

公司代码：600319

公司简称：ST 亚星

潍坊亚星化学股份有限公司

2020 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	9

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人韩海滨、主管会计工作负责人伦秀华及会计机构负责人（会计主管人员）赵琳琳保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,583,452,787.38	1,301,131,700.80	21.70
归属于上市公司股东的净资产	44,603,751.74	64,582,907.11	-30.94
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-70,270,474.18	122,672,039.93	-157.28
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	42,842,047.28	1,406,562,154.41	-96.95
归属于上市公司股东的净利润	-19,979,155.37	19,540,126.25	-202.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,120,919.92	18,334,797.22	-220.65
加权平均净资产收益率(%)	-36.60	41.98	减少78.58个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.06	0.06	-200.00
稀释每股收益(元/股)	-0.06	0.06	-200.00

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益		98,647.78	
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	70,950.28	1,435,667.71	
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	148,337.46	1,129,286.67	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-274,440.67	-521,837.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额(税后)			
所得税影响额			
合计	-55,152.93	2,141,764.55	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数(户)		12,690				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	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	
北京光耀东方商业管理有限公司	40,000,000	12.67	0	冻结	40,000,000	境内非国有法人
潍坊亚星集团有限公司	26,413,629	8.37	0	冻结	23,832,797	国有法人
深圳中安汇银一号专项投资企业(有限合伙)	12,737,632	4.04	0	质押	12,737,632	境内非国有法人
深圳中安鼎奇二号专项投资企业(有限合伙)	11,800,229	3.74	0	质押	11,800,229	境内非国有法人
深圳中安鼎奇三号专项投资企业(有限合伙)	11,479,501	3.64	0	质押	11,479,501	境内非国有法人
余振冀	7,416,387	2.35	0	无	0	未知

深圳中安汇银四号专项投资企业（有限合伙）	5,636,600	1.79	0	质押	5,636,600	境内非国有法人
深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清8号	4,745,000	1.50	0	无	0	境内非国有法人
深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清7号	4,744,700	1.50	0	无	0	境内非国有法人
深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清9号	4,658,814	1.48	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
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	26,413,629	人民币普通股	26,413,629			
深圳中安汇银一号专项投资企业（有限合伙）	12,737,632	人民币普通股	12,737,632			
深圳中安鼎奇二号专项投资企业（有限合伙）	11,800,229	人民币普通股	11,800,229			
深圳中安鼎奇三号专项投资企业（有限合伙）	11,479,501	人民币普通股	11,479,501			
余振冀	7,416,387	人民币普通股	7,416,387			
深圳中安汇银四号专项投资企业（有限合伙）	5,636,600	人民币普通股	5,636,600			
深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清8号	4,745,000	人民币普通股	4,745,000			
深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清7号	4,744,700	人民币普通股	4,744,700			
深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清9号	4,658,814	人民币普通股	4,658,814			

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述表格中深圳中安汇银一号专项投资企业（有限合伙）、深圳中安鼎奇二号专项投资企业（有限合伙）、深圳中安鼎奇三号专项投资企业（有限合伙）、深圳中安汇银四号专项投资企业（有限合伙）四位股东普通合伙人均为潍坊裕耀企业管理有限公司，其控制上述四位股东所持公司的全部股份合计 41,653,962 股，占公司总股本的 13.2%，为公司第一大股东。</p> <p>2、上述表格中深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清 8 号、深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清 7 号、深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清 9 号及未进入前十大股东中的深圳长城汇理资产管理有限公司—长城汇理战略并购 9 号私募基金（持股 3,564,000 股）、深圳长城汇理六号专项投资企业（有限合伙）（持股 2,282,100 股）、深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清 7C 号（持股 2,154,915 股）、深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清 7B 号（持股 1,700,000 股）、深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清 7E 号（持股 1,697,500 股）、深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清 7D 号（持股 1,590,000 股）、深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清 7A 号（持股 1,590,000 股）、深圳长城汇理三号专项投资企业（有限合伙）—长城汇理并购基金华清 5 号（持股 1,350,000 股）共计十一位股东的普通合伙人均为深圳长城汇理资产管理有限公司，其控制上述十一位股东所持公司的全部股份合计 26,513,029 股股份，占公司总股本的 9.53%，为公司第三大股东。</p> <p>3、上述表格中其他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。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目：

