

**蓝星化工新材料股份有限公司**

**600299**

**2013 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、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人陆晓宝、主管会计工作负责人李守荣及会计机构负责人（会计主管人员）路玮声明：保证本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：2013 年度中期，不进行利润分配，不进行公积金转增股本。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|                         |    |
|-------------------------|----|
| 第一节 释义 .....            | 4  |
| 第二节 公司简介 .....          | 5  |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要.....    | 6  |
| 第四节 董事会报告 .....         | 7  |
| 第五节 重要事项 .....          | 11 |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 13 |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 15 |
| 第八节 财务报告（未经审计） .....    | 16 |
| 第九节 备查文件目录 .....        | 96 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义  |   |                                 |
|---------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司  | 指 | 蓝星化工新材料股份有限公司                   |
| 中国化工    | 指 | 中国化工集团公司                        |
| 中国蓝星    | 指 | 中国蓝星（集团）股份有限公司                  |
| 董事会     | 指 | 蓝星化工新材料股份有限公司董事会                |
| 监事会     | 指 | 蓝星化工新材料股份有限公司监事会                |
| 股东大会    | 指 | 蓝星化工新材料股份有限公司股东大会               |
| 公司章程    | 指 | 蓝星化工新材料股份有限公司公司章程               |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                |
| 报告期     | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                                            |
|-----------|--------------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 蓝星化工新材料股份有限公司                              |
| 公司的中文名称简称 | 蓝星新材                                       |
| 公司的外文名称   | Blue Star New Chemical Materials Co., Ltd. |
| 公司的法定代表人  | 陆晓宝                                        |

### 二、 联系人和联系方式

|      |                     |
|------|---------------------|
|      | 董事会秘书               |
| 姓名   | 冯新华                 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区北土城西路 9 号     |
| 电话   | 010-61958799        |
| 传真   | 010-61958805        |
| 电子信箱 | xcl-008@star-nm.com |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                     |
|-------------|---------------------|
| 公司注册地址      | 北京市海淀区花园东路 30 号花园饭店 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100083              |
| 公司办公地址      | 北京市朝阳区北土城西路 9 号     |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100029              |
| 公司网址        | www.star-nm.com     |
| 电子信箱        | xcl-008@star-nm.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        | 《上海证券报》、《中国证券报》 |
| 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          | 本公司证券部          |

### 五、 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 蓝星新材 | 600299 | ST 新材   |

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

|             |                     |
|-------------|---------------------|
| 注册登记日期      | 2011 年 6 月 7 日      |
| 注册登记地点      | 北京市海淀区花园东路 30 号花园饭店 |
| 企业法人营业执照注册号 | 110000009801784     |
| 税务登记号码      | 110108710924494     |
| 组织机构代码      | 71092449-4          |

### 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                   | 4,181,832,627.81  | 4,804,351,364.94  | -12.96              |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -509,438,718.16   | -495,468,629.30   | 2.82                |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -522,994,182.76   | -493,036,245.62   | 6.07                |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -129,043,128.31   | 12,717,896.34     | -1,114.66           |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,398,090,312.49  | 1,900,010,552.37  | -26.42              |
| 总资产                    | 19,953,777,909.97 | 18,587,676,635.96 | 7.35                |

##### (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)             | -0.97       | -0.95  | 2.11           |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.97       | -0.95  | 2.11           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -1.00       | -0.94  | 6.38           |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -30.89      | -18.35 | 减少 12.54 个百分点  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -31.71      | -18.23 | 减少 13.48 个百分点  |

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                   | 金额            |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                  | 432,664.03    |
| 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 | 10,821,537.13 |
| 债务重组损益                                                     | 2,223,056.51  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 1,390,418.57  |
| 少数股东权益影响额                                                  | -4,975.69     |
| 所得税影响额                                                     | -1,307,235.95 |
| 合计                                                         | 13,555,464.60 |

## 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

2013 年上半年，公司继续按照“减亏控亏”的工作要求和部署，大力开展生产经营平稳运行和项目建设工作。由于有机硅、苯酚-双酚 A 及工程塑料等市场仍然持续低迷，公司亏损仍很严重。详细分析请见公司年报正文-投资状况分析之主要子公司、参股公司分析。

报告期内，受化工周期的影响，公司主要产品因市场低迷，需求不旺，加上近年来国内产能扩张快，导致价格持续低位运行。面对这样的市场状况，合理组织生产，适时调整项目建设，深入开展挖潜增效活动，积极应对不利局面。报告期内公司实现营业收入 4,181,832,627.81 元，与去年同期相比减少 12.96%；实现净利润-509,047,585.53 元，归属于上市公司股东的净利润-509,438,718.16 元，与去年同期相比增加亏损 2.74%。

### (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          | 4,181,832,627.81 | 4,804,351,364.94 | -12.96    |
| 营业成本          | 4,062,156,243.41 | 4,628,963,692.79 | -12.24    |
| 销售费用          | 100,152,317.43   | 94,187,028.21    | 6.33      |
| 管理费用          | 268,315,371.13   | 282,544,042.81   | -5.04     |
| 财务费用          | 213,818,380.99   | 206,758,735.39   | 3.41      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -129,043,128.31  | 12,717,896.34    | -1,114.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -226,277,605.56  | -672,898,842.79  | -66.37    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 893,818,415.56   | 1,701,828,640.15 | -47.48    |

营业收入变动原因说明：主要是受化工市场低迷导致主要化工产品销售量下降所致

营业成本变动原因说明：主要是由于销售量下降所致，降幅与收入持平

销售费用变动原因说明：为了促进销售公司承担运输费用，导致运费增加较多

管理费用变动原因说明：本期停工损失下降较多，另外研究开发费用出现恢复性回落

财务费用变动原因说明：短期借款增加，另外本期票据贴现大幅增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于受化工市场恶化，本期主要化工产品销量及毛利均下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是随着各分子公司重大在建工程项目进入后期施工阶段，工程款项支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于本期从关联方融入资金大幅减少所致

### (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（%）  |
| 有机硅       | 510,836,200.95 | 590,450,131.00 | -15.59 | -14.73       | -21.08       | 增加 9.30 个百分点 |
| 苯酚、丙酮、苯酐、 | 687,436,548.61 | 711,645,629.32 | -3.52  | -4.75        | -0.50        | 减少 4.43 个百分点 |

|                |                  |                  |       |        |        |               |
|----------------|------------------|------------------|-------|--------|--------|---------------|
| 顺酐             |                  |                  |       |        |        |               |
| 环氧树脂、双酚 A、工程塑料 | 873,601,996.26   | 888,915,074.14   | -1.75 | 7.68   | 9.29   | 减少 1.50 个百分点  |
| 氯丁橡胶           | 271,932,177.28   | 284,501,525.89   | -4.62 | 29.63  | 51.64  | 减少 15.19 个百分点 |
| 化工设备           | 197,725,639.00   | 148,313,283.46   | 24.99 | -63.82 | -67.86 | 增加 9.45 个百分点  |
| 贸易             | 767,695,207.52   | 718,398,255.63   | 6.42  | -0.07  | -1.31  | 增加 1.18 个百分点  |
| 其他化工产品         | 347,695,941.85   | 319,653,699.51   | 8.07  | -43.25 | -42.95 | 减少 0.48 个百分点  |
| 合计             | 3,656,923,711.47 | 3,661,877,598.95 | -0.14 | -14.34 | -13.11 | 减少 1.43 个百分点  |

### (三) 核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力未发生重要变化。与国内外其他化工新材料制造企业相比，公司的核心竞争力主要表现在技术研发、装置规模经济、品牌及销售网络优势等方面。2013 年，蓝星新材 601 名研发人员和千余名工程技术人员，致力于 64 项科研项目开发，力争为公司发展提供不竭创新动力。力争利用公司在有机硅上下游、工程塑料、特种化学品技术方面积累的经验和技术，为市场开发更加先进适用和环境友好的有机硅、聚苯醚、聚对苯二甲酸丁二醇酯、环氧树脂、双酚 A、特种化学品等新材料产品。上半年，申请专利 11 件，其中发明专利 8 件；37 件专利申请获得授权，其中发明专利 20 件；连海院和长沙院进行工程设计的《罗布泊盐湖 120 万吨/年硫酸钾成套技术开发》项目通过国家科学技术进步奖初评。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

公司长期股权投资期末金额 90,008,668.55 元，与期初金额无变化。主要是参股中国化工财务公司、卡博特蓝星化工（江西）有限公司等，参股公司均正常经营。

#### 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

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 3、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 4、 主要子公司、参股公司分析

蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂

蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂是集有机硅系列产品研发、生产、销售和服务为一体的国有大型化工企业。企业始建于 1968 年，经过 40 多年的发展，江西星火有机硅厂已成为国内有机硅行业领导者。企业荣获国家、省部、行业级荣誉 30 多项。申请 46 项专利，已授权 28 项专利。组织并参与 5 个国家标准的制定，起草 2 个行业标准。

因为近几年国内单体生产发展迅速，产能集中释放。国内外竞争对手主动降价、无序竞争，使得企业经营风险加剧。截止 2013 年 6 月，星火厂有机硅产业链累计销售收入：54332 万元，销售利润：-20560 万元，利润总额：-20322 万元。

星火有机硅厂在面临压力的同时，也面临着较多机遇：随着有机硅行业在生产、生活中的



广泛使用和城镇化建设的发力作用下，国内有机硅市场将会逐步升温，需求量也会有所增加，有机硅下游产品的开发和深加工将进一步增强，具有更高利润和更高附加值的高端产品将成为有机硅单体后又一市场竞争的焦点。在目前高端有机硅产品几乎完全依赖进口产品的背景下，高端有机硅产品生产将成为国内具有雄厚研发实力的生产企业。因此，在企业抓紧销售有机硅上游产品的同时，企业引进、消化的先进技术的同时，企业努力加强下游产品的开发研究。目前星火有机硅厂下游项目陆续投产，有机硅产业链逐步向下游延伸。在市场竞争中可根据客户需要灵活调整产品结构，提高了企业抗风险能力，确保在今后的竞争中占据优势地位。企业在向着上下游一体化的生产模式发展过程中，消化引进技术，打造拥有自主知识产权，企业产品的附加值得到大副的提高和改进。

#### 南通星辰合成材料有限公司

南通星辰合成材料有限公司隶属于蓝星化工新材料股份有限公司，是蓝星新材料股份有限公司控股 100% 的子公司。公司主要经营双酚 A、环氧树脂、PBT 合成树脂及其改性产品以及感光产品系列。目前生产装置产能：9 万吨双酚 A、8.5 万吨环氧树脂、6 万吨 PBT 合成树脂及 3 万吨改性产品。

2013 年上半年实现营业收入 10.12 亿元，同比增长 1.7%，利润总额为-9184.51 万元，净利润为-9186.52 万元，同比增亏 18.40%。公司生产的产品始终处于一个充分竞争的行业，产品毛利除了基础环氧和改性产品有盈利外，其余产品毛利均为亏损。三项费用累计发生 7902.03 万元，虽然同比减少支出 508.47 万元，但由于前述毛利情况致使企业依然处于亏损状态，导致上半年利润总额亏损依旧。2013 年继续受市场需求不足和售价与成本倒挂的双重影响下，公司在新管理团队的组织下，开展了生产运营系统的降本降耗工作，物耗和能耗不断“走低”，有些指标已达到历史最佳，如双酚 A 的能源消耗已达设计最佳值。三项费用方面也都与具体的归口和职能部门签订了责任状，随着各车间和部门降本降耗举措的不断落地，成本费用将进一步降低。产量方面，PBT 产量同比增加 6195 吨，环氧产量增加 5685 吨，改性产品增加 1102 吨，双酚 A 产量增加 1178 吨，都比去年有不同幅度地增长。

#### 中国蓝星哈尔滨石化有限公司

中国蓝星哈尔滨石化有限公司隶属于蓝星化工新材料股份有限公司，是蓝星新材料股份有限公司控股 100% 的子公司，以生产苯酚丙酮和苯酐顺酐等化工产品的生产经营基地。公司拥有四套生产装置：12 万吨 / 年产苯酚丙酮、3 万吨/年苯酐装置、2.25 万吨/年顺酐装置和 500 吨/年富马酸装置。公司生产产品均为 ISO9001：2000 版质量管理体系认证覆盖产品。

2013 年上半年累计完成产品产量 8.1459 万吨，年计划为 15.6215 万吨，完成年计划 52.18%，同比减少 4%；实现营业收入 7.0418 亿元，为年计划的 48%，同比减少 5%，经营利润总额 -5204 万元，同比减少 3269 万元。2012 年以来，受欧洲债务危机及国际国内经济增速放缓，加之国际油价高位震荡，原材料价格居高不下，苯酚、丙酮、苯酐、顺酐等化工市场表现乏力。广东建滔集团、山东利华益 35 万吨苯酚丙酮装置的投产，使供过于求的矛盾进一步加剧，令同行业及相关生产企业景气度下降。公司主导产品苯酚价格较去年同期略有下降 0.057%、丙酮持平；装置产能增加，但上游原料产能却增量较小，致使原料紧张，主要原材料价格比去年同期都有不同程度上涨，其中纯苯上涨 17.86%，涨幅较大。2013 年下半年来看，国际经济复苏前景仍不明朗，各类风险不断累积。总体来看低迷还将持续一段时间。

#### 蓝星（北京）化工机械有限公司

蓝星（北京）化工机械有限公司是蓝星化工新材料股份有限公司全资子公司，公司属于装备制造业，主要产品是设计制造离子膜电解槽，提供成套离子膜电解工艺技术和装置、非标压力容器。

2013 年 1-6 月营业收入 2.1 亿元，比上年同期减少 63.2%；营业利润 1121 万比上年同期减少 72.82%；净利润 1370 万，比上年同期减少 61.6%。公司经营业绩的下降主要是受公司外部环境的影响。公司主要为氯碱行业提供装备，氯碱行业是传统行业，前几年氯碱行业年均以 10% 以上的速度增长。由于受国家十二规划的宏观控制，2011 年产能增长有所放缓，但产能仍严重

过剩。2012 年氯碱行业因为受制于整体经济环境的需求疲弱和产能过剩造成的压力，多数化工企业同比净利润下降，企业出现不同程度的亏损，部分企业亏损严重，与此同时原材料价格的升高与人力成本的增加使企业出现成本倒挂。2013 年公司将充分利用工程技术和节能投资的资源，拓展市场经营多元化。营销以技术和服务为先导，加强市场预测；加大国际化经营力度和升级换代业务，拓展海外市场。积极推进与日本旭化成公司全方位合作，使电极生产达到 500 万吨。加大应收账款清收，降低财务风险。抓好精益生产，提高生产运营质量；抓好科研开发，提高技术整合能力，继续推进业务调整优化和各项管理变革工作；抓好安全环保工作，推进节能减排，努力完成 2013 年的生产经营指标。

## 5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

| 项目名称                              | 项目金额             | 项目进度 | 本报告期投入金额       | 累计实际投入金额         |
|-----------------------------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 20 万吨/年有机硅单体工程/12 万吨/年有机硅下游系列产品工程 | 3,635,124,843.01 | 99%  | 323,214,493.59 | 3,635,124,843.01 |
| 3 万吨氯丁橡胶生产线                       | 2,177,836,825.16 | 99%  | 23,519,594.92  | 2,177,836,825.16 |
| 40 万吨/年有机硅单体一期工程                  | 972,858,511.79   | 35%  | 34,497.27      | 972,858,511.79   |
| 多品种环氧树脂项目                         | 229,999,471.27   | 99%  | 41,517,119.73  | 229,999,471.27   |
| 5.5 万吨金红石型钛白粉粗品扩改项目               | 157,550,830.12   | 47%  | 66,439,785.47  | 157,550,830.12   |
| 4-5 号硅炉改扩建工程                      | 218,274,362.15   | 100% | 9,705,594.80   | 218,274,362.15   |

40 万吨/年有机硅单体一期工程已由天津转移至江西星火有机硅厂并变更为 20 万吨/年有机硅单体工程作为有机硅一体化工程的上游部分，项目建设的帐务尚未进行合并。

## 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

报告期没有实施的利润分配方案。

## 三、其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述                                                               | 查询索引                                                                                       |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司与中国化工集团公司日常关联交易》的议案，并提交公司 2012 年度股东大会审议通过。 | 《关于公司与中国化工集团公司日常关联交易的公告》<br>已于 2013 年 4 月 8 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。 |

### 六、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二) 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |       |
|---------------------------|-------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   | 0     |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0     |
| 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           | 5.5   |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         | 5.5   |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |       |
| 担保总额（A+B）                 | 5.5   |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)          | 39.33 |
| 其中：                       |       |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）  | 0     |

|                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| 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) | 5.5 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)               | 0   |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                   | 5.5 |

### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

### 七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

### 八、 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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 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。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                 |      |         |              |           | 29,743      |               |
|--------------------------|------|---------|--------------|-----------|-------------|---------------|
| 前十名股东持股情况                |      |         |              |           |             |               |
| 股东名称                     | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数         | 报告期内增减    | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量    |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司           | 国有法人 | 53.96   | 282,045,298  |           |             | 质押 66,378,328 |
| 北京大学教育基金会                | 未知   | 1.37    | 7,147,955    | 2,751,255 |             | 未知            |
| 珠海鑫德物流有限公司               | 未知   | 1.31    | 6,853,752    | -83,180   |             | 未知            |
| 北京翔宏旭兴技术开发有限公司           | 未知   | 0.88    | 4,602,261    |           |             | 未知            |
| 北京橡胶工业研究设计院              | 国有法人 | 0.71    | 3,737,262    |           |             | 未知            |
| 曹文桥                      | 未知   | 0.70    | 3,650,728    | -20,000   |             | 未知            |
| 郑春容                      | 未知   | 0.42    | 2,186,820    | -759,842  |             | 未知            |
| 海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户   | 未知   | 0.31    | 1,633,312    | -759,842  |             | 未知            |
| 国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 未知   | 0.29    | 1,522,301    | 1,522,301 |             | 未知            |
| 潘波                       | 未知   | 0.26    | 1,377,741    |           |             | 未知            |
| 前十名无限售条件股东持股情况           |      |         |              |           |             |               |
| 股东名称                     |      |         | 持有无限售条件股份的数量 |           | 股份种类及数量     |               |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司           |      |         | 282,045,298  |           | 人民币普通股      |               |
| 北京大学教育基金会                |      |         | 7,147,955    |           | 人民币普通股      |               |
| 珠海鑫德物流有限公司               |      |         | 6,853,752    |           | 人民币普通股      |               |
| 北京翔宏旭兴技术开发有限公司           |      |         | 4,602,261    |           | 人民币普通股      |               |
| 北京橡胶工业研究设计院              |      |         | 3,737,262    |           | 人民币普通股      |               |
| 曹文桥                      |      |         | 3,650,728    |           | 人民币普通股      |               |

|                          |                                                                                                               |        |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 郑春容                      | 2,186,820                                                                                                     | 人民币普通股 |
| 海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户   | 1,633,312                                                                                                     | 人民币普通股 |
| 国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 1,522,301                                                                                                     | 人民币普通股 |
| 潘波                       | 1,377,741                                                                                                     | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 上述股东中，国有法人股股东中国蓝星（集团）股份有限公司与北京橡胶工业研究设计院同为中国化工集团公司之子公司；除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |        |

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 于冀兵 | 财务总监  | 解聘   | 工作调动 |
| 路玮  | 财务总监  | 聘任   | 工作调动 |

