股票简称:亚星化学　　股票代码:600319　　编号:临2015-025

潍坊亚星化学股份有限公司 2014年年度报告补充公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司于2015年3月21日披露了2014年年度报告及2014年年度报告摘要。根据上海证券交易所对公司2014年年度报告的审核意见,现对公司2014年年度报告进行补充。

1、根据《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》,公司采用追溯调整法对会计政策变更进行会计处理。原2014年年度报告中未体现调整前的数据,现将调整前的数据进行了补充,详见2014年年度报告(修订版)第6页。

2、补充"驱动业务收入变化的因素分析"中主导产品说明,详见2014年年度报告(修订版)第8页。

3、对公司主要供应商是否与公司存在关联关系进行了补充说明,详见2014年年度报告(修订版)第10页"主要供应商情况"。

4、补充说明公司应交税费增加的主要原因,详见2014年年度报告(修订版)第12页"注10"。

5、补充"主要子公司、参股公司分析"的内容,详见2014年年度报告(修订版)第15页。

公司2014年年度报告(修订版)及2014年年度报告摘要(修订版)详见上海证券交易所网站。就上述补充给投资者和2014年年度报告使用者带来的不便,公司表示歉意。

特此公告。

潍坊亚星化学股份有限公司
二〇一五年五月二十七日

公司代码:600319　　公司简称:亚星化学

潍坊亚星化学股份有限公司 2014年年度报告摘要(修订版)

一 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文,投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读同时刊载于上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上的年度报告全文。

1.2 公司简介

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

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
电话	0536-8591007	0536-8591189
传真	0536-8660047	0536-8663853
电子信箱	yan.sun@chinayasing.cn	wfzhangsha@163.com

二 主要财务数据和股东情况

2.1 公司主要财务数据

单位:元　币种:人民币

	2014年末	2013年末			本期末比上年同期末增减(%)	2012年末	
		调整前	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	2,289,348,755.22	2,143,349,317.30	2,143,349,317.30	6.81	6.81	2,623,013,616.61	2,623,013,616.61
归属于上市公司股东的净资产	176,895,469.07	376,527,062.90	356,141,562.90	-53.02	-50.33	367,748,076.09	353,886,576.09
	2014年	2013年			本期比上年同期增减(%)	2012年	
经营活动产生的现金流量净额	81,800,903.31	-15,978,890.28	-15,978,890.28	不适用	不适用	45,853,926.05	45,853,926.05
营业收入	1,489,024,428.17	1,628,244,005.36	1,628,244,005.36	-8.55	-8.55	1,713,399,203.11	1,713,399,203.11
归属于上市公司股东的净利润	-179,178,344.44	8,793,023.44	2,089,023.44	-2,137.73	-8,677.13	-477,168,523.99	-482,966,773.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-181,224,545.46	-185,021,772.10	-177,064,093.11	不适用	不适用	-318,370,032.03	-324,168,282.03
加权平均净资产收益率(%)	-67.22	2.36	0.59	减少69.58个百分点	减少67.81个百分点	-78.36	-79.69
基本每股收益(元/股)	-0.57	0.03	0.01	-2145.81	-5,800	-1.51	-1.53
稀释每股收益(元/股)	-0.57	0.03	0.01	-2145.81	-5,800	-1.51	-1.53

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

截止报告期末股东总数(户)	27,296
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	27,829
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量	
潍坊亚星集团有限公司	国有法人	17.5	55,232,797	0	冻结	55,232,797
沈付兴	未知	3.26	10,275,739	0	未知	0
山东省盐业集团有限公司	国有法人	3.21	10,141,626	0	未知	0
张毅	未知	3.02	9,520,100	0	未知	0
周开洪	未知	1.37	4,311,100	0	未知	0
李红卫	未知	0.79	2,500,000	0	未知	0
刘福民	未知	0.78	2,465,500	0	未知	0
邵明权	未知	0.62	1,968,380	0	未知	0
王琼华	未知	0.56	1,760,791		未知	
吴向宁	未知	0.42	1,316,492		未知	
上述股东关联关系或一致行动的说明	其中第1位、第3位国有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					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东情况表

