.41 | 55,899,034.06 |
| 支付的各项税费 | | 29,203,661.95 | 33,298,874.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 19,725,571.37 | 14,230,770.89 |
| 经营活动现金流出小计 | | 565,127,541.43 | 662,202,575.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 95,272,786.43 | 91,680,475.25 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 1,160,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | | 1,160,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 21,946.00 |
| 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 | | 1,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,000,000.00 | 21,946.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,000,000.00 | 1,138,054.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 288,650,000.00 | 231,313,520.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 108,000,000.00 | 89,015,726.62 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 396,650,000.00 | 320,329,246.62 |
| 偿还债务支付的现金 | | 303,732,237.60 | 321,909,191.22 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 22,069,063.09 | 18,251,145.78 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 177,600,000.00 | 127,850,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 503,401,300.69 | 468,010,337.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -106,751,300.69 | -147,681,090.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -111,000.43 | -454,765.98 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -12,589,514.69 | -55,317,327.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 23,080,191.82 | 87,230,263.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,490,677.13 | 31,912,936.77 |

法定代表人：韩海滨主管会计工作负责人：邓秀花会计机构负责人：赵琳琳

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019年半年度 | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-------------|-------------|---------------|-------------------|---------------|----------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合 计 |
| | 实收资本(或股 本) | 资本公积 | 其他综合收 益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年期末余额 | 315,594,000.00 | 854,133,972.81 | -371,000.00 | 223,475.96 | 49,809,366.42 | -1,182,618,219.73 | 36,771,595.46 | | 36,771,595.46 |
| 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 | 854,133,972.81 | -371,000.00 | 223,475.96 | 49,809,366.42 | -1,182,618,219.73 | 36,771,595.46 | | 36,771,595.46 |
| 三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列) | | | | -223,475.96 | | 20,784,983.82 | 20,561,507.86 | | 20,561,507.86 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 20,784,983.82 | 20,784,983.82 | | 20,784,983.82 |
| (二) 所有者投入和减 少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通 股 | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有 者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有 者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东) 的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|-------------|--------------|---------------|-------------------|---------------|--|---------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | -223,475.96 | | | -223,475.96 | | -223,475.96 |
| 1. 本期提取 | | | | 3,736,548.62 | | | 3,736,548.62 | | 3,736,548.62 |
| 2. 本期使用 | | | | 3,960,024.58 | | | 3,960,024.58 | | 3,960,024.58 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 315,594,000.00 | 854,133,972.81 | -371,000.00 | | 49,809,366.42 | -1,161,833,235.91 | 57,333,103.32 | | 57,333,103.32 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------------|--------------|---------------|-------------------|---------------|--|---------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | | |
| 一、上年期末余额 | 315,594,000.00 | 850,949,115.67 | -242,000.00 | 2,237,751.28 | 49,809,366.42 | -1,185,725,696.49 | 32,622,536.88 | | 32,622,536.88 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 315,594,000.00 | 850,949,115.67 | -242,000.00 | 2,237,751.28 | 49,809,366.42 | -1,185,725,696.49 | 32,622,536.88 | | 32,622,536.88 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | -496,518.87 | | 16,371,087.38 | 15,874,568.51 | | 15,874,568.51 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 16,371,087.38 | 16,371,087.38 | | 16,371,087.38 | |

| | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|-------------|--------------|---------------|-------------------|---------------|--|---------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | -496,518.87 | | | -496,518.87 | | -496,518.87 |
| 1. 本期提取 | | | | 3,539,550.11 | | | 3,539,550.11 | | 3,539,550.11 |
| 2. 本期使用 | | | | 4,036,068.98 | | | 4,036,068.98 | | 4,036,068.98 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 315,594,000.00 | 850,949,115.67 | -242,000.00 | 1,741,232.41 | 49,809,366.42 | -1,169,354,609.11 | 48,497,105.39 | | 48,497,105.39 |

法定代表人：韩海滨主管会计工作负责人：邓秀花会计机构负责人：赵琳琳

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|-------------|--------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 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 |
| 一、上年期末余额 | 315,594,000.00 | 775,699,040.69 | -371,000.00 | 223,475.96 | 49,809,366.42 | -1,103,785,929.58 | 37,168,953.49 |
| 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 | 775,699,040.69 | -371,000.00 | 223,475.96 | 49,809,366.42 | -1,103,785,929.58 | 37,168,953.49 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | -223,475.96 | | 20,920,863.88 | 20,697,387.92 |
| (一) 综合收益总额 | | | | - | | 20,920,863.88 | 20,920,863.88 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | -223,475.96 | | | -223,475.96 |
| 1. 本期提取 | | | | 3,736,548.62 | | | 3,736,548.62 |
| 2. 本期使用 | | | | 3,960,024.58 | | | 3,960,024.58 |
| (六) 其他 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 315,594,000.00 | 775,699,040.69 | -371,000.00 | | 49,809,366.42 | -1,082,865,065.70 | 57,866,341.41 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------------|--------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 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 |
| 一、上年期末余额 | 315,594,000.00 | 772,514,183.55 | -242,000.00 | 2,237,751.28 | 49,809,366.42 | -1,106,756,072.85 | 33,157,228.40 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 315,594,000.00 | 772,514,183.55 | -242,000.00 | 2,237,751.28 | 49,809,366.42 | -1,106,756,072.85 | 33,157,228.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | -496,518.87 | | 14,954,319.73 | 14,457,800.86 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 14,954,319.73 | 14,954,319.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | -496,518.87 | | | -496,518.87 |
| 1. 本期提取 | | | | 3,539,550.11 | | | 3,539,550.11 |
| 2. 本期使用 | | | | 4,036,068.98 | | | 4,036,068.98 |
| （六）其他 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 315,594,000.00 | 772,514,183.55 | -242,000.00 | 1,741,232.41 | 49,809,366.42 | -1,091,801,753.12 | 47,615,029.26 |

法定代表人：韩海滨 主管会计工作负责人：邓秀花 会计机构负责人：赵琳琳

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

潍坊亚星化学股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）是以潍坊化工有限公司为主体，于1999年12月28日经中华人民共和国对外贸易经济合作部批准、山东省人民政府确认，依法整体变更而来的外商投资股份有限公司，1999年12月29日取得外经贸资审字(1999)0064号《外商投资企业批准证书》，2000年1月17日取得企股鲁总字第003886号《企业法人营业执照》，注册资本23,559.40万元。

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

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

上述资金到位情况业经山东正源和信有限责任会计师事务所鲁正验字(2001)第30001号验资报告审验。2001年3月5日，经中国对外贸易经济合作部(2001)外经贸资二函字第183号《关于潍坊亚星化学股份有限公司增资扩股的批复》，本公司总股本由23,559.4万股增至31,559.4万股，注册资本相应增至31,559.40万元。2001年3月8日，本公司在山东省工商行政管理局办理注册资本变更登记手续，换发企股鲁总字第003886号《企业法人营业执照》。

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

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

| 股东名称 | 股本金额（万元） | 持股比例（%） |
|--------------|-----------|---------|
| 有限售条件股东： | | |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 12,572.56 | 39.84 |
| 香港嘉耀国际投资有限公司 | 5,681.06 | 18.00 |
| 小计 | 18,253.62 | 57.84 |
| 无限售条件流通股 | 13,305.78 | 42.16 |
| 合计 | 31,559.40 | 100.00 |

2009年4月27日，原非流通股股东所持有限售条件股份全部解除限售。潍坊亚星集团有限公司分别于2010年10月、2011年4月通过大宗交易系统减持本公司股份9,400,000股、5,860,000股，减持后潍坊亚星集团有限公司持有公司股份数为110,465,594股，持股比例为35.00%。

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

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

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

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

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

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

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

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

2017年10月30日,由长城汇理担任普通合伙人的深圳长城汇理二号专项投资企业(有限合伙)、深圳长城汇理四号专项投资企业(有限合伙)、深圳长城汇理五号专项投资企业(有限合