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:蓝星化工新材料股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注        | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|-----------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |           |                  |                  |
| 货币资金          | 五(1)      | 1,621,219,609.66 | 934,666,416.83   |
| 结算备付金         |           |                  |                  |
| 拆出资金          |           |                  |                  |
| 交易性金融资产       |           |                  |                  |
| 应收票据          | 五(2)      | 531,580,597.34   | 572,244,046.04   |
| 应收账款          | 五(3)、八(1) | 1,485,064,459.51 | 1,108,581,894.71 |
| 预付款项          | 五(5)      | 763,482,195.34   | 682,649,735.19   |
| 应收保费          |           |                  |                  |
| 应收分保账款        |           |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |           |                  |                  |
| 应收利息          |           |                  |                  |
| 应收股利          |           |                  |                  |
| 其他应收款         | 五(4)、八(2) | 212,790,297.44   | 291,438,232.52   |
| 买入返售金融资产      |           |                  |                  |
| 存货            | 五(6)      | 1,571,384,888.43 | 1,527,474,769.31 |
| 一年内到期的非流动资产   |           |                  |                  |
| 其他流动资产        | 五(7)      | 477,972,970.09   | 469,473,335.62   |
| 流动资产合计        |           | 6,663,495,017.81 | 5,586,528,430.22 |
| <b>非流动资产：</b> |           |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |           |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |           |                  |                  |
| 持有至到期投资       |           |                  |                  |
| 长期应收款         |           |                  |                  |
| 长期股权投资        | 五(8)、八(3) | 90,008,668.55    | 90,008,668.55    |
| 投资性房地产        | 五(9)      | 93,442.90        | 117,278.78       |
| 固定资产          | 五(10)     | 4,609,150,945.13 | 4,594,889,910.34 |



|               |       |                   |                   |
|---------------|-------|-------------------|-------------------|
| 在建工程          | 五(11) | 7,553,201,051.74  | 7,281,065,363.03  |
| 工程物资          | 五(12) | 46,589,042.26     | 50,007,494.03     |
| 固定资产清理        |       |                   |                   |
| 生产性生物资产       |       |                   |                   |
| 油气资产          |       |                   |                   |
| 无形资产          | 五(13) | 850,778,669.55    | 872,526,856.74    |
| 开发支出          |       |                   |                   |
| 商誉            |       |                   |                   |
| 长期待摊费用        | 五(14) | 3,249,174.80      | 4,239,074.18      |
| 递延所得税资产       | 五(15) | 135,287,493.27    | 106,501,161.13    |
| 其他非流动资产       |       | 1,924,403.96      | 1,792,398.96      |
| 非流动资产合计       |       | 13,290,282,892.16 | 13,001,148,205.74 |
| 资产总计          |       | 19,953,777,909.97 | 18,587,676,635.96 |
| <b>流动负债：</b>  |       |                   |                   |
| 短期借款          | 五(17) | 7,410,092,947.19  | 5,681,488,449.91  |
| 向中央银行借款       |       |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放     |       |                   |                   |
| 拆入资金          |       |                   |                   |
| 交易性金融负债       |       |                   |                   |
| 应付票据          | 五(18) | 1,124,619,250.55  | 585,343,827.14    |
| 应付账款          | 五(19) | 1,206,678,476.63  | 1,099,759,511.58  |
| 预收款项          | 五(20) | 921,515,655.83    | 999,756,072.92    |
| 卖出回购金融资产款     |       |                   |                   |
| 应付手续费及佣金      |       |                   |                   |
| 应付职工薪酬        | 五(21) | 27,852,329.71     | 21,041,335.59     |
| 应交税费          | 五(22) | 30,904,668.77     | 40,444,705.86     |
| 应付利息          |       | 19,859,709.37     | 20,920,394.56     |
| 应付股利          |       |                   |                   |
| 其他应付款         | 五(23) | 2,930,856,607.66  | 3,227,487,994.55  |
| 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       |       |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 五(24) | 953,000,000.00    | 363,000,000.00    |
| 其他流动负债        |       |                   |                   |
| 流动负债合计        |       | 14,625,379,645.71 | 12,039,242,292.11 |
| <b>非流动负债：</b> |       |                   |                   |
| 长期借款          | 五(25) | 3,505,000,000.00  | 4,225,000,000.00  |

|                      |                |                   |                   |
|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 应付债券                 |                |                   |                   |
| 长期应付款                |                |                   |                   |
| 专项应付款                |                |                   |                   |
| 预计负债                 |                | 12,241,789.79     | 12,241,789.79     |
| 递延所得税负债              |                |                   |                   |
| 其他非流动负债              | 五(27)          | 287,438,617.19    | 285,945,589.53    |
| 非流动负债合计              |                | 3,804,680,406.98  | 4,523,187,379.32  |
| 负债合计                 |                | 18,430,060,052.69 | 16,562,429,671.43 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 五(28)          | 522,707,560.00    | 522,707,560.00    |
| 资本公积                 | 五(29)          | 1,828,739,420.72  | 1,828,739,420.72  |
| 减：库存股                |                |                   |                   |
| 专项储备                 | 五(31)、<br>八(4) | 38,314,244.21     | 30,795,765.93     |
| 盈余公积                 | 五(30)          | 137,670,120.24    | 137,670,120.24    |
| 一般风险准备               |                |                   |                   |
| 未分配利润                | 五(32)          | -1,129,341,032.68 | -619,902,314.52   |
| 外币报表折算差额             |                |                   |                   |
| 归属于母公司所有者权益<br>合计    |                | 1,398,090,312.49  | 1,900,010,552.37  |
| 少数股东权益               | 五(33)          | 125,627,544.79    | 125,236,412.16    |
| 所有者权益合计              |                | 1,523,717,857.28  | 2,025,246,964.53  |
| 负债和所有者权益总计           |                | 19,953,777,909.97 | 18,587,676,635.96 |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

### 母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：蓝星化工新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注            | 期末余额           | 年初余额           |
|--------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |               |                |                |
| 货币资金         | 五(1)          | 877,927,430.89 | 602,270,218.84 |
| 交易性金融资产      |               |                |                |
| 应收票据         | 五(2)          | 173,019,464.46 | 199,436,855.02 |
| 应收账款         | 五(3)、八<br>(1) | 622,821,632.70 | 353,257,785.90 |
| 预付款项         | 五(5)          | 302,629,335.91 | 244,932,142.71 |
| 应收利息         |               |                |                |
| 应收股利         |               |                |                |

|               |           |                   |                   |
|---------------|-----------|-------------------|-------------------|
| 其他应收款         | 五(4)、八(2) | 3,960,881,723.60  | 3,921,462,448.48  |
| 存货            | 五(6)      | 650,323,678.68    | 574,909,162.86    |
| 一年内到期的非流动资产   |           |                   |                   |
| 其他流动资产        | 五(7)      | 350,266,227.69    | 334,588,400.68    |
| 流动资产合计        |           | 6,937,869,493.93  | 6,230,857,014.49  |
| <b>非流动资产：</b> |           |                   |                   |
| 可供出售金融资产      |           |                   |                   |
| 持有至到期投资       |           |                   |                   |
| 长期应收款         |           |                   |                   |
| 长期股权投资        | 五(8)、八(3) | 2,485,259,478.80  | 2,465,259,478.80  |
| 投资性房地产        | 五(9)      | 93,442.90         | 117,278.78        |
| 固定资产          | 五(10)     | 1,929,485,869.14  | 2,031,528,832.51  |
| 在建工程          | 五(11)     | 4,145,501,374.72  | 3,744,320,281.92  |
| 工程物资          | 五(12)     | 34,894,821.44     | 44,285,570.49     |
| 固定资产清理        |           |                   |                   |
| 生产性生物资产       |           |                   |                   |
| 油气资产          |           |                   |                   |
| 无形资产          | 五(13)     | 349,126,928.05    | 359,397,918.17    |
| 开发支出          |           |                   |                   |
| 商誉            |           |                   |                   |
| 长期待摊费用        | 五(14)     | 3,249,174.80      | 4,239,074.18      |
| 递延所得税资产       | 五(15)     | 607,380.91        | 691,706.83        |
| 其他非流动资产       |           |                   |                   |
| 非流动资产合计       |           | 8,948,218,470.76  | 8,649,840,141.68  |
| 资产总计          |           | 15,886,087,964.69 | 14,880,697,156.17 |
| <b>流动负债：</b>  |           |                   |                   |
| 短期借款          | 五(17)     | 5,454,000,000.00  | 4,253,800,000.00  |
| 交易性金融负债       |           |                   |                   |
| 应付票据          | 五(18)     | 914,196,261.71    | 537,393,827.14    |
| 应付账款          | 五(19)     | 559,824,323.42    | 566,530,976.24    |
| 预收款项          | 五(20)     | 255,017,168.20    | 270,342,409.76    |
| 应付职工薪酬        | 五(21)     | 15,337,678.11     | 5,609,256.21      |
| 应交税费          | 五(22)     | 9,389,541.03      | 14,341,298.05     |
| 应付利息          |           | 19,242,868.03     | 16,762,226.57     |
| 应付股利          |           |                   |                   |
| 其他应付款         | 五(23)     | 2,900,265,811.59  | 3,067,490,835.09  |

|                      |                |                   |                   |
|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债          | 五(24)          | 715,000,000.00    | 230,000,000.00    |
| 其他流动负债               |                |                   |                   |
| 流动负债合计               |                | 10,842,273,652.09 | 8,962,270,829.06  |
| <b>非流动负债：</b>        |                |                   |                   |
| 长期借款                 | 五(25)          | 3,191,000,000.00  | 3,777,000,000.00  |
| 应付债券                 |                |                   |                   |
| 长期应付款                | 五(26)          |                   |                   |
| 专项应付款                |                |                   |                   |
| 预计负债                 |                |                   |                   |
| 递延所得税负债              |                |                   |                   |
| 其他非流动负债              | 五(27)          | 163,670,342.44    | 164,450,155.98    |
| 非流动负债合计              |                | 3,354,670,342.44  | 3,941,450,155.98  |
| 负债合计                 |                | 14,196,943,994.53 | 12,903,720,985.04 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 五(28)          | 522,707,560.00    | 522,707,560.00    |
| 资本公积                 | 五(29)          | 1,799,850,980.85  | 1,799,850,980.85  |
| 减：库存股                |                |                   |                   |
| 专项储备                 | 五(31)、<br>八(4) | 12,267,978.93     | 9,639,204.32      |
| 盈余公积                 | 五(30)          | 137,670,120.24    | 137,670,120.24    |
| 一般风险准备               |                |                   |                   |
| 未分配利润                | 五(32)          | -783,352,669.86   | -492,891,694.28   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |                | 1,689,143,970.16  | 1,976,976,171.13  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |                | 15,886,087,964.69 | 14,880,697,156.17 |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

**合并利润表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注             | 本期金额             | 上期金额             |
|---------|----------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 五(34)、<br>八(5) | 4,181,832,627.81 | 4,804,351,364.94 |
| 其中：营业收入 | 五(34)、<br>八(5) | 4,181,832,627.81 | 4,804,351,364.94 |
| 利息收入    |                |                  |                  |
| 已赚保费    |                |                  |                  |

|                       |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|------------------|
| 手续费及佣金收入              |                |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 五(34)、<br>八(5) | 4,717,699,841.94 | 5,292,153,198.85 |
| 其中：营业成本               | 五(34)、<br>八(5) | 4,062,156,243.41 | 4,628,963,692.79 |
| 利息支出                  |                |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |                |                  |                  |
| 退保金                   |                |                  |                  |
| 赔付支出净额                |                |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |                |                  |                  |
| 保单红利支出                |                |                  |                  |
| 分保费用                  |                |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 五(35)          | 14,785,289.26    | 20,456,645.06    |
| 销售费用                  |                | 100,152,317.43   | 94,187,028.21    |
| 管理费用                  |                | 268,315,371.13   | 282,544,042.81   |
| 财务费用                  | 五(36)          | 213,818,380.99   | 206,758,735.39   |
| 资产减值损失                |                | 58,472,239.72    | 59,243,054.59    |
| 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）       | 五(37)、<br>八(6) |                  | 6,356,691.80     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |                |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |                |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |                | -535,867,214.13  | -481,445,142.11  |
| 加：营业外收入               | 五(38)          | 16,001,590.96    | 7,221,056.24     |
| 减：营业外支出               | 五(39)          | 1,133,914.72     | 9,843,796.64     |
| 其中：非流动资产处置损失          |                |                  |                  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |                | -520,999,537.89  | -484,067,882.51  |
| 减：所得税费用               | 五(40)          | -11,951,952.36   | 11,208,425.62    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |                | -509,047,585.53  | -495,276,308.13  |
| 归属于母公司所有者的净利润         |                | -509,438,718.16  | -495,468,629.30  |
| 少数股东损益                |                | 391,132.63       | 192,321.17       |
| 六、每股收益：               |                |                  |                  |
| （一）基本每股收益             | 五(41)          | -0.97            | -0.95            |
| （二）稀释每股收益             | 五(41)          | -0.97            | -0.95            |
| 七、其他综合收益              |                |                  |                  |
| 八、综合收益总额              |                |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总       |                |                  |                  |

|                |  |  |  |
|----------------|--|--|--|
| 额              |  |  |  |
| 归属于少数股东的综合收益总额 |  |  |  |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

### 母公司利润表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注         | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                | 五(34)、八(5) | 1,344,873,989.16 | 1,671,590,932.60 |
| 减：营业成本                | 五(34)、八(5) | 1,287,872,921.84 | 1,670,585,938.16 |
| 营业税金及附加               | 五(35)      | 5,675,985.98     | 8,759,428.32     |
| 销售费用                  |            | 42,670,941.27    | 33,025,213.53    |
| 管理费用                  |            | 115,304,792.16   | 112,544,711.28   |
| 财务费用                  | 五(36)      | 144,521,051.19   | 128,407,185.22   |
| 资产减值损失                |            | 38,944,560.74    | 3,018,126.66     |
| 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）       | 五(37)、八(6) |                  | 6,356,691.80     |
| 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）     |            | -290,116,264.02  | -278,392,978.77  |
| 加：营业外收入               | 五(38)      | 6,285,839.48     | 1,982,599.98     |
| 减：营业外支出               | 五(39)      | 687,016.82       | 2,680,349.46     |
| 其中：非流动资产处置损失          |            |                  |                  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |            | -284,517,441.36  | -279,090,728.25  |
| 减：所得税费用               | 五(40)      | 5,943,534.22     | 4,036,929.95     |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |            | -290,460,975.58  | -283,127,658.20  |
| 五、每股收益：               |            |                  |                  |
| （一）基本每股收益             | 五(41)      |                  |                  |
| （二）稀释每股收益             | 五(41)      |                  |                  |
| 六、其他综合收益              |            |                  |                  |
| 七、综合收益总额              |            |                  |                  |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

合并现金流量表  
 2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注                               | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |                                  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                                  | 4,389,130,670.90 | 5,462,800,751.15 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |                                  |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |                                  |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                                  |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                                  |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额               |                                  |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |                                  |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                                  |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                                  |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |                                  |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |                                  |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |                                  | 27,772,413.58    | 24,996,403.25    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |                                  | 22,812,505.15    | 18,173,384.85    |
| 经营活动现金流入小计                |                                  | 4,439,715,589.63 | 5,505,970,539.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                                  | 3,861,652,646.59 | 4,788,168,488.72 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                                  |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                                  |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                                  |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                                  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                                  |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |                                  | 386,613,353.52   | 360,141,170.79   |
| 支付的各项税费                   |                                  | 104,095,896.52   | 143,527,740.90   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五<br>(42)(a)                     | 216,396,821.31   | 201,415,242.50   |
| 经营活动现金流出小计                |                                  | 4,568,758,717.94 | 5,493,252,642.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 五<br>(42)(a)<br>、<br>八<br>(7)(a) | -129,043,128.31  | 12,717,896.34    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |                                  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                                  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                                  |                  | 6,356,691.80     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                                  | 122,246,773.28   | 31,534,934.74    |
| 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                |                               | 122,246,773.28   | 37,891,626.54    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                               | 348,524,378.84   | 710,790,469.33   |
| 投资支付的现金                   |                               |                  |                  |
| 质押贷款净增加额                  |                               |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                               |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                               |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |                               | 348,524,378.84   | 710,790,469.33   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |                               | -226,277,605.56  | -672,898,842.79  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                               |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                               |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                               |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                               | 6,142,244,030.22 | 7,734,035,361.48 |
| 发行债券收到的现金                 |                               |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                               |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |                               | 6,142,244,030.22 | 7,734,035,361.48 |
| 偿还债务支付的现金                 |                               | 3,917,343,527.70 | 4,693,845,086.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |                               | 395,957,975.88   | 207,385,526.19   |
| 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            |                               | 935,124,111.08   | 1,130,976,108.59 |
| 筹资活动现金流出小计                |                               | 5,248,425,614.66 | 6,032,206,721.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |                               | 893,818,415.56   | 1,701,828,640.15 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                               | -2,002,524.65    | -2,175,244.64    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 五<br>(46)(b)<br>、 八<br>(7)(b) | 536,495,157.04   | 1,039,472,449.06 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |                               | 738,339,712.30   | 683,664,424.93   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |                               | 1,274,834,869.34 | 1,723,136,873.99 |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮



母公司现金流量表  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注               | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |                  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |                  | 1,247,277,348.03 | 1,758,498,564.84 |
| 收到的税费返还                   |                  | 1,416,576.77     |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |                  | 8,033,181.27     | 4,541,085.24     |
| 经营活动现金流入小计                |                  | 1,256,727,106.07 | 1,763,039,650.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |                  | 1,121,926,299.14 | 1,349,791,675.93 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |                  | 153,234,721.98   | 140,062,190.02   |
| 支付的各项税费                   |                  | 29,270,062.07    | 44,871,410.95    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五(42)(a)         | 66,830,299.50    | 188,689,562.81   |
| 经营活动现金流出小计                |                  | 1,371,261,382.69 | 1,723,414,839.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 五(42)(a)、八(7)(a) | -114,534,276.62  | 39,624,810.37    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |                  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  | 6,356,691.80     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 121,374,891.34   | 282,571.17       |
| 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                |                  | 121,374,891.34   | 6,639,262.97     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |                  | 300,527,614.51   | 472,005,505.46   |
| 投资支付的现金                   |                  | 20,000,000.00    |                  |
| 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            |                  |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |                  | 320,527,614.51   | 472,005,505.46   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |                  | -199,152,723.17  | -465,366,242.49  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |                  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  | 4,162,811,381.62 | 5,977,534,932.78 |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |                  |

|                    |                          |                  |                  |
|--------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| 筹资活动现金流入小计         |                          | 4,162,811,381.62 | 5,977,534,932.78 |
| 偿还债务支付的现金          |                          | 2,469,300,000.00 | 3,502,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |                          | 257,210,477.17   | 145,402,423.47   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                          | 933,785,000.00   | 1,114,753,462.23 |
| 筹资活动现金流出小计         |                          | 3,660,295,477.17 | 4,763,055,885.70 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |                          | 502,515,904.45   | 1,214,479,047.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                          | -176,778.31      | 145,925.36       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 五<br>(46)(b)、<br>八(7)(b) | 188,652,126.35   | 788,883,540.32   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |                          | 433,464,322.94   | 342,426,302.43   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 五(46)(c)                 | 622,116,449.29   | 1,131,309,842.75 |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮



|                   |                |                  |  |               |                |  |                   |  |                |                  |
|-------------------|----------------|------------------|--|---------------|----------------|--|-------------------|--|----------------|------------------|
| 1. 所有者投入资本        |                |                  |  |               |                |  |                   |  |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                  |  |               |                |  |                   |  |                |                  |
| 3. 其他             |                |                  |  |               |                |  |                   |  |                |                  |
| （四）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             |                |                  |  |               |                |  |                   |  |                |                  |
| （五）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             |                |                  |  |               |                |  |                   |  |                |                  |
| （六）专项储备           |                |                  |  | 7,518,478.28  |                |  |                   |  |                | 7,518,478.28     |
| 1. 本期提取           |                |                  |  | 7,518,478.28  |                |  |                   |  |                | 7,518,478.28     |
| 2. 本期使用           |                |                  |  |               |                |  |                   |  |                |                  |
| （七）其他             |                |                  |  |               |                |  |                   |  |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 522,707,560.00 | 1,828,739,420.72 |  | 38,314,244.21 | 137,670,120.24 |  | -1,129,341,032.68 |  | 125,627,544.79 | 1,523,717,857.28 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 |
|----|--------|
|----|--------|

