

公司代码：600319

公司简称：*ST 亚星

潍坊亚星化学股份有限公司

2016 年半年度报告

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、公司负责人王瑞林、主管会计工作负责人吕云及会计机构负责人(会计主管人员)吕云声明：保证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

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、其他
无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	公司债券相关情况.....	21
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	98

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
亚星集团	指	潍坊亚星集团有限公司
亚星湖石	指	潍坊亚星湖石化工有限公司
上市规则	指	《上海证券交易所股票上市规则》
本期、报告期	指	2016 年上半年
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

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	王瑞林

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙岩	张莎
联系地址	山东省潍坊市奎文区北宫东街321号	山东省潍坊市奎文区北宫东街321号
电话	0536-8591007	0536-8591189
传真	0536-8660047	0536-8663853
电子信箱	yan.sun@chinayasing.cn	wfzhangsha@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

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	公司证券法律部

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	*ST亚星	600319	

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2014年12月19日
注册登记地点	山东省潍坊市寒亭区民主街529号
企业法人统一社会信用代码	913700006135617321
报告期内注册变更情况查询索引	无

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 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	652,375,395.32	687,426,392.28	-5.10
归属于上市公司股东的净利润	-71,155,286.64	-86,579,833.44	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-69,010,976.41	-83,417,923.74	不适用
经营活动产生的现金流量净额	2,447,396.66	-51,456,896.72	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	-226,282,256.71	-155,534,991.62	不适用
总资产	2,073,286,130.23	2,022,842,409.11	2.49

(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)	-0.225	-0.274	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.225	-0.274	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.219	-0.264	不适用
加权平均净资产收益率(%)		-63.60	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)		-61.28	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

无

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-2,248,785.68	
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	43,033.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	316,347.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-254,904.55	
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	-2,144,310.23	

四、 其他

无

第四节 董事会报告**一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析**

2016年上半年，在中国“L”型经济大形势下，国家调结构、去产能、供给侧改革进一步深化，国内经济形势整体平稳，但作为公司主导产品CPE的主要下游——房地产与煤炭行业依然市场疲软，需求不旺，外加主导产品CPE市场竞争仍然无序，公司盈利空间有限，财务负担重，整体经营形势严峻。面对当前困境，公司管理层带领全体职工，发扬“永不满足、永不止步、永不言败”的“三永不”企业精神，细化生产经营各项措施，维持了公司正常平稳运行。

营销策略：公司年初制定了“提高主导产品CPE的市场占有率、重塑亚星CPE品牌优势”的营销战略，在实际工作中，采取紧贴市场的手段，采取各种灵活的营销方法，努力提高产品质量和售后服务水平，自3月份以来，市场份额明显提升，每月销量均超过10000吨。

优质低耗、稳定生产：公司采取以销定产、以产促销的生产经营策略，在公司产品市场份额明显提升的有利保障下，公司所有装置全部满负荷生产，通过合理化建议等方式，广征节能技改新举措，诸如锅炉省煤器升级改造、发电机组改造等项目顺利实施，配合精细化管理，产品各项消耗屡创新低，质量稳步提高，产品成本进一步降低，为提高产品市场竞争力提供了有力保证。

加强安全环保管理，加大安全环保投入。公司严格按安全标准化的要求加强日常安全管理，通过层层签订安全责任书分解安全责任，通过安全隐患排查治理增强本质安全，通过事故应急演练

练增强紧急状态下的处理能力，上半年生产平稳运行，未出现任何安全事故。为保证锅炉烟气的达标排放，新脱硫装置 6 月份开车成功，目前运行效果良好。公司注重日常的环保管理，从源头出发，落实责任，层层考核，有力的保证了公司废水、废气的达标排放。

(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	652,375,395.32	687,426,392.28	-5.10
营业成本	626,849,506.65	678,773,195.22	-7.65
销售费用	23,869,179.77	24,596,560.57	-2.96
管理费用	26,704,845.73	34,815,396.61	-23.30
财务费用	52,866,617.44	54,123,803.60	-2.32
营业税金及附加	2,482,549.74	1,650,949.00	50.37
资产减值损失	-2,115,700.83	-11,114,458.84	80.96
营业外收入	138,091.98	5,268,456.45	-97.38
营业外支出	2,598,749.21	9,784,305.39	-73.44
经营活动产生的现金流量净额	2,447,396.66	-51,456,896.72	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-14,244,795.27	-7,621,723.62	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-51,625,205.80	28,308,837.71	-282.36
研发支出	20,013,894.27	21,610,218.6	-7.39
营业税金及附加	2,482,549.74	1,650,949.00	50.37

管理费用变动原因说明:同期发生停车费用 346 万元，本期未发生停车费用；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期采购成本降低，压缩货款支付；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期在建工程投资较同期增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:去年同期从亚星集团融资 5000 万元；

营业外支出变动原因说明:主要是本期固定资产报废损失减少；

营业外收入变动原因说明:主要是去年同期收环保等财政补贴较多及核销了部分无主负债；

营业税金及附加变动原因说明:本期实现增值税较同期增加；

应收账款变动原因说明:部分客户次月回款，本期货款回收减少；

预付款项变动原因说明:主要是本期预付货款增加；

在建工程变动原因说明:主要是本期汽轮机改造等项目投资增加；

其他非流动资产变动原因说明:主要是本期预付设备款增加；

应付票据变动原因说明:本期开具的承兑票据增加；

预收款项变动原因说明:主要是期初预收蒸汽款本期转为收入；

应交税费变动原因说明:主要是期末应交增值税较同期减少；

其他应付款变动原因说明:主要是本期应付亚星集团借款增加。

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

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015 年 12 月 29 日，公司第五届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等重大资产重组涉及的相关议案，并于 2015 年 12 月 31 日在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)进行了披露；2016 年 1 月 15 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，关于本次重大资产重组的八项议案未获通过。2016 年 1 月 20 日，公司第五届董事会第三十七次会议审议通过了《关于继续推进重大资产重组事项的议案》；2016 年 1 月 27 日，公司第五届董事会第三十八次会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》、《潍坊亚星化学股份有限公司关于公司〈发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）〉及其摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案，并于 2016 年 1 月 28 日披露相关公告。2016 年 3 月 17 日，公司召开 2016 年第二次临时股东大会，关于本次重大资产重组的七项议案未获通过。公司不再收购原标的资产，于 2016 年 3 月 25 日重新进入重大资产重组程序。由于无法就重组方案与交易对方达成一致，为切实保护全体股东利益，经公司审慎研究，决定终止筹划本次重大资产重组事项。公司承诺自公告之日起 3 个月内，不再筹划其他重大资产重组事项。2016 年 4 月 14 日，公司第五届董事会第四十二次会议审议通过了《潍坊亚星化学股份有限公司 2016 年非公开发行 A 股股票预案》及非公开发行股票募集资金的相关议案。

(3) 经营计划进展说明

无

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
化工行业	635,776,643.69	611,746,713.36	3.78%	-5.51%	-7.97%	增加 2.57 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
氯化聚乙烯	416,935,566.83	425,112,798.32	-1.96	-1.11	-5.09	增加 4.27 个百分点
ADC 发泡剂	41,233,023.10	38,680,942.48	6.19	-8.33	-9.83	1.55
32%烧碱	57,315,855.71	40,858,027.19	28.71	-6.39	-14.30	6.58
水合肼	56,366,890.63	53,379,042.33	5.30	-4.74	2.31	-6.52
其他	63,925,307.42	53,715,903.04	15.97	-25.54	-27.49	2.25

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	460,115,950.72	-9.26
国外	175,660,692.97	5.94

主营业务分地区情况的说明

无

(三) 核心竞争力分析

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

一、产品结构

1. 技术高端，装备一流

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

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

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

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

2. 规模龙头，质量最优

亚星化学主导产品的生产规模居世界首位。其中，拥有全球规模最大的年产 17 万吨 CPE 生产装置，稳居世界第一位。高品质水合肼和 ADC 发泡剂两个产品的单套生产规模也居世界前列。

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

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

3. 产品多元，经济循环

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

套“三废”治理和资源综合利用装置，水资源重复利用率达 95%以上，废水、废气经处理后全部达标排放。

二、核心技术

1. 工艺技术，全球独有

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

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

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

(2) 工艺流程短，能耗低。据统计，盐酸相法吨 CPE 耗蒸汽 2.5 吨，水相法耗蒸汽达到 6-10 吨。

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

2. 产销最大，牌号最多

亚星化学 1990 年引进国外先进技术建成国内首套年产 6000 吨 CPE 生产装置，此后的 20 多年间先后进行了 6 次大规模的技术改造和扩建，其中关键设备氯化反应釜的开发应用，从最初的 12.5m³ 发展到 60m³；工艺过程控制从最初传统的模拟盘，到具有自主知识产权的 DCS 控制系统。而且亚星化学自主研发了新反应体系下的温度、压力、介质流量，反应速率的数学模型，成功应用于 CPE 生产控制中，使 CPE 产品的品种牌号由引进时的 3 种增加到 35 种，成为目前全球 CPE 产销量最大、品种牌号最多的企业。

三、创新能力

1. 拥有企业技术研究中心

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

技术中心配备了世界一流的实验仪器和研究手段，拥有红外光谱、扫描电镜等仪器设备 135 台(套)，完全满足公司技术创新、项目技改、科研立项、新产品开发和制品应用试验的需要。

2. 注重环保投入，加快生态文明建设

离子膜烧碱原料淡盐水膜法脱硝装置，实现了芒硝（硫酸钠）的回收及淡盐水的零排放；新上的炉内脱硫装置与炉外脱硫装置同时运行，锅炉烟气二氧化硫达标排放；以“白泥”取代石灰石中和废水试验及运行取得成功。公司蝉联中国石油和化工行业技术创新示范企业称号。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