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

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

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

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

本公司类型:股份有限公司

本公司所属行业:化工行业

本公司注册资本:31,559.40万元

本公司住所:潍坊市寒亭区民主街529号

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月28日决议批准报出。

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

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司及子公司潍坊亚星贸易有限公司。

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为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表营运资金-712,395,184.84 元，累计亏损人民币 1,161,833,235.91 元，欠银行借款 836,422,442.40 元。针对上述可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的情况，本公司在附注十六、8 中已披露了拟采取的改善措施。因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司从事化工产品经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、43“其他重要的会计政策和会计估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√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、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“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、21“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、21、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

1. 金融工具

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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综

合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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) 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。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

2、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收母、子公司款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|-----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同 |

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，按以应收款项的账龄作为信用风险特征计提坏账准备。计提比例如下：

| 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, 下同) | 3 | 3 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 30 | 30 |
| 4-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，按以应收款项的账龄作为信用风险特征计提坏账准备。计提比例同应收账款。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收母、子公司款项；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。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，按以应收款项的账龄作为信用风险特征计提坏账准备。计提比例如下：

| 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，下同） | 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 |

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收母、子公司款项；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。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，按以应收款项的账龄作为信用风险特征计提坏账准备。计提比例同应收账款。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按分次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“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，按比例结转入当期损益。

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。

22. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的**

折旧或摊销方法

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

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

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

23. 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。

24. 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、30“长期资产减值”。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 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；

① 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、30“长期资产减值”。

30. 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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、护理费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本

公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 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。

35. 租赁负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

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

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

认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

42. 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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|---------------------|
| 2017 年, 财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”), 并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。 | 详见其他说明 |
| 根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求, 本公司对财务报表格式进行修订, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。 | 详见其他说明 |

其他说明:

1、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会(2017)7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会(2017)8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会(2017)9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会(2017)14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求, 公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具, 并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 公司对上年同期比较报表不进行追溯调整, 本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对企业财务报表格式进行调整。本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。本次报表格式的调整对公司利润未产生影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 53,534,501.63 | 53,534,501.63 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 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 | 111,537,692.52 | 111,537,692.52 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 应收账款 | 84,259,026.88 | 84,259,026.88 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 27,832,955.04 | 27,832,955.04 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 9,212,768.44 | 9,212,768.44 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 151,009,447.29 | 151,009,447.29 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,265,546.44 | 1,265,546.44 | |
| 流动资产合计 | 438,651,938.24 | 438,651,938.24 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 4,745,913.51 | 4,745,913.51 | |
| 固定资产 | 700,630,880.46 | 700,630,880.46 | |
| 在建工程 | 299,568.97 | 299,568.97 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 126,773,855.82 | 126,773,855.82 | |
| 开发支出 | 658,006.77 | 658,006.77 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 5,762,263.55 | 5,762,263.55 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 838,870,489.08 | 838,870,489.08 | |
| 资产总计 | 1,277,522,427.32 | 1,277,522,427.32 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 823,787,370.26 | 823,787,370.26 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 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 | 14,120,000.00 | 14,120,000.00 | |

| | | | |
|--------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 应付账款 | 229,405,336.24 | 229,405,336.24 | |
| 预收款项 | 27,380,406.73 | 27,380,406.73 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 31,062,126.31 | 31,062,126.31 | |
| 应交税费 | 16,689,855.74 | 16,689,855.74 | |
| 其他应付款 | 56,381,502.86 | 56,381,502.86 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 3,031,563.46 | 3,031,563.46 | |
| 流动负债合计 | 1,201,858,161.60 | 1,201,858,161.60 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 33,264,000.00 | 33,264,000.00 | |
| 预计负债 | 1,007,650.00 | 1,007,650.00 | |
| 递延收益 | 4,621,020.26 | 4,621,020.26 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 38,892,670.26 | 38,892,670.26 | |
| 负债合计 | 1,240,750,831.86 | 1,240,750,831.86 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 315,594,000.00 | 315,594,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 854,133,972.81 | 854,133,972.81 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -371,000.00 | -371,000.00 | |
| 专项储备 | 223,475.96 | 223,475.96 | |
| 盈余公积 | 49,809,366.42 | 49,809,366.42 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -1,182,618,219.73 | -1,182,618,219.73 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 36,771,595.46 | 36,771,595.46 | |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益） | 36,771,595.46 | 36,771,595.46 | |

| | | | |
|-------------------|------------------|------------------|--|
| 合计 | | | |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | 1,277,522,427.32 | 1,277,522,427.32 | |

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

详见第十节财务报告五、44(1)重要会计政策变更。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 48,999,659.57 | 48,999,659.57 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 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 | 111,537,692.52 | 111,537,692.52 | |
| 应收账款 | 84,259,026.88 | 84,259,026.88 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 11,870,632.96 | 11,870,632.96 | |
| 其他应收款 | 9,212,768.44 | 9,212,768.44 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 151,277,343.07 | 151,277,343.07 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,229,971.22 | 1,229,971.22 | |
| 流动资产合计 | 418,387,094.66 | 418,387,094.66 | |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 4,745,913.51 | 4,745,913.51 | |
| 固定资产 | 700,630,880.46 | 700,630,880.46 | |
| 在建工程 | 299,568.97 | 299,568.97 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 126,773,855.82 | 126,773,855.82 | |
| 开发支出 | 658,006.77 | 658,006.77 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 5,762,263.55 | 5,762,263.55 | |

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 838,870,489.08 | 838,870,489.08 | |
| 资产总计 | 1,257,257,583.74 | 1,257,257,583.74 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 819,287,370.26 | 819,287,370.26 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 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 | 14,120,000.00 | 14,120,000.00 | |
| 应付账款 | 213,249,115.88 | 213,249,115.88 | |
| 预收款项 | 27,380,406.73 | 27,380,406.73 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 31,062,126.31 | 31,062,126.31 | |
| 应交税费 | 16,689,855.74 | 16,689,855.74 | |
| 其他应付款 | 56,381,502.86 | 56,381,502.86 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 3,025,582.21 | 3,025,582.21 | |
| 流动负债合计 | 1,181,195,959.99 | 1,181,195,959.99 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 33,264,000.00 | 33,264,000.00 | |
| 预计负债 | 1,007,650.00 | 1,007,650.00 | |
| 递延收益 | 4,621,020.26 | 4,621,020.26 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 38,892,670.26 | 38,892,670.26 | |
| 负债合计 | 1,220,088,630.25 | 1,220,088,630.25 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 315,594,000.00 | 315,594,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 775,699,040.69 | 775,699,040.69 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | -371,000.00 | -371,000.00 | |
| 专项储备 | 223,475.96 | 223,475.96 | |
| 盈余公积 | 49,809,366.42 | 49,809,366.42 | |
| 未分配利润 | -1,103,785,929.58 | -1,103,785,929.58 | |
| 所有者权益（或股东权益） | 37,168,953.49 | 37,168,953.49 | |

| | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|--|
| 合计 | | | |
| 负债和所有者权益（或 股东权益）总计 | 1,257,257,583.74 | 1,257,257,583.74 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见第十节财务报告五、44(1)重要会计政策变更。

无

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

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

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----------|
| 增值税 | 应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 13%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25% 计缴。 | 25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

√适用 □不适用

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%、10%税率。根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》-财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%。

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 | 21,209.25 | 9,074.21 |
| 银行存款 | 12,266,245.77 | 27,282,170.38 |
| 其他货币资金 | 51,996,527.27 | 26,243,257.04 |
| 合计 | 64,283,982.29 | 53,534,501.63 |

其他说明：

注：其他货币资金为向银行申请开具承兑汇票、信用证及贸易融资等所存入的保证金存款、定期存款等受限资金。

2、交易性金融资产

□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 | 126,389,494.69 | 105,967,692.52 |
| 商业承兑票据 | 646,400.00 | 5,570,000.00 |
| 合计 | 127,035,894.69 | 111,537,692.52 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 10,100,623.52 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 10,100,623.52 |