[illegible]

|                  |                |                  |  |               |                |  |                |  |                |                  |
|------------------|----------------|------------------|--|---------------|----------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 3. 其他            |                |                  |  |               |                |  |                |  |                |                  |
| （四）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            |                |                  |  |               |                |  |                |  |                |                  |
| （五）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            |                |                  |  |               |                |  |                |  |                |                  |
| （六）专项储备          |                |                  |  | 8,504,367.64  |                |  |                |  |                | 8,504,367.64     |
| 1. 本期提取          |                |                  |  | 8,504,367.64  |                |  |                |  |                | 8,504,367.64     |
| 2. 本期使用          |                |                  |  |               |                |  |                |  |                |                  |
| （七）其他            |                | 2,528,600.00     |  |               |                |  |                |  |                | 2,528,600.00     |
| 四、本期期末余额         | 522,707,560.00 | 1,828,739,420.72 |  | 49,225,662.90 | 137,670,120.24 |  | -76,115,224.33 |  | 165,182,598.22 | 2,627,410,137.75 |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                  |       |              |                |        |                 |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|--------------|----------------|--------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 522,707,560.00 | 1,799,850,980.85 |       | 9,639,204.32 | 137,670,120.24 |        | -492,891,694.28 | 1,976,976,171.13 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |              |                |        |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |              |                |        |                 |                  |
| 其他                    |                |                  |       |              |                |        |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 522,707,560.00 | 1,799,850,980.85 |       | 9,639,204.32 | 137,670,120.24 |        | -492,891,694.28 | 1,976,976,171.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                  |       | 2,628,774.61 |                |        | -290,460,975.58 | -287,832,200.97  |
| （一）净利润                |                |                  |       |              |                |        | -290,460,975.58 | -290,460,975.58  |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |              |                |        |                 |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |              |                |        | -290,460,975.58 | -290,460,975.58  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                  |       |              |                |        |                 |                  |
| 1．所有者投入资本             |                |                  |       |              |                |        |                 |                  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                  |       |              |                |        |                 |                  |

|                  |                |                  |  |               |                |  |                 |                  |
|------------------|----------------|------------------|--|---------------|----------------|--|-----------------|------------------|
| 3. 其他            |                |                  |  |               |                |  |                 |                  |
| （四）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            |                |                  |  |               |                |  |                 |                  |
| （五）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            |                |                  |  |               |                |  |                 |                  |
| （六）专项储备          |                |                  |  | 2,628,774.61  |                |  |                 | 2,628,774.61     |
| 1. 本期提取          |                |                  |  | 2,628,774.61  |                |  |                 | 2,628,774.61     |
| 2. 本期使用          |                |                  |  |               |                |  |                 |                  |
| （七）其他            |                |                  |  |               |                |  |                 |                  |
| 四、本期期末余额         | 522,707,560.00 | 1,799,850,980.85 |  | 12,267,978.93 | 137,670,120.24 |  | -783,352,669.86 | 1,689,143,970.16 |



单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |                  |       |               |                |        |                 |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|---------------|----------------|--------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 522,707,560.00 | 1,799,850,980.85 |       | 13,473,872.53 | 137,670,120.24 |        | 56,571,552.90   | 2,530,274,086.52 |
| 加：会计政策变更              |                |                  |       |               |                |        |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |                  |       |               |                |        |                 |                  |
| 其他                    |                |                  |       |               |                |        |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 522,707,560.00 | 1,799,850,980.85 |       | 13,473,872.53 | 137,670,120.24 |        | 56,571,552.90   | 2,530,274,086.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                  |       | 806,748.68    |                |        | -283,127,658.20 | -282,320,909.52  |
| （一）净利润                |                |                  |       |               |                |        | -283,127,658.20 | -283,127,658.20  |
| （二）其他综合收益             |                |                  |       |               |                |        |                 |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                  |       |               |                |        | -283,127,658.20 | -283,127,658.20  |
| （三）所有者投入和减少资本         |                |                  |       |               |                |        |                 |                  |
| 1．所有者投入资本             |                |                  |       |               |                |        |                 |                  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额      |                |                  |       |               |                |        |                 |                  |
| 3．其他                  |                |                  |       |               |                |        |                 |                  |
| （四）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            |                |                  |  |               |                |  |                 |                  |
| （五）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            |                |                  |  |               |                |  |                 |                  |
| （六）专项储备          |                |                  |  | 806,748.68    |                |  |                 | 806,748.68       |
| 1. 本期提取          |                |                  |  | 806,748.68    |                |  |                 | 806,748.68       |
| 2. 本期使用          |                |                  |  |               |                |  |                 |                  |
| （七）其他            |                |                  |  |               |                |  |                 |                  |
| 四、本期期末余额         | 522,707,560.00 | 1,799,850,980.85 |  | 14,280,621.21 | 137,670,120.24 |  | -226,556,105.30 | 2,247,953,177.00 |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### （一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）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。

### （三）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。

#### **(四) 记账本位币:**

本公司的记账本位币为人民币。

#### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

##### **同一控制下的企业合并**

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。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。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

##### **非同一控制下的企业合并**

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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法:**

##### **1、**

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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或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。

集团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。

#### **(七) 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。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算:**

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

#### **(九) 金融工具:**

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。

应收款项

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。包括应收账款和其他应收账款等(附注二(10))。

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。取得应收款项时发生的相关交易费用计入初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

(iii) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项应收款项发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本集团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控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项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     | 单项金额重大的判断标准为：应收账款单项金额超过 2,000,000.00 元，其他应收款单项金额超过 1,000,000.00 元。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。             |

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

|                 |                        |
|-----------------|------------------------|
| 确定组合的依据：        |                        |
| 组合名称            | 依据                     |
| 信用风险特征组合(一)     | 已单独进行减值测试且未计提坏账准备的应收款项 |
| 信用风险特征组合(二)     | 其他应收款项                 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： |                        |
| 组合名称            | 计提方法                   |
| 信用风险特征组合(一)     | 其他方法                   |
| 信用风险特征组合(二)     | 账龄分析法                  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

|    |            |             |
|----|------------|-------------|
| 账龄 | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|----|------------|-------------|

|              |         |         |
|--------------|---------|---------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%   | 5.00%   |
| 1—2 年        | 10.00%  | 10.00%  |
| 2—3 年        | 30.00%  | 30.00%  |
| 3 年以上        | 100.00% | 100.00% |

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|             |                                             |
|-------------|---------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单独计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。  |
| 坏账准备的计提方法   | 坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

## (十一) 存货：

### 1、 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

### 2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以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确定。

### 4、 存货的盘存制度

永续盘存制

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

一次摊销法

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 2、 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指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。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。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。

### (十三) 投资性房地产：

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。本集团的投资性房地产主要为以出租为目的的建筑物。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

|     | 预计使用寿命  | 预计净残值率 | 年折旧率         |
|-----|---------|--------|--------------|
| 建筑物 | 20-25 年 | 5%     | 3.80%至 4.75% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或

无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

#### (十四) 固定资产：

##### 1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、 各类固定资产的折旧方法：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）       |
|--------|---------|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 10-50 年 | 3%至 5% | 1.90%至 9.70%  |
| 机器设备   | 5-20 年  | 3%至 5% | 4.75%至 19.40% |
| 运输设备   | 10-15 年 | 3%至 5% | 6.33%至 9.70%  |
| 办公设备   | 5-14 年  | 3%至 5% | 6.79%至 19.40% |

##### 3、 其他说明

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (十五) 在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额

#### (十六) 借款费用：

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款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借款初始确认金额所使用的利率。

#### **(十七) 无形资产：**

无形资产包括土地使用权、专利权和非专利技术、软件等，以成本计量。公司制改建时国有股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

##### **(a) 土地使用权**

土地使用权按使用年限 40 年或 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

##### **(b) 专利权和非专利技术**

专利权按法律规定的有效年限 10-15 年平均摊销。非专利技术按照预计能为企业带来经济利益年限平均摊销。

##### **(c) 软件**

软件按使用年限 5-10 年平均摊销。

##### **(d) 定期复核使用寿命和摊销方法**

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

##### **(e) 研究与开发**

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发

支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(f) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**(十八) 长期待摊费用：**

长期待摊费用包括已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

**(十九) 预计负债：**

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

**(二十) 收入：**

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

本集团在已将产品或商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品或商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入。

(b) 提供劳务

(i) 本集团在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，据此确认收入的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入本集团；

交易的完工进度能够可靠地确定；

交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(ii) 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

**(二十一) 政府补助：**

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

**(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本集团在本报告期内无递延所得税负债。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### (二十三) 经营租赁、融资租赁：

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本集团无融资租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (二十四) 持有待售资产：

同时满足下列条件的非流动资产或本集团某一组成部分划分为持有待售：(一)本集团已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；(二)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(三)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、 会计政策变更

无

#### 2、 会计估计变更

无

### (二十六) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

无

#### 2、 未来适用法

无

### 三、 税项：

#### (一) 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                   | 税率 |
|---------|--------------------------------------------------------|----|
| 增值税     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)7%、13%及 17% |    |
| 营业税     | 应纳税营业额的 3%或 5%                                         |    |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税和营业税的 1%、5%或 7%                                  |    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 15%及 25%                                        |    |

#### (二) 税收优惠及批文

于 2012 年，本公司之子公司山西合成橡胶集团有限责任公司取得《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201114000044)，该证书的有效期为 3 年。依据新所得税法第二十八条的有关规定，上述子公司于 2013 年度适用的企业所得税税率为 15%。

于 2011 年，本公司以及本公司之子公司南通星辰成材料有限公司、蓝星(北京)化工机械有限公司、中国蓝星哈尔滨石化有限公司分别取得《高新技术企业证书》(证书编号分别为

GF201111001055、GF201132000543、GF201111000527、GR201123000037)，该等证书的有效期为 3 年。依据新所得税法第二十八条的有关规定，本公司及上述子公司于 2013 年度适用的企业所得税税率为 15%。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称          | 子公司类型       | 注册地          | 业务性质            | 注册资本           | 经营范围                                                 | 期末实际出资额        | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------------|--------------|-----------------|----------------|------------------------------------------------------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|---------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 蓝星有机硅(天津)有限公司  | 控股子公司       | 天津市          | 化工产品的生产、销售      | 929,280,000.00 | 有机硅单体、上下游产品、相关化工新材料、精细化工及配套产品研发、生产、销售,提供相关的技术服务和售后服务 | 178,793,400.00 |                     | 72.69    | 72.69     | 是      | 67,236,178.22 |                      |                                                       |
| 江西星火航天新材料有限公司  | 全资子公司       | 江西省永修县       | 化工产品的生产、销售      | 20,000,000.00  | 化工产品的开发、生产、销售                                        | 20,000,000.00  |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |               |                      |                                                       |
| 蓝星(北京)化工机械有限公司 | 全资子公司       | 北京市亦庄经济技术开发区 | 化工机械设备的生产、销售    | 200,000,000.00 | 生产化工机械设备;化工机械设备的生产、销售;技术咨询等                          | 200,000,000.00 |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |               |                      |                                                       |
| 中蓝连海工程有限公司     | 全资子公司       | 江苏省连云港市      | 工程设计、承包、咨询      | 60,000,000.00  | 工程设计、代建、项目管理;工程总承包;工程咨询;生态建设和环境工程专项设计等               | 60,000,000.00  |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |               |                      |                                                       |
| 中蓝长化工程科技有限公司   | 全资子公司       | 湖南省长沙市       | 工程勘察、设计、承包      | 50,000,000.00  | 化工石化医药行业、冶金行业,市政公用行业建筑工程、环境工程的承包、勘察、设计等              | 50,000,000.00  |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |               |                      |                                                       |
| 南通星辰合成材料有限公司   | 全资子公司       | 江苏省南通市       | 化工产品的生产、销售      | 800,000,000.00 | PBT 树脂、彩色显影剂、工程塑料、环氧树脂、双酚 A 的生产与销售等                  | 797,582,000.00 |                     | 100.00   | 100.00    | 是      |               |                      |                                                       |
| 南通中蓝工程塑胶有限公司   | 控股子公司的控股子公司 | 江苏省南通市       | 工程塑料及改性产品的生产和销售 | 3725000.00 美元  | 开发、生产和销售工程塑料及改性产品                                    | 22,235,200.00  |                     | 72.00    | 72.00     | 是      | 7,647,860.33  | 556,694.08           |                                                       |

## 2、 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称             | 子公司类型       | 注册地      | 业务性质           | 注册资本           | 经营范围                                | 期末实际出资额        | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------------------|-------------|----------|----------------|----------------|-------------------------------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 蓝星硅材料有限公司         | 全资子公司       | 甘肃省兰州市   | 化工产品的生产、销售     | 220,000,000.00 | 电石、硅铁、硅产品的生产、批发零售等业务                | 220,000,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |               |                      |                                                       |
| 山西合成橡胶集团有限责任公司    | 全资子公司       | 山西省大同市   | 化工产品的生产、销售     | 86,750,500.00  | 生产加工销售氯丁橡胶、氯碱、聚氯乙烯树脂、水泥等            | 261,839,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |               |                      |                                                       |
| 中国蓝星哈尔滨石化有限公司     | 全资子公司       | 黑龙江省哈尔滨市 | 化工产品的生产、销售     | 30,000,000.00  | 生产苯酚、丙酮、苯酐、顺酐；经营易燃液体、压缩气体、液化气体和腐蚀品等 | 633,441,500.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |               |                      |                                                       |
| 中蓝国际化工有限公司        | 全资子公司       | 北京市      | 化工产品贸易         | 50,000,000.00  | 化工、石油化工产品和精细化工产品 & 电缆料的销售           | 23,195,000.00  |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |               |                      |                                                       |
| 山纳合成橡胶有限责任公司      | 控股子公司的控股子公司 | 山西省大同市   | 化工产品的生产、销售     | 280,000,000.00 | 生产氯丁橡胶、氯碱及相关产品                      | 217,480,000.00 |                     | 77.25   | 77.25    | 是      | 49,007,743.95 | 226,840.55           |                                                       |
| 蓝星招标(江苏)有限公司      | 控股子公司的控股子公司 | 江苏省连云港市  | 工程设计、承包、咨询     | 8,000,000.00   | 工程、货物及服务的招标代理、工程代建等                 | 8,000,000.00   |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |               |                      |                                                       |
| 连云港连海建设工程质量检测有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 江苏省连云港市  | 工程勘探、测量、咨询     | 1,000,000.00   | 建设工程桩基检测、土木工程试验、地基处理等               | 1,000,000.00   |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |               |                      |                                                       |
| 连云港连宇建设监理有限责任公司   | 控股子公司的控股子公司 | 江苏省连云港市  | 工程建设监理、技术咨询及服务 | 6,000,000.00   | 工程建设监理、技术咨询及服务                      | 6,000,000.00   |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |               |                      |                                                       |
| 长沙蓝星化工新材料有限公司     | 控股子公司的控股子公司 | 湖南省长沙市   | 化工产品的生产、销售     | 11,468,000.00  | 化工产品的研究、开发、生产和销售等                   | 8,085,000.00   |                     | 70.50   | 70.50    | 是      | 1,344,629.66  | 461,460.57           |                                                       |
| 长沙华星建设监理有限公司      | 控股子公司的控股子公司 | 湖南省长沙市   | 工程监理、工程技术咨询服务  | 6,000,000.00   | 工程监理、工程技术咨询服务                       | 6,000,000.00   |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |               |                      |                                                       |

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数           |        |                  | 期初数          |         |                |
|---------|---------------|--------|------------------|--------------|---------|----------------|
|         | 外币金额          | 折算率    | 人民币金额            | 外币金额         | 折算率     | 人民币金额          |
| 现金：     | /             | /      | 362,285.72       | /            | /       | 550,927.05     |
| 人民币     | /             | /      | 312,047.87       | /            | /       | 548,597.58     |
| 美元      | 2,418.77      | 6.1787 | 14,944.85        | 370.61       | 6.2855  | 2,329.47       |
| 欧元      | 98.96         | 8.0536 | 796.98           |              |         |                |
| 加拿大元    | 5,856.61      | 5.8901 | 34,496.02        |              |         |                |
| 银行存款：   | /             | /      | 1,274,472,583.62 | /            | /       | 737,788,785.25 |
| 人民币     | /             | /      | 1,129,624,546.48 | /            | /       | 682,424,664.87 |
| 美元      | 21,317,035.57 | 6.1787 | 131,711,567.68   | 5,825,635.60 | 6.2855  | 36,617,032.56  |
| 欧元      | 1,559,611.88  | 8.0536 | 12,560,490.24    | 2,253,752.27 | 8.3176  | 18,745,809.88  |
| 港元      | 759.68        | 0.7966 | 605.16           | 755.19       | 0.8109  | 612.38         |
| 英镑      | 65.05         | 9.4213 | 612.86           | 65.01        | 10.1611 | 660.57         |
| 加拿大元    | 0.79          | 5.8901 | 4.65             | 0.79         | 6.3184  | 4.99           |
| 日元      | 9,181,414.56  | 0.0626 | 574,756.55       |              |         |                |
| 其他货币资金： | /             | /      | 346,384,740.32   | /            | /       | 196,326,704.53 |
| 人民币     | /             | /      | 346,346,527.78   | /            | /       | 196,326,704.53 |
| 美元      | 6,184.56      | 6.1787 | 38,212.54        |              |         |                |
| 合计      | /             | /      | 1,621,219,609.66 | /            | /       | 934,666,416.83 |

于 2013 年 6 月 30 日，其他货币资金 346,384,740.32 元(2012 年 12 月 31 日：196,326,704.53 元)使用受到限制，主要是本公司向银行申请开具银行承兑汇票及信用证所存入的保证金存款。

### (二) 应收票据：

#### 1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 531,580,597.34 | 572,244,046.04 |
| 合计     | 531,580,597.34 | 572,244,046.04 |

#### 2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

| 出票单位               | 出票日期            | 到期日              | 金额            | 备注 |
|--------------------|-----------------|------------------|---------------|----|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 |                 |                  |               |    |
| 包头钢铁集团有限责任公司       | 2013 年 4 月 17 日 | 2013 年 10 月 16 日 | 10,000,000.00 |    |
| 中平能化集团接卸制造有限公司     | 2013 年 2 月 5 日  | 2013 年 8 月 2 日   | 8,000,000.00  |    |
| 镇江联成化学工业有限公司       | 2013 年 5 月 7 日  | 2013 年 11 月 7 日  | 5,327,130.00  |    |



|                |                 |                 |               |   |
|----------------|-----------------|-----------------|---------------|---|
| 金发科技股份有限公司     | 2013 年 2 月 20 日 | 2013 年 8 月 18 日 | 4,886,120.72  |   |
| 建滔(番禺南沙)石化有限公司 | 2013 年 3 月 11 日 | 2013 年 9 月 11 日 | 4,371,164.23  |   |
| 合计             | /               | /               | 32,584,414.95 | / |

### (三) 应收账款:

#### 1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类                     | 期末数              |        |               |        | 期初数              |        |               |        |
|------------------------|------------------|--------|---------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 478,420,893.15   | 30.43  | 22,465,626.27 | 4.70   | 442,245,487.89   | 36.98  | 22,374,031.69 | 5.06   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款:        |                  |        |               |        |                  |        |               |        |
| -信用风险特征组合(一)           | 880,321,730.55   | 55.98  |               |        | 529,267,062.68   | 44.26  |               |        |
| -信用风险特征组合(二)           | 159,057,649.31   | 10.12  | 10,270,187.23 | 6.46   | 170,455,339.67   | 14.26  | 11,011,963.84 | 6.46   |
| 组合小计                   | 1,039,379,379.86 | 66.10  | 10,270,187.23 |        | 699,722,402.35   | 58.52  | 11,011,963.84 |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 54,636,175.54    | 3.47   | 54,636,175.54 | 100.00 | 53,749,012.92    | 4.50   | 53,749,012.92 | 100.00 |
| 合计                     | 1,572,436,448.55 | /      | 87,371,989.04 | /      | 1,195,716,903.16 | /      | 87,135,008.45 | /      |