控股子公司为亚星湖石，公司持有其 75%股份，韩国 LOTTE CHEMICAL CORP 持有其 25%股份。亚星湖石主要从事氯化聚乙烯的制造销售。注册资本为 37427.93 万元人民币。本报告末资产总计 52180.93 万元，本期实现营业收入 29648.61 万元，净利润-3708.25 万元。亏损主要原因：亚星湖石产品比较单一，只有氯化聚乙烯一种产品，本报告期该产品市场仍然不景气，价格下滑，致使公司盈利能力较低，本期产品 CPE 销售亏损 886.16 万元，另外公司财务负担较重，发生财务费用 2466.48 万元。

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

无

(二) 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、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

- 1、公司主导产品仍延续上年度的弱势，盈利能力偏低；
- 2、公司负债规模大，融资成本高，财务费用负担重。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
亚星化学控股子公司亚星湖石与浙江纳克莱医药股份有限公司(以下简称“纳克莱公司”)的合同纠纷。2012年3月6日,亚星湖石将收款人为亚星湖石、票面金额均为1000万元的六份银行承兑汇票(共计6000万元)背书给纳克莱公司进行贴现。2012年3月8日,因纳克莱公司资金链出现问题只付款2200万元整,剩余兑现款3603.8万元未支付。经公司多方催款,截至目前尚有3371.8万元票据贴现款未追回。	2016年2月3日披露的临2016-014公告《潍坊亚星化学股份有限公司控股子公司关于收到潍坊市中级人民法院民事判决书的公告》。

(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) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

(四) 其他说明

无

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(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**

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、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**

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

□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**

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

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**

事项概述	查询索引
无	

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

公司拟向北京光耀东方航天桥购物中心有限公司（以下简称“航天桥购物中心”）、山东聊城华信恒隆商贸有限公司（以下简称“华信恒隆”）和北京光耀东方时代购物广场有限公司（以下简称“时代购物广场”）非公开发行 120,874,469 股 A 股股票，航天桥购物中心、华信恒隆和时代购物广场以现金形式全额认购公司本次非公开发行的股票。2016 年 4 月 14 日，公司与发行对象签订了《潍坊亚星化学股份有限公司非公开发行股份认购协议》。由于航天桥购物中心、华信恒隆和时代购物广场的控股股东均为公司的原实际控制人李贵斌先生（李贵斌先生持有公司第二大股东北京光耀东方商业管理有限公司 60% 股权，北京光耀东方商业管理有限公司持有公司 12.67% 股份），本次交易构成关联交易。公司于 2016 年 4 月 14 日召开第五届董事会第四十二次会议，审议通过了《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》及非公开发行股票的其他相关议案。上述议案尚未提交股东大会审议。

六、 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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
潍坊亚星化学股份有限公司	公司本部	潍坊亚星大一橡塑有限公司	10,000,000.00	2015-10-21	2015-10-21	2016-10-20	连带责任担保	否	否		否	是	股东的子公司
潍坊亚星化学股份有限公司	公司本部	潍坊亚星大一橡塑有限公司	10,000,000.00	2015-11-9	2015-11-9	2016-11-8	连带责任担保	否	否		否	是	股东的子公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										20,000,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										20,000,000.00			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										49,108,279.14			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										125,190,000.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													

担保总额 (A+B)	145,190,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	-64.16
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	20,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	125,190,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	145,190,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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	北京光耀东方商业管理有限公司	承诺在成为亚星化学第一大股东后 (权益变动完成之日起) 12 个月内不转让其所持有的亚星化学股份。(光耀东方自 2016 年 5 月 24 日起不再是公司第一大股东)	2015 年 8 月 21 日承诺 12 个月内不减持。	是	是		
	其他	深圳长城汇理资产管理有限公司	承诺在 2016 年 7 月 11 日最后一笔增持股份登记过户后, 12 个月内不转让其所持有的亚星化学股份。	2016 年 7 月 11 日起 12 个月内不减持。	是	是		
与重大资产重组相关的承诺								
其他承诺	其他	原实际控制人李贵斌先生	在自 2016 年 4 月 15 日之后的 3 个月内逐步将商业物业“买入、修整、销售”业务模式及相应的工作团队和项目信	2016 年 4 月 15 日承诺 3 个月内逐步完成。	是	否	公司根据已掌握的资料无法完成对上述承诺实施的收益预测、投资成本预测。公司之前未实际从事过商业物业“买入、修整、销售”业务, 故开展该项业务	

			息储备无偿注入 我公司（含子公 司）。				存在产生亏损的可能。 2016年8月18日，公 司2016年第三次临时 股东大会已豁免实施 该承诺。	

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，7 次董事会，4 次监事会，公司股东大会、董事会、监事会的召集和表决程序符合公司章程的要求。

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

目前，公司的法人治理结构较为健全，能严格按照规范要求履行信息披露义务和完成内幕知情人登记管理工作。

报告期内公司治理情况如下：

1、关于股东与股东大会：

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

2、关于公司与控股股东：

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

报告期内控股股东及原控股股东均没有发生利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

3、关于董事和董事会：

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

公司董事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行，各位董事能够以认真、负责的态度出席董事会，并熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、

义务和责任。公司董事会下设的四个董事会专门委员会以及独立董事在公司重大决策方面均发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。

4、关于监事和监事会：

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

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

5、独立董事勤勉履责，发挥独立作用：

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

6、关于关联交易：

为了减少和规范公司关联交易，公司将采取以下具体措施：

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

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

公司与控股股东及其关联方不存在同业竞争情形。

7) 绩效评价与激励约束机制：

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

8) 信息披露与透明度：

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

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 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

无

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）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	20,721
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	
深圳长城汇理 资产管理有限 公司	58,693,935	58,693,935	18.60	0	无		境内非 国有法 人
北京光耀东方 商业管理有限 公司	0	40,000,000	12.67	0	质押	40,000,000	境内非 国有法 人
潍坊亚星集 团有限公司	1,900,000	17,132,797	5.43	0	无		国有法 人
邵明权	0	2,191,180	0.69	0	无		未知
周仁瑀	802,587	1,787,788	0.57	0	无		未知
王睿熠	1,682,247	1,682,247	0.53	0	无		未知
张倩	1,499,441	1,499,441	0.48	0	无		未知
徐开东	472,332	1,443,133	0.46	0	无		未知
尚萍	1,434,990	1,434,990	0.45	0	无		未知
张志威	1,318,861	1,318,861	0.42	0	无		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		股份种类及数量			

	的数量	种类	数量
深圳长城汇理资产管理有限公司	58,693,935	人民币普通股	58,693,935
北京光耀东方商业管理有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000
潍坊亚星集团有限公司	17,132,797	人民币普通股	17,132,797
邵明权	2,191,180	人民币普通股	2,191,180
周仁瑀	1,787,788	人民币普通股	1,787,788
王睿熠	1,682,247	人民币普通股	1,682,247
张倩	1,499,441	人民币普通股	1,499,441
徐开东	1,443,133	人民币普通股	1,443,133
尚萍	1,434,990	人民币普通股	1,434,990
张志威	1,318,861	人民币普通股	1,318,861
上述股东关联关系或一致行动的说明	前三位法人股东之间不存在关联关系，均不是《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；其他股东，本公司未知其之间是否存在关联关系，未知其是否为《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
无

(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	深圳长城汇理资产管理有限公司
新实际控制人名称	宋晓明
变更日期	2016 年 5 月 24 日
指定网站查询索引及日期	详见 2016 年 5 月 25 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的《关于股东权益变动的提示性公告》。

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

三、其他说明

无

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

2016 年 6 月 30 日

编制单位：潍坊亚星化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		574,097,627.08	495,321,239.37
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据		63,047,622.88	74,709,767.15
应收账款		74,803,169.91	53,741,937.67
预付款项		7,568,347.13	8,819,756.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,120,366.87	1,249,103.22
存货		130,478,795.18	137,845,610.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		2,969,766.10	3,949,877.60
其他流动资产		1,480,251.09	2,000,074.89
流动资产合计		855,565,946.24	777,637,366.61
非流动资产：			
长期股权投资			
投资性房地产		10,679,433.04	10,812,160.97
固定资产		1,027,417,909.93	1,085,548,480.49
在建工程		33,347,475.72	13,029,472.17
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		128,598,736.25	130,275,546.88
开发支出			
长期待摊费用		6,156,002.38	5,539,381.99
递延所得税资产			
其他非流动资产		11,520,626.67	
非流动资产合计		1,217,720,183.99	1,245,205,042.50
资产总计		2,073,286,130.23	2,022,842,409.11
流动负债：			
短期借款		905,009,675.66	1,025,116,544.74
应付票据		517,463,496.00	255,943,065.25
应付账款		415,702,184.53	407,866,996.12
预收款项		14,678,765.66	24,152,354.88
应付职工薪酬		29,602,311.84	31,356,417.33
应交税费		7,006,476.26	10,118,567.65

应付利息			
应付股利			
其他应付款		219,892,566.12	165,281,950.93
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		158,119,995.39	210,393,588.84
流动负债合计		2,267,475,471.46	2,130,229,485.74
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		49,516,627.26	56,301,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,516,627.26	56,301,000.00
负债合计		2,316,992,098.72	2,186,530,485.74
所有者权益			
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		715,949,115.67	715,949,115.67
减：库存股			
其他综合收益		-320,000.00	-320,000.00
专项储备		2,962,545.98	2,554,524.43
盈余公积		49,809,366.42	49,809,366.42
一般风险准备			
未分配利润		-1,310,277,284.78	-1,239,121,998.14
归属于母公司所有者权益合计		-226,282,256.71	-155,534,991.62
少数股东权益		-17,423,711.78	-8,153,085.01
所有者权益合计		-243,705,968.49	-163,688,076.63
负债和所有者权益总计		2,073,286,130.23	2,022,842,409.11