(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 | 300,485,749.98 | |
| 商业承兑票据 | 7,025,901.90 | |
| 合计 | 307,511,651.88 | |

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | 144,184,401.61 |
| 其中：1 年以内分项 | 144,184,401.61 |
| 1 年以内小计 | 144,184,401.61 |
| 1 至 2 年 | 1,001,727.61 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 15,667,930.86 |
| 合计 | 160,854,060.08 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 6,591,203.36 | 4.1 | 6,591,203.36 | 100 | 0 | 6,295,428.76 | 6.15 | 6,295,428.76 | 100 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 | 6,591,203.36 | 100 | 6,591,203.36 | 100 | 0 | 6,295,428.76 | 6.15 | 6,295,428.76 | 100 | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|------|---------------|------|----------------|----------------|-------|---------------|-------|---------------|
| 按组合计提坏账准备 | 154,262,856.72 | 95.9 | 13,502,432.31 | 8.75 | 140,760,424.41 | 96,025,734.99 | 93.85 | 11,766,708.11 | 12.25 | 84,259,026.88 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 154,262,856.72 | 100 | 13,502,432.31 | 8.75 | 140,760,424.41 | 96,025,734.99 | 93.85 | 11,766,708.11 | 12.25 | 84,259,026.88 |
| 合计 | 160,854,060.08 | / | 20,093,635.67 | / | 140,760,424.41 | 102,321,163.75 | / | 18,062,136.87 | / | 84,259,026.88 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------------|--------------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 | 6,591,203.36 | 6,591,203.36 | 100 | 账龄较长, 收回可能性较小 |
| 合计 | 6,591,203.36 | 6,591,203.36 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项,除了法院判决我方胜诉且对方有能力付款的情况,其他均全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 144,184,401.61 | 4,325,532.05 | 3 |
| 1-2 年 | 1,001,727.61 | 100,172.76 | 10 |
| 5 年以上 | 9,076,727.50 | 9,076,727.50 | 100 |
| 合计 | 154,262,856.72 | 13,502,432.31 | 8.75 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|---------------|-------------|------------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 18,062,136.87 | 2,031,498.8 | 205,231.92 | 69,897.08 | 20,093,635.67 |
| 合计 | 18,062,136.87 | 2,031,498.8 | 205,231.92 | 69,897.08 | 20,093,635.67 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-----------------|------------|------|
| 福建亚通新材料科技股份有限公司 | 205,231.92 | 诉讼回款 |

| | | |
|----|------------|---|
| 合计 | 205,231.92 | / |
|----|------------|---|

其他说明：

无

(4). 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 | 69,897.08 |

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 |
|-----------------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 福建亚通新材料科技股份有限公司 | 货款 | 69,897.08 | 诉讼结束 | 核销申请审批单 | 否 |
| 合计 | | 69,897.08 | / | / | / |

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 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 51,861,662.27 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 32.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 10,360,275.54 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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 | 15,588,027.13 | 99.88 | 27,825,695.04 | 99.97 |
| 1 至 2 年 | 18224.95 | 0.12 | 7,260.00 | 0.03 |
| 合计 | 15,606,252.08 | 100.00 | 27,832,955.04 | 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 13637060.52 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 87.38 %。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 722,610.23 | 9,212,768.44 |
| 合计 | 722,610.23 | 9,212,768.44 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|------------|
| 1 年以内 | 640,938.90 |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内 | 640,938.90 |
| 1 年以内小计 | 640,938.90 |
| 1 至 2 年 | 34,055.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 至 4 年 | 100,000.00 |
| 4 至 5 年 | 500.00 |
| 5 年以上 | 12,837.00 |
| 合计 | 788,330.90 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------|--------------|
| 保证金 | | 9,139,886.73 |
| 诉讼及保全金 | 237,020.20 | 110,285.00 |
| 其他 | 106,310.70 | 10,500.00 |
| 备用金 | 445,000.00 | |
| 合计 | 788,330.90 | 9,260,671.73 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | | 47,903.29 | | 47,903.29 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 17,817.38 | | 17,817.38 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | | 65,720.67 | | 65,720.67 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

无

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

无

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 47,903.29 | 17,817.38 | | | 65,720.67 |
| 合计 | 47,903.29 | 17,817.38 | | | 65,720.67 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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 |
|------|-------|------------|-------|----------------------|-----------|
| 单位 1 | 诉讼费 | 190,128.20 | 1 年以内 | 24.12 | 5,703.85 |
| 单位 2 | 保证金 | 100,000.00 | 3-4 年 | 12.69 | 30,000.00 |
| 单位 3 | 备用金 | 90,000.00 | 1 年以内 | 11.42 | 2,700.00 |
| 单位 4 | 备用金 | 75,000.00 | 1 年以内 | 9.51 | 2,250.00 |
| 单位 5 | 备用金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 6.34 | 1,500.00 |
| 合计 | / | 505,128.20 | / | 64.08 | 42,153.85 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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

9、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 | 存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 87,289,997.30 | | 87,289,997.30 | 85,759,588.74 | 2,437,741.64 | 83,321,847.10 |
| 在产品 | 16,722,703.41 | | 16,722,703.41 | 14,948,968.29 | 501,648.24 | 14,447,320.05 |

| | | | | | | |
|------|----------------|--|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 库存商品 | 78,688,589.20 | | 78,688,589.20 | 54,777,231.18 | 2,469,324.45 | 52,307,906.73 |
| 周转材料 | 830,133.51 | | 830,133.51 | 932,373.41 | | 932,373.41 |
| 合计 | 183,531,423.42 | | 183,531,423.42 | 156,418,161.62 | 5,408,714.33 | 151,009,447.29 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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 | 2,437,741.64 | | | 2,437,741.64 | | |
| 在产品 | 501,648.24 | | | 501,648.24 | | |
| 库存商品 | 2,469,324.45 | | | 2,469,324.45 | | |
| 合计 | 5,408,714.33 | | | 5,408,714.33 | | |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

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 |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | | 234,533.34 |
| 待认证进项税额 | 280.00 | 1,028,984.52 |
| 预缴企业所得税 | 2,028.58 | 2,028.58 |
| 留抵增值税 | 2,978,733.64 | |
| 合计 | 2,981,042.22 | 1,265,546.44 |

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 6,123,197.91 | 6,123,197.91 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 外购 | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | |
| (3) 企业合并增加 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4. 期末余额 | 6,123,197.91 | 6,123,197.91 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1. 期初余额 | 1,377,284.40 | 1,377,284.40 |
| 2. 本期增加金额 | 64,005.54 | 64,005.54 |
| (1) 计提或摊销 | 64,005.54 | 64,005.54 |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4. 期末余额 | 1,441,289.94 | 1,441,289.94 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 4,681,907.97 | 4,681,907.97 |
| 2. 期初账面价值 | 4,745,913.51 | 4,745,913.51 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：所有权受到限制的投资性房地产资产详见附注七、81。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 666,660,109.81 | 700,630,880.46 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 666,660,109.81 | 700,630,880.46 |

其他说明：

无

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 | 574,353,557.01 | 1,318,631,574.64 | 11,339,828.33 | 12,680,641.26 | 1,917,005,601.24 |
| 2. 本期增加金额 | 127,423.41 | 2,226,161.57 | | 216,130.33 | 2,569,715.31 |
| (1) 购置 | | 2,226,161.57 | | 216,130.33 | 2,442,291.90 |
| (2) 在建工程转入 | 127,423.41 | | | | 127,423.41 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 574,480,980.42 | 1,320,857,736.21 | 11,339,828.33 | 12,896,771.59 | 1,919,575,316.55 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 203,469,157.75 | 884,206,772.66 | 6,153,335.68 | 8,128,622.93 | 1,101,957,889.02 |
| 2. 本期增加金额 | 8,880,629.13 | 26,857,440.85 | 327,282.30 | 475,133.68 | 36,540,485.96 |
| (1) 计提 | 8,880,629.13 | 26,857,440.85 | 327,282.30 | 475,133.68 | 36,540,485.96 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 212,349,786.88 | 911,064,213.51 | 6,480,617.98 | 8,603,756.61 | 1,138,498,374.98 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 20,465,678.15 | 93,542,680.70 | 344,326.10 | 64,146.81 | 114,416,831.76 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 20,465,678.15 | 93,542,680.70 | 344,326.10 | 64,146.81 | 114,416,831.76 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 341,665,515.39 | 316,250,842.00 | 4,514,884.25 | 4,228,868.17 | 666,660,109.81 |
| 2. 期初账面价值 | 350,418,721.11 | 340,882,121.28 | 4,842,166.55 | 4,487,871.52 | 700,630,880.46 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|----------------|------------|
| 管理用房 | 7,051,732.10 | 企业未及时办理 |
| 生产用房 | 141,846,857.10 | 企业未及时办理 |
| 研究中心大楼 | 77,606,599.47 | 企业未及时办理 |