#### 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 应收账款内容       | 账面余额          | 坏账金额         | 计提比例(%) | 理由                                                                                                                    |
|--------------|---------------|--------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 中国成达工程有限公司   | 60,063,840.00 | 4,018,434.00 | 6.69    | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收中国成达工程有限公司 60,063,840.00 元。对方公司拖欠本集团款项一到二年, 其与本集团仍保持业务往来关系, 本集团按照对于该款项可回收性的最佳估计, 对其款项计提部分坏账准备。  |
| 枣庄中科化学有限公司   | 23,265,000.00 | 1,958,625.00 | 8.42    | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收枣庄中科化学有限公司 23,265,000.00 元。对方公司拖欠本集团款项一到二年, 其与本集团仍保持业务往来关系, 本集团按照对于该款项可回收性的最佳估计, 对其款项计提部分坏账准备。  |
| 淄博瀚博化工有限责任公司 | 9,422,267.77  | 331,855.66   | 3.52    | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收江西星火狮达科技有限公司 9,377,174.54 元。对方公司拖欠本集团款项一年以内, 其与本集团仍保持业务往来关系, 本集团按照对于该款项可回收性的最佳估计, 对其款项计提部分坏账准备。 |

|              |                |               |      |                                                                                                                       |
|--------------|----------------|---------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 江西星火狮达科技有限公司 | 9,377,174.54   | 406,134.56    | 4.33 | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收淄博瀚博化工有限责任公司 9,422,267.77 元。对方公司拖欠本集团款项一年以内, 其与本集团仍保持业务往来关系, 本集团按照对于该款项可回收性的最佳估计, 对其款项计提部分坏账准备。 |
| 成都晶源钛业有限公司   | 4,549,997.80   | 264,285.89    | 5.81 | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收成都晶源钛业有限公司 4,549,997.80 元。对方公司拖欠本集团款项一年以内, 其与本集团仍保持业务往来关系, 本集团按照对于该款项可回收性的最佳估计, 对其款项计提部分坏账准备。   |
| 其他           | 371,742,613.04 | 15,486,291.16 | 4.17 |                                                                                                                       |
| 合计           | 478,420,893.15 | 22,465,626.27 | /    | /                                                                                                                     |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |               |
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |               |
| 其中:     |                |        |               |                |        |               |
|         | 133,039,943.61 | 83.64  | 6,651,997.18  | 141,091,794.05 | 82.77  | 7,054,589.70  |
| 1 年以内小计 | 133,039,943.61 | 83.64  | 6,651,997.18  | 141,091,794.05 | 82.77  | 7,054,589.70  |
| 1 至 2 年 | 20,935,608.30  | 13.16  | 2,093,560.83  | 24,258,447.72  | 14.23  | 2,425,844.77  |
| 2 至 3 年 | 5,082,097.40   | 3.20   | 1,524,629.22  | 5,105,097.90   | 3.00   | 1,531,529.37  |
| 合计      | 159,057,649.31 | 100.00 | 10,270,187.23 | 170,455,339.67 | 100.00 | 11,011,963.84 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 应收账款内容         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由                                                                                                       |
|----------------|--------------|--------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 航天科技集团六院 165 所 | 1,958,002.00 | 1,958,002.00 | 100.00   | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收航天科技集团六院 165 所 1,958,002.00 元。该应收账款账龄三年以上且无后续交易, 本集团多次催收无效, 认为该应收账款难以收回, 因此全额计提坏账准备。 |
| 重庆宜化化工有限公司     | 1,730,000.00 | 1,730,000.00 | 100.00   | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收重庆宜化化工有限公司 1,730,000.00 元。该应收账款账龄三年以上且无后续交易, 本集团多次催收无效, 认为该应收账款难以收回, 因此全额计提坏账准备。     |
| 江苏泰兴市涌源商贸有限公司  | 1,680,000.00 | 1,680,000.00 | 100.00   | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收江苏泰兴市涌源商贸有限公司                                                                        |

|                |               |               |        |                                                                                                        |
|----------------|---------------|---------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                |               |               |        | 1,680,000.00 元。该应收账款账龄三年以上且无后续交易,本集团多次催收无效,认为该应收账款难以收回,因此全额计提坏账准备。                                     |
| 山东安泰橡胶有限责任公司   | 1,528,025.42  | 1,528,025.42  | 100.00 | 于 2013 年 06 月 30 日,应收山东安泰橡胶有限责任公司 1,528,025.42 元。该应收账款账龄三年以上且无后续交易,本集团多次催收无效,认为该应收账款难以收回,因此全额计提坏账准备。   |
| 山东莘县华祥氯碱化工有限公司 | 1,517,400.00  | 1,517,400.00  | 100.00 | 于 2013 年 06 月 30 日,应收山东莘县华祥氯碱化工有限公司 1,517,400.00 元。该应收账款账龄五年以上且无后续交易,本集团多次催收无效,认为该应收账款难以收回,因此全额计提坏账准备。 |
| 其他             | 46,222,748.12 | 46,222,748.12 | 100.00 |                                                                                                        |
| 合计             | 54,636,175.54 | 54,636,175.54 | /      | /                                                                                                      |

## 2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容         | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 收回金额       | 转回坏账准备金额 |
|----------------|---------|------------|-------------------|------------|----------|
| 隆化县新村矿业有限公司    | 账款已收回   | 按照可回收性最佳估计 | 250,000.00        | 250,000.00 |          |
| 深圳市欧诺拉光电科技有限公司 | 账款已收回   | 按照可回收性最佳估计 | 63,724.50         | 63,724.50  |          |
| 江苏核电有限公司       | 账款已收回   | 按照可回收性最佳估计 | 44,901.00         | 44,901.00  |          |
| 江苏飞翔化工股份有限公司   | 账款已收回   | 按照可回收性最佳估计 | 42,000.00         | 42,000.00  |          |
| 余姚市爱特电器有限公司    | 账款已收回   | 按照可回收性最佳估计 | 39,100.00         | 39,100.00  |          |
| 其他             | 账款已收回   | 按照可回收性最佳估计 | 368,282.88        | 368,282.88 |          |
| 合计             | /       | /          | 808,008.38        | /          | /        |

## 3、 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 应收账款性质 | 核销金额      | 核销原因  | 是否因关联交易产生 |
|----------------|--------|-----------|-------|-----------|
| 上海伟斯伯模具注塑件有限公司 | 货款     | 44,280.00 | 无偿还能力 | 否         |
| 合计             | /      | 44,280.00 | /     | /         |

#### 4、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

#### 5、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 与本公司关系    | 金额             | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|-----------|----------------|------|---------------|
| 济南裕兴化工有限责任公司 | 同受最终控制方控制 | 135,647,794.20 | 一年以内 | 8.63          |
| 山东昊邦化学股份有限公司 | 第三方公司     | 79,904,000.00  | 一年以内 | 5.08          |
| 中国成达工程有限公司   | 第三方公司     | 60,063,840.00  | 一到二年 | 3.82          |
| 黑龙江昊华化工有限公司  | 同受最终控制方控制 | 56,572,000.00  | 一年以内 | 3.60          |
| 河北盛华化工有限公司   | 同受最终控制方控制 | 38,190,000.00  | 一年以内 | 2.42          |
| 合计           | /         | 370,377,634.20 | /    | 23.55         |

#### 6、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                          | 与本公司关系    | 金额             | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------------------|-----------|----------------|---------------|
| 济南裕兴化工有限责任公司                  | 同受最终控制方控制 | 135,647,794.20 | 8.63          |
| 黑龙江昊华化工有限公司                   | 同受最终控制方控制 | 56,572,000.00  | 3.60          |
| 河北盛华化工有限公司                    | 同受最终控制方控制 | 38,190,000.00  | 2.43          |
| 四平昊华化工有限公司                    | 同受最终控制方控制 | 34,928,779.23  | 2.22          |
| 昊华宇航化工有限责任公司<br>沁阳氯碱分公司       | 同受最终控制方控制 | 26,337,246.59  | 1.67          |
| 德州实华化工有限公司                    | 同受最终控制方控制 | 21,759,201.00  | 1.38          |
| BLUESTAR SILICONES USA CORP   | 同受最终控制方控制 | 13,149,879.20  | 0.84          |
| 蓝星有机硅香港贸易公司                   | 同受母公司控制   | 11,169,447.91  | 0.71          |
| 埃肯国际贸易(上海)有限公司                | 同受母公司控制   | 10,435,537.94  | 0.66          |
| BLUESTAR SILICONES FRANCE SAS | 同受最终控制方控制 | 7,845,070.27   | 0.50          |
| 上海蓝星聚甲醛有限公司                   | 同受母公司控制   | 5,621,000.00   | 0.36          |
| 广州合成材料研究院有限公司                 | 同受母公司控制   | 5,051,232.67   | 0.32          |
| 蓝星有机硅上海有限公司                   | 同受母公司控制   | 2,333,194.52   | 0.15          |
| 杭州水处理技术研究开发中心有限公司             | 同受母公司控制   | 1,786,000.00   | 0.11          |
| 南京蓝星化工新材料有限公司                 | 同受母公司控制   | 1,419,636.18   | 0.09          |
| 无锡蓝星石油化工有限责任公司                | 同受母公司控制   | 1,120,429.85   | 0.07          |

|                 |           |                |       |
|-----------------|-----------|----------------|-------|
| 蓝星安迪苏南京有限公司     | 同受母公司控制   | 852,000.20     | 0.05  |
| 蓝星环境工程有限公司      | 同受母公司控制   | 845,867.50     | 0.05  |
| 蓝星西昌航天化工有限公司    | 同受母公司控制   | 705,940.00     | 0.04  |
| 中蓝晨光化工研究院有限公司   | 同受母公司控制   | 616,599.20     | 0.04  |
| 北京蓝星节能投资管理有限公司  | 同受母公司控制   | 604,724.00     | 0.04  |
| 中国化工集团公司        | 最终控制方     | 600,000.00     | 0.04  |
| 蓝星集团            | 母公司       | 550,750.00     | 0.04  |
| 山东蓝星东大化工有限责任公司  | 同受母公司控制   | 550,182.00     | 0.03  |
| 蓝星(成都)新材料有限公司   | 同受母公司控制   | 515,997.69     | 0.03  |
| 中车集团天水七四五二工厂    | 同受母公司控制   | 468,193.53     | 0.03  |
| 沈阳石蜡化工有限公司      | 同受母公司控制   | 384,656.00     | 0.02  |
| 沈阳化工股份有限公司      | 同受母公司控制   | 382,667.00     | 0.03  |
| 蓝星沈阳轻工机械设计研究所   | 同受最终控制方控制 | 353,495.32     | 0.02  |
| 蓝星(杭州)膜工业有限公司   | 同受母公司控制   | 280,000.00     | 0.02  |
| 四川蓝星机械有限公司      | 同受最终控制方控制 | 272,615.00     | 0.02  |
| 湖北沙隆达股份有限公司     | 同受最终控制方控制 | 246,000.00     | 0.02  |
| 沧州大化 TDI 有限责任公司 | 同受最终控制方控制 | 161,000.28     | 0.02  |
| 青岛黄海橡胶股份有限公司    | 同受最终控制方控制 | 160,000.00     | 0.01  |
| 北京蓝星科技有限公司      | 同受母公司控制   | 151,764.43     | 0.01  |
| 大庆中蓝石化有限公司      | 同受最终控制方控制 | 100,000.00     | 0.01  |
| 沙隆达(荆州)农药化工有限公司 | 同受最终控制方控制 | 90,268.38      | 0.01  |
| 中昊晨光化工研究院       | 同受最终控制方控制 | 34,773.29      | 0.00  |
| 昊华宇航化工有限责任公司    | 同受最终控制方控制 | 34,537.20      | 0.00  |
| 中蓝石化总公司         | 同受最终控制方控制 | 17,496.00      | 0.00  |
| 青岛橡六集团有限公司      | 同受最终控制方控制 | 7,636.18       | 0.00  |
| 江苏淮河化工有限公司      | 同受最终控制方控制 | 6,199.98       | 0.00  |
| 中国化工橡胶总公司       | 同受最终控制方控制 | 1,140.00       | 0.00  |
| 昊华海通投资管理有限公司    | 同受母公司控制   |                | 0.00  |
| 江苏安邦电化有限公司      | 同受最终控制方控制 |                | 0.00  |
| 蓝星石化有限公司天津石油化工厂 | 同受最终控制方控制 |                | 0.00  |
| 沧州大化黄骅氯碱有限责任公司  | 同受最终控制方控制 |                | 0.00  |
| 合计              | /         | 382,360,952.74 | 24.32 |

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数  |      | 期初数  |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

|                          | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) |
|--------------------------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|-----------|---------------|-----------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | 45,856,579.00  | 18.83     | 14,965,114.01 | 32.63     | 25,047,214.19  | 7.83      | 13,364,952.91 | 53.36     |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |                |           |               |           |                |           |               |           |
| - 信用风险特征组合(一)            | 168,554,342.46 | 69.20     |               |           | 267,824,529.57 | 83.71     |               |           |
| - 信用风险特征组合(二)            | 15,092,167.03  | 6.20      | 1,747,677.04  | 11.58     | 13,279,738.63  | 4.15      | 1,348,296.96  | 10.15     |
| 组合小计                     | 183,646,509.49 | 75.40     | 1,747,677.04  |           | 281,104,268.20 | 87.86     | 1,348,296.96  |           |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 14,057,394.19  | 5.77      | 14,057,394.19 | 100.00    | 13,779,096.41  | 4.31      | 13,779,096.41 | 100.00    |
| 合计                       | 243,560,482.68 | /         | 30,770,185.24 | /         | 319,930,578.80 | /         | 28,492,346.28 | /         |

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容           | 账面余额          | 坏账金额          | 计提比例(%) | 理由                                                                                                              |
|-------------------|---------------|---------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 哈尔滨精化实业股份公司       | 1,468,661.97  | 1,468,661.97  | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日，应收哈尔滨精化实业股份公司 1,468,661.97 元，因对方公司破产，无法收回该款项，故全额计提坏账准备。                                      |
| 浙江宁波市赣甬石化物资公司     | 1,355,540.30  | 1,355,540.30  | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日，应收浙江宁波市赣甬石化物资公司 1,355,540.30 元，为三年以上长账龄的预付材料款，由于无后续交易，本集团多次催收无效，确认货物及款项均难以收回，因此全额计提坏账准备。     |
| 江西液体化工原料公司        | 1,149,953.82  | 1,149,953.82  | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日，应收江西液体化工原料公司 1,149,953.82 元，为三年以上长账龄的预付材料款，由于无后续交易，本集团多次催收无效，确认货物及款项均难以收回，因此全额计提坏账准备。        |
| 上海密尔克卫国际集装箱货运有限公司 | 1,125,316.53  | 1,125,316.53  | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日，应收上海密尔克卫国际集装箱货运有限公司 1,125,316.53 元，为三年以上长账龄的预付材料款，由于无后续交易，本集团多次催收无效，确认货物及款项均难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 威海化工器械有限公司        | 1,102,994.38  | 1,102,994.38  | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日，应收威海化工器械有限公司 1,102,994.38 元，为三年以上长账龄的预付材料款，由于无后续交易，本集团多次催收无效，确认货物及款项均难以收回，因此全额计提坏账准备。        |
| 其他                | 39,654,112.00 | 8,762,647.01  | 22.10   |                                                                                                                 |
| 合计                | 45,856,579.00 | 14,965,114.01 | /       | /                                                                                                               |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%)  |              |
| 1 年以内   |               |        |              |               |        |              |
| 其中：     |               |        |              |               |        |              |
|         | 6,689,171.94  | 44.32  | 334,458.60   | 9,035,406.26  | 68.04  | 451,770.31   |
| 1 年以内小计 | 6,689,171.94  | 44.32  | 334,458.60   | 9,035,406.26  | 68.04  | 451,770.31   |
| 1 至 2 年 | 5,538,400.45  | 36.70  | 553,840.05   | 1,883,865.30  | 14.19  | 188,386.53   |
| 2 至 3 年 | 2,864,594.64  | 18.98  | 859,378.39   | 2,360,467.07  | 17.77  | 708,140.12   |
| 合计      | 15,092,167.03 | 100.00 | 1,747,677.04 | 13,279,738.63 | 100.00 | 1,348,296.96 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由                                                                                                           |
|--------------|---------------|---------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 上海顺风联运有限公司   | 490,700.15    | 490,700.15    | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收上海顺风联运有限公司 490,700.15 元, 为三年以上长账龄的预付材料款, 由于无后续交易, 本集团多次催收无效, 确认货物及款项均难以收回, 因此全额计提坏账准备。   |
| 上海松江幸福静电喷涂厂  | 462,500.00    | 462,500.00    | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收上海松江幸福静电喷涂厂 462,500.00 元, 为三年以上长账龄的预付材料款, 由于无后续交易, 本集团多次催收无效, 确认货物及款项均难以收回, 因此全额计提坏账准备。  |
| 惠州北惠实业公司     | 400,000.00    | 400,000.00    | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收惠州北惠实业公司 400,000.00 元, 为三年以上押金保证金, 由于无后续交易, 本集团多次催收无效, 确认无法收回该款项, 因此全额计提坏账准备。            |
| 九江石化化肥有限责任公司 | 260,000.00    | 260,000.00    | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收九江石化化肥有限责任公司 260,000.00 元, 为三年以上长账龄的预付材料款, 由于无后续交易, 本集团多次催收无效, 确认货物及款项均难以收回, 因此全额计提坏账准备。 |
| 哈尔滨石油化工厂     | 217,010.54    | 217,010.54    | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收哈尔滨石油化工厂 217,010.54 元, 为三年以上押金保证金, 由于无后续交易, 本集团多次催收无效, 确认无法收回该款项, 因此全额计提坏账准备。            |
| 其他           | 12,227,183.50 | 12,227,183.50 | 100.00  |                                                                                                                |
| 合计           | 14,057,394.19 | 14,057,394.19 | /       | /                                                                                                              |

## 2、 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

| 其他应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏 | 收回金额 | 转回坏账准备金额 |
|----------|---------|------------|--------------|------|----------|
|----------|---------|------------|--------------|------|----------|

|                 |      |              | 账准备金额      |            |   |
|-----------------|------|--------------|------------|------------|---|
| 甘肃省第一安装通达物资供销公司 | 对方还款 | 账龄超过三年且无业务往来 | 370,000.00 | 370,000.00 |   |
| 八冶建设集团有限公司      | 对方还款 | 账龄超过三年且无业务往来 | 348,000.00 | 348,000.00 |   |
| 其他              | 对方还款 | 账龄超过三年且无业务往来 | 238,287.66 | 238,287.66 |   |
| 合计              | /    | /            | 956,287.66 | /          | / |

### 3、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

### 4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 与本公司关系    | 金额             | 年限   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|-----------|----------------|------|----------------|
| 国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司   | 第三方公司     | 69,629,395.38  | 一到两年 | 28.59          |
| 中铁十八局集团建筑安装工程有限公司 | 第三方公司     | 17,749,039.00  | 一到两年 | 7.29           |
| 国税局出口退税款          | 第三方公司     | 14,198,773.13  | 一年以内 | 5.83           |
| 济南裕兴化工有限责任公司      | 同受最终控制方控制 | 13,543,752.82  | 一年以内 | 5.56           |
| 瓮福达州化工有限责任公司      | 第三方公司     | 7,111,573.59   | 一到两年 | 2.92           |
| 合计                | /         | 122,232,533.92 | /    | 50.19          |

### (五) 预付款项：

#### 1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        | 期初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 741,807,792.21 | 97.16  | 647,421,961.11 | 94.84  |
| 1 至 2 年 | 11,960,581.24  | 1.57   | 18,418,358.45  | 2.70   |
| 2 至 3 年 | 9,713,821.89   | 1.27   | 16,809,415.63  | 2.46   |
| 合计      | 763,482,195.34 | 100.00 | 682,649,735.19 | 100.00 |

于 2013 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 21,674,403.13 元(2012 年 12 月 31 日：35,227,774.08 元)，主要是尚未收到货物的预付款项。

#### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系    | 金额            | 时间     | 未结算原因  |
|-----------------|-----------|---------------|--------|--------|
| 蓝星石化有限公司天津石油化工厂 | 同受最终控制方控制 | 39,849,771.50 | 2013 年 | 供应商未发货 |
| 中国石油天然气股份有限公司   | 第三方公司     | 30,453,241.97 | 2013 年 | 供应商未发货 |
| 南京蓝星化工新材料有限公司   | 同受母公司控制   | 18,791,165.99 | 2013 年 | 供应商未发货 |
| 鞍钢股份有限公司        | 第三方公司     | 11,965,895.85 | 2013 年 | 供应商未发货 |



|             |       |                |        |        |
|-------------|-------|----------------|--------|--------|
| 东莞市恒信服装有限公司 | 第三方公司 | 11,920,464.61  | 2013 年 | 供应商未发货 |
| 合计          | /     | 112,980,539.92 | /      | /      |

### 3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

### 4、预付款项的说明：

于 2013 年 6 月 30 日，预付款项中持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项为 251,500.00 元 (2012 年 12 月 31 日：151,500.00 元)，为本集团对母公司蓝星集团的预付账款。