法定代表人：王瑞林 主管会计工作负责人：吕云 会计机构负责人：吕云

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位:潍坊亚星化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		366,520,597.44	282,969,988.11
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		63,047,622.88	74,709,767.15
应收账款		60,332,793.73	42,939,255.33
预付款项		131,668,750.16	8,818,556.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款		487,242.77	434,680.10
存货		79,979,871.29	83,968,135.76
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		2,969,766.10	3,949,877.60
其他流动资产		1,945.11	
流动资产合计		705,008,589.48	497,790,260.63
非流动资产:			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		24,016,007.13	24,317,197.05
固定资产		781,083,219.43	828,622,098.78
在建工程		33,073,327.62	13,029,472.17
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		115,262,162.16	116,770,510.80
长期待摊费用		6,156,002.38	5,539,381.99
递延所得税资产			
其他非流动资产		11,520,626.67	
非流动资产合计		971,111,345.39	988,278,660.79
资产总计		1,676,119,934.87	1,486,068,921.42
流动负债:			
短期借款		628,329,294.10	500,159,103.30
应付票据		517,283,685.83	255,819,859.43
应付账款		250,451,963.12	389,977,105.62
预收款项		13,766,440.41	23,798,193.94
应付职工薪酬		23,450,758.51	25,324,077.31
应交税费		4,787,175.08	7,355,877.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		218,461,965.81	164,269,728.30
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		153,811,441.67	204,253,132.73

流动负债合计		1,810,342,724.53	1,570,957,078.36
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		40,495,673.58	45,947,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,495,673.58	45,947,000.00
负债合计		1,850,838,398.11	1,616,904,078.36
所有者权益：			
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		637,514,183.55	637,514,183.55
减：库存股			
其他综合收益		-320,000.00	-320,000.00
专项储备		2,962,545.98	2,554,524.43
盈余公积		49,809,366.42	49,809,366.42
未分配利润		-1,180,278,559.19	-1,135,987,231.34
所有者权益合计		-174,718,463.24	-130,835,156.94
负债和所有者权益总计		1,676,119,934.87	1,486,068,921.42

法定代表人：王瑞林主管会计工作负责人：吕云会计机构负责人：吕云

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		652,375,395.32	687,426,392.28
其中:营业收入		652,375,395.32	687,426,392.28
二、营业总成本		730,656,998.50	782,845,446.16
其中:营业成本		626,849,506.65	678,773,195.22
营业税金及附加		2,482,549.74	1,650,949.00
销售费用		23,869,179.77	24,596,560.57
管理费用		26,704,845.73	34,815,396.61
财务费用		52,866,617.44	54,123,803.60
资产减值损失		-2,115,700.83	-11,114,458.84
投资收益(损失以“-”号填列)		316,347.00	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-77,965,256.18	-95,419,053.88
加:营业外收入		138,091.98	5,268,456.45
其中:非流动资产处置利得		733.48	2,075.25
减:营业外支出		2,598,749.21	9,784,305.39
其中:非流动资产处置损失		2,249,519.16	9,752,594.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-80,425,913.41	-99,934,902.82
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-80,425,913.41	-99,934,902.82
归属于母公司所有者的净利润		-71,155,286.64	-86,579,833.44
少数股东损益		-9,270,626.77	-13,355,069.38
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			
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		-80,425,913.41	-99,934,902.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		-71,155,286.64	-86,579,833.44
归属于少数股东的综合收益总额		-9,270,626.77	-13,355,069.38
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.225	-0.274
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.225	-0.274

法定代表人:王瑞林 主管会计工作负责人:吕云 会计机构负责人:吕云

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		621,458,712.62	680,593,842.25
减:营业成本		588,190,750.13	649,727,685.66
营业税金及附加		2,032,462.71	1,650,949.00
销售费用		19,910,904.55	21,312,324.52
管理费用		25,179,489.21	30,044,698.49
财务费用		28,201,839.14	29,595,939.50
资产减值损失		90,284.50	201,825,204.62
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		316,347.00	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-41,830,670.62	-253,562,959.54
加:营业外收入		138,091.98	5,268,456.45
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		2,598,749.21	4,368,548.42
其中:非流动资产处置损失		2,249,519.16	4,336,837.36
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-44,291,327.85	-252,663,051.51
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-44,291,327.85	-252,663,051.51
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-44,291,327.85	-252,663,051.51
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.140	-0.801
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.140	-0.801

法定代表人:王瑞林 主管会计工作负责人:吕云 会计机构负责人:吕云

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		526,441,052.39	779,530,984.08
收到的税费返还		3,581,561.15	5,322,624.95
收到其他与经营活动有关的现金		1,497,113.50	8,286,603.14
经营活动现金流入小计		531,519,727.04	793,140,212.17
购买商品、接受劳务支付的现金		416,426,023.94	726,144,818.35
支付给职工以及为职工支付的现金		62,912,677.98	69,867,375.27
支付的各项税费		34,922,731.37	29,423,487.00
支付其他与经营活动有关的现金		14,810,897.09	19,161,428.27
经营活动现金流出小计		529,072,330.38	844,597,108.89
经营活动产生的现金流量净额		2,447,396.66	-51,456,896.72
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,244,795.27	7,621,723.62
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,244,795.27	7,621,723.62
投资活动产生的现金流量净额		-14,244,795.27	-7,621,723.62
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		561,545,218.70	1,009,768,563.39
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		527,921,704.59	573,756,326.91
筹资活动现金流入小计		1,089,466,923.29	1,583,524,890.30
偿还债务支付的现金		677,996,532.22	842,510,852.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,620,534.83	49,611,961.33
支付其他与筹资活动有关的现金		429,475,062.04	663,093,239.15
筹资活动现金流出小计		1,141,092,129.09	1,555,216,052.59
筹资活动产生的现金流量净额		-51,625,205.80	28,308,837.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-9,102,093.03	5,703,572.95
五、现金及现金等价物净增加额		-72,524,697.44	-25,066,209.68
加：期初现金及现金等价物余额		123,072,928.92	76,822,212.88
六、期末现金及现金等价物余额		50,548,231.48	51,756,003.20

法定代表人：王瑞林主管会计工作负责人：吕云会计机构负责人：吕云

母公司现金流量表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		476,522,608.13	759,531,369.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,130,291.82	4,514,880.14
经营活动现金流入小计		477,652,899.95	764,046,249.55
购买商品、接受劳务支付的现金		401,446,161.14	703,358,717.35
支付给职工以及为职工支付的现金		51,751,611.52	57,036,587.15
支付的各项税费		27,969,547.18	26,654,495.75
支付其他与经营活动有关的现金		10,721,946.39	16,281,832.33
经营活动现金流出小计		491,889,266.23	803,331,632.58
经营活动产生的现金流量净额		-14,236,366.28	-39,285,383.03
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,733,152.14	6,077,161.10
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,733,152.14	6,077,161.10
投资活动产生的现金流量净额		-12,733,152.14	-6,077,161.10
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		428,166,939.56	436,822,687.52
收到其他与筹资活动有关的现金		481,094,492.36	368,910,008.90
筹资活动现金流入小计		909,261,431.92	805,732,696.42
偿还债务支付的现金		296,341,193.20	349,029,633.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,410,847.76	28,034,240.55
支付其他与筹资活动有关的现金		593,976,552.41	425,027,757.70
筹资活动现金流出小计		915,728,593.37	802,091,632.20
筹资活动产生的现金流量净额		-6,467,161.45	3,641,064.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,496,701.77	2,387,720.60
五、现金及现金等价物净增加额		-37,933,381.64	-39,333,759.31
加: 期初现金及现金等价物余额		68,936,733.66	56,147,226.72
六、期末现金及现金等价物余额		31,003,352.02	16,813,467.41

法定代表人: 王瑞林 主管会计工作负责人: 吕云 会计机构负责人: 吕云

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	315,594,000.00				715,949,115.67		-320,000.00	2,554,524.43	49,809,366.42		-1,239,121,998.14	-8,153,085.01	-163,688,076.63
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	315,594,000.00				715,949,115.67		-320,000.00	2,554,524.43	49,809,366.42		-1,239,121,998.14	-8,153,085.01	-163,688,076.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								408,021.55			-71,155,286.64	-9,270,626.77	-80,017,891.86
(一) 综合收益总额											-71,155,286.64	-9,270,626.77	-80,425,913.41
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								408,021.55					408,021.55
1. 本期提取								1,140,000.00					1,140,000.00
2. 本期使用								731,978.45					731,978.45
(六) 其他													
四、本期期末余额	315,594,000.00				715,949,115.67	-320,000.00	2,962,545.98	49,809,366.42			-1,310,277,284.78	-17,423,711.78	-243,705,968.49

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	315,594,000.00				715,949,115.67		-21,000.00	2,932,888.39	49,809,366.42		-907,368,901.41	38,215,272.67	215,110,741.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	315,594,000.00				715,949,115.67		-21,000.00	2,932,888.39	49,809,366.42		-907,368,901.41	38,215,272.67	215,110,741.74
三、本期增减变动金额(减)								441,195			-86,579	-13,355,0	-99,493,7