项 目	期末余额	期初余额	增减比率%	备注
-----	------	------	-------	----

2020 年第三季度报告

货币资金	144,817,042.35	313,538,975.77	-53.81	注 1
交易性金融资产	9,100,628.08	1,991,191.23	357.04	注 2
应收票据	4,263,449.89	10,151,495.43	-58.00	注 3
应收账款	9,895,295.86	54,325,023.89	-81.79	注 4
应收款项融资	4,592,875.89	25,080,784.76	-81.69	注 5
预付款项	7,465,879.50	1,159,971.85	543.63	注 6
存货	60,086,436.60	91,940,446.20	-34.65	注 7
其他流动资产	13,795,056.95	192,178.38	7,078.26	注 8
在建工程	284,185,505.31	4,008,314.72	6,989.90	注 9
无形资产	147,103,714.80	762,879.10	19,182.70	注 10
应付账款	37,642,478.25	90,641,845.72	-58.47	注 11
长期应付款	600,000,000.00	160,000,000.00	275.00	注 12
预计负债		1,007,650.00	-100.00	注 13
递延收益	17,212,717.90	4,077,668.18	322.12	注 14

利润表、现金流量表项目：

项目	本期金额	上期金额	增减比率%	备注
营业收入	42,842,047.28	1,406,562,154.41	-96.95	注 15
营业成本	38,180,497.53	1,230,754,501.33	-96.90	注 15
税金及附加	3,419,578.72	10,345,706.10	-66.95	注 15
销售费用	2,641,354.56	47,265,482.99	-94.41	注 15
管理费用	26,551,109.46	47,291,778.13	-43.86	注 15
研发费用	1,207,039.02	3,571,080.99	-66.20	注 15
财务费用	-1,742,105.24	46,949,491.47	-103.71	注 15
信用减值损失	5,294,506.85	-2,049,316.18	-358.35	注 15
经营活动产生的现金流量净额	-70,270,474.18	122,672,039.93	-157.28	注 15
投资活动产生的现金流量净额	12,047,706.42	-1,000,000.00	-1,304.77	注 15
筹资活动产生的现金流量净额	-71,242,636.53	-138,117,327.07	-48.42	注 15

注1：主要是本期用于新厂区项目建设支出较大。

注2：原因是本期末（T+0）银行理财产品较期初增加；

注3：主要原因是公司停产后销售量减少，收到的票据减少；

注4：主要原因是公司停产后销售量减少，部分客户回款后应收账款减少；

注5：主要是本期用于支付供应商的货款中未到期承兑款项增加所致；

注6：主要原因是本期预付中介机构重组费359万元；

注7：主要是公司停产后部分产成品及原料对外出售，库存减少；

注9：主要是新厂区开工建设支出；

注10：原因是本期新增土地使用权价值1.47亿元；

注11：主要原因是应付原材料货款较期初减少；

注12：原因是本期收到政府拨付的企业征迁补偿款4.4亿元，总计收到补偿款6.0亿元；

注13：原因是青岛红蝶案结束，对方所诉货款已支付完毕；

注14：主要原因是本期公司收到新厂区土地价款的优惠补偿金1320.6万元；

注15：根据市政府的相关部署安排，公司于2019年10月底将全部生产装置关停，本期仅对部分库存产成品进行销售。本期与搬迁有关支出比如借款利息、生产工人工资社保等均计入其他非流动资产-搬迁损失进行归集核算，收到的政府拨付的搬迁补偿计入专项应款，同时新厂区的建设正在有序进行中，因此利润表、现金流量表较基期变动较大。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