## (六) 存货：

### 1、存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末数              |               |                  | 期初数              |               |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|        | 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    | 581,184,719.78   | 5,405,073.89  | 575,779,645.89   | 553,428,730.25   | 5,984,881.74  | 547,443,848.51   |
| 在产品    | 293,140,034.71   | 7,838,672.37  | 285,301,362.34   | 273,427,518.06   | 5,036,632.53  | 268,390,885.53   |
| 库存商品   | 750,558,564.07   | 48,241,457.10 | 702,317,106.97   | 742,161,065.43   | 44,585,223.12 | 697,575,842.31   |
| 周转材料   | 7,944,047.90     |               | 7,944,047.90     | 7,341,643.55     |               | 7,341,643.55     |
| 委托加工物资 | 42,725.33        |               | 42,725.33        | 6,722,549.41     |               | 6,722,549.41     |
| 合计     | 1,632,870,091.79 | 61,485,203.36 | 1,571,384,888.43 | 1,583,081,506.70 | 55,606,737.39 | 1,527,474,769.31 |

### 2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额        | 本期计提额         | 本期减少 |               | 期末账面余额        |
|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|
|      |               |               | 转回   | 转销            |               |
| 原材料  | 5,984,881.74  |               |      | 579,807.85    | 5,405,073.89  |
| 在产品  | 5,036,632.53  | 7,838,672.37  |      | 5,036,632.53  | 7,838,672.37  |
| 库存商品 | 44,585,223.12 | 48,074,467.80 |      | 44,418,233.82 | 48,241,457.10 |
| 合计   | 55,606,737.39 | 55,913,140.17 |      | 50,034,674.20 | 61,485,203.36 |

### 3、存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据        | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|--------------------|---------------|-----------------------|
| 原材料  | 可变现净值低于原材料账面价值的差额  | 无             |                       |
| 在产品  | 可变现净值低于在产品账面价值的差额  | 无             |                       |
| 库存商品 | 可变现净值低于库存商品账面价值的差额 | 无             |                       |

## (七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 466,475,712.99 | 457,816,245.07 |
| 预缴企业所得税   | 11,497,257.10  | 11,657,090.55  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 477,972,970.09 | 469,473,335.62 |
|----|----------------|----------------|

### (八) 长期股权投资:

#### 1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位           | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动 | 期末余额          | 减值准备 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|-----------------|---------------|---------------|------|---------------|------|----------------|-----------------|
| 中国化工财务公司        | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |      | 70,000,000.00 |      | 11.07          | 11.07           |
| 卡博特蓝星化工(江西)有限公司 | 10,008,668.55 | 10,008,668.55 |      | 10,008,668.55 |      | 10.00          | 10.00           |
| 蓝星环境工程有限公司      | 6,000,000.00  | 6,000,000.00  |      | 6,000,000.00  |      | 10.00          | 10.00           |
| 山西阳高晋能热电有限公司(i) | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |      | 2,000,000.00  |      | 20.00          | 20.00           |
| 兰州蓝星有限公司        | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |      | 2,000,000.00  |      | 1.75           | 1.75            |

### (九) 投资性房地产:

#### 1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                 | 期初账面余额       | 本期增加额      | 本期减少额 | 期末账面余额       |
|--------------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 一、账面原值合计           | 1,003,619.09 |            |       | 1,003,619.09 |
| 1.房屋、建筑物           | 1,003,619.09 |            |       | 1,003,619.09 |
| 2.土地使用权            |              |            |       |              |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 886,340.31   | 23,835.88  |       | 910,176.19   |
| 1.房屋、建筑物           | 886,340.31   | 23,835.88  |       | 910,176.19   |
| 2.土地使用权            |              |            |       |              |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 117,278.78   | -23,835.88 |       | 93,442.90    |
| 1.房屋、建筑物           | 117,278.78   | -23,835.88 |       | 93,442.90    |
| 2.土地使用权            |              |            |       |              |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 |              |            |       |              |
| 1.房屋、建筑物           |              |            |       |              |
| 2.土地使用权            |              |            |       |              |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 117,278.78   | -23,835.88 |       | 93,442.90    |
| 1.房屋、建筑物           | 117,278.78   | -23,835.88 |       | 93,442.90    |
| 2.土地使用权            |              |            |       |              |

### (十) 固定资产:

## 1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初账面余额           | 本期增加           |      | 本期减少         | 期末账面余额           |
|--------------|------------------|----------------|------|--------------|------------------|
| 一、账面原值合计：    | 7,443,835,972.44 | 239,174,830.54 |      | 6,119,764.39 | 7,676,891,038.59 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,961,559,860.43 | 4,110,152.05   |      |              | 1,965,670,012.48 |
| 机器设备         | 5,236,544,469.37 | 232,675,997.43 |      | 2,592,664.55 | 5,466,627,802.25 |
| 运输工具         | 148,871,881.53   | 1,274,979.55   |      | 2,185,738.50 | 147,961,122.58   |
| 办公设备         | 96,859,761.11    | 1,113,701.51   |      | 1,341,361.34 | 96,632,101.28    |
|              |                  | 本期新增           | 本期计提 |              |                  |
| 二、累计折旧合计：    | 2,837,994,259.99 | 223,413,567.88 |      | 4,619,536.52 | 3,056,788,291.35 |
| 其中：房屋及建筑物    | 511,347,979.00   | 29,211,823.35  |      |              | 540,559,802.35   |
| 机器设备         | 2,190,031,740.58 | 184,175,230.20 |      | 1,829,394.45 | 2,372,377,576.33 |
| 运输工具         | 77,066,075.43    | 6,922,631.73   |      | 1,510,398.86 | 82,478,308.30    |
| 办公设备         | 59,548,464.98    | 3,103,882.60   |      | 1,279,743.21 | 61,372,604.37    |
| 三、固定资产账面净值合计 | 4,605,841,712.45 | /              |      | /            | 4,620,102,747.24 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,450,211,881.43 | /              |      | /            | 1,425,110,210.13 |
| 机器设备         | 3,046,512,728.79 | /              |      | /            | 3,094,250,225.92 |
| 运输工具         | 71,805,806.10    | /              |      | /            | 65,482,814.28    |
| 办公设备         | 37,311,296.13    | /              |      | /            | 35,259,496.91    |
| 四、减值准备合计     | 10,951,802.11    | /              |      | /            | 10,951,802.11    |
| 其中：房屋及建筑物    | 697,172.97       | /              |      | /            | 697,172.97       |
| 机器设备         | 9,776,099.71     | /              |      | /            | 9,776,099.71     |
| 运输工具         | 478,529.43       | /              |      | /            | 478,529.43       |
| 办公设备         |                  | /              |      | /            |                  |
| 五、固定资产账面价值合计 | 4,594,889,910.34 | /              |      | /            | 4,609,150,945.13 |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,449,514,708.46 | /              |      | /            | 1,424,413,037.16 |
| 机器设备         | 3,036,736,629.08 | /              |      | /            | 3,084,474,126.21 |
| 运输工具         | 71,327,276.67    | /              |      | /            | 65,004,284.85    |
| 办公设备         | 37,311,296.13    | /              |      | /            | 35,259,496.91    |

本期折旧额：223,413,567.78 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：221,961,025.92 元。

### (十一) 在建工程：

#### 1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数              |              |                  | 期初数              |              |                  |
|---------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|         | 账面余额             | 减值准备         | 账面净值             | 账面余额             | 减值准备         | 账面净值             |
| 在 建 工 程 | 7,555,565,396.70 | 2,364,344.96 | 7,553,201,051.74 | 7,283,429,707.99 | 2,364,344.96 | 7,281,065,363.03 |

## 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                              | 预算数              | 期初数              | 本期增加           | 转入固定资产         | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额        | 其中：本期利息资本化金额   | 本期利息资本化率(%) | 资金来源  | 期末数              |
|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|------|------------------|----------------|-------------|-------|------------------|
| 20 万吨/年有机硅单体工程/12 万吨/年有机硅下游系列产品工程 | 3,682,767,200.00 | 3,311,910,349.42 | 323,214,493.59 |                | 99           | 99%  | 494,479,268.79   | 108,236,454.07 | 6.51        | 自筹、借款 | 3,635,124,843.01 |
| 3 万吨氯丁橡胶生产线                       | 2,200,000,000.00 | 2,154,317,230.24 | 23,519,594.92  |                | 99           | 99%  | 434,762,895.08   | 56,169,962.74  | 6.63        | 自筹、借款 | 2,177,836,825.16 |
| 40 万吨/年有机硅单体一期工程                  | 2,787,830,000.00 | 972,824,014.52   | 34,497.27      |                | 35           | 35%  | 128,331,988.78   |                |             | 自筹、借款 | 972,858,511.79   |
| 4-5 号硅炉改扩建工程                      | 246,773,800.00   | 208,568,767.35   | 9,705,594.80   | 218,274,362.15 | 100          | 100% | 317,483.73       |                |             | 自筹、借款 |                  |
| 多品种环氧树脂项目                         | 231,520,000.00   | 188,482,351.54   | 41,517,119.73  |                | 99           | 99%  | 21,739,149.28    | 4,498,212.50   | 6.46        | 自筹、借款 | 229,999,471.27   |
| 5.5 万吨金红石型钛白粉粗品扩改项目               | 334,885,800.00   | 91,111,044.65    | 66,439,785.47  |                | 47           | 47%  | 11,588,900.03    | 6,096,178.59   | 6.35        | 自筹、借款 | 157,550,830.12   |
| 有机硅单体产能 20 万吨/年扩 30 万吨/年工程        | 246,773,800.00   | 8,043,907.38     |                |                | 77           | 77%  | 39,351,736.44    |                | 6.51        | 自筹、借款 | 8,043,907.38     |
| 其他零星工程                            |                  | 348,172,042.89   | 29,665,628.85  | 3,686,663.77   |              |      | 16,236,096.70    | 4,500,000.00   |             | 自筹、借款 | 374,151,007.97   |
| 合计                                | 9,730,550,600.00 | 7,283,429,707.99 | 494,096,714.63 | 221,961,025.92 | /            | /    | 1,146,807,518.83 | 179,500,807.90 | /           | /     | 7,555,565,396.70 |

### 3、 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期初数          | 期末数          | 计提原因                                        |
|----------|--------------|--------------|---------------------------------------------|
| 地板革生产线项目 | 638,973.56   | 638,973.56   | 上述在建工程项目因环保原因或技术原因长时间停建, 且无恢复建设计划, 故计提减值准备。 |
| 双螺杆改造项目  | 1,725,371.40 | 1,725,371.40 | 上述在建工程项目因环保原因或技术原因长时间停建, 且无恢复建设计划, 故计提减值准备。 |
| 合计       | 2,364,344.96 | 2,364,344.96 | /                                           |

### 4、 重大在建工程的工程进度情况

| 项目                                | 工程进度 | 备注                       |
|-----------------------------------|------|--------------------------|
| 20 万吨/年有机硅单体工程/12 万吨/年有机硅下游系列产品工程 | 99%  | 主体工程仍在持续建设中, 辅助工程仍在持续建设中 |
| 3 万吨氯丁橡胶生产线                       | 99%  | 主体工程基本完成, 辅助工程仍在持续建设中    |
| 40 万吨/年有机硅单体一期工程                  | 35%  | 项目搬迁暂停建设                 |
| 4-5 号硅炉改扩建工程                      | 100% | 工程全部完工, 本期已转固            |
| 多品种环氧树脂项目                         | 99%  | 主体工程基本完成, 辅助工程仍在持续建设中    |
| 5.5 万吨金红石型钛白粉粗品改扩建项目              | 47%  | 主体工程仍在持续建设中              |
| 有机硅单体产能 20 万吨/年扩 30 万吨/年工程        | 77%  | 主体工程仍在持续建设中              |

### (十二) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期初数           | 本期增加          | 本期减少          | 期末数           |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 专用设备 | 46,445,949.67 | 64,642,943.01 | 68,061,394.78 | 43,027,497.90 |
| 专用材料 | 3,561,544.36  |               |               | 3,561,544.36  |
| 合计   | 50,007,494.03 | 64,642,943.01 | 68,061,394.78 | 46,589,042.26 |

### (十三) 无形资产:

#### 1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期初账面余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额           |
|----------|------------------|---------------|------|------------------|
| 一、账面原值合计 | 1,153,780,536.16 | 4,791,753.85  |      | 1,158,572,290.01 |
| 土地使用权    | 831,729,443.08   | 3,500,000.00  |      | 835,229,443.08   |
| 专利权      | 40,400,000.00    |               |      | 40,400,000.00    |
| 非专利技术    | 177,095,228.87   |               |      | 177,095,228.87   |
| 软件及其他    | 104,555,864.21   | 1,291,753.85  |      | 105,847,618.06   |
| 二、累计摊销合计 | 281,253,679.42   | 26,539,941.04 |      | 307,793,620.46   |

|              |                |                |  |                |
|--------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 土地使用权        | 80,292,572.33  | 8,184,330.93   |  | 88,476,903.26  |
| 专利权          | 26,260,000.03  | 2,020,000.00   |  | 28,280,000.03  |
| 非专利技术        | 118,571,595.18 | 7,212,679.48   |  | 125,784,274.66 |
| 软件及其他        | 56,129,511.88  | 9,122,930.63   |  | 65,252,442.51  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 872,526,856.74 | -21,748,187.19 |  | 850,778,669.55 |
| 土地使用权        | 751,436,870.75 | -4,684,330.93  |  | 746,752,539.82 |
| 专利权          | 14,139,999.97  | -2,020,000.00  |  | 12,119,999.97  |
| 非专利技术        | 58,523,633.69  | -7,212,679.48  |  | 51,310,954.21  |
| 软件及其他        | 48,426,352.33  | -7,831,176.78  |  | 40,595,175.55  |
| 四、减值准备合计     |                |                |  |                |
| 土地使用权        |                |                |  |                |
| 专利权          |                |                |  |                |
| 非专利技术        |                |                |  |                |
| 软件及其他        |                |                |  |                |
| 五、无形资产账面价值合计 | 872,526,856.74 | -21,748,187.19 |  | 850,778,669.55 |
| 土地使用权        | 751,436,870.75 | -4,684,330.93  |  | 746,752,539.82 |
| 专利权          | 14,139,999.97  | -2,020,000.00  |  | 12,119,999.97  |
| 非专利技术        | 58,523,633.69  | -7,212,679.48  |  | 51,310,954.21  |
| 软件及其他        | 48,426,352.33  | -7,831,176.78  |  | 40,595,175.55  |

本期摊销额：26,539,941.04 元。

#### (十四) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初额          | 本期增加额 | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末额          |
|-------|--------------|-------|------------|-------|--------------|
| 导热油   | 4,219,074.18 |       | 984,899.38 |       | 3,234,174.80 |
| 场地租赁费 | 20,000.00    |       | 5,000.00   |       | 15,000.00    |
| 合计    | 4,239,074.18 |       | 989,899.38 |       | 3,249,174.80 |

#### (十五) 递延所得税资产/递延所得税负债：

##### 1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产：  |                |                |
| 资产减值准备    | 17,577,488.99  | 17,818,181.78  |
| 可抵扣亏损     | 85,125,665.17  | 61,488,263.82  |
| 抵消内部未实现利润 | 22,943,825.46  | 19,324,265.90  |
| 预提费用      | 8,497,084.70   | 6,829,996.08   |
| 其他        | 1,143,428.95   | 1,040,453.55   |
| 小计        | 135,287,493.27 | 106,501,161.13 |

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数              | 期初数              |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 124,563,604.86   | 113,455,643.47   |
| 可抵扣亏损    | 1,921,162,036.91 | 1,543,573,908.67 |
| 合计       | 2,045,725,641.77 | 1,657,029,552.14 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

| 年份   | 期末数              | 期初数              | 备注 |
|------|------------------|------------------|----|
| 2013 | 234,346,875.63   | 234,346,875.63   |    |
| 2014 | 218,069,962.85   | 218,069,962.85   |    |
| 2015 | 120,211,733.01   | 120,211,733.01   |    |
| 2016 | 154,200,097.01   | 154,200,097.01   |    |
| 2017 | 816,745,240.17   | 816,745,240.17   |    |
| 2018 | 367,442,129.92   |                  |    |
| 合计   | 1,911,016,038.59 | 1,543,573,908.67 | /  |

(十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少         |               | 期末账面余额         |
|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
|                  |                |               | 转回           | 转销            |                |
| 一、坏账准备           | 115,627,354.73 | 4,323,395.59  | 1,764,296.04 | 44,280.00     | 118,142,174.28 |
| 二、存货跌价准备         | 55,606,737.39  | 55,913,140.17 |              | 50,034,674.20 | 61,485,203.36  |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |                |               |              |               |                |
| 四、持有至到期投资减值准备    |                |               |              |               |                |
| 五、长期股权投资减值准备     |                |               |              |               |                |
| 六、投资性房地产减值准备     |                |               |              |               |                |
| 七、固定资产减值准备       | 10,951,802.11  |               |              |               | 10,951,802.11  |
| 八、工程物资减值准备       |                |               |              |               |                |
| 九、在建工程减值准备       | 2,364,344.96   |               |              |               | 2,364,344.96   |
| 十、生产性生物资产减值准备    |                |               |              |               |                |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |                |               |              |               |                |
| 十一、油气资产减值准备      |                |               |              |               |                |
| 十二、无形资产减值准备      |                |               |              |               |                |
| 十三、商誉减值准备        |                |               |              |               |                |
| 十四、其他            |                |               |              |               |                |
| 合计               | 184,550,239.19 | 60,236,535.76 | 1,764,296.04 | 50,078,954.20 | 192,943,524.71 |

(十七) 短期借款：

1、 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 76,000,000.00    |                  |
| 保证借款 | 7,284,092,947.19 | 5,531,488,449.91 |
| 信用借款 | 50,000,000.00    | 150,000,000.00   |
| 合计   | 7,410,092,947.19 | 5,681,488,449.91 |

于 2013 年 06 月 30 日，银行质押借款 76,000,000.00 元系由 80,000,000.00 元银行承兑汇票作为质押。

于 2013 年 6 月 30 日，银行保证借款包括：

银行保证借款人民币 2,390,000,200.50 元，美元 27,758,209.35 元(折合成人民币 171,509,648.11 元)和欧元 1,166,373.07 元(折合成人民币 9,393,502.16 元)(2012 年 12 月 31 日：2,484,085,378.35 元)系由本公司之母公司蓝星集团提供担保(附注七 4(f))。

银行保证借款人民币 2,890,523,895.42 元，美元 7,864,980.89 元(折合成人民币 48,595,357.43 元)系由本公司之最终控制方中国化工集团公司提供担保(附注七 4(f))。

银行保证借款人民币 843,586,269.40 元和美元 13,026,053.08 元(折合成人民币 80,484,074.17 元)(2012 年 12 月 31 日：814,639,071.56 元)系由本公司为下属子公司南通星辰合成材料有限公司提供担保。

非银行金融机构保证借款人民币 850,000,000.00 元(2012 年 12 月 31 日：无)系由本公司之最终控制方中国化工集团公司提供担保(2012 年 12 月 31 日：无)。

于 2013 年 6 月 30 日，短期借款的加权平均年利率为 5.85%(2012 年 12 月 31 日：6.37%)。

#### (十八) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数              | 期初数            |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,124,619,250.55 | 585,343,827.14 |
| 合计     | 1,124,619,250.55 | 585,343,827.14 |

下一会计期间（下半年）将到期的金额 1,124,619,250.55 元。

#### (十九) 应付账款：

##### 1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 应付货款 | 1,206,678,476.63 | 1,099,759,511.58 |
| 合计   | 1,206,678,476.63 | 1,099,759,511.58 |

##### 2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

##### 3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于 2013 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 113,324,150.18 元(2012 年 12 月 31 日：117,358,737.56 元)，主要为尚未结算的应付材料款。

#### (二十) 预收账款：



## 1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 预收化工设备销售款 | 428,831,571.32 | 422,344,662.62 |
| 预收化工产品销售款 | 237,582,879.09 | 318,228,037.96 |
| 预收工程款     | 255,101,205.42 | 259,183,372.34 |
| 合计        | 921,515,655.83 | 999,756,072.92 |

## 2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

于 2013 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为 207,315,472.78 元(2012 年 12 月 31 日：228,302,184.36 元)，主要为销售化工设备以及提供设计、监理和工程总包等服务预收的款项，鉴于相关设备尚未交付、相关服务尚未提供，该等款项尚未结清。