其他说明:

适用 不适用

所有权受到限制的固定资产详见附注七、81。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 在建工程 | 1,985,510.18 | 299,568.97 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 1,985,510.18 | 299,568.97 |

其他说明:

无

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 |
| 在安装设备 | 1,618,537.70 | | 1,618,537.70 | 299,568.97 | | 299,568.97 |
| 零星工程 | 366,972.48 | | 366,972.48 | | | |
| 合计 | 1,985,510.18 | | 1,985,510.18 | 299,568.97 | | 299,568.97 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

□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、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 160,150,311.65 | 8,208,010.38 | 33,612,402.02 | 2,721,541.10 | 204,692,265.15 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 160,150,311.65 | 8,208,010.38 | 33,612,402.02 | 2,721,541.10 | 204,692,265.15 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 34,276,862.73 | 7,984,765.06 | 32,935,240.44 | 2,721,541.10 | 77,918,409.33 |
| 2. 本期增加金额 | 1,646,768.10 | 18,603.78 | 50,160.12 | | 1,715,532.00 |
| (1) 计提 | 1,646,768.10 | 18,603.78 | 50,160.12 | | 1,715,532.00 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 35,923,630.83 | 8,003,368.84 | 32,985,400.56 | 2,721,541.10 | 79,633,941.33 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|------------|------------|--|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 124,226,680.82 | 204,641.54 | 627,001.46 | | 125,058,323.82 |
| 2. 期初账面价值 | 125,873,448.92 | 223,245.32 | 677,161.58 | | 126,773,855.82 |

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 0.66%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

所有权或使用权受限制的无形资产情况：

| 项目 | 2019.6 账面价值 | 2019.1-6 摊销金额 | 受限原因 |
|------------|---------------|---------------|------|
| 土地使用权 C053 | 18,322,994.29 | 244,372.98 | 法院查封 |
| 土地使用权 C014 | 6,355,460.85 | 84,959.69 | 法院查封 |
| 土地使用权 C054 | 37,481,375.92 | 516,814.32 | 抵押担保 |
| 土地使用权 C052 | 34,666,118.73 | 462,340.50 | 抵押担保 |
| 土地使用权 C036 | 27,400,731.01 | 338,280.63 | 抵押担保 |

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-------------------|------------|--------------|----|---------|--------------|------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 高透明氯化聚乙烯新材料乙烯橡胶开发 | 658,006.77 | | | | | 658,006.77 |
| 其他 | | 2,317,537.92 | | | 2,317,537.92 | |
| 合计 | 658,006.77 | 2,317,537.92 | | | 2,317,537.92 | 658,006.77 |

其他说明：

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| 离子膜 | 3,418,673.14 | | 861,603.12 | | 2,557,070.02 |
| 电解重涂 | 1,979,858.84 | | 539,294.82 | | 1,440,564.02 |
| 泵站土地租赁费 | 55,555.48 | | 11,904.78 | | 43,650.70 |
| ERP 升级费 | 308,176.09 | | 33,018.86 | | 275,157.23 |
| 合计 | 5,762,263.55 | | 1,445,821.58 | | 4,316,441.97 |

其他说明：

无

30、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 | 212,300,306.50 | 181,063,147.25 |
| 可抵扣亏损 | 134,388,673.88 | 134,388,673.88 |
| 合计 | 346,688,980.38 | 315,451,821.13 |

(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 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2019 | 114,081,548.29 | 114,081,548.29 | |
| 2020 | 124,509,471.70 | 124,509,471.70 | |
| 2021 | 280,831,655.10 | 280,831,655.10 | |
| 2022 | 111,049.76 | 111,049.76 | |
| 2023 | 18,020,970.68 | 18,020,970.68 | |
| 2024 | | | |
| 合计 | 537,554,695.53 | 537,554,695.53 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、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 | 5,150,000.00 | 51,487,370.26 |
| 抵押借款 | 508,126,061.50 | 420,000,000.00 |
| 保证借款 | 323,146,380.90 | 352,300,000.00 |
| 合计 | 836,422,442.40 | 823,787,370.26 |

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

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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 | | |
| 银行承兑汇票 | 40,900,000.00 | 14,120,000.00 |
| 合计 | 40,900,000.00 | 14,120,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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 | 110,445,809.56 | 131,166,210.15 |
| 工程及备品备件款 | 52,445,980.16 | 25,005,988.97 |
| 其他 | 94,268,164.16 | 73,233,137.12 |
| 合计 | 257,159,953.88 | 229,405,336.24 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

| | | |
|------|--------------|-------|
| 单位 1 | 1,307,504.00 | 未及时结算 |
| 单位 2 | 1,069,069.90 | 未及时结算 |
| 合计 | 2,376,573.90 | / |

其他说明:

□适用 √不适用

37、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 | 25,099,371.72 | 27,380,406.73 |
| 合计 | 25,099,371.72 | 27,380,406.73 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|------------|-----------|
| 单位 1 | 447,000.00 | 业务结算尾款 |
| 单位 2 | 294,000.00 | 业务结算尾款 |
| 合计 | 741,000.00 | / |

其他说明:

□适用 √不适用

38、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 | 21,571,126.31 | 45,903,930.04 | 48,096,816.85 | 19,378,239.50 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 7,406,036.46 | 7,406,036.46 | |
| 三、辞退福利 | 9,283,000.00 | 4,988,981.86 | 4,988,981.86 | 9,283,000.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 208,000.00 | | | 208,000.00 |
| 合计 | 31,062,126.31 | 58,298,948.36 | 60,491,835.17 | 28,869,239.50 |

(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 | 9,144,717.02 | 35,289,484.13 | 37,312,662.15 | 7,121,539.00 |
| 二、职工福利费 | | 3,395,968.84 | 3,395,968.84 | |
| 三、社会保险费 | | 3,241,123.44 | 3,241,123.44 | |
| 其中:医疗保险费 | | 2,794,178.94 | 2,794,178.94 | |
| 工伤保险费 | | 146,916.59 | 146,916.59 | |
| 生育保险费 | | 281,358.98 | 281,358.98 | |

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 护理保险费 | | 18,668.93 | 18,668.93 | |
| 四、住房公积金 | | 3,228,604.02 | 3,228,604.02 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 12,426,409.29 | 748,749.61 | 918,458.4 | 12,256,700.50 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 21,571,126.31 | 45,903,930.04 | 48,096,816.85 | 19,378,239.50 |

(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 | | 7,124,183.32 | 7,124,183.32 | |
| 2、失业保险费 | | 281,853.14 | 281,853.14 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 7,406,036.46 | 7,406,036.46 | |

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按基本工资的18%（5月份开始调整为16%）、1%每月向该等计划缴存费用。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

39、 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 | 635,433.33 | 11,961,824.70 |
| 个人所得税 | 54,780.24 | 96,052.93 |
| 城市维护建设税 | 44,480.33 | 579,981.55 |
| 房产税 | 1,050,541.25 | 1,042,849.88 |
| 教育费附加 | 19,063.00 | 248,563.52 |
| 地方教育费附加 | 12,708.67 | 165,709.02 |
| 土地使用税 | 1,053,387.00 | 1,170,430.00 |
| 地方水利建设基金 | 3,177.17 | 41,427.26 |
| 环境保护税 | | 268,098.54 |
| 其他税费 | 1,114,918.34 | 1,114,918.34 |
| 合计 | 3,988,489.33 | 16,689,855.74 |