少以“-”号填列)									. 22			, 833. 44	69. 38	07. 60
(一) 综合收益总额												-86, 579	-13, 355. 0	-99, 934. 9
												, 833. 44	69. 38	02. 82
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备									441, 195					441, 195. 2
								. 22						2
1. 本期提取								1, 140, 0						1, 140, 000
								00. 00						. 00
2. 本期使用								698, 804						698, 804. 7
								. 78						8
(六) 其他														
四、本期期末余额	315, 594				715, 949		-21, 000	3, 374, 0	49, 809,		-993, 94	24, 860, 20	115, 617, 0	
	, 000. 00				, 115. 67		. 00	83. 61	366. 42		8, 734. 8	3. 29	34. 14	
											5			

法定代表人：王瑞林 主管会计工作负责人：吕云 会计机构负责人：吕云

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	315,594,000.00				637,514,183.55		-320,000.00	2,554,524.43	49,809,366.42	-1,135,987,231.34	-130,835,156.94
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	315,594,000.00				637,514,183.55		-320,000.00	2,554,524.43	49,809,366.42	-1,135,987,231.34	-130,835,156.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								408,021.55		-44,291,327.85	-43,883,306.30
(一)综合收益总额										-44,291,327.85	-44,291,327.85
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								408,021.55			408,021.55
1. 本期提取								1,140,000.00			1,140,000.00
2. 本期使用								731,978.45			731,978.45
(六) 其他											
四、本期期末余额	315,594,000.00				637,514,183.55		-320,000.00	2,962,545.98	49,809,366.42	-1,180,278,559.19	-174,718,463.24

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	315,594,000.00				637,514,183.55		-21,000.00	2,932,888.39	49,809,366.42	-662,805,562.52	343,023,875.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	315,594,000.00				637,514,183.55		-21,000.00	2,932,888.39	49,809,366.42	-662,805,562.52	343,023,875.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								441,195.22		-252,663,051.51	-252,221,856.29
(一) 综合收益总额										-252,663,051.51	-252,663,051.51
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								441,195.22			441,195.22
1. 本期提取								1,140,000.00			1,140,000.00
2. 本期使用								698,804.78			698,804.78
(六) 其他											
四、本期期末余额	315,594,000.00				637,514,183.55		-21,000.00	3,374,083.61	49,809,366.42	-915,468,614.03	90,802,019.55

法定代表人：王瑞林 主管会计工作负责人：吕云 会计机构负责人：吕云

三、公司基本情况

1. 公司概况

潍坊亚星化学股份有限公司(以下简称"本公司或公司")是一家集生产、经营、科研、设计和进出口贸易为一体的公司,是中国氯化聚乙烯行业占主导地位的生产 and 销售商,也是目前世界上主要的含氯聚合物研发生产企业。公司拥有国家级企业技术中心,荣获国家科技进步二等奖。公司主营 CPE、离子膜烧碱、水合肼、ADC 发泡剂等产品,主导产品的生产装置和技术全部从德国引进,生产技术和规模均居世界领先水平,是目前世界上规模最大、品种最多的 CPE 生产企业。

公司类型:股份有限公司

公司所属行业:化工行业

公司注册资本:31,559.40 万元

公司住所:潍坊市寒亭区民主街 529 号

公司经营范围:许可证范围内烧碱、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(有效期限以许可证为准);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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,有效期以许可证为准)

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 29 决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司及子公司潍坊亚星湖石化工有限公司。

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

截至 2016 年 6 月 30 日,本公司合并财务报表营运资金-1,411,909,525.22 元,资产负债率 111.75%,累计亏损-1,310,277,284.7 元,可能会影响亚星化学的持续经营能力。本公司在附注十六、8 中已披露了拟采取的改善措施,因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司从事化工产品生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

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

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

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

（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，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

（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

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为人民币 500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用

	风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	对于单项金额小于 500 万元的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合
无风险组合	对个别应收款项，能够明显判断其不会发生减值的，公司将其作为无风险组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

12. 存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品/库存商品、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备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一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并

计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	25-45	3	3.88-2.16
机器设备	直线法	10-18	3	9.70-5.39

运输设备	直线法	10	3	9.70
电子设备	直线法	8	3	12.125

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

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

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

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

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

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

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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。

22. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

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、重涂费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

(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。

(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/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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) 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。

公司确认收入政策：

内销：一是公司送货，公司将产品按照合同协议约定运至约定交货地点，由购买方确认收货后，确认销售收入的实现。二是客户自提，货物出厂后，确认销售收入的实现。

外销：货物离港后确认销售收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

无

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(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

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

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

(4) 金融工具公允价值

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

(5) 非金融非流动资产减值准备

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。

(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。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%、17%的税率计算销项	13%、17%、6%、11%、3%

	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。	
营业税	按应税营业额的 5%计缴营业税。	5%
消费税		
城市维护建设税	按应缴纳流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%缴。	2%
水利建设基金	按实际缴纳的流转税的 1%。	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

无

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,850.25	40,722.00
银行存款	50,523,381.23	120,808,601.91
其他货币资金	523,549,395.60	374,471,915.46
合计	574,097,627.08	495,321,239.37

其他说明

其他货币资金为本公司向银行申请开具承兑汇票、信用证及贸易融资所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,047,622.88	73,679,639.15
商业承兑票据		1,030,128.00
合计	63,047,622.88	74,709,767.15

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	753,214,857.94	
合计	753,214,857.94	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,076,727.50	8.99	9,076,727.50	100.00		9,076,727.50	11.53	9,076,727.50	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,305,778.73	82.48	8,502,608.82	10.21	74,803,169.91	61,328,465.32	77.91	7,586,527.65	12.37	53,741,937.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,616,364.45	8.53	8,616,364.45	100.00		8,311,787.36	10.56	8,311,787.36	100.00	
合计	100,998,870.68	/	26,195,700.77	/	74,803,169.91	78,716,980.18	/	24,975,042.51	/	53,741,937.67

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湛江鑫晨商贸有限公司	9,076,727.50	9,076,727.50	100.00%	账龄较长,5年以上
合计	9,076,727.50	9,076,727.50	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	76,848,310.45	2,305,449.30	3%
1 年以内小计	76,848,310.45	2,305,449.30	3%
1 至 2 年	242,175.05	24,217.51	10%
2 至 3 年			20%
3 年以上			
3 至 4 年	47,843.65	14,353.10	30%
4 至 5 年	17,721.35	8,860.68	50%
5 年以上	6,149,728.23	6,149,728.23	100%
合计	83,305,778.73	8,502,608.82	10.21%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡市电线厂有限公司	4,795,507.58	4,795,507.58	100.00%	该公司已申请破产清算
青岛凯新瑞商贸有限公司等 37 家	3,820,856.87	3,820,856.87	100.00%	账龄较长，回收困难
合计	8,616,364.45	8,616,364.45		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,220,658.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

客户名称	金额	坏账准备	占应收账款余额比例%
湛江鑫晨商贸有限公司	9,076,727.50	9,076,727.50	8.99
无锡市电线厂有限公司	4,795,507.58	4,795,507.58	4.75
NGE	4,113,996.48	123,419.89	4.07

潍坊宏建橡塑有限公司	3,720,215.49	111,606.46	3.68
湖北金牛管业有限公司	3,715,000.00	111,450.00	3.68
合计	25,421,447.05	14,218,711.44	25.17

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,568,347.13	100.00	8,819,756.58	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	7,568,347.13	100.00	8,819,756.58	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

债务人名称	欠款余额	占预付账款余额的比例%
阳泉煤业(集团)股份有限公司	2,831,850.98	37.42
苏州英诺威新能源有限公司	1,200,000.00	15.86
中国石油天然气股份有限公司华北化工销售分公司	865,971.44	11.44
赢创资源效率公司	684,492.19	9.04
德国 JFC UG 公司	635,354.78	8.39
合计	6,217,669.39	82.15

其他说明

无

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	33,718,000.00	96.43	33,718,000.00	100.00		33,718,000.00	96.12	33,718,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,247,472.89	3.57	127,106.02	10.19	1,120,366.87	1,305,331.77	3.72	56,228.55	4.31	1,249,103.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						55,082.00	0.16	55,082.00	100.00	
合计	34,965,472.89	/	33,845,106.02	/	1,120,366.87	35,078,413.77	/	33,829,310.55	/	1,249,103.22

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江纳克莱医药股份有限公司	33,718,000.00	33,718,000.00	100.00%	2016年1月29日,本公司状告浙江纳克莱医药股份有限公司及连带被告人因2012年3月银行承兑汇票贴现一案,公司收到潍坊市中级人民法院一审判决书,判决被告浙江纳克莱医药股份有限公司偿还本公司欠款本金33,718,000.00元及利息7,176,773.27元,该判决书已公告送达。公司于2016年4月22日申请执行,目前暂无财产可供执行。
合计	33,718,000.00	33,718,000.00	/	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内	978,553.89	29,356.62	3%
1年以内小计	978,553.89	29,356.62	3%
1至2年	1,000.00	100.00	10%
2至3年	212,837.00	42,567.40	20%
3年以上			
3至4年			

4 至 5 年			
5 年以上	55,082.00	55,082.00	100%
合计	1,247,472.89	127,106.02	10.19%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 15,795.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保险费等	121,000.00	233,090.23
诉讼及保全金	34,252,981.74	34,175,854.74
备用金	591,491.15	669,468.80
合计	34,965,472.89	35,078,413.77

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江纳克莱医药股份有限公司	诉讼赔偿	33,718,000.00	4-5 年	96.43	33,718,000.00
财政诉讼费用收汇缴专户	诉讼费	325,148.74	1 年以内	0.93	9,754.46
刘冲	借款	200,000.00	2-3 年	0.57	40,000.00
日照大宗商品交易中心有限公司	押金	100,000.00	1 年以内	0.29	3,000.00
潍坊市奎文区财政局	诉讼费	81,951.00	1 年以内	0.23	2,458.53
合计	/	34,425,099.74	/	98.45	33,773,212.99