截至本报告发布日，公司搬迁复建项目均按计划加紧建设之中：力争年内建成5万吨/年CPE装置项目；2021年初建成12万吨/年离子膜烧碱装置项目，在最短时间内以最快的速度完成上述两个项目建设：

1、5万吨/年CPE装置项目：项目2020年2月22日开始施工。目前，CPE厂房主体结构已封顶，厂房墙体砌筑完成80%，公司采取土建和设备安装交叉施工的方式，加快项目施工进度。目前装置核心设备正在安装调试，装置操作人员已陆续分批进入现场进行实操培训。

2、12万吨/年烧碱装置项目：项目2020年4月20日开始施工。目前，烧碱、公用工程辅助设施涉及的变配电二次结构砌筑完成、机柜间砌筑完成、脱盐水处理站正在建设之中、冷冻水站一层混凝土浇筑完成、循环水站冷却塔正在安装施工、盐酸合成一层混凝土浇筑完成。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司正处于停产搬迁期间，预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

公司名称	潍坊亚星化学股份有限公司
法定代表人	韩海滨
日期	2020年10月23日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020年9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 审计类型:未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产:		
货币资金	144,817,042.35	313,538,975.77
交易性金融资产	9,100,628.08	1,991,191.23
衍生金融资产		
应收票据	4,263,449.89	10,151,495.43
应收账款	9,895,295.86	54,325,023.89
应收款项融资	4,592,875.89	25,080,784.76
预付款项	7,465,879.50	1,159,971.85
其他应收款	855,335.60	63,367.60
存货	60,086,436.60	91,940,446.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,795,056.95	192,178.38
流动资产合计	254,872,000.72	498,443,435.11
非流动资产:		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	82,722,728.46	85,066,170.21
在建工程	284,185,505.31	4,008,314.72
无形资产	147,103,714.80	762,879.10
开发支出		
长期待摊费用	192,610.13	242,138.39
递延所得税资产		
其他非流动资产	814,376,227.96	712,608,763.27
非流动资产合计	1,328,580,786.66	802,688,265.69
资产总计	1,583,452,787.38	1,301,131,700.80
流动负债:		
短期借款	771,142,500.00	838,265,722.88
应付票据		14,000,000.00
应付账款	37,642,478.25	90,641,845.72

预收款项		4,199,386.09
合同负债	3,003,158.50	
应付职工薪酬	21,236,003.87	28,359,808.17
应交税费	2,808,375.55	4,876,338.87
其他应付款	47,918,977.51	52,621,333.74
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,547,393.39	3,985,040.04
流动负债合计	886,298,887.07	1,036,949,475.51
非流动负债：		
长期应付款	600,000,000.00	160,000,000.00
长期应付职工薪酬	35,337,430.67	34,514,000.00
预计负债		1,007,650.00
递延收益	17,212,717.90	4,077,668.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	652,550,148.57	199,599,318.18
负债合计	1,538,849,035.64	1,236,548,793.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	315,594,000.00	315,594,000.00
资本公积	854,133,972.81	854,133,972.81
减：库存股		
其他综合收益	-397,000.00	-397,000.00
专项储备		
盈余公积	49,809,366.42	49,809,366.42
未分配利润	-1,174,536,587.49	-1,154,557,432.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	44,603,751.74	64,582,907.11
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	44,603,751.74	64,582,907.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,583,452,787.38	1,301,131,700.80

法定代表人：韩海滨

主管会计工作负责人：伦秀华

会计机构负责人：赵琳琳

母公司资产负债表

2020年9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 审计类型：未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	121,891,328.37	301,919,361.24
交易性金融资产	9,100,628.08	