## (二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,842,844.82 | 260,981,888.51 | 268,131,530.90 | 3,693,202.43  |
| 二、职工福利费       | 456,891.55    | 30,837,341.53  | 29,220,489.08  | 2,073,744.00  |
| 三、社会保险费       | 5,844,190.13  | 72,413,448.14  | 62,503,474.24  | 15,754,164.03 |
| 医疗保险费         |               | 19,103,663.91  | 15,872,982.33  | 3,230,681.58  |
| 基本养老保险        | 3,758,577.93  | 45,335,674.38  | 39,778,406.93  | 9,315,845.38  |
| 失业保险费         | 2,024,534.43  | 3,475,396.11   | 2,934,450.38   | 2,565,480.16  |
| 工伤保险费         | 14,511.59     | 3,089,049.99   | 2,590,172.67   | 513,388.91    |
| 生育保险费         | 46,566.18     | 1,409,663.75   | 1,327,461.93   | 128,768.00    |
| 四、住房公积金       | 370,677.53    | 22,087,551.35  | 18,584,161.80  | 3,874,067.08  |
| 五、辞退福利        | 1,577,163.11  |                | 728,084.92     | 849,078.19    |
| 六、其他          |               |                |                |               |
| 工会经费及职工教育经费   | 1,949,568.45  | 7,104,118.11   | 7,445,612.58   | 1,608,073.98  |
| 合计            | 21,041,335.59 | 393,424,347.64 | 386,613,353.52 | 27,852,329.71 |

## (二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 17,912,000.92 | 15,761,841.89 |
| 营业税     | 326,339.06    | 5,196,468.49  |
| 企业所得税   | 5,847,464.35  | 8,875,663.13  |
| 个人所得税   | 1,169,602.22  | 3,393,518.22  |
| 城市维护建设税 | 1,452,794.40  | 1,882,145.83  |
| 土地使用税   | 1,637,171.22  | 1,360,878.18  |
| 印花税     | 1,162,116.00  | 1,667,801.57  |
| 教育费附加   | 832,196.41    | 1,211,659.36  |

|     |               |               |
|-----|---------------|---------------|
| 房产税 | 292,630.72    | 647,733.46    |
| 其他  | 272,353.47    | 446,995.73    |
| 合计  | 30,904,668.77 | 40,444,705.86 |

(二十三) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目        | 期末数              | 期初数              |
|-----------|------------------|------------------|
| 关联方借款     | 1,903,856,631.34 | 2,212,684,737.18 |
| 应付工程款     | 655,186,958.97   | 659,645,923.27   |
| 应付工程保证金   | 126,371,333.82   | 90,504,945.86    |
| 应付固定资产购置款 | 31,704,954.97    | 39,683,536.28    |
| 应付投标保证金   | 16,265,686.27    | 14,743,059.27    |
| 押金        | 14,962,945.66    | 18,496,923.57    |
| 其他        | 182,508,096.63   | 191,728,869.12   |
| 合计        | 2,930,856,607.66 | 3,227,487,994.55 |

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

于 2013 年 6 月 30 日,账龄超过一年的其他应付款为 149,934,568.15 元(2012 年 12 月 31 日: 170,079,736.79 元), 主要为保证金及关联方借款, 该等关联方借款无利息及固定还款期限, 对方未要求偿还, 故尚未结清; 该等保证金因保证期尚未届满而尚未结清。

(二十四) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 期末数            | 期初数            |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 873,000,000.00 | 283,000,000.00 |
| 1 年内到期的长期应付款 | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 合计           | 953,000,000.00 | 363,000,000.00 |

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 873,000,000.00 | 283,000,000.00 |
| 合计   | 873,000,000.00 | 283,000,000.00 |

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

| 贷款单位 | 借款起<br>始日 | 借款终止<br>日 | 币种 | 利率(%) | 期末数  | 期初数  |
|------|-----------|-----------|----|-------|------|------|
|      |           |           |    |       | 本币金额 | 本币金额 |

|                      |                       |                        |     |      |                |                |
|----------------------|-----------------------|------------------------|-----|------|----------------|----------------|
| 国开行北京分行              | 2011 年<br>3 月 29<br>日 | 2014 年 3<br>月 28 日     | 人民币 | 5.80 | 500,000,000.00 |                |
| 中国建设银行永修<br>支行杨家岭分理处 | 2010 年<br>2 月 26<br>日 | 2014 年 2<br>月 25 日     | 人民币 | 5.90 | 130,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 建行南通分行               | 2007 年<br>6 月 21<br>日 | 2014 年 1<br>月 20 日     | 人民币 | 6.55 | 100,000,000.00 |                |
| 中国银行永修支行             | 2010 年<br>2 月 23<br>日 | 2013 年<br>12 月 31<br>日 | 人民币 | 5.90 | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 国家开发银行江西<br>分行       | 2012 年<br>3 月 22<br>日 | 2013 年<br>11 月 20<br>日 | 人民币 | 6.55 | 35,000,000.00  | 70,000,000.00  |
| 合计                   | /                     | /                      | /   | /    | 815,000,000.00 | 230,000,000.00 |

### 3、1 年内到期的长期应付款：

于 2013 年 06 月 30 日，一年内到期的长期应付款为向中国化工集团公司的信用借款 80,000,000.00 元，期限为 2007 年 9 月 4 日至 2013 年 8 月 3 日，借款利率为 6.50%，本期利息费用为 2,600,000 元。

### (二十五) 长期借款：

#### 1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数              | 期初数              |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 3,504,000,000.00 | 4,224,000,000.00 |
| 信用借款 | 1,000,000.00     | 1,000,000.00     |
| 合计   | 3,505,000,000.00 | 4,225,000,000.00 |

于 2013 年 6 月 30 日，长期保证借款包括：

银行保证借款 200,000,000.00 元(2012 年 12 月 31 日：200,000,000.00 元)系由本公司之母公司蓝星集团提供担保。

银行保证借款 3,100,000,000.00 元(2012 年 12 月 31 日：3,801,000,000.00 元)系由本公司之最终控制方中国化工集团公司提供担保(附注七 4(f))。

银行保证借款 100,000,000.00 元(2012 年 12 月 31 日：100,000,000.00 元)由本公司向子公司蓝星硅材料有限公司提供担保。

银行保证借款 104,000,000.00 元(2012 年 12 月 31 日：123,000,000.00 元)系由本公司向子公司南通星辰合成材料有限公司提供担保。

于 2013 年 6 月 30 日，长期借款的加权平均年利率为 6.23%(2012 年 12 月 31 日：6.42%)。

#### 2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位           | 借款起<br>始日          | 借款终<br>止日          | 币种  | 利率(%) | 期末数              | 期初数              |
|----------------|--------------------|--------------------|-----|-------|------------------|------------------|
|                |                    |                    |     |       | 本币金额             | 本币金额             |
| 中国建设银行<br>永修支行 | 2010 年 2<br>月 26 日 | 2020 年 2<br>月 25 日 | 人民币 | 5.90  | 1,360,000,000.00 | 1,490,000,000.00 |

|                  |                 |                 |     |      |                  |                  |
|------------------|-----------------|-----------------|-----|------|------------------|------------------|
| 中国建设银行永修支行       | 2010 年 7 月 30 日 | 2019 年 7 月 29 日 | 人民币 | 5.90 | 900,000,000.00   | 900,000,000.00   |
| 国家开发银行股份有限公司江西分行 | 2012 年 3 月 22 日 | 2021 年 3 月 21 日 | 人民币 | 6.55 | 530,000,000.00   | 486,000,000.00   |
| 中国建设银行百色分行       | 2012 年 7 月 27 日 | 2019 年 7 月 26 日 | 人民币 | 6.55 | 200,000,000.00   |                  |
| 中国银行永修支行         | 2010 年 2 月 23 日 | 2018 年 2 月 22 日 | 人民币 | 5.90 | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 国家开发银行北京分行       | 2011 年 3 月 29 日 | 2014 年 3 月 28 日 | 人民币 | 5.80 |                  | 500,000,000.00   |
| 合计               | /               | /               | /   | /    | 3,190,000,000.00 | 3,576,000,000.00 |

(二十六) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------|----------------|----------------|
| 递延收益 | 287,438,617.19 | 285,945,589.53 |
| 合计   | 287,438,617.19 | 285,945,589.53 |

与资产相关的政府补助

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| 有机硅单体生产线产能 20 万吨/年扩 30 万吨/年项目 | 142,689,005.90 |
| 3 万吨氯丁橡胶生产线                   | 37,100,000.00  |
| 污水集中处理及回用工程                   | 17,221,763.81  |
| 多品种环氧树脂项目                     | 14,010,000.00  |
| 工业污染治理工程                      | 8,600,000.00   |
| 双酚 A 生产线项目                    | 6,766,666.67   |
| 军品技改项目                        | 6,442,500.00   |
| 工业企业能源管理中心建设示范项目              | 5,353,766.92   |
| 2.4 万吨钛白粉生产线                  | 3,397,083.31   |
| 有机硅技术改造项目                     | 2,000,000.00   |
| 水汽厂锅炉改造冷凝水余热回收项目              | 1,654,042.25   |
| 锅炉节能与除尘改造项目                   | 1,129,330.97   |
| 其他                            | 5,549,283.23   |

与收益相关的政府补助

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| 高效节能型氧阴极离子膜烧碱电解装置产业化项目              | 13,100,000.00 |
| 20 万吨/年烧碱氧阴极离子膜烧碱工业化生产线开发项目         | 11,150,000.00 |
| 高效节能型氧阴极离子膜电解槽的开发与生产示范              | 3,601,500.00  |
| 氧阴极离子膜烧碱 5000 吨/年试验装置与 2 万吨/年示范装置开发 | 2,943,751.19  |
| 膜极距复极式离子膜电解槽技术产业化项目                 | 2,000,000.00  |
| 200 吨/年氧阴极离子膜烧碱装置研制与                | 814,922.94    |

性能评价项目

|                   |            |
|-------------------|------------|
| 全氟离子膜电解应用平台建设     | 930,000.00 |
| 离子交换膜性能评价试验方法研究项目 | 500,000.00 |
| 其他                | 485,000.00 |

(二十七) 股本：

单位：元 币种：人民币

|      | 期初数            | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 522,707,560.00 |             |    |       |    |    | 522,707,560.00 |

(二十八) 专项储备：

| 2012 年 12 月 31 日 | 本年提取          | 本年使用          | 2013 年 6 月 30 日 |
|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 30,795,765.93    | 25,857,693.52 | 18,339,215.24 | 38,314,244.21   |

(二十九) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数              | 本期增加 | 本期减少 | 期末数              |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,789,557,621.01 |      |      | 1,789,557,621.01 |
| 其他资本公积     | 39,181,799.71    |      |      | 39,181,799.71    |
| 合计         | 1,828,739,420.72 |      |      | 1,828,739,420.72 |

(三十) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 137,670,120.24 |      |      | 137,670,120.24 |
| 合计     | 137,670,120.24 |      |      | 137,670,120.24 |

(三十一) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 金额                | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|-------------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润      | -619,902,314.52   | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | -619,902,314.52   | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -509,438,718.16   | /          |
| 期末未分配利润           | -1,129,341,032.68 | /          |

(三十二) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,656,923,711.47 | 4,269,266,619.37 |
| 其他业务收入 | 524,908,916.34   | 535,084,745.57   |
| 营业成本   | 4,062,156,243.41 | 4,628,963,692.79 |

## 2、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称           | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 有机硅            | 510,836,200.95   | 590,450,131.00   | 599,104,270.27   | 748,191,423.58   |
| 苯酚、丙酮、苯酐、顺酐    | 687,436,548.61   | 711,645,629.32   | 721,730,712.87   | 715,207,895.06   |
| 环氧树脂、双酚 A、工程塑料 | 873,601,996.26   | 888,915,074.14   | 811,296,209.15   | 813,345,495.57   |
| 氯丁橡胶           | 271,932,177.28   | 284,501,525.89   | 209,780,326.39   | 187,617,826.79   |
| 化工设备           | 197,725,639.00   | 148,313,283.46   | 546,437,423.71   | 461,520,424.88   |
| 贸易             | 767,695,207.52   | 718,398,255.63   | 768,215,354.95   | 727,935,516.20   |
| 其他化工产品         | 347,695,941.85   | 319,653,699.51   | 612,702,322.03   | 560,329,145.27   |
| 合计             | 3,656,923,711.47 | 3,661,877,598.95 | 4,269,266,619.37 | 4,214,147,727.35 |

## 3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称           | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|----------------|----------------|-----------------|
| 济南裕兴化工有限责任公司   | 106,908,446.93 | 2.56            |
| 大同市津海通橡胶有限责任公司 | 45,427,382.78  | 1.09            |
| 山西瑞恒化工有限公司     | 42,735,042.72  | 1.02            |
| LG 化学有限公司      | 42,173,552.65  | 1.01            |
| 济南圣泉海沃斯树脂有限公司  | 40,478,191.28  | 0.96            |
| 合计             | 277,722,616.36 | 6.64            |

## (三十三) 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         | 计缴标准                       |
|---------|---------------|---------------|----------------------------|
| 营业税     | 6,269,994.83  | 7,080,558.96  | 应纳税营业额的 3%或 5%             |
| 城市维护建设税 | 4,562,693.38  | 7,178,111.79  | 缴纳的增值税和营业税的 1%、5%或 7%      |
| 教育费附加   | 3,263,989.41  | 5,120,342.89  | 缴纳的增值税和营业税的 1%、3%、4%或 4.5% |
| 其他      | 688,611.64    | 1,077,631.42  |                            |
| 合计      | 14,785,289.26 | 20,456,645.06 | /                          |

## (三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 运输费用   | 67,109,548.82  | 65,883,770.81 |
| 人工费用   | 13,767,021.37  | 10,646,481.24 |
| 业务招待费  | 4,326,382.68   | 6,052,940.21  |
| 固定资产折旧 | 253,002.40     | 234,211.61    |
| 差旅费及其他 | 14,696,362.16  | 11,369,624.34 |
| 合计     | 100,152,317.43 | 94,187,028.21 |

(三十五) 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 人工费用      | 97,482,824.71  | 94,157,100.88  |
| 研究与开发费用   | 26,716,031.99  | 31,554,178.40  |
| 无形资产摊销    | 21,766,789.86  | 21,597,551.26  |
| 固定资产折旧    | 19,336,237.87  | 16,158,964.99  |
| 停工损失      | 20,428,006.68  | 23,480,324.01  |
| 水电气、能源动力费 | 7,773,240.94   | 9,855,082.68   |
| 固定资产维修费用  | 4,191,045.04   | 8,140,531.61   |
| 税费        | 14,464,795.37  | 12,012,318.18  |
| 差旅及业务招待费  | 9,075,821.32   | 10,380,148.80  |
| 咨询费       | 5,028,888.66   | 18,201,214.03  |
| 办公费及其他    | 42,051,688.69  | 37,006,627.97  |
| 合计        | 268,315,371.13 | 282,544,042.81 |

(三十六) 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     | 215,396,482.79 | 206,569,586.74 |
| 减：利息收入   | -8,570,688.05  | -6,834,477.20  |
| 汇兑损失     | 1,949,720.68   | 2,175,244.64   |
| 票据贴现     | 1,949,792.42   | 1,551,624.63   |
| 银行手续费及其他 | 3,093,073.15   | 3,296,756.58   |
| 合计       | 213,818,380.99 | 206,758,735.39 |

(三十七) 资产减值损失：

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         | 2,559,099.55  | 1,260,752.58  |
| 二、存货跌价损失       | 55,913,140.17 | 57,982,302.01 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |               |               |
| 七、固定资产减值损失     |               |               |
| 八、工程物资减值损失     |               |               |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 九、在建工程减值损失    |               |               |
| 十、生产性生物资产减值损失 |               |               |
| 十一、油气资产减值损失   |               |               |
| 十二、无形资产减值损失   |               |               |
| 十三、商誉减值损失     |               |               |
| 十四、其他         |               |               |
| 合计            | 58,472,239.72 | 59,243,054.59 |

(三十八) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

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 | 1,029,745.01  | 392,686.34   | 1,029,745.01  |
| 政府补助        | 10,821,537.13 | 4,157,884.91 | 10,821,537.13 |
| 赔偿收入        | 1,676,045.27  | 1,672,520.35 | 1,676,045.27  |
| 无需支付的负债     | 2,223,056.51  | 245,631.41   | 2,223,056.51  |
| 其他          | 251,207.04    | 752,333.23   | 251,207.04    |
| 合计          | 16,001,590.96 | 7,221,056.24 | 16,001,590.96 |

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额        | 说明 |
|--------------|---------------|--------------|----|
| 与资产相关的政府补助摊销 | 2,679,265.92  | 2,287,082.09 |    |
| 与收益相关的政府补助   | 8,142,271.21  | 1,870,802.82 |    |
| 合计           | 10,821,537.13 | 4,157,884.91 | /  |

(三十九) 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 | 597,080.98   | 9,452,580.41 | 597,080.98    |
| 赔偿支出        | 125,000.00   |              | 125,000.00    |
| 其他          | 411,833.74   | 391,216.23   | 411,833.74    |
| 合计          | 1,133,914.72 | 9,843,796.64 | 1,133,914.72  |

(四十) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------------|----------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 16,834,379.78  | 15,217,883.38 |
| 递延所得税调整          | -28,786,332.14 | -4,009,457.76 |
| 合计               | -11,951,952.36 | 11,208,425.62 |



**(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:**

基本每股收益计算过程: 2013 年 1 月至 6 月 2012 年 1 月至 6 月

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净(亏损)/利润 | (509,438,718.16) | (495,468,629.30) |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数       | 522,707,560.00   | 522,707,560.00   |
| 基本每股(亏损)/收益            | (0.97)           | (0.95)           |
| 其中:                    |                  |                  |
| 持续经营基本每股亏损:            | (0.97)           | (0.95)           |

**(四十二) 现金流量表项目注释:**

**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   | 金额            |
|------|---------------|
| 政府补助 | 12,314,564.79 |
| 利息收入 | 8,570,688.05  |
| 赔偿收入 | 1,676,045.27  |
| 其他   | 251,207.04    |
| 合计   | 22,812,505.15 |

**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       | 金额             |
|----------|----------------|
| 运输费      | 67,109,548.82  |
| 押金、保证金   | 39,641,057.48  |
| 研究与开发费用  | 26,716,031.99  |
| 业务招待费    | 8,251,898.50   |
| 差旅费      | 8,441,358.32   |
| 办公费      | 3,720,595.82   |
| 银行手续费等其他 | 62,516,330.38  |
| 合计       | 216,396,821.31 |

**(四十三) 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            |
|----------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b> |                 |                 |
| 净利润                        | -509,047,585.53 | -495,276,308.13 |
| 加: 资产减值准备                  | 58,472,239.72   | 59,243,054.59   |

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 223,413,567.88   | 220,377,004.32   |
| 无形资产摊销                           | 26,539,941.04    | 26,188,776.74    |
| 长期待摊费用摊销                         | 989,899.38       | 2,342,378.38     |
| 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） | -432,664.03      | 9,059,894.07     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                  |                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 217,399,007.44   | 202,096,797.49   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                  | -6,356,691.80    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -28,786,332.14   | -4,009,457.76    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                  |                  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -49,788,585.09   | 119,330,940.76   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -472,163,765.12  | -323,932,213.69  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 546,900,705.65   | 195,128,444.81   |
| 其他                               | -142,539,557.51  | 8,525,276.56     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -129,043,128.31  | 12,717,896.34    |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,274,834,869.34 | 1,723,136,873.99 |
| 减：现金的期初余额                        | 738,339,712.30   | 683,664,424.93   |
| 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                     | 536,495,157.04   | 1,039,472,449.06 |

## 2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末数              | 期初数              |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 1,274,834,869.34 | 738,339,712.30   |
| 其中：库存现金        | 362,285.72       | 409,661.95       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,274,472,583.62 | 1,722,727,212.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  |                  |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                  |                  |
| 存放同业款项         |                  |                  |
| 拆放同业款项         |                  |                  |
| 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 | 1,274,834,869.34 | 738,339,712.30   |

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

| 母公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码      |
|-------|------|-----|------|----------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|----------|-------------|
| 蓝星集团  | 中外合资 | 北京市 | 任建新  | 研究、开发化学新材料、化学清洗、防腐、水处理技术和精细化工产品等 | 12,211,899,375.00 | 53.96           | 53.96            | 中国化工集团公司 | 100018179-9 |