无

2.4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

三 管理层讨论与分析

3.1 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年以来,国际经济形势错综复杂,国内经济持续低迷,在全国石油和化学工业市场需求不足、价格下滑、成本上升、行业效益下行的严峻经济形势下,公司管理层团结带领广大干部职工,统一思想、坚定信心、迎难而上,顶着连续亏损、资金紧张、历史包袱沉重的压力,上下同心,永不言败,保持良好的精神状态,克服各种困难,取得了来之不易的成绩:

一、各套生产装置基本保持了满负荷运行状态,安全生产事故大幅下降,节能降耗成效明显,现场管理持续改进,年产6万吨CPE装置提前全线恢复生产,采购成本降低,产销保持平衡,货款回收增长控制在合理区间,完成废水脱盐、锅炉烟气脱硝及除尘、煤场挡风抑尘墙等项目,挺过了多次集中还贷高峰期的资金关,不仅促进了生产装置和安全、环保设施升级,保证了生产经营的正常进行,而且通过上下求索,启动了非公开发行股票募集资金收购美国油汽田的项目,为实现调整主业、优化结构、多种经营、减亏发展打下基础。

二、2014年度经济运行总体稳定。产、供、销、财务各部门各负其责,密切配合,相互促进,保证了公司各套生产装置稳定运行。2014年度完成营业收入148902.44万元,实现利润-19686.77万元,实现税金6237.74万元。

三、公司节能降耗成效明显。广泛开展了持续推进精细化管理活动、增收节支活动和对标管理活动,层层制定了节支目标和措施,在节能降耗方面取得新成效。全年公司累计节电303万kWh、节标煤7124吨等,累计节约价值682万元。加强安全管理,加大环保投入,确保了安全生产和废水、废气等的达标排放,保障公司持续稳定运营。

四、今年通过采取交纳安全抵押金、加强全员安全培训、查找安全隐患并限期整改、提高事故演练频度等措施,保证了安全生产,无大事故发生;适应国家环保要求,公司对热电脱硫脱硝除尘装置以及污水处理厂进行升级改造。

五、报告期内公司积极拓展生存发展空间,在维持正常的生产经营的同时,积极寻求拓展发展的空间,于7月23日披露了非公开发行股票预案等相关举措。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,489,024,428.17	1,628,244,005.36	-8.55
营业成本	1,467,010,254.48	1,557,126,206.21	-5.79
销售费用	40,892,396.27	46,248,024.78	-11.58
管理费用	73,504,470.62	92,010,540.02	-20.11
财务费用	99,689,473.82	98,911,876.84	0.79
经营活动产生的现金流量净额	81,800,903.31	-15,978,890.28	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-20,178,723.37	-7,805,557.94	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-105,991,057.42	-4,728,514.25	不适用
研发支出	47,876,951.80	50,169,271.60	-4.57

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本年实现主营业务收入145256.15万元,较去年158693.88万元减少13437.73万元。主要原因是主导产品销量减少影响收入减少3469.4万元(氯化聚乙烯、水合肼销量减少),因主导产品价格降低影响收入减少9968.33万元(水合肼、烧碱、发泡剂、蒸汽售价均降低)。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本年实现主营业务收入145256.15万元,较去年158693.88万元减少13437.73万元。主要原因是内销CPE收入减少15895.99万元,出口ADC发泡剂收入增加3567.04万元;外销水合肼收入减少9182.02万元;联二脲产ADC发泡剂收入增加5073.79万元。

(3) 订单分析

本年度前五大客户订单:@第1名:CPE订单14256吨, 较上年同期的13645吨增长4.48%;@第2名:CPE订单7150吨,较上年同期的5570吨增长28.37%;@第3名:烧碱产品订单98939吨,较上年同期的88314吨增长12.03%;@第4名:CPE订单4502吨,较上年同期的4957吨降低9.18%;@第5名:ADC发泡剂订单3726吨,上年同期无订单。

(4) 新产品及新服务的影响分析

无

(5) 主要销售客户的情况

排名	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	第1名	144,065,148.17	9.68
2	第2名	65,150,769.23	4.38
3	第3名	52,696,584.07	3.54
4	第4名	50,700,262.39	3.40
5	第5名	45,520,436.14	3.06