衍生金融资产		
应收票据	1,906,549.89	10,151,495.43
应收账款	10,808,778.82	54,325,023.89
应收款项融资	4,592,875.89	25,080,784.76
预付款项	26,119,884.65	8,231,901.06
其他应收款	378,071,394.30	939,174.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	55,060,390.45	91,940,446.20
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,959.53	
流动资产合计	607,564,789.98	492,588,187.43
非流动资产：		
长期股权投资	50,000,000.00	3,100,000.00
其他权益工具投资		
投资性房地产		
固定资产	82,347,949.70	85,066,170.21
在建工程		
无形资产	659,733.25	762,879.10
开发支出		
长期待摊费用	192,610.13	242,138.39
递延所得税资产		
其他非流动资产	814,376,227.96	712,608,763.27
非流动资产合计	947,576,521.04	801,779,950.97
资产总计	1,555,141,311.02	1,294,368,138.40
流动负债：		
短期借款	770,592,500.00	838,265,722.88
应付票据		14,000,000.00
应付账款	24,240,474.95	84,337,577.33
预收款项		4,199,386.09
合同负债	3,003,158.50	
应付职工薪酬	21,236,003.87	28,359,808.17
应交税费	2,299,335.89	4,876,338.87
其他应付款	47,868,977.51	51,951,333.74
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,547,393.39	3,985,040.04
流动负债合计	871,787,844.11	1,029,975,207.12
非流动负债：		
长期应付款	600,000,000.00	160,000,000.00
长期应付职工薪酬	35,337,430.67	34,514,000.00

2020 年第三季度报告

预计负债		1,007,650.00
递延收益	4,077,668.18	4,077,668.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	639,415,098.85	199,599,318.18
负债合计	1,511,202,942.96	1,229,574,525.30
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	315,594,000.00	315,594,000.00
资本公积	775,699,040.69	775,699,040.69
其他综合收益	-397,000.00	-397,000.00
专项储备		
盈余公积	49,809,366.42	49,809,366.42
未分配利润	-1,096,767,039.05	-1,075,911,794.01
所有者权益（或股东权益）合计	43,938,368.06	64,793,613.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,555,141,311.02	1,294,368,138.40

法定代表人：韩海滨

主管会计工作负责人：伦秀华

会计机构负责人：赵琳琳

合并利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：潍坊亚星化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 度（7-9 月）	2019 年第三季度 度（7-9 月）	2020 年前三季 度（1-9 月）	2019 年前三季度 （1-9 月）
一、营业总收入	4,096,705.62	445,689,240.04	42,842,047.28	1,406,562,154.41
其中：营业收入	4,096,705.62	445,689,240.04	42,842,047.28	1,406,562,154.41
二、营业总成本	11,107,047.14	447,102,093.53	70,257,474.05	1,386,178,041.01
其中：营业成本	3,832,603.67	390,842,640.16	38,180,497.53	1,230,754,501.33
税金及附加	978,683.90	3,640,010.54	3,419,578.72	10,345,706.10
销售费用	1,117,914.84	15,908,770.60	2,641,354.56	47,265,482.99
管理费用	6,696,668.03	18,879,708.25	26,551,109.46	47,291,778.13
研发费用	350,654.57	1,253,543.07	1,207,039.02	3,571,080.99
财务费用	-1,869,477.87	16,577,420.91	-1,742,105.24	46,949,491.47
其中：利息费用		15,080,753.51	208.00	40,516,241.49
利息收入	3,351,743.10	86,569.52	4,100,939.04	246,819.01
加：其他收益	70,950.28	135,838.02	1,435,667.71	1,220,514.06
投资收益（损失以 “-”号填列）	148,337.46		1,129,286.67	
公允价值变动收益				