## (二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称          | 企业类型 | 注册地          | 法人代表 | 业务性质            | 注册资本      | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|----------------|------|--------------|------|-----------------|-----------|---------|----------|--------|
| 蓝星有机硅(天津)有限公司  |      | 天津市          |      | 化工产品的生产、销售      | 92,928.00 | 72.69   | 72.69    |        |
| 江西星火航天新材料有限公司  |      | 江西省永修县       |      | 化工产品的生产、销售      | 2,000.00  | 100.00  | 100.00   |        |
| 蓝星(北京)化工机械有限公司 |      | 北京市亦庄经济技术开发区 |      | 化工机械设备的生产、销售    | 20,000.00 | 100.00  | 100.00   |        |
| 中蓝连海工程有限公司     |      | 江苏省连云港       |      | 工程设计、承包、咨询      | 6,000.00  | 100.00  | 100.00   |        |
| 中蓝长化工程科技有限公司   |      | 湖南省长沙市       |      | 工程勘察、设计         | 5,000.00  | 100.00  | 100.00   |        |
| 南通星辰合成材料有限公司   |      | 江苏省南通市       |      | 化工产品的生产、销售      | 80,000.00 | 100.00  | 100.00   |        |
| 南通中蓝工程塑胶有限公司   |      | 江苏省南通市       |      | 工程塑料及改性产品的生产和销售 | 372.5 万美元 | 72.00   | 72.00    |        |
| 蓝星硅材料有限公司      |      | 甘肃省兰州市       |      | 化工产品的生产、销售      | 22,000.00 | 100.00  | 100.00   |        |
| 山西合成橡胶集团有限责任公司 |      | 山西省大同市       |      | 化工产品的生产、销售      | 8,675.05  | 100.00  | 100.00   |        |
| 中国蓝星哈尔滨石化有限公司  |      | 黑龙江省哈尔滨市     |      | 化工产品的生产、销售      | 3,000.00  | 100.00  | 100.00   |        |
| 中蓝国际化工有限公司     |      | 北京市          |      | 化工产品贸易          | 10,000.00 | 100.00  | 100.00   |        |
| 山纳合成橡胶有限责任公司   |      | 山西省大同市       |      | 化工产品的生产、销售      | 21,748.00 | 77.25   | 77.25    |        |

|                   |  |        |  |                |          |        |        |  |
|-------------------|--|--------|--|----------------|----------|--------|--------|--|
| 蓝星招标（江苏）有限公司      |  | 江苏省连云港 |  | 工程设计、承包、咨询     | 800.00   | 100.00 | 100.00 |  |
| 连云港连海建设工程质量检测有限公司 |  | 江苏省连云港 |  | 工程勘探、测量、咨询     | 100.00   | 100.00 | 100.00 |  |
| 连云港连宇建设监理有限责任公司   |  | 江苏省连云港 |  | 工程建设监理、技术咨询及服务 | 600.00   | 100.00 | 100.00 |  |
| 长沙蓝星化工新材料有限公司     |  | 湖南省长沙市 |  | 化工产品的生产、销售     | 1,146.80 | 70.50  | 70.50  |  |
| 长沙华星建设监理有限公司      |  | 湖南省长沙市 |  | 工程监理、工程技术咨询服务  | 600.00   | 100.00 | 100.00 |  |

### (三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称                       | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-------------------------------|-------------|--------|
| 上海蓝星聚甲醛有限公司                   | 母公司的控股子公司   |        |
| 中蓝晨光化工研究院有限公司                 | 母公司的控股子公司   |        |
| 兰州蓝星有限公司                      | 母公司的控股子公司   |        |
| 兰州蓝星日化有限责任公司                  | 母公司的控股子公司   |        |
| 北京蓝星科技有限公司                    | 母公司的控股子公司   |        |
| 北京蓝星节能投资管理有限公司                | 母公司的控股子公司   |        |
| 南京蓝星化工新材料有限公司                 | 母公司的控股子公司   |        |
| 埃肯国际贸易(上海)有限公司                | 母公司的控股子公司   |        |
| 山东蓝星东大化工有限责任公司                | 母公司的控股子公司   |        |
| 广州合成材料研究院有限公司                 | 母公司的控股子公司   |        |
| 无锡蓝星石油化工有限公司                  | 母公司的控股子公司   |        |
| 杭州水处理技术研究开发中心有限公司             | 母公司的控股子公司   |        |
| 沈阳化工股份有限公司                    | 母公司的控股子公司   |        |
| 沈阳石蜡化工有限公司                    | 母公司的控股子公司   |        |
| 甘肃蓝星清洗科技有限公司                  | 母公司的控股子公司   |        |
| 蓝星(成都)新材料有限公司                 | 母公司的控股子公司   |        |
| 蓝星(杭州)膜工业有限公司                 | 母公司的控股子公司   |        |
| 蓝星化工有限责任公司                    | 母公司的控股子公司   |        |
| 蓝星安迪苏(南京)有限公司                 | 母公司的控股子公司   |        |
| 蓝星有机硅上海有限公司                   | 母公司的全资子公司   |        |
| "蓝星有机硅投资有限公司"                 | 母公司的控股子公司   |        |
| 蓝星有机硅香港贸易公司                   | 母公司的控股子公司   |        |
| 蓝星海南航天化工有限公司                  | 母公司的控股子公司   |        |
| 蓝星环境工程有限公司                    | 母公司的控股子公司   |        |
| 蓝星西昌航天化工有限公司                  | 母公司的控股子公司   |        |
| BLUESTAR SILICONES FRANCE SAS | 母公司的控股子公司   |        |
| BLUESTAR SILICONES USA CORP   | 母公司的控股子公司   |        |
| 蓝星（天津）化工有限公司                  | 母公司的控股子公司   |        |

|                      |           |  |
|----------------------|-----------|--|
| 蓝星（北京）特种纤维技术研发中心有限公司 | 母公司的控股子公司 |  |
| 兰州蓝星机械厂              | 母公司的控股子公司 |  |
| 中国化工橡胶总公司            | 其他        |  |
| 中国化工油气开发中心           | 其他        |  |
| 中国化工装备总公司            | 其他        |  |
| 中国化工财务公司             | 其他        |  |
| 中国化工资产公司             | 其他        |  |
| 中昊晨光化工研究院            | 其他        |  |
| 中蓝石化总公司              | 其他        |  |
| 中车集团天水七四五二工厂         | 其他        |  |
| 佳木斯黑龙农药化工有限公司        | 其他        |  |
| 兰州蓝星纤维有限公司           | 其他        |  |
| 北京中蓝置业有限公司           | 其他        |  |
| 北京化工机械有限公司           | 其他        |  |
| 北京星蝶装备有限公司           | 其他        |  |
| 四川蓝星机械有限公司           | 其他        |  |
| 四平昊华化工有限公司           | 其他        |  |
| 国信军创（岳阳）六九零六科技有限公司   | 其他        |  |
| 大庆中蓝石化有限公司           | 其他        |  |
| 天津天大天久科技股份有限公司       | 其他        |  |
| 安徽玉禾农业生产资料有限责任公司     | 其他        |  |
| 广西大华化工厂              | 其他        |  |
| 德州实华化工有限公司           | 其他        |  |
| 昊华（成都）科技有限公司         | 其他        |  |
| 昊华宇航化工有限责任公司         | 其他        |  |
| 昊华宇航化工有限责任公司沁阳氯碱分公司  | 其他        |  |
| 昊华海通投资管理有限公司         | 其他        |  |
| 江苏安邦电化有限公司           | 其他        |  |
| 江苏淮河化工有限公司           | 其他        |  |
| 沙隆达(荆州)农药化工有限公司      | 其他        |  |
| 沧州大化 TDI 有限责任公司      | 其他        |  |
| 沧州大化股份有限公司           | 其他        |  |
| 沧州大化黄骅氯碱有限责任公司       | 其他        |  |
| 河北盛华化工有限公司           | 其他        |  |
| 济南裕兴化工有限责任公司         | 其他        |  |
| 湖北沙隆达股份有限公司          | 其他        |  |
| 蓝星商社                 | 其他        |  |
| 蓝星沈阳轻工机械设计研究所        | 其他        |  |
| 蓝星石化有限公司             | 其他        |  |
| 蓝星石化有限公司天津石油化工厂      | 其他        |  |
| 西南化工研究设计院有限公司        | 其他        |  |
| 青岛橡六集团有限公司           | 其他        |  |

|                  |    |  |
|------------------|----|--|
| 青岛黄海橡胶股份有限公司     | 其他 |  |
| 黑龙江昊华化工有限公司      | 其他 |  |
| 中蓝连海（上海）化工工程技术中心 | 其他 |  |

#### (四) 关联交易情况

##### 1、 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 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         |               | 上期发生额          |               |
|-----------------|--------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|                 |        |               | 金额            | 占同类交易金额的比例（%） | 金额             | 占同类交易金额的比例（%） |
| 大庆中蓝石化有限公司      | 采购商品   |               | 86,065,587.93 | 2.30          | 123,078,604.00 | 3.08          |
| 甘肃蓝星清洗科技有限公司    | 采购商品   |               | 84,631,863.09 | 2.26          | 45,128,746.52  | 1.03          |
| 沈阳石蜡化工有限公司      | 采购商品   |               | 50,453,645.31 | 1.35          | 13,896,395.60  | 0.32          |
| 蓝星石化有限公司天津石油化工厂 | 采购商品   |               | 41,126,784.31 | 1.10          | 32,942,914.61  | 0.75          |
| 北京星蝶装备有限公司      | 采购商品   |               | 22,367,717.95 | 0.60          | 75,465,666.67  | 1.72          |
| 广州合成材料研究院有限公司   | 采购商品   |               | 12,176,531.89 | 0.33          | 9,287,910.70   | 0.21          |
| 南京蓝星化工新材料有限公司   | 采购商品   |               | 8,779,515.49  | 0.23          | 124,336,995.93 | 2.84          |
| 无锡蓝星石油化工有限责任公司  | 采购商品   |               | 7,664,625.39  | 0.20          |                | 0.00          |
| 蓝星有机硅上海有限公司     | 采购商品   |               | 6,591,224.13  | 0.18          | 4,334,897.56   | 0.10          |
| 中车集团天水七四五二工厂    | 采购商品   |               | 1,712,188.03  | 0.05          | 277,105.47     | 0.01          |
| 蓝星沈阳轻工机械设计研究所   | 采购商品   |               | 1,335,794.02  | 0.04          |                | 0.00          |
| 蓝星环境工程有限公司      | 采购商品   |               | 600,000.00    | 0.01          |                | 0.00          |
| 山东蓝星东大化工有限责任公司  | 采购商品   |               | 355,555.56    | 0.00          | 1,821,538.46   | 0.04          |
| 兰州蓝星日化有限责任公司    | 采购商品   |               | 84,626.54     | 0.00          | 76,972.65      | 0.00          |
| 沈阳化工股份有限公司      | 采购商品   |               |               |               | 11,504,401.50  | 0.26          |
| 北京蓝星科技有限公司      | 采购商品   |               |               |               | 1,472,105.98   | 0.03          |
| 蓝星（天津）化工        | 采购商品   |               |               |               | 288,000.00     | 0.01          |

|                                     |                         |  |               |       |               |       |
|-------------------------------------|-------------------------|--|---------------|-------|---------------|-------|
| 有限公司                                |                         |  |               |       |               |       |
| BLUESTAR<br>SILICONES<br>FRANCE SAS | 接 受 工 程<br>类 服 务        |  | 15,106,575.00 | 3.06  |               |       |
| 埃肯国际贸易(上<br>海)有限公司                  | 接 受 工 程<br>类 服 务        |  | 8,873,676.60  | 1.80  |               |       |
| 蓝星环境工程有<br>限公司                      | 接 受 水 处<br>理 工 程 服<br>务 |  | 7,666,965.81  | 86.40 | 53,647,913.85 | 97.97 |
| 北京化工机械有<br>限公司                      | 接 受 加 工<br>服 务          |  | 7,612,648.02  | 44.81 | 10,824,119.12 | 27.11 |
| 蓝星有机硅上海<br>有限公司                     | 接 受 工 程<br>类 服 务        |  | 1,225,000.00  | 0.25  | 1,412,680.00  | 0.22  |
| 甘肃蓝星清洗科<br>技有限公司                    | 接 受 水 处<br>理 工 程 服<br>务 |  | 900,000.00    | 10.14 |               |       |
| "蓝星有机硅投资<br>有限公司"                   | 接 受 工 程<br>类 服 务        |  |               |       |               |       |
| 中国化工资产公<br>司                        | 接 受 资 产<br>管 理 服 务      |  |               |       |               |       |

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<br>内容 | 关联交易<br>定价方式<br>及决策程<br>序 | 本期发生额         |                       | 上期发生额         |                        |
|-------------------------------------|------------|---------------------------|---------------|-----------------------|---------------|------------------------|
|                                     |            |                           | 金额            | 占同类交易<br>金额的比例<br>(%) | 金额            | 占同类交<br>易金额的<br>比例 (%) |
| 济南裕兴化工有<br>限责任公司                    | 销售商品       |                           | 93,308,446.93 | 2.48                  | 80,344,093.52 | 1.80                   |
| 沧州大化股份有<br>限公司                      | 销售商品       |                           | 35,897,435.90 | 0.96                  |               |                        |
| 德州实华化工有<br>限公司                      | 销售商品       |                           | 16,979,440.16 | 0.45                  |               | 0.00                   |
| 蓝星石化有限公<br>司天津石油化工<br>厂             | 销售商品       |                           | 14,258,927.45 | 0.38                  | 42,126,428.00 | 1.03                   |
| 蓝星有机硅上海<br>有限公司                     | 销售商品       |                           | 13,617,159.84 | 0.36                  | 20,250,151.45 | 0.45                   |
| BLUESTAR<br>SILICONES<br>USA CORP   | 销售商品       |                           | 12,847,620.25 | 0.34                  |               | 0.00                   |
| 广州合成材料研<br>究院有限公司                   | 销售商品       |                           | 11,068,002.01 | 0.29                  | 13,404,994.12 | 0.30                   |
| 蓝星有机硅香港<br>贸易公司                     | 销售商品       |                           | 10,576,936.44 | 0.28                  |               | 0.00                   |
| BLUESTAR<br>SILICONES<br>FRANCE SAS | 销售商品       |                           | 7,550,735.71  | 0.20                  |               | 0.00                   |

|                     |      |  |              |      |                |      |
|---------------------|------|--|--------------|------|----------------|------|
| 南京蓝星化工新材料有限公司       | 销售商品 |  | 7,126,584.09 | 0.19 | 107,705,641.05 | 2.41 |
| 无锡蓝星石油化工有限公司        | 销售商品 |  | 5,625,693.83 | 0.15 | 7,687,090.65   | 0.17 |
| 北京星蝶装备有限公司          | 销售商品 |  | 5,384,615.38 | 0.14 |                | 0.00 |
| 蓝星(成都)新材料有限公司       | 销售商品 |  | 5,326,964.10 | 0.14 | 4,351,490.61   | 0.10 |
| 埃肯国际贸易(上海)有限公司      | 销售商品 |  | 2,869,072.53 | 0.09 |                | 0.00 |
| 兰州蓝星纤维有限公司          | 销售商品 |  | 825,985.10   | 0.03 | 3,680,352.77   | 0.08 |
| 沈阳石蜡化工有限公司          | 销售商品 |  | 730,009.40   | 0.02 |                | 0.00 |
| 北京蓝星节能投资管理有限公司      | 销售商品 |  | 516,858.12   | 0.01 |                | 0.00 |
| 中车集团天水七四五二工厂        | 销售商品 |  | 400,165.41   | 0.01 |                | 0.00 |
| 四平昊华化工有限公司          | 销售商品 |  | 367,948.72   | 0.01 | 1,581,378.64   | 0.04 |
| 昊华宇航化工有限责任公司沁阳氯碱分公司 | 销售商品 |  | 109,572.65   | 0.00 | 4,940,170.94   | 0.11 |
| 昊华宇航化工有限责任公司        | 销售商品 |  | 66,666.67    | 0.00 | 11,853,179.49  | 0.27 |
| 蓝星环境工程有限公司          | 销售商品 |  | 13,117.98    | 0.00 | 2,045,597.73   | 0.05 |
| 沈阳化工股份有限公司          | 销售商品 |  |              |      | 87,179.49      | 0.00 |
| 河北盛华化工有限公司          | 销售商品 |  |              |      | 66,871,794.87  | 1.50 |
| 蓝星安迪苏(南京)有限公司       | 销售商品 |  |              |      | 189,524.84     | 0.01 |
| 中昊晨光化工研究院           | 销售商品 |  |              |      | 1,128,470.09   | 0.03 |
| 蓝星海南航天化工有限公司        | 销售商品 |  |              |      | 175,737.23     | 0.00 |
| 中国化工油气开发中心          | 销售商品 |  |              |      | 62,358.97      | 0.00 |
| 中国化工财务公司            | 销售商品 |  |              |      | 7,945.30       | 0.00 |
| 佳木斯黑龙农药化工有限公司       | 销售商品 |  |              |      | 74,061.20      | 0.00 |
| 兰州蓝星有限公司            | 销售商品 |  |              |      | 9,739.82       | 0.00 |
| 四川蓝星机械有             | 销售商品 |  |              |      | 4,000.00       | 0.00 |



|            |      |  |  |  |               |      |
|------------|------|--|--|--|---------------|------|
| 限公司        |      |  |  |  |               |      |
| 大庆中蓝石化有限公司 | 销售商品 |  |  |  | 81,255,178.34 | 1.82 |

### (五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方                                 | 期末             |      | 期初            |      |
|------|-------------------------------------|----------------|------|---------------|------|
|      |                                     | 账面余额           | 坏账准备 | 账面余额          | 坏账准备 |
| 应收账款 | 济南裕兴化工有限责任公司                        | 135,647,794.20 |      | 72,371,911.39 |      |
| 应收账款 | 黑龙江昊华化工有限公司                         | 56,572,000.00  |      | 59,407,358.32 |      |
| 应收账款 | 河北盛华化工有限公司                          | 38,190,000.00  |      | 45,390,000.00 |      |
| 应收账款 | 四平昊华化工有限公司                          | 34,928,779.23  |      | 34,188,279.23 |      |
| 应收账款 | 昊华宇航化工有限责任公司<br>沁阳氯碱分公司             | 26,337,246.59  |      | 23,343,596.59 |      |
| 应收账款 | 德州实华化工有限公司                          | 21,759,201.00  |      | 13,455,048.30 |      |
| 应收账款 | BLUESTAR<br>SILICONES<br>USA CORP   | 13,149,879.20  |      | 302,208.95    |      |
| 应收账款 | 蓝星有机硅香港贸易公司                         | 11,169,447.91  |      | 603,766.02    |      |
| 应收账款 | 埃肯国际贸易(上海)有限公司                      | 10,435,537.94  |      | 7,176,322.17  |      |
| 应收账款 | BLUESTAR<br>SILICONES<br>FRANCE SAS | 7,845,070.27   |      | 294,334.56    |      |
| 应收账款 | 上海蓝星聚甲醛有限公司                         | 5,621,000.00   |      | 6,121,000.00  |      |
| 应收账款 | 广州合成材料研究院有限公司                       | 5,051,232.67   |      | 7,084,325.60  |      |
| 应收账款 | 蓝星有机硅上海有限公司                         | 2,333,194.52   |      | 2,048,948.53  |      |
| 应收账款 | 杭州水处理技术研究开发中心有限公司                   | 1,786,000.00   |      | 1,786,000.00  |      |
| 应收账款 | 南京蓝星化工新材料有限公司                       | 1,419,636.18   |      | 700,000.00    |      |