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	78,126,508.03	4,756,984.68	73,369,523.35	70,624,417.78	3,498,410.08	67,126,007.70
在产品	14,852,595.89	490,666.67	14,361,929.22	13,478,858.83	3,947,291.62	9,531,567.21
库存商品	43,341,308.62	1,986,102.38	41,355,206.24	63,105,279.75	3,140,206.59	59,965,073.16
周转材料	1,392,136.37		1,392,136.37	1,222,962.06		1,222,962.06
合计	137,712,548.91	7,233,753.73	130,478,795.18	148,431,518.42	10,585,908.29	137,845,610.13

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,498,410.08	1,258,574.60				4,756,984.68
在产品	3,947,291.62			3,456,624.95		490,666.67
库存商品	3,140,206.59			1,154,104.21		1,986,102.38
合计	10,585,908.29	1,258,574.60		4,610,729.16		7,233,753.73

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
DCS 改造技术服务费	141,509.39	311,320.73
离子膜费用	1,749,667.02	2,559,967.18
电解重涂	1,078,589.69	1,078,589.69
合计	2,969,766.10	3,949,877.60

其他说明

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵税款	1,480,251.09	2,000,074.89
合计	1,480,251.09	2,000,074.89

其他说明

无

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额		12,869,443.77		12,869,443.77
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额		12,869,443.77		12,869,443.77
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额		2,057,282.80		2,057,282.80
2. 本期增加金额		132,727.93		132,727.93
(1) 计提或摊销		132,727.93		132,727.93
3. 本期减少金额				
4. 期末余额		2,190,010.73		2,190,010.73
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		10,679,433.04		10,679,433.04
2. 期初账面价值		10,812,160.97		10,812,160.97

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	702,219,088.85	1,637,974,792.59	11,153,611.22	8,103,399.81	2,359,450,892.47
2. 本期增加金额	117,061.57	3,640,648.18	66,848.14	92,111.10	3,916,668.99
(1) 购置	117,061.57	3,012,213.39	48,810.31	92,111.10	3,270,196.37
(2) 在建工程转入		628,434.79	18,037.83		646,472.62
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		26,788,078.95	27,701.55	12,950.00	26,828,730.50
(1) 处置或报废		26,788,078.95	27,701.55	12,950.00	26,828,730.50
4. 期末余额	702,336,150.42	1,614,827,361.82	11,192,757.81	8,182,560.91	2,336,538,830.96
二、累计折旧					
1. 期初余额	190,374,745.03	884,743,307.68	6,003,205.50	5,907,070.14	1,087,028,328.35
2. 本期增加金额	11,567,056.25	38,192,453.72	399,399.79	462,673.91	50,621,583.67
(1) 计提	11,567,056.25	38,192,453.72	399,399.79	462,673.91	50,621,583.67
3. 本期减少金额		15,389,992.35	520.77	12,561.50	15,403,074.62
(1) 处置或报废		15,389,992.35	520.77	12,561.50	15,403,074.62
4. 期末余额	201,941,801.28	907,545,769.05	6,402,084.52	6,357,182.55	1,122,246,837.40
三、减值准备					
1. 期初余额	20,531,964.49	165,933,646.23	344,326.10	64,146.81	186,874,083.63
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	20,531,964.49	165,933,646.23	344,326.10	64,146.81	186,874,083.63
四、账面价值					
1. 期末账面价值	479,862,384.65	541,347,946.54	4,446,347.19	1,761,231.55	1,027,417,909.93
2. 期初账面价值	491,312,379.33	587,297,838.68	4,806,079.62	2,132,182.86	1,085,548,480.49

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

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

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备(注)	885,835,080.86	653,322,830.45	39,663,736.93	192,848,513.48

注：机器设备为国泰租赁有限公司融资借款的抵押物。

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
研发中心大楼	84,646,338.26	土地问题尚未办理
生产用房屋	177,337,973.27	企业未及时办理
管理用房屋	16,910,935.00	企业未及时办理

其他说明：

无

20、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

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
1#汽轮机改造	14,165,796.04		14,165,796.04	5,230,046.20		5,230,046.20
锅炉炉外脱硫系统	10,319,393.12		10,319,393.12	6,279,222.16		6,279,222.16
CPE 中试平台	3,575,551.96		3,575,551.96	1,134,142.20		1,134,142.20
CPE 蒸汽喷射器改造	580,015.30		580,015.30	386,061.61		386,061.61
1000 吨/水相法 CPE	2,306,474.19		2,306,474.19			
环保废水单管排放	700,000.00		700,000.00			
综合楼装饰	497,577.80		497,577.80			
省煤器改造	313,906.30		313,906.30			
水合肼废水处理中试项目	300,000.00		300,000.00			
其他零星项目	588,761.01		588,761.01			
合计	33,347,475.72		33,347,475.72	13,029,472.17		13,029,472.17

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1#汽轮机改造	18,735,749.84	5,230,046.20	8,935,749.84			14,165,796.04		75.00%				其他来源
锅炉炉外脱硫系统	20,710,000.00	6,279,222.16	4,040,170.96			10,319,393.12		50.00%				其他来源

CPE 中试平台	4,870,000.00	1,134,142.20	2,441,409.76			3,575,551.96	95.00%				其他来源
CPE 蒸汽喷射器改造	500,000.00	386,061.61	193,953.69			580,015.30	95.00%				其他来源
1000 吨/水相法 CPE	5,000,000.00		2,306,474.19			2,306,474.19	90.00%				其他来源
合计	49,815,749.84	13,029,472.17	17,917,758.44			30,947,230.61	/	/		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	153,404,065.79	7,947,557.50	32,910,160.38	2,721,541.10	196,983,324.77
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	153,404,065.79	7,947,557.50	32,910,160.38	2,721,541.10	196,983,324.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	23,346,518.83	7,947,557.50	32,910,160.38	2,503,541.18	66,707,777.89
2. 本期增加金额	1,567,810.61			109,000.02	1,676,810.63
(1) 计提	1,567,810.61			109,000.02	1,676,810.63
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	24,914,329.44	7,947,557.50	32,910,160.38	2,612,541.20	68,384,588.52
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	128,489,736.35	0.00	0.00	108,999.90	128,598,736.25
2. 期初账面价值	130,057,546.96			217,999.92	130,275,546.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(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:

无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
离子膜费用	1,402,343.90	2,027,037.90	871,122.67		2,558,259.13
电解重涂	4,137,038.09		539,294.84		3,597,743.25
合计	5,539,381.99	2,027,037.90	1,410,417.51		6,156,002.38

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	82,852,715.52	84,126,248.69
可抵扣亏损	216,153,085.87	195,811,584.42
合计	299,005,801.39	279,937,833.11

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	301,542,301.48	301,542,301.48	
2018	80,659,221.04	80,659,221.04	
2019	173,707,031.99	173,707,031.99	
2020	240,769,144.72	227,337,783.15	
2021	67,934,644.24		
合计	864,612,343.47	783,246,337.66	/

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	11,520,626.67	
合计	11,520,626.67	

其他说明：

无

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	209,739,675.66	178,484,449.07
抵押借款	145,000,000.00	273,856,329.13
保证借款	550,270,000.00	572,775,766.54
合计	905,009,675.66	1,025,116,544.74

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

①期末，土地使用权中的潍国用（2010）第 C036 号、潍国用（2010）第 C052、潍国用（2010）第 C053 号、潍国用（2010）第 C054 号用于 145,000,000.00 元短期借款的抵押。

②期末，公司以保证金分别为 5,460,000.00 美元、137,160,000.00 元为质押借款 209,739,675.66 元的质押物。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	463,496.00	943,065.25
银行承兑汇票	517,000,000.00	255,000,000.00
合计	517,463,496.00	255,943,065.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	283,484,470.65	292,171,200.36
工程及备品备件款	70,016,025.79	38,532,367.43
其他	62,201,688.09	77,163,428.33
合计	415,702,184.53	407,866,996.12

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海廊桥国际贸易有限公司	1,208,325.20	未及时结算
合计	1,208,325.20	/

其他说明

无

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	14,678,765.66	24,152,354.88
合计	14,678,765.66	24,152,354.88

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款 1	151,003.06	未及时结算
货款 2	87,005.66	未及时结算
货款 3	83,000.00	未及时结算
合计	321,008.72	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,654,417.33	45,545,475.73	47,299,581.22	17,900,311.84
二、离职后福利-设定提存计划		8,828,628.92	8,828,628.92	
三、辞退福利	11,496,000.00	6,672,172.74	6,672,172.74	11,496,000.00
四、一年内到期的其他福利	206,000.00	82,133.33	82,133.33	206,000.00
合计	31,356,417.33	61,128,410.72	62,882,516.21	29,602,311.84

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,509,450.81	34,371,415.97	36,339,014.78	3,541,852.00
二、职工福利费	5,952.00	2,696,285.68	2,702,237.68	
三、社会保险费		3,890,755.90	3,890,755.90	
其中：医疗保险费		3,149,813.13	3,149,813.13	
工伤保险费		427,542.20	427,542.20	
生育保险费		313,400.57	313,400.57	
四、住房公积金		3,898,859.58	3,898,859.58	
五、工会经费和职工教育经费	14,139,014.52	688,158.60	468,713.28	14,358,459.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,654,417.33	45,545,475.73	47,299,581.22	17,900,311.84