2020 年第三季度报告

(损失以“-”号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	3,992,540.97		5,294,506.85	-2,049,316.18
资产减值损失(损失以“-”号填列)				
资产处置收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-2,798,512.81	-1,277,015.47	-19,555,965.54	19,555,311.28
加:营业外收入	2,541.43	32,157.90	6,733.12	169,712.05
减:营业外支出	276,982.10		429,922.95	184,897.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-3,072,953.48	-1,244,857.57	-19,979,155.37	19,540,126.25
减:所得税费用				
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-3,072,953.48	-1,244,857.57	-19,979,155.37	19,540,126.25
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-3,072,953.48	-1,244,857.57	-19,979,155.37	19,540,126.25
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二)按所有权归属分类				
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-3,072,953.48	-1,244,857.57	-19,979,155.37	19,540,126.25
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)				
六、其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	-3,072,953.48	-1,244,857.57	-19,979,155.37	19,540,126.25
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,072,953.48	-1,244,857.57	-19,979,155.37	19,540,126.25
(二)归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益:				
(一)基本每股收益(元/股)	-0.01		-0.06	0.06
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.01		-0.06	0.06

法定代表人：韩海滨

主管会计工作负责人：伦秀华

会计机构负责人：赵琳琳

母公司利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：潍坊亚星化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 度（7-9 月）	2019 年第三季 度（7-9 月）	2020 年前三季 度（1-9 月）	2019 年前三季 度（1-9 月）
一、营业收入	4,096,705.62	445,689,240.04	42,842,047.28	1,406,562,154.41
减：营业成本	3,832,603.67	391,212,456.99	38,180,497.53	1,233,107,900.57
税金及附加	390,994.24	3,595,724.74	2,827,139.06	10,179,544.59
销售费用	1,117,914.84	15,908,770.60	2,641,354.56	47,265,482.99
管理费用	6,339,178.05	18,831,051.68	25,604,011.79	47,145,368.97
研发费用	350,354.57	1,253,543.07	1,206,739.02	3,571,080.99
财务费用	436,968.37	16,533,779.34	585,188.97	45,005,735.73
其中：利息费 用		15,036,709.76		38,570,743.57
利息收 入	204,977.22	79,488.42	1,758,104.90	229,510.67
加：其他收益		135,838.02	1,364,717.43	1,220,514.06
投资收益（损失以 “-”号填列）	146,142.50		1,114,278.53	
公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损 失以“-”号填列）	3,992,540.97		5,294,506.85	-2,049,316.18
资产减值损失（损 失以“-”号填列）				
资产处置收益（损 失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-” 号填列）	-4,232,624.65	-1,510,248.36	-20,429,380.84	19,458,238.45
加：营业外收入	1,530.41	32,155.30	4,041.65	169,429.45
减：营业外支出	276,982.10		429,905.85	184,897.08
三、利润总额（亏损总 额以“-”号填列）	-4,508,076.34	-1,478,093.06	-20,855,245.04	19,442,770.82
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以 “-”号填列）	-4,508,076.34	-1,478,093.06	-20,855,245.04	19,442,770.82
（一）持续经营净利润 （净亏损以“-”号填列）				
（二）终止经营净利润				

2020 年第三季度报告

(净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额	-4,508,076.34	-1,478,093.06	-20,855,245.04	19,442,770.82
七、每股收益：				
（一）基本每股收益 (元/股)	-0.01		-0.07	0.06
（二）稀释每股收益 (元/股)	-0.01		-0.07	0.06

法定代表人：韩海滨

主管会计工作负责人：伦秀华

会计机构负责人：赵琳琳

合并现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：潍坊亚星化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
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	67,538,467.27	1,043,723,561.53
收到的税费返还	135,096.49	3,433,516.59
收到其他与经营活动有关的现金	25,447,961.41	3,435,921.75
经营活动现金流入小计	93,121,525.17	1,050,592,999.87
购买商品、接受劳务支付的现金	48,889,849.74	781,602,478.54
支付给职工及为职工支付的现金	84,464,307.08	88,136,013.17
支付的各项税费	7,461,066.44	31,956,813.94
支付其他与经营活动有关的现金	22,576,776.09	26,225,654.29
经营活动现金流出小计	163,391,999.35	927,920,959.94
经营活动产生的现金流量净额	-70,270,474.18	122,672,039.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	633,470,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,309,849.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	439,956,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	28,460,000.00	
投资活动现金流入小计	1,103,196,649.82	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,553,117.25	
投资支付的现金	640,490,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	213,105,826.15	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,091,148,943.40	1,000,000.00