(6) 其他

无

3 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
化工行业	材料	1,296,927,294.89	68.99	1,292,957,813.97	66.42	0.31	
化工行业	燃料及动力	355,670,428.49	18.92	392,861,575.02	20.18	-9.47	
化工行业	职工薪酬	65,493,891.20	3.48	58,704,595.29	3.02	11.57	
化工行业	折旧	108,112,844.65	5.75	134,678,895.66	6.92	-19.73	
化工行业	其他	53,774,225.11	2.86	67,396,010.73	3.46	-20.21	

(2) 主要供应商情况

序号	供应商	采购额(含税,元)	占年度采购额比例%
1	第1名	279,974,252.26	17.92
2	第2名	274,267,346.96	17.55
3	第3名	253,778,704.14	16.24
4	第4名	91,982,561.66	5.89
5	第5名	35,729,127.38	2.29
合计		935,731,992.40	59.89

注:第1名供应商LOTTE CHEMICAL CORP.为公司关联方,LOTTE CHEMICAL CORP.是公司控股子公司亚星湖石的参股股东。其余4名供应商与公司无关联关系。

(3) 其他

无

4 费用

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减%	备注
销售费用	40,892,396.27	46,248,024.78	-11.58	注1
管理费用	73,504,470.62	92,010,540.02	-20.11	注2
财务费用	99,689,473.82	98,911,876.84	0.79	

注:1、销售费用本期较上期减少11.58%,主要原因是本期销售减少,相应运输费用减少。

2、管理费用本期较上期减少20.21%,主要原因是本期停车费用降低。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位:元

本期费用化研发支出	47,876,951.80
本期资本化研发支出	
研发支出合计	47,876,951.80
研发支出总额占净资产比例(%)	22.26
研发支出总额占营业收入比例(%)	3.22

(2) 情况说明

无

6 现金流

项目	本期数	上期数	变动比例%	说明
经营活动现金流入小计	1,845,010,235.25	2,111,359,752.44	-12.62	备注1
经营活动现金流出小计	?1,763,209,331.94	2,127,338,642.72	-17.12	备注2
经营活动产生的现金流量净额	? 81,800,903.31	-15,978,890.28		
投资活动现金流入小计	38,000,000.00	56,550,000.00	-32.80	备注3
投资活动现金流出小计	58,178,723.37	64,355,557.94	-9.60	
投资活动产生的现金流量净额	? -20,178,723.37	-7,805,557.94		
筹资活动现金流入小计	? 3,034,055,836.19	2,714,675,899.69	11.76	
筹资活动现金流出小计	3,140,046,893.61	2,719,404,413.94	15.47	备注4
筹资活动产生的现金流量净额	-105,991,057.42	-4,728,514.25		
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-617,405.19	7,393,832.91	-108.35	

注:1、经营活动现金流入小计较上期减少的主要原因:本期销售收入减少。

2、经营活动现金流出小计较上期减少的主要原因:本期采购款支付减少,同时本期销售额减少,相应运输费用降低。

3、投资活动现金流入小计较上期减少的主要原因:本期收到火灾事故保险赔款3800万元,去年同期收到搬迁损失补贴5655万元。

4、筹资活动现金流出小计较上期增加的主要原因:本期支付的保证金及其他融资增加。

7 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

无

(3) 发展战略和经营计划进展说明

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	1,452,561,451.95	1,430,027,878.67	1.56	-9.24	-6.79	减少2.21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	916,386,479.20	917,813,460.37	-0.16	-14.76	-15.03	增加0.32个百分点
ADC发泡剂	134,283,545.75	132,880,304.42	1.04	255.25	244.52	增加3.08个百分点
烧碱	126,937,556.18	91,377,810.58	28.01	-1.90	4.71	减少4.55个百分点
水合肼	152,099,002.58	156,550,024.07	-2.93	-37.64	-10.36	减少31.33个百分点
其他产品	122,854,868.24	131,406,279.23	-6.96	21.88	-10.29	增加38.35个百分点