(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		8,357,330.02	8,357,330.02	
2、失业保险费		471,298.90	471,298.90	
合计		8,828,628.92	8,828,628.92	

其他说明：

无

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,943,927.54	4,308,974.69
消费税		
营业税		307,900.16
企业所得税	2,024,799.62	2,024,799.62
个人所得税	36,897.93	31,412.32
城市维护建设税	188,887.35	395,829.44
房产税	1,329,073.28	1,354,274.99
教育费附加	80,951.72	169,641.18
地方教育费附加	53,967.81	113,094.12
土地使用税	1,316,733.75	1,316,733.75
地方水利建设基金	26,983.91	56,547.06
印花税		
其他税费	4,253.35	39,360.32
合计	7,006,476.26	10,118,567.65

其他说明：

无

39、 应付利息

□适用 √不适用

40、 应付股利

□适用 √不适用

41、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付亚星集团借款等	212,542,219.34	158,332,196.86
押金保证金	1,462,800.00	1,782,391.42
内部未付费用	2,309,041.14	4,024,679.06
其他	3,578,505.64	1,142,683.59
合计	219,892,566.12	165,281,950.93

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
潍坊衡丽达物流有限公司	400,000.00	保证金, 尚有业务往来
合计	400,000.00	/

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
国泰租赁融资	150,000,000.00	196,344,444.44
预提费用	8,119,995.39	14,049,144.40
合计	158,119,995.39	210,393,588.84

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

无

45、长期借款

□适用 √不适用

46、应付债券

□适用 √不适用

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,862,800.00	1,975,000.00

二、辞退福利	47,653,827.26	54,326,000.00
三、其他长期福利		
合计	49,516,627.26	56,301,000.00

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,975,000.00	1,828,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		73,160.00
1. 当期服务成本		73,160.00
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		299,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）		299,000.00
四、其他变动	-112,200.00	-225,160.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		-19,160.00
3. 一年内到期的收益计划	-112,200.00	-206,000.00
五、期末余额	1,862,800.00	1,975,000.00

计划资产：

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		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,975,000.00	1,828,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本		73,160.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本		299,000.00
四、其他变动	-112,200.00	-225,160.00
五、期末余额	1,862,800.00	1,975,000.00

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

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

无

其他说明：

无

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明：

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	684,165,497.23			684,165,497.23
其他资本公积	31,783,618.44			31,783,618.44
合计	715,949,115.67			715,949,115.67

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
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-320,000.00						-320,000.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-320,000.00						-320,000.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其他综合收益合计	-320,000.00						-320,000.00

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：

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,554,524.43	1,140,000.00	731,978.45	2,962,545.98
合计	2,554,524.43	1,140,000.00	731,978.45	2,962,545.98

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

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,239,121,998.14	-907,368,901.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,239,121,998.14	-907,368,901.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-71,155,286.64	-86,579,833.44
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	-1,310,277,284.78	-993,948,734.85

无

61、营业收入和营业成本

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	635,776,643.69	611,746,713.36	672,868,051.55	664,751,740.07
其他业务	16,598,751.63	15,102,793.29	14,558,340.73	14,021,455.15
合计	652,375,395.32	626,849,506.65	687,426,392.28	678,773,195.22

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,336,757.56	888,972.54
教育费附加	572,896.10	380,988.23
资源税		
地方教育费附加	381,930.72	253,992.15
地方水利建设基金	190,965.36	126,996.08
合计	2,482,549.74	1,650,949.00

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,632,295.80	4,108,792.80
差旅费	697,153.82	783,934.87
运输费	11,364,287.81	10,570,625.54
装卸费	767,726.66	721,063.33
广告费	243,539.62	272,247.13
办公费	143,131.47	196,581.91
物料消耗	270,169.10	314,909.36
仓储费	976,070.86	948,277.71
港杂费	3,217,228.00	2,721,343.00
境外及国内扣费	328,707.68	266,981.20
报关费	86,898.00	53,131.00
折旧费	310,493.98	562,093.50
交际应酬费	1,247,032.77	1,427,285.13
其他	584,444.20	1,649,294.09
合计	23,869,179.77	24,596,560.57

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	7,428,897.39	10,555,683.70
保险福利费	1,974,246.50	2,370,085.54
失业保险费	97,266.71	96,592.96
退休养老金	1,381,734.58	1,042,985.34
工伤保险基金	77,160.62	128,790.54
工会经费	153,868.64	199,199.35
折旧费	2,701,840.80	2,605,786.43
土地使用税	2,633,467.50	2,633,467.50
无形资产摊销	1,508,348.64	1,508,348.64
住房公积金	606,063.00	517,009.19
房产税	2,630,701.18	2,623,164.18
印花税	424,750.70	505,276.50
办公费	216,738.75	211,011.72
差旅费	177,289.24	166,257.45
水电费	708,917.55	444,716.07
保险费	1,674,090.40	1,673,236.48
交际应酬费	485,259.08	542,429.91
董事会费	188,249.68	11,294.50
物料消耗	64,839.77	90,694.66
审计费	6,489.72	501,080.90
修理费	875,290.08	271,018.76
劳动保护费	13,193.70	37,366.96
技术服务费	10,350.00	15,710.00
停车损失		3,462,326.56
其他	665,791.50	2,601,862.77
合计	26,704,845.73	34,815,396.61

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,460,533.07	55,796,755.15
利息收入	-1,146,667.35	-6,419,879.64
汇兑损益	9,102,093.03	5,934,443.50
金融机构手续费	1,450,658.69	-1,187,515.41
合计	52,866,617.44	54,123,803.60

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,236,453.73	1,176,792.26

二、存货跌价损失	-3,352,154.56	-12,291,251.10
十四、其他		
合计	-2,115,700.83	-11,114,458.84

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	316,347.00	
合计	316,347.00	

其他说明：

无

69、营业外收入

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	733.48	102,075.25	733.48
其中：固定资产处置利得	733.48	102,075.25	733.48
无形资产处置利得			
政府补助	43,033.00	1,597,000.00	43,033.00
其他	94,325.50	3,569,381.20	94,325.50
合计	138,091.98	5,268,456.45	138,091.98

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
污染源监控设备补助经费		7,000.00	与收益相关
人才补贴			与收益相关
环境保护补贴		1,010,000.00	与收益相关
节能资金		560,000.00	与收益相关
科学技术奖		20,000.00	与收益相关
出口信用保险保费补贴资金	43,033.00		与收益相关
合计	43,033.00	1,597,000.00	/

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,249,519.16	9,752,594.33	
其中：固定资产处置损失	2,249,519.16	9,752,594.33	
无形资产处置损失			
其他	349,230.05	31,711.06	
合计	2,598,749.21	9,784,305.39	

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-80,425,913.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	-20,106,478.35
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	-3,359,797.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	23,466,276.02
所得税费用	0.00

其他说明：

无

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入	1,146,667.35	6,419,879.64
除税费返还外的其他政府补助收入	43,033.00	1,597,000.00
其他	307,413.15	269,723.50
合计	1,497,113.50	8,286,603.14

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：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费	1,450,658.69	3,007,570.36
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	12,875,898.35	11,479,621.55
其他付现支出	484,340.05	4,674,236.36
合计	14,810,897.09	19,161,428.27

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回筹资保证金	150,921,704.59	384,756,326.91
短期融资借款	377,000,000.00	189,000,000.00
合计	527,921,704.59	573,756,326.91

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付筹资保证金等	314,475,062.04	446,675,809.71
归还短期融资借款	115,000,000.00	216,417,429.44
合计	429,475,062.04	663,093,239.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-80,425,913.41	-99,934,902.82
加：资产减值准备	-2,115,700.83	-11,114,458.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,621,583.67	62,396,421.14
无形资产摊销	1,689,546.36	1,689,546.36
长期待摊费用摊销	2,390,529.01	668,346.02
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）	388.50	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,249,130.66	9,752,594.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	52,866,617.44	54,123,803.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-316,347.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,366,814.95	19,297,306.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,018,942.17	-26,610,756.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,860,310.52	-61,724,796.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,447,396.66	-51,456,896.72
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	50,548,231.48	51,756,003.20

减：现金的期初余额	123,072,928.92	76,822,212.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-72,524,697.44	-25,066,209.68

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	50,548,231.48	123,072,928.92
其中：库存现金	24,850.25	40,722.00
可随时用于支付的银行存款	50,523,381.23	123,032,206.92
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	50,548,231.48	123,072,928.92

其他说明：

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。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	523,549,395.60	向银行申请开具承兑汇票、信用证及贸易融资所存入的保证金存款
固定资产	192,848,513.48	国泰租赁融资抵押
无形资产	128,489,736.35	抵押贷款
投资性房地产	10,679,433.04	抵押贷款
合计	855,567,078.47	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

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	16,415,665.75	6.6312	108,855,562.72
欧元	616,986.83	7.375	4,550,277.87
应收账款			
其中：美元	2,588,208.00	6.6312	17,162,924.88
欧元	80,400.00	7.375	592,950.00
短期借款			
其中：美元	5,308,900.00	6.6312	35,204,377.68
欧元	18,887,498.03	7.375	139,295,297.98
应付账款：			
美元	36,364,295.00	6.6312	241,138,913.00
欧元	2,500.00	7.375	18,437.50
预收账款：			
美元	233,852.00	6.6312	1,550,719.38
预付账款：			
欧元	185,620.3	7.375	1,368,949.72