投资活动产生的现金流量净额	12,047,706.42	-1,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	351,542,500.00	696,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		273,398,064.37
筹资活动现金流入小计	351,542,500.00	970,048,064.37
偿还债务支付的现金	365,000,000.00	707,399,919.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,140,336.53	35,567,407.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	25,644,800.00	365,198,064.37
筹资活动现金流出小计	422,785,136.53	1,108,165,391.44
筹资活动产生的现金流量净额	-71,242,636.53	-138,117,327.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-334,631.61	-13,842.00
五、现金及现金等价物净增加额	-129,800,035.90	-16,459,129.14
加：期初现金及现金等价物余额	235,383,590.35	27,615,033.88
六、期末现金及现金等价物余额	105,583,554.45	11,155,904.74

法定代表人：韩海滨

主管会计工作负责人：伦秀华

会计机构负责人：赵琳琳

母公司现金流量表

2020年1—9月

编制单位：潍坊亚星化学股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 金额(1-9月)
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	67,538,467.27	1,043,723,561.53
收到的税费返还	135,096.49	3,433,516.59
收到其他与经营活动有关的现金	11,385,336.87	3,419,877.72
经营活动现金流入小计	79,058,900.63	1,050,576,955.84
购买商品、接受劳务支付的现金	55,790,312.28	778,185,187.83
支付给职工及为职工支付的现金	84,448,307.08	87,990,204.01
支付的各项税费	7,448,799.34	31,532,069.76
支付其他与经营活动有关的现金	20,267,151.56	26,209,688.13
经营活动现金流出小计	167,954,570.26	923,917,149.73
经营活动产生的现金流量净额	-88,895,669.63	126,659,806.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	611,490,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,283,650.45	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	439,956,800.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	28,460,000.00	
投资活动现金流入小计	1,081,190,450.45	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	152,076.24	
投资支付的现金	667,390,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	391,947,517.62	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,059,489,593.86	1,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	21,700,856.59	-1,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	351,542,500.00	696,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		273,398,064.37
筹资活动现金流入小计	351,542,500.00	970,048,064.37
偿还债务支付的现金	365,000,000.00	707,399,919.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,140,336.53	35,418,419.84
支付其他与筹资活动有关的现金	25,644,800.00	365,198,064.37
筹资活动现金流出小计	422,785,136.53	1,108,016,403.94
筹资活动产生的现金流量净额	-71,242,636.53	-137,968,339.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-368,685.78	-13,842.00
五、现金及现金等价物净增加额	-138,806,135.35	-12,322,375.46
加：期初现金及现金等价物余额	223,763,975.82	23,080,191.82
六、期末现金及现金等价物余额	84,957,840.47	10,757,816.36

法定代表人：韩海滨

主管会计工作负责人：伦秀华

会计机构负责人：赵琳琳

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	313,538,975.77	313,538,975.77	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,991,191.23	1,991,191.23	
衍生金融资产			
应收票据	10,151,495.43	10,151,495.43	
应收账款	54,325,023.89	54,325,023.89	
应收款项融资	25,080,784.76	25,080,784.76	
预付款项	1,159,971.85	1,159,971.85	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	63,367.60	63,367.60	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	91,940,446.20	91,940,446.20	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	192,178.38	192,178.38	
流动资产合计	498,443,435.11	498,443,435.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	85,066,170.21	85,066,170.21	
在建工程	4,008,314.72	4,008,314.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	762,879.10	762,879.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	242,138.39	242,138.39	
递延所得税资产			
其他非流动资产	712,608,763.27	712,608,763.27	
非流动资产合计	802,688,265.69	802,688,265.69	
资产总计	1,301,131,700.80	1,301,131,700.80	
流动负债：			
短期借款	838,265,722.88	838,265,722.88	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	14,000,000.00	14,000,000.00	
应付账款	90,641,845.72	90,641,845.72	