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	1,014,118,974.99	-14.32
国外	438,442,476.96	8.71

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	498,506,977.60	21.78	246,311,554.19	11.49	102.39	注1
应收票据	93,262,084.57	4.07	138,255,647.00	6.45	-32.54	注2
预付款项	12,190,369.36	0.53	28,480,365.93	1.33	-57.20	注3
其他应收款	7,748,611.53	0.34	39,790,311.01	1.86	-80.53	注4
投资性房地产	13,171,715.48	0.58	7,536,968.02	0.35	74.76	注5
在建工程	105,779.58	0.00	175,843,647.54	8.20	-99.94	注6
其他非流动资产	1,438,312.60	0.06	2,540,000.00	0.12	-43.37	注7
应付票据	280,227,801.30	12.24	133,678,850.23	6.24	109.63	注8
预收款项	21,778,889.66	0.95	45,094,916.22	2.10	-51.70	注9
应交税费	7,755,571.50	0.34	4,265,198.90	0.20	81.83	注10
其他应付款	33,250,225.23	1.45	12,304,281.43	0.57	170.23	注11

注:1、货币资金增加的主要原因是:其他货币资金增加,其中多数为受限保证金。

2、应收票据减少的主要原因是:本期票据贴现及支出较多。

3、预付款项减少的主要原因是:上期预付煤款等本期收到货物,款项冲销。

4、其他应收款减少的主要原因是:上期应收保险公司的赔偿款3800万元于本期收回。

5、投资性房地产增加的主要原因是:公司将一土地使用权出租给潍坊星奥矿物饲料有限公司。

6、在建工程减少的主要原因是:公司的子公司亚星湖石6万吨CPE生产装置恢复重建项目今年完工。

7、其他非流动资产减少的主要原因是:预付的长期资产购置款较年初增加。

8、应付票据增加的主要原因是:本期开具银行承兑汇票增多。

9、预收款项减少的主要原因是:预收蒸汽款减少。

10、应交税费增加的主要原因是:期末应交增值税增加。应交税费增加的主要原因是:期末应交增值税增加。当月实现的增值税需要下月缴纳,2014年初母公司增值税留抵无未交增值税,2014年末母公司未交增值税264万元,2015年1月份交纳。

11、其他应付款增加的主要原因是:本期向潍坊亚星集团有限公司借款2200万元。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

无

3 其他情况说明

无

(四) 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采用全球独一无二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。与国内其它厂家目前采用的硫酸法生产工艺(该工艺国外在上世纪七十年代已全部淘汰)相比,具有原材料利用率高、能耗低、生产过程生成的副产品氨水及含酸废水可全部回收利用等优越性。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之最。

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≤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.拥有国家认定的企业技术中心

围绕开发新型化学材料,亚星化学创建了国家认定的企业技术中心,在含氯聚合物材料研究领域达到世界领先水平。中心设有含氯聚合物科研究中心、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,拥有傅立叶变换红外光谱、电子扫描电镜、差示扫描量热仪等仪器设备135台(套),设备价值885万元,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.生态文明建设加快

新上了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。

3. 取得包括国家科技进步二等奖在内的几十项创新成果

近年来,亚星化学发挥行业带头作用,依托国家级企业技术中心平台,积极承担国家、省、市下达的科研项目和课题,先后完成了高绝缘高弹性135A、2135ABS阻燃改性新材料等30多个新产品、新牌号的开发,多项成果达到了国内领先水平,其中8种新型材料分别获得国家级新产品或国家重点新产品奖,填补了国内空白。亚星化学先后获得和受理15项应用发明和实用新型专利,自主开发的《5万吨/年氯化聚乙烯生产技术及装备的开发项目》获国家科学技术进步二等奖,中国石油和化学工业一等奖。其开发的新产品覆盖建材、汽车、IT、家电、煤矿、船舶、运输、电线电缆、涂料、蓬盖等诸多领域,使CPE产品结构进一步优化,高性能、高附加值产品比例快速提升,进而有效地促进了我国CPE产业在高端应用领域的突破。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本公司无对外股权投资。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