其他说明：

无

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

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

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

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：
无

6、 其他

本公司本报告期未发生合并范围的变更情况。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

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	
潍坊亚星湖石化有限公司	山东潍坊	山东潍坊	制造业	75.00		设立
北京光亚新天投资管理有限公司	北京	北京	投资管理、资产管理等	100.00		设立
北京裕汇通达企业管理有限公司	北京	北京	企业管理；企业管理咨询；经济贸易咨询；市场调查。	100.00		设立
北京新盛利德企业管理有限公司	北京	北京	企业管理；企业管理咨询；经济贸易咨询；市场调查。	100.00		设立

注：截至 2016 年 6 月 30 日，北京光亚新天投资管理有限公司、北京裕汇通达企业管理有限公司、北京新盛利德企业管理有限公司，三家公司均尚未出资、未开展任何业务。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

根据章程,本公司对子公司潍坊亚星湖石化有限公司表决权比例为 75.00%，纳入合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
亚星湖石	25.00%	-9,270,626.77	0.00	-17,423,711.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
亚星湖石	275,200,475.92	246,608,838.60	521,809,314.52	582,483,207.96	9,020,953.68	591,504,161.64	408,801,187.50	256,926,381.71	665,727,569.21	687,985,909.25	10,354,000.00	698,339,909.25

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
亚星湖石	296,486,117.49	-37,082,507.08	-37,082,507.08	16,683,762.94	288,050,158.44	-53,420,277.53	-53,420,277.53	-12,171,513.69

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(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:

无

其他说明:

无

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:

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司主要的金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、借款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，本公司及子公司除主要原材料 PE、部分备品备件需要从国外采购、部分产成品 CPE 及 ADC 发泡剂出口销售，按美元、欧元进行结算，部分银行融资业务为美元、欧元外，其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 6 月 30 日，除附注七、77 外币货币性项目列示余额外，该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩会产生影响。

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

（2）利率风险

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

2、信用风险

2016 年 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

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人民币 455,407,291.10 元（上年同期：人民币 293,121,410.63 元）。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银

行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票，于 2016 年 6 月 30 日，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币 584,628,314.56 元（截至 2015 年 12 月 31 日：人民币 384,939,841.64 元）。

十一、公允价值的披露

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

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
无					

本企业的母公司情况的说明

公司没有可以对本公司合并报表的母公司，不存在母公司。

本企业最终控制方是宋晓明

其他说明：

公司的控股股东是深圳长城汇理资产管理有限公司，其持有公司 23.6% 的股份，实际控制人是宋晓明先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

详见附注九、1

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

无

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
潍坊第二热电有限责任公司	股东的子公司
潍坊亚星大一橡塑有限公司	股东的子公司
潍坊星兴联合化工有限公司	股东的子公司
潍坊威朋化工有限公司	股东的子公司
潍坊亚星置业有限公司	股东的子公司
潍坊未来化工工程技术有限公司	股东的子公司
潍坊亚星投资有限公司	其他
潍坊廊桥物业管理有限公司	其他
潍坊星奥矿物饲料有限公司	其他
韩国乐天化学株式会社	其他
上海廊桥国际贸易有限公司	其他
山东冠县鑫隆建筑材料有限公司	其他

北京新潮阳光物业管理有限公司	其他
北京华亿安顺企业管理有限公司	其他
北京世纪天乐商业管理有限公司	其他
北京华阳世纪企业管理有限公司	其他
北京华强泰达企业管理有限公司	其他
北京世纪天乐国际服装市场有限公司	其他
北京潮青汇百货市场有限公司	其他
北京天舜世纪企业管理有限公司	其他
北京迪服黛尔电子商务有限公司	其他
北京乐潮商贸有限公司	其他
北京世纪添乐电子商务有限公司	其他
北京世纪天乐美博汇商贸有限公司	其他
北京光耀东方电子支付有限公司	股东的子公司
北京海天房地产开发有限公司	其他
北京屋企餐饮管理有限公司	其他
北京光耀东方投资管理有限公司	其他
北京天盛智达投资管理有限公司	其他
北京京威世纪建筑大厦有限公司	其他
北京中安永盛投资管理有限公司	其他
北京华信恒隆投资管理有限公司	其他
北京光耀东方羊坊店购物中心有限公司	其他
北京光耀东方建筑规划设计有限公司	其他
天秤投资基金管理（北京）有限公司	其他
北京光耀东方航天桥购物中心有限公司	其他
北京光耀东方时代购物广场有限公司	其他
北京汇众智达投资管理有限公司	其他
北京华信恒盛投资管理有限公司	股东的子公司
北京华信恒昌互联网科技有限公司	其他
中传视友（北京）传媒科技有限公司	其他
北京天盛兴鸿商业管理有限公司	其他
北京天佑万荣物业管理有限公司	其他
北京光耀利民中医药科技有限公司	其他
香港溢昌集团有限公司	其他
香港汇鑫发展有限公司	其他
上海城隍庙广场置业有限公司	其他
上海亦隆置业发展有限公司	其他
上海鹏丽投资管理有限公司	其他
上海亦隆小商品市场经营管理有限公司	其他
石家庄康泰房地产开发有限公司	其他
石家庄光耀东方商业管理有限公司	股东的子公司
邯郸市耀东商业管理有限公司	其他
山东省聊城市百货大楼有限责任公司	股东的子公司
山东聊城利民药业集团有限公司	其他
聊城利民中药饮片有限公司	其他
聊城利民华德药品有限公司	其他
聊城利民华卫医疗器械有限公司	其他
山东利民大药店连锁股份有限公司	其他
山东聊城鼎辉商贸有限公司	其他
山东聊城万荣园林工程有限公司	其他

聊城市裕隆房地产开发有限公司	其他
聊城新东方商业管理有限公司	其他
聊城市鑫城房地产开发有限公司	其他
聊城市马颊河旅游投资发展有限公司	其他
聊城市水城房地产开发有限公司	其他
山东聊城元茂商贸有限公司	其他
聊城市东昌府区光耀生态农业科技有限公司	其他
山东省聊城百大连锁有限公司	其他
聊城百大电器有限公司	其他
聊城百大电子商务有限公司	其他
山东金鼎商贸有限公司	其他
聊城市鑫基源装饰工程有限公司	其他
山东聊城裕隆物业管理有限公司	其他
山东聊城华信恒隆商贸有限公司	其他
山东光耀利民企业管理咨询有限公司	其他
天津鑫隆置业投资有限公司	其他
天津鼎成时代置业投资有限公司	其他
天津市光耀东方置业投资有限公司	其他
天津鑫源置业投资有限公司	其他
天津市云滨置业投资有限公司	其他
大同鑫城商业投资有限公司	其他
YU GARDEN INVESTMENTS LTD.	其他
老挝南奔电力有限公司	其他
BVI 永耀公司	其他
北京艺享东方教育科技有限公司	其他
深圳长城汇理投资股份有限公司	其他
深圳汇理十号投资咨询企业（有限合伙）	股东的子公司
深圳汇理九号投资咨询企业（有限合伙）	股东的子公司
深圳汇理七号投资咨询企业（有限合伙）	股东的子公司
深圳汇理专项六号零二号投资企业（有限合伙）	股东的子公司
深圳汇理专项六号零一号投资企业（有限合伙）	股东的子公司
深圳则理投资有限公司	股东的子公司
深圳品汇投资有限公司	股东的子公司
上海则理投资有限公司	股东的子公司
深圳汇理咨询有限公司	股东的子公司
深圳长城汇理六号专项投资企业(有限合伙)	股东的子公司
深圳长城汇理五号专项投资企业(有限合伙)	股东的子公司
深圳长城汇理三号专项投资企业(有限合伙)	股东的子公司
深圳长城汇理四号专项投资企业(有限合伙)	股东的子公司
深圳长城汇理二号专项投资企业(有限合伙)	股东的子公司
深圳星创汇理股权投资基金管理有限公司	股东的子公司
深圳长城汇理一号专项投资企业(有限合伙)	股东的子公司
深圳玖立汇理投资企业(有限合伙)	股东的子公司
杭州玖立汇理投资合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
深圳长城汇理投资企业（有限合伙）	股东的子公司
杭州玖立汇理投资管理合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
深圳长城汇理资产服务企业(有限合伙)	股东的子公司
深圳华清汇理投资中心(有限合伙)	股东的子公司
北京华清汇理投资管理中心（有限合伙）	股东的子公司

博厚投资有限公司	股东的子公司
----------	--------

其他说明

其他关联方未持有本公司股份。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潍坊亚星集团有限公司	医疗费		19,902.02
潍坊亚星集团有限公司	土地租赁费	248,080.86	
潍坊星兴联合化工有限公	辅料		169,747.69
潍坊星奥矿物饲料有限公司	清洁费		1,328,211.50
潍坊未来化工工程技术有限公司	设计费	150,000.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潍坊亚星大一橡塑有限公司	蒸汽	132,900.89	148,486.73
潍坊亚星大一橡塑有限公司	水	13,281.86	10,180.83
潍坊亚星大一橡塑有限公司	电	591,034.67	885,989.34
潍坊亚星大一橡塑有限公司	CPE	2,232,478.63	7,980,205.13
潍坊第二热电有限责任公司	电	11,433,931.14	16,359,501.49
潍坊星奥矿物饲料有限责任公司	水		623.20
潍坊星奥矿物饲料有限责任公司	电		25,840.00
潍坊星奥矿物饲料有限责任公司	压缩空气		7,359.87
潍坊星奥矿物饲料有限责任公司	含酸废水		20,640.44
潍坊星兴联合化工有限公司	电	7,585,234.53	9,905,941.63
潍坊星兴联合化工有限公司	蒸汽	1,618,189.38	2,507,214.15
潍坊星兴联合化工有限公司	氢气	1,834,673.73	1,988,225.79
潍坊星兴联合化工有限公司	烧碱	4,858.12	7,131.62
潍坊星兴联合化工有限公司	盐酸	6,538.46	8,273.51
潍坊星兴联合化工有限公司	辅料	14,494.97	
潍坊亚星集团有限公司	辅料		2,128.80
潍坊未来化工工程技术有限公司	辅料		2,213.74
潍坊亚星置业有限公司	辅料		1,651.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
潍坊亚星大一橡塑有限公司	土地使用权		