2020 年第三季度报告

预收款项	4,199,386.09		-4,199,386.09
合同负债		4,199,386.09	4,199,386.09
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,359,808.17	28,359,808.17	
应交税费	4,876,338.87	4,876,338.87	
其他应付款	52,621,333.74	52,621,333.74	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,985,040.04	3,985,040.04	
流动负债合计	1,036,949,475.51	1,036,949,475.51	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	160,000,000.00	160,000,000.00	
长期应付职工薪酬	34,514,000.00	34,514,000.00	
预计负债	1,007,650.00	1,007,650.00	
递延收益	4,077,668.18	4,077,668.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	199,599,318.18	199,599,318.18	
负债合计	1,236,548,793.69	1,236,548,793.69	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	315,594,000.00	315,594,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	854,133,972.81	854,133,972.81	
减：库存股			
其他综合收益	-397,000.00	-397,000.00	
专项储备			
盈余公积	49,809,366.42	49,809,366.42	

2020 年第三季度报告

一般风险准备			
未分配利润	-1,154,557,432.12	-1,154,557,432.12	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	64,582,907.11	64,582,907.11	
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计	64,582,907.11	64,582,907.11	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,301,131,700.80	1,301,131,700.80	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

根据新收入准则规定,将期末应收账款余额调整至合同负债科目。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	301,919,361.24	301,919,361.24	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,151,495.43	10,151,495.43	
应收账款	54,325,023.89	54,325,023.89	
应收款项融资	25,080,784.76	25,080,784.76	
预付款项	8,231,901.06	8,231,901.06	
其他应收款	939,174.85	939,174.85	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	91,940,446.20	91,940,446.20	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	492,588,187.43	492,588,187.43	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,100,000.00	3,100,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	85,066,170.21	85,066,170.21	

2020 年第三季度报告

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	762,879.10	762,879.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	242,138.39	242,138.39	
递延所得税资产			
其他非流动资产	712,608,763.27	712,608,763.27	
非流动资产合计	801,779,950.97	801,779,950.97	
资产总计	1,294,368,138.40	1,294,368,138.40	
流动负债：			
短期借款	838,265,722.88	838,265,722.88	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	14,000,000.00	14,000,000.00	
应付账款	84,337,577.33	84,337,577.33	
预收款项	4,199,386.09		-4,199,386.09
合同负债		4,199,386.09	4,199,386.09
应付职工薪酬	28,359,808.17	28,359,808.17	
应交税费	4,876,338.87	4,876,338.87	
其他应付款	51,951,333.74	51,951,333.74	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	3,985,040.04	3,985,040.04	
流动负债合计	1,029,975,207.12	1,029,975,207.12	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	160,000,000.00	160,000,000.00	
长期应付职工薪酬	34,514,000.00	34,514,000.00	
预计负债	1,007,650.00	1,007,650.00	
递延收益	4,077,668.18	4,077,668.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	199,599,318.18	199,599,318.18	

负债合计	1,229,574,525.30	1,229,574,525.30	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	315,594,000.00	315,594,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	775,699,040.69	775,699,040.69	
减：库存股			
其他综合收益	-397,000.00	-397,000.00	
专项储备			
盈余公积	49,809,366.42	49,809,366.42	
未分配利润	-1,075,911,794.01	-1,075,911,794.01	
所有者权益（或股东权益）合计	64,793,613.10	64,793,613.10	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,294,368,138.40	1,294,368,138.40	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新收入准则规定，将期末应收账款余额调整至合同负债科目。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用