本公司无此类投资。

3、 募集资金使用情况

无

4、 主要子公司、参股公司分析

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。2014年末资产总计82246.18万元,营业收入76987.10万元,营业利润-7095.50万元,净利润-7075.76万元。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,2014年该产品市场仍然不景气,价格下滑,且一套生产装置因2013年11月火灾影响停产,自2014年4月才陆续投入生产,影响产量及成本,两头挤压致使公司盈利能力较低,2014年产品CPE销售亏损1730万元,另外公司财务负担较重,发生财务费用3665万元。

5、 非募集资金项目情况

无

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

无

(七) 其他

无

3.2 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014年,世界经济复苏疲软,中国经济持续下行。全球范围内除美国出现一定复苏外,欧洲、日本、俄罗斯等其他主要经济体都难言乐观,国际市场整体需求仍然低迷。新常态下中国经济维持中速增长,固定资产投资增速放缓,人口红利衰减弱化了原有竞争优势,经济转型与结构调整加快推进,中国经济增速面临较大下行压力,在"外需不足"和"内需不振"的双重制约下,氯碱化工行业发展面临较大挑战。

2015年公司发展面临的国内外形势依然严峻复杂,企业面临的困难仍比较多。

一是产品国际市场需求方面,世界经济总体复苏疲弱的态势还没有明显改观,影响需求增长的不确定因素仍然较多。

二是国内方面,新常态下国内经济下行压力依然存在,国内投资和经济增长放缓将抑制公司产品的销量。

三是企业竞争力方面,由于石油价格的波动,公司主导产品原材料价格下降,导致客户对公司主导产品价格下降的预期加大,该预期超过了公司主导产品实际成本的下降空间,进而影响到产品的盈利空间。

四是行业规模日渐扩大,近年来公司主导产品CPE的全国产能已相对过剩,部分在建项目还在实施中,产能继续增加。这就造成了供求矛盾进一步加剧。

针对上述不利因素影响,我公司积极实施差异化竞争战略,延伸产业链,不断进行技术创新,加大技改投入,研发新牌号,挖掘潜在客户群,拓展市场需求量。

(二) 公司发展战略

2015年是亚星化学至关重要的一年,继续发扬永不言败的企业精神,凝心聚力攻坚克难,围绕安全环保是根本,稳定生产是基础,销售回款是重点,实现增发是关键,现金流是生命线这五个方面,拓宽融资渠道,拓宽生存空间,以非公开增发为契机,进行产业结构调整。同时,公司在2015年将继续加快商业模式创新,利用互联网渠道创新销售方式,积极拓展新市场。

(三) 经营计划

2015年公司经营预期目标,实现营业收入16.6亿元左右,保证公司生产经营正常运行(非公开发行影响因素除外)。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

在保证2014年信贷规模的基础上,根据公司2015年经营及投资计划,预计需要补充资金,公司拟通过自筹资金和外部融资等方式解决。

(五) 可能面对的风险

综合分析,公司目前面临的风险因素如下:

一、外部宏观经济波动的风险。2015年,中国经济将面临更多的不确定性,经济保持中低速增长已成定局,调结构、去杠杆、去产能压力将继续存在;外汇市场剧烈波动,人民币汇率也存在较大不确定性,公司目前进出口业务总量较大,外汇结算汇兑损益存在一定的不确定性。

二、资金风险。因公司持续经营性亏损,资产负债率高,企业银行信用维持困难加大,再融资压力较大,公司加强与金融机构协调沟通,确保资金正常周转。

三、节能减排和环保压力不断增大。公司将继续加大投入,对生产设施进行技术改造,确保三废达标排放。

四、非公开增发面临的风险。本次非公开增发能否以及最终取得批准和核准的时间存在不确定性。

(六) 其他

无

四 涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计发生变化的,公司应当说明情况、原因及其影响。

2014年,财政部陆续修订颁布了《企业会计准则第2号-长期股权投资》、《企业会计准则第9号-职工薪酬》、《企业会计准则第30号-财务报表列报》、《企业会计准则第33号-合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《关于修改<企业会计准则—基本准则>的决定》九项会计准则。