其他说明：

无

40、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 51,558,065.80 | 56,381,502.86 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 51,558,065.80 | 56,381,502.86 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应付亚星集团借款 | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 押金保证金 | 1,183,300.00 | 877,591.42 |
| 个人及内部未付费用 | 2,920,592.77 | 4,846,307.41 |
| 其他 | 2,454,173.03 | 5,657,604.03 |
| 合计 | 51,558,065.80 | 56,381,502.86 |

(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

41、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 预提利息费用 | 1,489,637.43 | 1,216,722.54 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 预提中介费用 | 1,570,981.12 | 1,721,924.52 |
| 其他 | 258,633.00 | 92,916.40 |
| 合计 | 3,319,251.55 | 3,031,563.46 |

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、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、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 | 1,926,230.00 | 2,027,000.00 |
| 二、辞退福利 | 26,348,788.14 | 31,237,000.00 |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 28,275,018.14 | 33,264,000.00 |

(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 | 2,027,000.00 | 1,719,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 1. 当期服务成本 | | |
| 2. 过去服务成本 | | |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4. 利息净额 | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | | |
| 四、其他变动 | -100,770.00 | -109,020.00 |
| 1. 结算时支付的对价 | | |
| 2. 已支付的福利 | -100,770.00 | -109,020.00 |
| 五、期末余额 | 1,926,230.00 | 1,609,980.00 |

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 | 2,027,000.00 | 1,719,000.00 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 四、其他变动 | -100,770.00 | -109,020.00 |
| 五、期末余额 | 1,926,230.00 | 1,609,980.00 |

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

A 重大假设

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

B 主要精算假设敏感性分析

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

C、精算估值执行方

2018 年末公司聘请外部独立第三方韬睿惠悦管理咨询（深圳）有限公司对本公司设定收益计划现值进行精算，并出具了精算报告。

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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 |
|-----------------|--------------|------|------------|--------------|--------|
| 政府补助 | | | | | |
| 脱硫塔项目专项拨款 | 2,937,500.00 | | 187,500.00 | 2,750,000.00 | 政府专项补助 |
| 锅炉低氮燃烧改造项目拨款 | 1,605,000.00 | | 80,250.00 | 1,524,750.00 | 政府专项补助 |
| VOCs 在线检测系统项目拨款 | 78,520.26 | | 3,926.04 | 74,594.22 | 政府专项补助 |
| 合计 | 4,621,020.26 | | 271,676.04 | 4,349,344.22 | / |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增 补助金额 | 本期计入营业 外收入金额 | 本期计入其他收 益金额 | 其他 变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---------------------|--------------|--------------|-----------------|----------------|----------|--------------|-----------------|
| 脱硫塔项目专项 拨款 | 2,937,500.00 | | | 187,500.00 | | 2,750,000.00 | 与资产相关 |
| 锅炉低氮燃烧改 造项目拨款 | 1,605,000.00 | | | 80,250.00 | | 1,524,750.00 | 与资产相关 |
| VOCs 在线检测系 统项目拨款 | 78,520.26 | | | 3,926.04 | | 74,594.22 | 与资产相关 |

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：

截止 2019 年 6 月 30 日，股东股权质押或冻结的情况如下：

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

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

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

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 | 169,968,475.58 | | | 169,968,475.58 |
| 合计 | 854,133,972.81 | | | 854,133,972.81 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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 | 减：前期 | 减：前期 | 减：所 | 税后归 | 税后归 | |

| | | 税前发生额 | 计入其他综合收益当期转入损益 | 计入其他综合收益当期转入留存收益 | 所得税费用 | 属于母公司 | 属于少数股东 | |
|-------------------|-------------|-------|----------------|------------------|-------|-------|--------|-------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -371,000.00 | | | | | | | -371,000.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | -371,000.00 | | | | | | | -371,000.00 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -371,000.00 | | | | | | | -371,000.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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 | 223,475.96 | 3,736,548.62 | 3,960,024.58 | |
| 合计 | 223,475.96 | 3,736,548.62 | 3,960,024.58 | |

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：

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

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 | -1,182,618,219.73 | -1,185,725,696.49 |
| 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 | -1,182,618,219.73 | -1,185,725,696.49 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 20,784,983.82 | 16,371,087.38 |
| 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 | -1,161,833,235.91 | -1,169,354,609.11 |

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 947,109,446.20 | 827,733,085.17 | 1,045,432,005.26 | 933,737,618.93 |
| 其他业务 | 13,763,468.17 | 12,178,776.00 | 16,084,513.81 | 14,879,045.98 |
| 合计 | 960,872,914.37 | 839,911,861.17 | 1,061,516,519.07 | 948,616,664.91 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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 |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,208,409.58 | 2,666,606.99 |
| 教育费附加 | 517,889.82 | 1,142,831.56 |
| 房产税 | 2,101,082.50 | 2,136,463.56 |
| 土地使用税 | 2,106,774.00 | 2,340,860.00 |
| 车船使用税 | | 4,800.00 |
| 印花税 | 339,964.80 | 524,210.90 |
| 地方教育费附加 | 345,259.88 | 761,887.74 |
| 地方水利建设基金 | 86,314.98 | 190,691.46 |
| 合计 | 6,705,695.56 | 9,768,352.21 |

其他说明：

无

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资 | 5,179,946.74 | 5,208,193.49 |
| 差旅费 | 654,950.45 | 675,261.80 |
| 运输费 | 15,546,935.86 | 15,668,628.39 |
| 仓储装卸费 | 2,099,777.41 | 1,692,479.70 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 港杂费 | 3,952,368.73 | 3,509,835.00 |
| 境外及国内扣费 | 424,255.42 | 324,621.16 |
| 交际应酬费 | 2,424,965.60 | 2,726,028.15 |
| 销售服务费 | 437,336.35 | 447,212.00 |
| 其他 | 636,175.83 | 1,744,479.10 |
| 合计 | 31,356,712.39 | 31,996,738.79 |

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 | 9,243,524.11 | 12,759,315.93 |
| 社保及福利费 | 5,319,066.00 | 5,237,113.79 |
| 保险费 | 1,232,672.50 | 621,028.81 |
| 折旧费 | 2,548,009.09 | 2,641,588.86 |
| 无形资产摊销 | 1,715,532.00 | 1,646,768.10 |
| 修理费 | 1,074,667.17 | 889,796.85 |
| 交际应酬费 | 1,872,502.88 | 551,848.43 |
| 顾问费 | 138,080.51 | 3,061,487.93 |
| 其他 | 5,268,015.62 | 2,212,282.10 |
| 合计 | 28,412,069.88 | 29,621,230.80 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工工资 | 949,860.37 | 729,425.82 |
| 保险及福利费 | 332,279.41 | 271,850.77 |
| 折旧费 | 352,256.42 | 235,097.76 |
| 修理费 | 192,573.21 | 107,129.32 |
| 技术开发费 | 195,322.86 | 351,928.23 |
| 技术服务费 | 100,000.00 | 141,509.43 |
| 其他 | 195,245.65 | 72,834.09 |
| 合计 | 2,317,537.92 | 1,909,775.42 |

其他说明：

无

66、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 | 25,435,487.98 | 26,613,165.66 |
| 利息收入 | -160,249.49 | -740,541.25 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 汇兑损益 | 2,094,495.87 | 4,241,739.55 |
| 金融机构手续费 | 3,002,336.20 | 1,101,693.60 |
| 合计 | 30,372,070.56 | 31,216,057.56 |

其他说明：
无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 脱硫塔项目政府拨款 | 187,500.00 | 187,500.00 |
| 低氮燃烧改造 | 80,250.00 | |
| VOCs 在线监测项目政府拨款 | 3,926.04 | |
| 商务局贸易补贴 | 83,000.00 | |
| 烟囱喷绘美化专项补助 | 730,000.00 | |
| 合计 | 1,084,676.04 | 187,500.00 |