本公司作为承租方：

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	248,080.86	

关联租赁情况说明

无

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潍坊亚星大一橡塑有限公司	10,000,000.00	2015-10-21	2016-10-20	否
潍坊亚星大一橡塑有限公司	10,000,000.00	2015-11-9	2016-11-8	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
潍坊亚星集团有限公司	168,170,000.00	2015-11-23	2018-11-22	否
潍坊亚星集团有限公司	25,000,000.00	2016-1-8	2017-1-8	否
潍坊亚星集团有限公司	25,000,000.00	2016-1-15	2017-1-15	否
潍坊亚星集团有限公司	25,000,000.00	2016-1-19	2017-1-19	否
潍坊亚星集团有限公司	25,000,000.00	2016-1-21	2017-1-21	否
潍坊亚星集团有限公司	23,000,000.00	2016-3-9	2017-3-9	否
潍坊亚星集团有限公司	23,000,000.00	2016-3-16	2017-3-16	否
潍坊亚星集团有限公司	18,000,000.00	2016-3-18	2017-3-18	否
潍坊亚星集团有限公司	26,000,000.00	2016-3-22	2017-3-22	否
潍坊亚星集团有限公司	26,000,000.00	2016-4-12	2016-10-12	否
潍坊亚星集团有限公司	42,000,000.00	2016-4-21	2017-4-21	否
潍坊亚星集团有限公司	42,000,000.00	2016-4-27	2017-4-27	否
潍坊亚星集团有限公司	50,000,000.00	2016-5-25	2017-5-25	否
潍坊亚星集团有限公司	27,000,000.00	2016-6-14	2016-12-14	否
潍坊市投资公司	70,000,000.00	2015-7-14	2016-7-14	否
潍坊市投资公司	30,000,000.00	2015-8-11	2016-8-9	否
潍坊市投资公司	35,000,000.00	2015-8-24	2016-8-15	否
潍坊市投资公司	20,000,000.00	2015-12-15	2016-12-1	否
潍坊市投资公司	20,000,000.00	2015-12-28	2016-12-15	否
潍坊市投资公司	45,000,000.00	2016-1-14	2017-1-12	否
潍坊市投资公司	30,000,000.00	2016-1-26	2017-1-24	否
潍坊市投资公司	20,000,000.00	2016-3-25	2017-3-21	否
潍坊市投资公司	27,000,000.00	2016-2-22	2017-2-18	否
潍坊市投资公司	28,270,000.00	2016-3-14	2017-3-10	否
潍坊星兴联合化工有限公司	29,000,000.00	2016-2-4	2017-2-3	否

关联担保情况说明
无

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
潍坊亚星集团有限公司	30,000,000.00	2015-3-11	2016-3-11	年利率 5.35%
潍坊亚星集团有限公司	20,000,000.00	2015-3-16	2016-3-16	年利率 5.35%
潍坊亚星集团有限公司	12,000,000.00	2015-9-26	2016-9-26	年利率 4.60%
潍坊亚星集团有限公司	10,000,000.00	2015-11-4	2016-11-4	年利率 4.35%
潍坊亚星集团有限公司	50,000,000.00	2015-9-10	2016-2-10	年利率零
潍坊亚星集团有限公司	35,000,000.00	2015-10-20	2016-10-20	年利率零
潍坊亚星集团有限公司	50,000,000.00	2016-03-29	2017-02-28	年利率 4.35%

(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

无

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

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	2,129,206.84	63,876.21	2,211,398.53	66,341.96
应收账款	潍坊星兴联合化工有限公司	1,349,065.71	40,471.97	2,481,565.64	74,446.97
应收账款	潍坊第二热电有限责任公司	2,242,033.85	67,261.02		
应收票据	潍坊亚星大一橡塑有限公司	954,400.00		1,470,300.00	
其他应收款	潍坊未来化工工程技术有限公司			77,008.23	

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海廊桥国际贸易有限公司	1,208,325.20	1,208,325.20
其他应付款	潍坊亚星集团有限公司	212,842,904.12	158,632,881.64
应付账款	潍坊未来化工工程技术有限公司	42,946.78	

7、关联方承诺

见本报告第五节第七项

8、其他

无

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

无

5、 其他

无

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

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

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 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

□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

无

8、其他

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表营运资金-1,411,909,525.22 元，资产负债率 111.75%，累计亏损-1,310,277,284.7 元，公司经营面临严重困难。

为改善公司的持续经营能力，公司持续采取如下改进措施：

①牢牢抓住安全生产这个根本，切实抓好降本增效

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

②以扩大主导产品 CPE 销量为重点，奋力开拓产品市场新领域

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

③进一步拓宽融资渠道，确保企业资金链正常运行

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

④积极推进重大资产重组工作，促进公司持续生存与稳定发展。

为扭转公司亏损局面，改善公司财务状况，提高公司盈利能力，公司近几年一直在积极推进重组工作，以切实解决制约公司生存与发展的关键问题，实现公司稳健发展，回报股东。

⑤加大新产品开发力度，力争在产品结构调整上实现突破。

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

⑥断深化内部改革，切实增强企业活力。

打破阻碍生产力发展的一切枷锁，继续深化劳动、用工、人事和分配制度改革，积极培养、用好、留住各类人才，完善激励机制，调动各方面的积极性。大力弘扬亚星文化，继续发扬永不停步、永不止步、永不言败的“三永不”精神，始终保持奋发有为的精神状态，坚定信心，扎实工作，精准生存，力促发展，努力实现公司二次创业。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,076,727.50	10.01	9,076,727.50	100		9,076,727.50	13.43	9,076,727.50	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,387,865.14	79.45	8,055,071.41	11.78	60,332,793.73	50,191,679.40	74.27	7,252,424.07	14.45	42,939,255.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,616,364.45	10.54	8,616,364.45	100		8,311,787.36	12.30	8,311,787.36	100.00	
合计	86,080,957.09	/	25,748,163.36	/	60,332,793.73	67,580,194.26	/	24,640,938.93	/	42,939,255.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	61,930,396.86	1,857,911.90	3%
1 年以内小计	61,930,396.86	1,857,911.90	3%
1 至 2 年	242,175.05	24,217.50	10%
2 至 3 年			20%
3 年以上			
3 至 4 年	47,843.65	14,353.10	30%
4 至 5 年	17,721.35	8,860.68	50%
5 年以上	6,149,728.23	6,149,728.23	100%
合计	68,387,865.14	8,055,071.41	11.78%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡市电线厂有限公司	4,795,507.58	4,795,507.58	100.00%	该公司已申请破产清算
青岛凯新瑞商贸有限公司等37家	3,820,856.87	3,820,856.87	100.00%	帐龄较长，回收困难
合计	8,616,364.45	8,616,364.45		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,107,224.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

客户名称	金额	计提坏账准备	占应收账款余额比例
湛江鑫晨商贸有限公司	9,076,727.50	9,076,727.50	10.54%
无锡市电线厂有限公司	4,795,507.58	4,795,507.58	5.57%
潍坊宏建橡塑有限公司	3,720,215.49	111,606.46	4.32%
湖北金牛管业有限公司	3,715,000.00	111,450.00	4.32%
乌鲁木齐赛维迪娅国际贸易有限公司	2,447,920.63	73,437.62	2.84%
合计	23,755,371.20	13,872,235.08	27.60%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	504,598.00	100.00	17,355.23	3.44	487,242.77	451,251.23	100.00	16,571.13	3.67	434,680.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	504,598.00	/	17,355.23	/	487,242.77	451,251.23	/	16,571.13	/	434,680.10

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	491,261.00	14,737.83	3%
1 年以内小计	491,261.00	14,737.83	3%
1 至 2 年	500.00	50.00	10%
2 至 3 年	12,837.00	2,567.40	20%
3 年以上			30%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	504,598.00	17,355.23	3.44

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 784.1 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金等	120,500.00	177,508.23
诉讼及保全金	94,788.00	72,743.00
备用金	289,310.00	201,000.00
合计	504,598.00	451,251.23

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
日照大宗商品交易中心有限公司	押金	100,000.00	1年以内	19.82	3,000.00
潍坊市奎文区财政局	诉讼费	81,951.00	1年以内	16.24	2,458.53
杨连忠	备用金	50,000.00	1年以内	9.91	1,500.00
徐继奎	备用金	50,000.00	1年以内	9.91	1,500.00
郭凯	备用金	41,310.00	1年以内	8.18	1,239.30
合计	/	323,261.00	/	64.06	9,697.83

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	280,709,500.00	280,709,500.00		280,709,500.00	280,709,500.00	
合计	280,709,500.00	280,709,500.00		280,709,500.00	280,709,500.00	

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

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	533,019,586.84	501,076,058.26	585,248,398.22	554,979,420.16
其他业务	88,439,125.78	87,114,691.87	95,345,444.03	94,748,265.50
合计	621,458,712.62	588,190,750.13	680,593,842.25	649,727,685.66

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	316,347.00	
合计	316,347.00	

6、其他

无

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,248,785.68	
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）	43,033.00	
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	316,347.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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	-254,904.55	
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	-2,144,310.23	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
无		

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		-0.225	-0.225
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.219	-0.224

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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：

董事会批准报送日期：2016-8-29

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容