根据上述会计准则的规定,公司对原会计政策进行相应变更,经公司第五届董事会第二十次会议通过。

经梳理上述颁布或修订的会计准则,除《企业会计准则第9号-职工薪酬》对公司2013年度及2014年度的财务状况和经营成果有影响外, 其他准则对公司2013年度及2014年度的财务状况和经营成果不会产生影响。

根据《企业会计准则第9号-职工薪酬》的规定,公司对职工薪酬进行了详细梳理,并分析对公司的影响,针对公司存在的辞退福利及离职后福利事项,公司聘请韬睿惠悦咨询公司进行了精算,根据精算结果对比较报表进行了追溯调整。具体调整项目及影响金额如下:

准则名称	对合并财务报表的影响金额		
	项目名称	2013年末增加+/减少-	2013年初增加+/减少-
《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》	应付职工薪酬	3,376,000.00	1,824,000.00?
	长期应付职工薪酬	18,680,000.00	12,878,000.00?
	期初其他综合收益	180,000.00	
	期初少数股东权益	-1,670,500.00	-840,500.00
	期初未分配利润	-20,565,500.00	-13,861,500.00

潍坊亚星化学股份有限公司
董事会
二〇一五年三月二十日

4.2 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的, 公司应当说明情况、更正金额、原因及其影响。

无

4.3 与上年度财务报告相比,对财务报表合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

无

4.4 年度财务报告被会计师事务所出具非标准审计意见的,董事会、监事会应当对涉及事项作出说明。

潍坊亚星化学股份有限公司董事会对带强调事项段无保留意见审计报告的专项说明:

潍坊亚星化学股份有限公司(以下简称"本公司")2014年度财务报告由瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"瑞华事务所")审计,该所为本公司出具了带强调事项无保留意见审计报告。本公司董事会对审计报告没有异议,认为其客观、公正的反映了公司的财务状况和经营成果。

强调事项内容如下: "我们提醒报表使用者关注,截至2014年12月31日,亚星化学合并财务报表营运资金-1,195,556,434.01元,累计亏损907,368,901.41元,可能会影响亚星化学的持续经营能力。亚星化学在附注十三、2中已披露了拟采取的改善措施,但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。"

针对上述事项,瑞华事务所出具了带强调事项无保留意见审计报告,董事会做出如下说明:

2014年,世界经济复苏疲软,中国经济持续下行。全球范围内除美国经济出现一定复苏外,欧洲、日本、俄罗斯等其他主要经济体都难言乐观,国际整体需求仍然较为低迷。新常态下中国经济维持中速增长,固定资产投资增速放缓,人口红利衰减弱化原有竞争优势,经济转型与结构调整仍在继续,中国经济正在面临较大下行压力。因此,在"外需不足"和"内需不振"的双重制约下,氯碱化工行业发展面临较大挑战。

2015年我国化工发展面临的国内外形势依然严峻复杂,企业面临的困难仍比较多。一是国际需求方面,世界经济总体复苏疲弱的态势还没有明显改观,影响外需增长的不确定因素仍然较多。二是国内方面,新常态下国内经济下行压力依然存在,国内投资和经济增长放缓将抑制公司产品的销量。三是企业竞争力方面,由于石油价格的波动,公司主导产品原材料价格下降,导致客户对公司主导产品价格下降的预期加大,该预期超过了公司主导产品实际成本的下降空间,进而影响到产品的盈利空间。四是行业规模日渐扩大,近年来公司主导产品CPE的全国产能已相对过剩,目前,还在不断增加。这就造成了供求矛盾进一步加剧。

为改善公司的持续经营能力,2015年要抓好以下10条工作线:

1、稳产低耗节能工作线。按月度生产计划以最佳生产组织方案和最优化的经济运行模式组织生产。提高生产效率,精准控制,加强技改,降低生产成本。对今年拟上技改项目,在组织进行筛选确定后,在资金允许的情况下抓紧实施,争取年内发挥效益。

2、安全环保现场工作线。依据安全管理人人有责、重心下移、关口前移、齐抓共管原则,落实安全责任,达到无火灾、爆炸、有害物质泄漏