其他说明：
无

68、投资收益

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | | 369,312.96 |
| 合计 | | 369,312.96 |

其他说明：
无

71、信用减值损失

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 |
|-----------|---------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | -2,031,498.80 | |
| 其他应收款坏账损失 | -17,817.38 | |
| 合计 | -2,049,316.18 | |

其他说明：
无

72、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 | | 467,425.43 |
| 二、存货跌价损失 | | 7,537,167.05 |
| 合计 | | 8,004,592.48 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|------------|
| 固定资产处置损益 | | -11,538.00 |
| 合计 | | -11,538.00 |

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 其他 | 137,554.15 | 342,603.56 | 137,554.15 |
| 合计 | 137,554.15 | 342,603.56 | 137,554.15 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、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 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 其他 | 184,897.08 | 909,083.00 | 184,897.08 |
| 合计 | 184,897.08 | 909,083.00 | 184,897.08 |

其他说明：

无

76、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 | 20,784,983.82 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,196,245.96 |
| 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 | 516,799.32 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -5,747,015.29 |
| 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 | 33,970.01 |
| 所得税费用 | |

其他说明:

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、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 | 160,249.49 | 740,541.25 |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 813,000.00 | |
| 其他 | 2,135,336.53 | 1,751,097.29 |
| 合计 | 3,108,586.02 | 2,491,638.54 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用-手续费 | 3,002,336.20 | 1,101,693.60 |
| 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 | 11,055,283.14 | 11,452,635.71 |
| 其他付现支出 | 5,677,239.27 | 1,685,197.03 |
| 合计 | 19,734,858.61 | 14,239,526.34 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|--------------|
| 收回期货交易保证金 | | 1,160,000.00 |
| 合计 | | 1,160,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 汇率套期保值保证金 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 1,000,000.00 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 短期融资借款 | | 44,015,726.62 |
| 从其他单位借入款项 | 108,000,000.00 | 45,000,000.00 |
| 合计 | 108,000,000.00 | 89,015,726.62 |

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 归还短期融资借款等 | 69,600,000.00 | 127,850,000.00 |
| 归还其他单位借款 | 108,000,000.00 | |
| 合计 | 177,600,000.00 | 127,850,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 20,784,983.82 | 16,371,087.38 |
| 加：资产减值准备 | | -8,004,592.48 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 36,540,485.96 | 40,052,098.28 |
| 无形资产摊销 | 1,779,537.54 | 1,646,768.10 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,445,821.58 | 1,451,768.76 |
| 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） | | 11,538.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 369,312.96 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 28,277,574.69 | 31,216,057.56 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 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） | -32,521,976.13 | 16,728,730.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -51,282,738.53 | -60,624,319.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 87,998,698.39 | 59,649,788.83 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 93,022,387.32 | 98,868,238.44 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 12,676,157.58 | 39,460,817.37 |
| 减：现金的期初余额 | 27,615,033.88 | 87,590,381.29 |
| 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 | -14,938,876.30 | -48,129,563.92 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 12,676,157.58 | 27,615,033.88 |
| 其中：库存现金 | 21,209.25 | 9,074.21 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 12,266,245.77 | 27,282,170.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 388,702.56 | 323,789.29 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 12,676,157.58 | 27,615,033.88 |
| 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 | 12,676,157.58 | 27,615,033.88 |

其他说明：

√适用 □不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、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

81、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 | 51,607,824.71 | 银行申请开具承兑汇票、信用证及贸易融资等所存入的保证金存款、定期存款、查封等 |
| 应收票据 | 10,100,623.52 | 借款、信用证质押、承兑汇票质押 |
| 固定资产 | 104,495,721.50 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 70,853,948.35 | 关联方资金拆借抵押 |
| 无形资产 | 99,548,225.66 | 抵押担保 |
| 无形资产 | 24,678,455.14 | 法院查封 |
| 投资性房地产 | 4,683,073.08 | 抵押担保 |
| 合计 | 365,967,871.96 | / |

其他说明：

无

82、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 | 1,009,045.5900 | 6.8747 | 6,936,885.7200 |
| 欧元 | 48,039.27 | 7.817 | 375,522.97 |
| 港币 | 411.12 | 0.87966 | 361.65 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 3,503,499.75 | 6.87 | 24,085,509.71 |
| 欧元 | 137,664.00 | 7.817 | 1,076,119.49 |
| 外币核算-预收账款 | | | |
| 美元 | 680,084.00 | 6.87 | 4,675,373.46 |
| 欧元 | | | |
| 外币核算-应付账款 | | | |
| 美元 | 8,035,498.21 | 6.8747 | 55,241,639.54 |
| 欧元 | | | |
| 外币核算-预付账款 | | | |
| 美元 | 1,678,820.00 | 6.8747 | 11,541,383.86 |
| 欧元 | 159,040.50 | 7.817 | 1,243,219.59 |
| 外币核算-短期借款 | | | |
| 美元 | 6,694,992.00 | 6.8747 | 46,026,061.50 |
| 欧元 | | | |

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------------|------------|------|------------|
| 脱硫塔项目政府拨款 | 187,500.00 | 其他收益 | 187,500.00 |
| 低氮燃烧改造 | 80,250.00 | 其他收益 | 80,250.00 |
| VOCs 在线监测项目政府拨款 | 3,926.04 | 其他收益 | 3,926.04 |
| 商务局贸易补贴 | 83,000.00 | 其他收益 | 83,000.00 |
| 烟囱喷绘美化专项补助 | 730,000.00 | 其他收益 | 730,000.00 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

潍坊赛林贸易有限公司由本公司于 2016 年 9 月 29 日注册成立，持股比例为 100%。自成立以来未实际出资，未开展任何经营行为，无财务数据。于 2019 年 6 月份注销。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 潍坊亚星贸易有限公司 | 潍坊 | 潍坊 | 商贸 | 100.00 | | 设立 |
| 潍坊星茂化工有限公司 | 潍坊 | 潍坊 | 商贸 | 100.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

潍坊亚星贸易有限公司由本公司分别于2017年5月5日注册成立，持股比例为100%。目前潍坊亚星贸易有限公司尚未实际出资，已开展业务。

2019年8月8日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，公司以自有资金投资2000万元设立全资子公司潍坊星茂化工有限公司。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险**（1）外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，本公司除主要原材料 PE、部分备品备件需要从国外采购、部分产成品 CPE 及 ADC 发泡剂出口销售，按美元、欧元进行结算，部分银行融资业务为美元、欧元外，其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 6 月 30 日，除附注七、82 外币货币性项目列示余额外，该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩会产生影响。

2、信用风险

2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

(二) 金融资产转移**1、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产**

本年度，本公司向银行贴现银行承兑汇票及向第三方背书银行承兑汇票。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险和信用风险等主要风险与报酬已转移给了银行和第三方，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票以及已背书未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额；根据票据法规定，汇票到期被拒绝付款的，持票人可以对背书人、出票人以及汇票的其他债务人行使追索权。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票以及已背书的银行承兑汇票。于2019年6月30日，已贴现未到期的银行承兑汇票为46,911,644.58人民币元(2018年12月31日：人民币174,346,800.72元)，已背书未到期的银行承兑汇票为人民币260,600,007.30元(2018年12月31日：人民币224,441,709.50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

4、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

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------|-------------|
| 深圳成泰一号专项投资企业（有限合伙） | 其他 |
| 深圳成泰二号专项投资企业（有限合伙） | 其他 |
| 深圳成泰三号专项投资企业（有限合伙） | 其他 |
| 深圳成泰四号投资企业（有限合伙） | 其他 |
| 山东成泰化工有限公司 | 股东的子公司 |
| 山东成泰物流有限公司 | 股东的子公司 |
| 潍坊艾科特投资中心（有限合伙） | 其他 |
| 北川兴北置业有限公司 | 其他 |
| 山东成泰化工有限公司第一加油站 | 其他 |
| 北京光耀东方商业管理有限公司 | 参股股东 |
| 深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙） | 参股股东 |
| 深圳长城汇理六号专项投资企业（有限合伙） | 参股股东 |
| 潍坊亚星集团有限公司 | 参股股东 |
| 潍坊第二热电有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 股东的子公司 |
| 潍坊星兴联合化工有限公司 | 股东的子公司 |
| 潍坊威朋化工有限公司 | 股东的子公司 |
| 潍坊亚星置业有限公司 | 股东的子公司 |
| 潍坊未来化工工程技术有限公司 | 股东的子公司 |
| 潍坊东方星物业管理有限公司 | 股东的子公司 |

其他说明

无

5、关联交易情况**(1)、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------|----------------|---------------|
| 山东成泰物流有限公司 | 运输费 | 14,703,896.58 | 6,914,489.13 |
| 山东成泰物流有限公司 | 高密度聚乙烯 | 71,219,715.06 | |
| 山东成泰化工有限公司 | 高密度聚乙烯 | 145,791,528.61 | 31,645,108.00 |

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 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 潍坊亚星集团有限公司 | 工作服 | | 406.37 |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 蒸汽 | 191,766.47 | 183,905.16 |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 水 | 17,244.57 | 17,215.9 |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 电 | 1,059,781.95 | 1,108,575.72 |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | CPE | 5,707,021.67 | 8,288,773.21 |
| 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 辅料备件 | 36,578.63 | 77,119.36 |
| 潍坊星兴联合化工有限公司 | 电 | 5,420,198.14 | 5,434,718.30 |
| 潍坊星兴联合化工有限公司 | 蒸汽 | 34,651,098.25 | 34,702,754.63 |
| 潍坊星兴联合化工有限公司 | 氢气 | 2,381,931.45 | 2,382,848.62 |
| 潍坊星兴联合化工有限公司 | 烧碱 | 8,808.88 | 5,504.44 |
| 潍坊星兴联合化工有限公司 | 盐酸 | 824.69 | 848.72 |

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

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 | 258,633 | 258,633.00 |

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 11,068,267.00 | 2019-4-29 | 2019-7-26 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 9,955,445.56 | 2019-5-21 | 2019-8-19 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 6,845,881.26 | 2019-5-21 | 2019-8-19 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 9,227,057.35 | 2019-5-21 | 2019-8-19 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 8,929,410.34 | 2019-5-21 | 2019-8-19 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 90,000,000.00 | 2018-8-16 | 2019-8-16 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 80,000,000.00 | 2018-8-17 | 2019-8-17 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 12,000,000.00 | 2018-8-22 | 2019-8-22 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 26,000,000.00 | 2018-8-29 | 2019-8-29 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 53,000,000.00 | 2018-12-20 | 2019-9-1 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 47,000,000.00 | 2018-12-24 | 2019-9-1 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 45,000,000.00 | 2018-12-26 | 2019-9-1 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 12,000,000.00 | 2019-5-21 | 2020-4-21 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 16,000,000.00 | 2019-1-28 | 2019-7-28 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 19,200,000.00 | 2019-2-1 | 2019-8-1 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 11,900,000.00 | 2019-2-25 | 2020-2-25 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 20,000,000.00 | 2018-11-28 | 2019-11-28 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 26,000,000.00 | 2018-12-14 | 2019-12-14 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 25,000,000.00 | 2019-5-8 | 2020-4-24 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 25,000,000.00 | 2019-5-7 | 2020-4-25 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 27,000,000.00 | 2019-5-6 | 2020-5-6 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 24,000,000.00 | 2019-5-8 | 2020-5-8 | 否 |
| 文斌、山东成泰化工有限公司、山东成泰控股有限公司 | 21,000,000.00 | 2019-5-9 | 2020-5-9 | 否 |
| 潍坊市投资集团有限公司 | 19,000,000.00 | 2018-8-10 | 2019-7-9 | 否 |

| | | | | |
|-------------|---------------|-----------|-----------|---|
| 潍坊市投资集团有限公司 | 16,000,000.00 | 2018-8-20 | 2019-7-20 | 否 |
| 潍坊市投资集团有限公司 | 11,000,000.00 | 2018-9-14 | 2019-9-13 | 否 |
| 潍坊市投资集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019-4-1 | 2020-3-19 | 否 |
| 潍坊市投资集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019-4-1 | 2020-3-27 | 否 |
| 潍坊市投资集团有限公司 | 35,000,000.00 | 2019-4-9 | 2020-4-1 | 否 |
| 潍坊市投资集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2019-4-16 | 2020-4-14 | 否 |
| 潍坊市投资集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2019-4-29 | 2020-4-27 | 否 |
| 潍坊市投资集团有限公司 | 19,000,000.00 | 2019-6-11 | 2020-6-9 | 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 | | | | |
| 山东成泰化工有限公司 | 1,000,000.00 | 2019-1-23 | 2019-1-24 | 年利率 12% |
| 山东成泰化工有限公司 | 5,000,000.00 | 2019-1-23 | 2019-1-25 | 年利率 12% |
| 山东成泰化工有限公司 | 4,000,000.00 | 2019-1-23 | 2019-1-29 | 年利率 12% |
| 山东成泰控股有限公司 | 25,000,000.00 | 2019-3-25 | 2019-4-1 | 年利率 6% |
| 山东成泰控股有限公司 | 20,000,000.00 | 2019-4-1 | 2019-4-9 | 年利率 6% |
| 山东成泰控股有限公司 | 5,000,000.00 | 2019-4-2 | 2019-4-9 | 年利率 6% |
| 山东成泰控股有限公司 | 20,000,000.00 | 2019-4-9 | 2019-4-16 | 年利率 6% |
| 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

(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 | 2,049,350.66 | 61,480.52 | 1,613,451.67 | 48,403.55 |
| 应收票据 | 潍坊亚星大一橡塑有限公司 | 3,230,922.44 | | 1,339,957.08 | |
| 预付账款 | 山东成泰化工有限公司 | | | 13,228,940.14 | |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 山东成泰物流有限公司 | | 2,637,449.71 |
| 预收款项 | 潍坊星兴联合化工有限公司 | | 467,043.83 |
| 其他应付款 | 潍坊亚星集团有限公司 | | 45,000,000.00 |
| 其他应付款 | 潍坊亚星集团有限公司医院 | | 305,688.78 |
| 应付账款 | 山东成泰化工有限公司 | 5,870,979.86 | |

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

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

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 2018 年 11 月,青岛红蝶新材料有限公司向平度市人民法院提起诉讼,要求本公司、潍坊乐星化学有限公司、东营志远化工有限公司连带给付货款 1,007,650.00 元。期间本公司提起管辖权异议被法院驳回,案件目前正在平度法院店子法庭一审过程中

(2) 山东耀通节能环保科技股份有限公司（以下简称“耀通节能”）2018 年 3 月诉至法院，要求本公司及潍坊乐星化学有限公司支付节能服务费 216 万元。2018 年 7 月，潍坊市寒亭区人民法院下达（2018）鲁 0703 民初 500 号民事判决书，驳回原告耀通节能的诉讼请求。耀通节能不服一审判决，向潍坊市中级人民法院提起上诉，本案二审于 2019 年 1 月开庭审理。7 月潍坊中院已下达二审判决书，维持原判，驳回耀通公司诉讼请求。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 政府工作报告及相关新闻稿件写明，我公司生产厂区即将面临整体搬迁，公司属于潍坊市中心城区 6 家企业搬迁或关停范围内的企业之一，公司自 2018 年 1 月起，分别在临时公告及定期报告中持续披露了本次搬迁的相关情况，截至本报告发布日，我公司仍未收到下发至企业且与搬迁或关停相关的正式文件及通知信息。公司将积极与政府部门加强沟通和协调，稳妥制定搬迁或关停的相关计划和方案，及时履行信息披露义务，确保按期完成本次搬迁或关停工作，最大程度保护公司及全体股东利益。

(2) 2018 年 3 月，公司与潍坊亚星集团有限公司签订《借款及担保协议》，以热电分公司的机器设备(截止 2019 年 6 月 30 日账面价值 7,085.39 万元)作为担保向亚星集团借款 4,500.00 万元，借款期限为 1 年。2018 年 9 月，公司收到山东省潍坊市中级人民法院协助执行通知书(2018 鲁 07 民初 682 号)，查封(冻结)潍坊亚星集团有限公司在本公司的债权 4,500.00 万。查封(冻结)期限为 2018 年 9 月 10 日至 2021 年 9 月 9 日。截止审计报告日，公司尚未收到潍坊中院有关该笔款项的支付法律文件。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表营运资金-712,395,184.84 元，累计亏损人民币 1,161,833,235.91 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：

为改善公司的持续经营能力，2019 年上半年，公司主要抓好以下工作：

(1) 紧抓安全生产，夯实企业持续经营基础

2019 年上半年公司继续加强各类安全培训和演练，加大重大危险源、环保设施运行和节能的检查力度，持续投入，确保生产“安”“稳”“长”“满”“优”。

(2) 全力开拓产品国内市场，努力扩大产品市场占有率，增强企业经营实力

2019 年上半年公司提升了销售、生产、研发等部门的配合协作机制，进一步加大高附加值产品推广力度，继续实施一户一策，从合同、发货、库存、收款等环节逐一精细化管理，迅速反应，实现产品产销动态平衡。同时，由于水合肼产品受到响水爆炸等突发安全事故的负面影响，国内市场迟迟未能启动，公司在加强销售力度的同时积极开拓国际市场，取得一定成效，下半年，随着下游市场的回暖，水合肼国内销售将逐步恢复。

(3) 加大国际市场开发力度，提升产品的国际知名度，扩充公司持续经营实力

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

(4) 加强 CPE 新牌号研发力度，加强技术储备，支撑企业持续稳健发展

2019 年上半年公司仍将围绕核心 CPE 产业开展研发工作。公司将利用小釜和中试平台进一步加强 CPE 新牌号的研发力度。对于一些新兴和具有较大利润成长性的优质下游市场，打造个性化定制和精益生产。

(5) 持续增强融资能力，规避金融风险，为公司持续经营和稳定发展提供保障

2019 年在稳定存量融资的基础上，与多家金融机构进行广泛接触和协商，探索创新融资渠道和方式。同时，在董事会决策和授权范围内，公司着手尝试开展外汇资产的套期保值业务，规避汇率波动风险，确保公司资金安全和经营稳定。。

2019 年下半年，公司全体人员将继续上下一心，稳扎稳打，坚定信心，凝聚正能量，继续推进企业持续健康发展！

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | 144,184,401.61 |
| 其中：1 年以内分项 | 144,184,401.61 |
| 1 年以内小计 | 144,184,401.61 |
| 1 至 2 年 | 1,001,727.61 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 15,667,930.86 |
| 合计 | 160,854,060.08 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 6,591,203.36 | 4.1 | 6,591,203.36 | 100 | 0 | 6,295,428.76 | 6.15 | 6,295,428.76 | 100 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 | 6,591,203.36 | 100 | 6,591,203.36 | 100 | 0 | 6,295,428.76 | 6.15 | 6,295,428.76 | 100 | |
| 按组合计提坏账准备 | 154,262,856.72 | 95.9 | 13,502,432.31 | 8.75 | 140,760,424.41 | 96,025,734.99 | 93.85 | 11,766,708.11 | 12.25 | 84,259,026.88 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 154,262,856.72 | 100 | 13,502,432.31 | 8.75 | 140,760,424.41 | 96,025,734.99 | 93.85 | 11,766,708.11 | 12.25 | 84,259,026.88 |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---|---------------|---|----------------|----------------|---|---------------|---|---------------|
| 合计 | 160,854,060.08 | / | 20,093,635.67 | / | 140,760,424.41 | 102,321,163.75 | / | 18,062,136.87 | / | 84,259,026.88 |
|----|----------------|---|---------------|---|----------------|----------------|---|---------------|---|---------------|

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------------|--------------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项 | 6,591,203.36 | 6,591,203.36 | 100 | 账龄较长,收回可能性较小 |
| 合计 | 6,591,203.36 | 6,591,203.36 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项,除了法院判决我方胜诉且对方有能力付款的情况,其他均全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 144,184,401.61 | 4,325,532.05 | 3 |
| 1-2年 | 1,001,727.61 | 100,172.76 | 10 |
| 5年以上 | 9,076,727.50 | 9,076,727.50 | 100 |
| 合计 | 154,262,856.72 | 13,502,432.31 | 8.75 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|------------|-----------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | 18,062,136.87 | 2,031,498.80 | 205,231.92 | 69,897.08 | 20,093,635.67 |
| 合计 | 18,062,136.87 | 2,031,498.80 | 205,231.92 | 69,897.08 | 20,093,635.67 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|-----------------|------------|------|
| 福建亚通新材料科技股份有限公司 | 205,231.92 | 诉讼回款 |
| 合计 | 205,231.92 | / |

其他说明：

无

(4). 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 | 69,897.08 |

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 |
|-----------------|--------|-----------|------|---------|-------------|
| 福建亚通新材料科技股份有限公司 | 货款 | 69,897.08 | 诉讼结束 | 核销申请审批单 | 否 |
| 合计 | / | 69,897.08 | / | / | / |

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 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 51,861,662.27 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 32.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 10,360,275.54 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 722,610.23 | 9,212,768.44 |
| 合计 | 722,610.23 | 9,212,768.44 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|------------|
| 1 年以内 | 640,938.90 |
| 其中：1 年以内分项 | 640,938.90 |
| 1 年以内小计 | 640,938.90 |
| 1 至 2 年 | 34,055.00 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 至 4 年 | 100,000.00 |
| 4 至 5 年 | 500.00 |
| 5 年以上 | 12,837.00 |
| 合计 | 788,330.90 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------|--------------|
| 保证金 | | 9,139,886.73 |
| 诉讼及保全金 | 237,020.20 | 110,285.00 |
| 其他 | 106,310.70 | 10,500.00 |
| 备用金 | 445,000.00 | |
| 合计 | 788,330.90 | 9,260,671.73 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|-----------|
| | 未来12个月 预期信用损 失 | 整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值) | 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | | 47,903.29 | | 47,903.29 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 17,817.38 | | 17,817.38 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | | 65,720.67 | | 65,720.67 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 47,903.29 | 17,817.38 | | | 65,720.67 |
| | | | | | |
| 合计 | 47,903.29 | 17,817.38 | | | 65,720.67 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 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 |
|------|-------|------------|------|-----------------------------|--------------|
| 单位 1 | 诉讼费 | 190,128.20 | 1年以内 | 24.12 | 5,703.85 |

| | | | | | |
|------|-----|------------|-------|-------|-----------|
| 单位 2 | 保证金 | 100,000.00 | 3-4 年 | 12.69 | 30,000.00 |
| 单位 3 | 备用金 | 90,000.00 | 1 年以内 | 11.42 | 2,700.00 |
| 单位 4 | 备用金 | 75,000.00 | 1 年以内 | 9.51 | 2,250.00 |
| 单位 5 | 备用金 | 50,000.00 | 1 年以内 | 6.34 | 1,500.00 |
| 合计 | / | 505,128.20 | / | 64.08 | 42,153.85 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 947,109,446.20 | 829,716,667.58 | 1,045,432,005.26 | 939,976,830.11 |
| 其他业务 | 13,763,468.17 | 12,178,776.00 | 16,084,513.81 | 14,879,045.98 |
| 合计 | 960,872,914.37 | 841,895,443.58 | 1,061,516,519.07 | 954,855,876.09 |

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

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 | | |
| 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） | 1,084,676.04 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -47,342.93 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 1,037,333.11 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 44.07 | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 42.34 | 0.06 | 0.06 |

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

第十一节 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。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：韩海滨

董事会批准报送日期：2019-8-28

修订信息

适用 不适用