|      |                        |              |  |              |  |
|------|------------------------|--------------|--|--------------|--|
| 应收账款 | 无锡蓝星石油<br>化工有限责任<br>公司 | 1,120,429.85 |  | 522,420.00   |  |
| 应收账款 | 蓝星安迪苏<br>(南京)有限公<br>司  | 852,000.20   |  | 853,528.20   |  |
| 应收账款 | 蓝星环境工程<br>有限公司         | 845,867.50   |  | 845,867.50   |  |
| 应收账款 | 蓝星西昌航天<br>化工有限公司       | 705,940.00   |  |              |  |
| 应收账款 | 中蓝晨光化工<br>研究院有限公<br>司  | 616,599.20   |  | 1,276,599.20 |  |
| 应收账款 | 北京蓝星节能<br>投资管理有限<br>公司 | 604,724.00   |  |              |  |
| 应收账款 | 中国化工集团<br>公司           | 600,000.00   |  | 600,000.00   |  |
| 应收账款 | 蓝星集团                   | 550,750.00   |  | 550,750.00   |  |
| 应收账款 | 山东蓝星东大<br>化工有限责任<br>公司 | 550,182.00   |  | 550,232.00   |  |
| 应收账款 | 蓝星(成都)新<br>材料有限公司      | 515,997.69   |  |              |  |
| 应收账款 | 中车集团天水<br>七四五二工厂       | 468,193.53   |  |              |  |
| 应收账款 | 沈阳石蜡化工<br>有限公司         | 384,656.00   |  | 219,975.99   |  |
| 应收账款 | 沈阳化工股份<br>有限公司         | 382,667.00   |  | 415,041.00   |  |
| 应收账款 | 蓝星沈阳轻工<br>机械设计研究<br>所  | 353,495.32   |  | 353,495.32   |  |
| 应收账款 | 湖北沙隆达股<br>份有限公司        | 246,000.00   |  | 296,000.00   |  |
| 应收账款 | 蓝星(杭州)膜<br>工业有限公司      | 280,000.00   |  | 180,000.00   |  |
| 应收账款 | 四川蓝星机械<br>有限公司         | 272,615.00   |  |              |  |
| 应收账款 | 沧州大化 TDI<br>有限责任公司     | 161,000.28   |  | 3,380,059.21 |  |
| 应收账款 | 青岛黄海橡胶<br>股份有限公司       | 160,000.00   |  | 160,000.00   |  |
| 应收账款 | 北京蓝星科技<br>有限公司         | 151,764.43   |  | 1,099,147.05 |  |
| 应收账款 | 大庆中蓝石化                 | 100,000.00   |  | 150,000.00   |  |

|       |                  |               |  |               |  |
|-------|------------------|---------------|--|---------------|--|
|       | 有限公司             |               |  |               |  |
| 应收账款  | 沙隆达(荆州)农药化工有限公司  | 90,268.38     |  | 90,268.38     |  |
| 应收账款  | 中昊晨光化工研究院        | 34,773.29     |  | 34,773.29     |  |
| 应收账款  | 昊华宇航化工有限责任公司     | 34,537.20     |  | 5,129,987.20  |  |
| 应收账款  | 中蓝石化总公司          | 17,496.00     |  | 17,546.01     |  |
| 应收账款  | 青岛橡六集团有限公司       | 7,636.18      |  | 7,636.18      |  |
| 应收账款  | 江苏淮河化工有限公司       | 6,199.98      |  | 6,656,391.20  |  |
| 应收账款  | 中国化工橡胶总公司        | 1,140.00      |  |               |  |
| 应收账款  | 江苏安邦电化有限公司       |               |  | 1,962,185.49  |  |
| 应收账款  | 蓝星石化有限公司天津石油化工厂  |               |  | 1,707,752.95  |  |
| 应收账款  | 昊华海通投资管理有限公司     |               |  | 5,600,000.00  |  |
| 应收账款  | 沧州大化黄骅氯碱有限责任公司   |               |  | 21,080.00     |  |
| 其他应收款 | 济南裕兴化工有限责任公司     | 13,543,752.82 |  |               |  |
| 其他应收款 | 北京蓝星节能投资管理有限公司   | 3,190,000.00  |  | 3,190,000.00  |  |
| 其他应收款 | 中蓝连海（上海）化工工程技术中心 | 1,400,000.00  |  |               |  |
| 预付账款  | 蓝星石化有限公司天津石油化工厂  | 39,849,771.50 |  |               |  |
| 预付账款  | 南京蓝星化工新材料有限公司    | 18,791,165.99 |  | 16,987,700.00 |  |
| 预付账款  | 甘肃蓝星清洗科技有限公司     | 10,236,709.44 |  | 10,259,952.88 |  |
| 预付账款  | 北京星蝶装备有限公司       | 9,404,020.35  |  |               |  |
| 预付账款  | 中车集团天水七四五二工厂     | 2,741,745.79  |  | 2,721,038.10  |  |

|      |                |            |  |               |  |
|------|----------------|------------|--|---------------|--|
| 预付账款 | 沈阳石蜡化工有限公司     | 834,483.00 |  | 11,625,365.00 |  |
| 预付账款 | 蓝星（天津）化工有限公司   | 563,241.33 |  |               |  |
| 预付账款 | 蓝星集团           | 251,500.00 |  | 151,500.00    |  |
| 预付账款 | 上海蓝星聚甲醛有限公司    | 137,342.06 |  | 137,342.06    |  |
| 预付账款 | 蓝星沈阳轻工机械设计研究所  | 106,800.00 |  | 106,800.00    |  |
| 预付账款 | 北京蓝星节能投资管理有限公司 | 90,000.00  |  |               |  |
| 预付账款 | 中国化工集团公司       | 90,000.00  |  |               |  |
| 预付账款 | 沈阳化工股份有限公司     | 41,010.20  |  | 41,010.20     |  |
| 预付账款 | 蓝星化工有限责任公司     | 25,625.00  |  | 25,625.00     |  |
| 预付账款 | 北京蓝星科技有限公司     | 3,335.08   |  | 3,335.08      |  |
| 预付账款 | 山东蓝星东大化工有限责任公司 | 321.10     |  |               |  |
| 预付账款 | 大庆中蓝石化有限公司     |            |  | 3,812,419.33  |  |
| 预付账款 | 蓝星有机硅上海有限公司    |            |  | 1,218,356.74  |  |
| 预付账款 | 蓝星环境工程有限公司     |            |  | 46,000.00     |  |
| 预付账款 | 兰州蓝星有限公司       |            |  |               |  |

上市公司应付关联方款项:

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 | 蓝星沈阳轻工机械设计研究所 | 7,008,725.57 | 7,156,656.57 |
| 应付账款 | 大庆中蓝石化有限公司    | 2,643,666.84 |              |
| 应付账款 | 蓝星有机硅上海有限公司   | 2,526,284.05 | 1,218,435.68 |
| 应付账款 | 蓝星环境工程有限公司    | 1,723,088.04 | 1,824,327.90 |
| 应付账款 | 北京化工机械有限公司    | 1,545,830.73 |              |
| 应付账款 | 甘肃蓝星清洗科技有限公司  | 1,258,509.54 | 1,883,489.54 |
| 应付账款 | 广州合成材料研究院有限公司 | 1,097,979.44 | 2,882,536.45 |

|       |                      |                  |                  |
|-------|----------------------|------------------|------------------|
| 应付账款  | 兰州蓝星日化有限责任公司         | 328,949.79       | 285,383.99       |
| 应付账款  | 兰州蓝星有限公司             | 202,890.27       | 202,890.27       |
| 应付账款  | 国信军创（岳阳）六九零六科技有限公司   | 61,834.00        | 61,834.00        |
| 应付账款  | 北京蓝星科技有限公司           | 7,260.00         | 10,860.00        |
| 应付账款  | 蓝星石化有限公司天津石油化工厂      |                  | 13,586,451.95    |
| 应付账款  | 北京星蝶装备有限公司           |                  | 5,651,749.65     |
| 应付账款  | "蓝星有机硅投资有限公司"        |                  | 1,780,276.00     |
| 应付账款  | 中车集团天水七四五二工厂         |                  | 9,000.00         |
| 其他应付款 | 蓝星集团                 | 1,819,951,476.13 | 2,159,601,845.16 |
| 其他应付款 | "蓝星有机硅投资有限公司"        | 84,785,659.89    | 84,785,659.89    |
| 其他应付款 | 中国化工装备总公司            | 40,256,690.00    | 40,256,690.00    |
| 其他应付款 | 埃肯国际贸易(上海)有限公司       | 22,407,250.61    | 14,869,770.11    |
| 其他应付款 | 蓝星（天津）化工有限公司         | 20,006,512.65    |                  |
| 其他应付款 | 广西大华化工厂              | 17,512,955.80    | 17,037,407.50    |
| 其他应付款 | 蓝星环境工程有限公司           | 12,755,686.54    | 13,225,080.00    |
| 其他应付款 | 蓝星化工有限责任公司           | 11,678,481.25    | 5,931,800.00     |
| 其他应付款 | 蓝星（北京）特种纤维技术研发中心有限公司 | 10,000,000.00    |                  |
| 其他应付款 | 兰州蓝星机械厂              | 7,000,000.00     | 7,000,000.00     |
| 其他应付款 | 广州合成材料研究院有限公司        | 6,835,497.59     | 6,835,497.59     |
| 其他应付款 | 甘肃蓝星清洗科技有限公司         | 6,258,260.00     | 6,258,260.07     |
| 其他应付款 | 蓝星石化有限公司             | 3,000,000.00     | 5,289,767.50     |
| 其他应付款 | 兰州蓝星有限公司             | 2,947,372.53     | 2,947,372.53     |
| 其他应付款 | 中国化工集团公司             | 2,259,111.08     | 1,620,111.15     |
| 其他应付款 | 蓝星沈阳轻工机械设计研究所        | 1,091,986.67     | 1,818,186.67     |
| 其他应付款 | 天津天大天久科技股份有限公司       | 626,808.00       | 626,808.00       |
| 其他应付款 | 北京蓝星科技有限公司           | 654,271.09       |                  |
| 其他应付款 | 四川蓝星机械有限公司           | 561,915.86       | 1,061,915.86     |
| 其他应付款 | 蓝星有机硅上海有限公司          | 236,500.00       | 424,420.00       |
| 其他应付款 | 无锡蓝星石油化工有限责任公司       |                  | 896,176.53       |
| 预收账款  | 安徽玉禾农业生产资料           | 20,220,000.00    | 27,000,000.00    |

|      |                   |               |               |
|------|-------------------|---------------|---------------|
|      | 有限责任公司            |               |               |
| 预收账款 | 沧州大化股份有限公司        | 16,800,000.00 | 42,000,000.00 |
| 预收账款 | 中蓝石化总公司           | 7,382,527.20  | 17,820,842.99 |
| 预收账款 | 兰州蓝星纤维有限公司        | 4,702,175.16  | 5,668,577.72  |
| 预收账款 | 北京中蓝置业有限公司        | 4,536,000.00  | 4,536,000.00  |
| 预收账款 | 蓝星海南航天化工有限公司      | 3,899,930.65  | 35,348,796.06 |
| 预收账款 | 杭州水处理技术研究开发中心有限公司 | 3,350,000.00  | 3,350,000.00  |
| 预收账款 | 蓝星安迪苏(南京)有限公司     | 2,658,020.61  | 3,205,343.42  |
| 预收账款 | 蓝星集团              | 1,379,935.55  | 1,379,935.55  |
| 预收账款 | 大庆中蓝石化有限公司        | 841,552.50    | 841,552.50    |
| 预收账款 | 济南裕兴化工有限责任公司      | 730,588.83    | 593,588.83    |
| 预收账款 | 蓝星(成都)新材料有限公司     | 610,756.72    | 2,769,612.76  |
| 预收账款 | 蓝星商社              | 499,825.50    | 499,825.50    |
| 预收账款 | 昊华（成都）科技有限公司      | 300,000.00    | 300,000.00    |
| 预收账款 | 蓝星西昌航天化工有限公司      | 255,269.28    | 10,243,952.55 |
| 预收账款 | 中蓝晨光化工研究院有限公司     | 248,770.24    | 90,366.57     |
| 预收账款 | 兰州蓝星有限公司          | 87,760.00     | 649,210.00    |
| 预收账款 | 蓝星环境工程有限公司        | 2,830.00      | 2,830.00      |
| 预收账款 | 南京蓝星化工新材料有限公司     |               | 7,918,467.17  |
| 预收账款 | 北京蓝星节能投资管理有限公司    |               | 1,430,700.00  |
| 预收账款 | 沈阳石蜡化工有限公司        |               | 854,111.00    |
| 预收账款 | 四川蓝星机械有限公司        |               | 436,185.00    |
| 预收账款 | 西南化工研究设计院有限公司     |               | 200,000.00    |
| 预收账款 | 上海蓝星聚甲醛有限公司       |               | 13,680.00     |
| 预收账款 | 广州合成材料研究院有限公司     |               | 3,771.64      |

七、 股份支付：

无

八、 或有事项：

无

九、 承诺事项：

无

## 十、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款：

## 1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数            |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 52,574,321.31  | 8.05   | 5,273,687.25  | 10.03  | 47,496,901.09  | 12.41  | 5,109,867.79  | 10.76  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |                |        |               |        |                |        |               |        |
| - 信用风险特征组合(一)          | 512,829,160.19 | 78.54  |               |        | 244,078,082.50 | 63.76  |               |        |
| - 信用风险特征组合(二)          | 67,096,579.24  | 10.28  | 4,404,740.79  | 6.56   | 71,892,302.81  | 18.78  | 5,099,632.71  | 7.09   |
| 组合小计                   | 579,925,739.43 | 88.82  | 4,404,740.79  |        | 315,970,385.31 | 82.54  | 5,099,632.71  |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 20,425,055.87  | 3.13   | 20,425,055.87 | 100.00 | 19,366,887.17  | 5.05   | 19,366,887.17 | 100.00 |
| 合计                     | 652,925,116.61 | /      | 30,103,483.91 | /      | 382,834,173.57 | /      | 29,576,387.67 | /      |

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容       | 账面余额         | 坏账金额         | 计提比例(%) | 理由                                                                                                                |
|--------------|--------------|--------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 江西星火狮达科技有限公司 | 9,377,174.54 | 406,134.56   | 4.33    | 于 2013 年 06 月 30 日，应收江西星火狮达科技有限公司 9,377,174.54 元。对方公司拖欠本公司款项一年以内，其与本公司仍保持业务往来关系，本公司按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备。 |
| 淄博瀚博化工有限责任公司 | 9,422,267.77 | 331,855.66   | 3.52    | 于 2013 年 06 月 30 日，应收淄博瀚博化工有限责任公司 9,422,267.77 元。对方公司拖欠本公司款项一年以内，其与本公司仍保持业务往来关系，本公司按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备。 |
| 成都晶源钛业有限公司   | 4,549,997.80 | 264,285.89   | 5.81    | 于 2013 年 06 月 30 日，应收成都晶源钛业有限公司 4,549,997.80 元。对方公司拖欠本公司款项一年以内，其与本公司仍保持业务往来关系，本公司按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备。   |
| 巴州诚熙石油有限公司   | 2,878,971.30 | 2,878,971.30 | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日，应收巴州诚熙石油有限公司 2,878,971.30 元。因对方公司已长期停产，本公司认为该应收款                                               |

|              |               |              |      |                                                                                                                   |
|--------------|---------------|--------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              |               |              |      | 项难以收回，因此全额计提坏账准备。                                                                                                 |
| 北京人杰广发化工有限公司 | 2,219,448.78  | 110,972.44   | 5.00 | 于 2013 年 06 月 30 日，应收北京人杰广发化工有限公司 2,219,448.78 元。对方公司拖欠本公司款项一年以内，其与本公司仍保持业务往来关系，本公司按照对于该款项可回收性的最佳估计，对其款项计提部分坏账准备。 |
| 其他           | 24,126,461.12 | 1,281,467.40 | 5.31 |                                                                                                                   |
| 合计           | 52,574,321.31 | 5,273,687.25 | /    | /                                                                                                                 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%)  |              |
| 1 年以内   |               |        |              |               |        |              |
| 其中：     |               |        |              |               |        |              |
|         | 55,749,251.46 | 83.08  | 2,787,462.59 | 52,424,574.04 | 72.92  | 2,621,228.70 |
| 1 年以内小计 | 55,749,251.46 | 83.08  | 2,787,462.59 | 52,424,574.04 | 72.92  | 2,621,228.70 |
| 1 至 2 年 | 8,934,600.61  | 13.32  | 893,460.06   | 16,809,573.10 | 23.38  | 1,680,957.31 |
| 2 至 3 年 | 2,412,727.17  | 3.60   | 723,818.14   | 2,658,155.67  | 3.70   | 797,446.70   |
| 合计      | 67,096,579.24 | 100.00 | 4,404,740.79 | 71,892,302.81 | 100.00 | 5,099,632.71 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容     | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由                                                                                               |
|------------|--------------|--------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 重庆宜化化工有限公司 | 1,730,000.00 | 1,730,000.00 | 100     | 于 2013 年 06 月 30 日，应收重庆宜化化工有限公司 1,730,000.00 元。该应收账款账龄三年以上且无后续交易，本公司多次催收无效，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 南宁双润化工公司   | 1,350,273.80 | 1,350,273.80 | 100     | 于 2013 年 06 月 30 日，应收南宁双润化工公司 1,350,273.80 元。该应收账款账龄三年以上且无后续交易，本公司多次催收无效，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。   |
| 抚州造纸厂      | 697,063.21   | 697,063.21   | 100     | 于 2013 年 06 月 30 日，应收抚州造纸厂 697,063.21 元。该应收账款账龄五年以上且无后续交易，本公司多次催收无效，认为该应收账款难以收回，因此全额计提坏账准备。        |
| 修水县纸业有限公司  | 626,491.26   | 626,491.26   | 100     | 于 2013 年 06 月 30 日，应收修水县纸业有限公司 626,491.26 元。该应收账款账龄五年以上且无后续交易，本公司多次催收无效，认为该应收账款难以收回，               |



|            |               |               |     |                                                                                                      |
|------------|---------------|---------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |               |               |     | 因此全额计提坏账准备。                                                                                          |
| 湖南临湘氨基化学品厂 | 556,636.21    | 556,636.21    | 100 | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收湖南临湘氨基化学品厂 556,636.21 元。该应收账款账龄五年以上且无后续交易, 本公司多次催收无效, 认为该应收账款难以收回, 因此全额计提坏账准备。 |
| 其他         | 15,464,591.39 | 15,464,591.39 | 100 |                                                                                                      |
| 合计         | 20,425,055.87 | 20,425,055.87 | /   | /                                                                                                    |

## 2、本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容       | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 收回金额       | 转回坏账准备金额 |
|--------------|---------|------------|-------------------|------------|----------|
| 隆化县新村矿业有限公司  | 账款已收回   | 按照可回收性最佳估计 | 250,000.00        | 250,000.00 |          |
| 江苏核电有限公司     | 账款已收回   | 按照可回收性最佳估计 | 44,901.00         | 44,901.00  |          |
| 江苏飞翔化工股份有限公司 | 账款已收回   | 按照可回收性最佳估计 | 42,000.00         | 42,000.00  |          |
| 其他           | 账款已收回   | 按照可回收性最佳估计 | 225,271.75        | 225,271.75 |          |
| 合计           | /       | /          | 562,172.75        | /          | /        |

## 3、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系    | 金额             | 年限   | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|-----------|----------------|------|---------------|
| 济南裕兴化工有限责任公司    | 同受最终控制方控制 | 98,637,929.39  | 一年以内 | 15.11         |
| 山纳合成橡胶有限责任公司    | 本公司之子公司   | 55,490,554.18  | 一年以内 | 8.50          |
| 蓝星硅材料有限公司       | 本公司之子公司   | 50,729,640.07  | 一年以内 | 7.77          |
| 南通星辰合成材料有限公司    | 本公司之子公司   | 35,791,314.76  | 一年以内 | 5.48          |
| 国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司 | 第三方公司     | 23,451,807.25  | 一年以内 | 3.59          |
| 合计              | /         | 264,101,245.65 | /    | 40.45         |

## 5、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------|--------|----|---------------|
|------|--------|----|---------------|

|                               |           |                |       |
|-------------------------------|-----------|----------------|-------|
| 济南裕兴化工有限责任公司                  | 同受最终控制方控制 | 98,637,929.39  | 15.11 |
| 山纳合成橡胶有限责任公司                  | 本公司之子公司   | 55,490,554.18  | 8.50  |
| 蓝星硅材料有限公司                     | 本公司之子公司   | 50,729,640.07  | 7.77  |
| 南通星辰合成材料有限公司                  | 本公司之子公司   | 35,791,314.76  | 5.48  |
| 中国蓝星哈尔滨石化有限公司                 | 本公司之子公司   | 22,751,852.55  | 3.48  |
| 中蓝国际化工有限公司                    | 本公司之子公司   | 21,823,643.26  | 3.34  |
| BLUESTAR SILICONES USA CORP   | 同受母公司控制   | 13,149,879.20  | 2.01  |
| 蓝星有机硅香港贸易公司                   | 同受母公司控制   | 11,169,447.91  | 1.71  |
| BLUESTAR SILICONES FRANCE SAS | 同受母公司控制   | 7,845,070.27   | 1.20  |
| 山西合成橡胶集团有限责任公司                | 本公司之子公司   | 7,571,408.00   | 1.16  |
| 蓝星有机硅上海有限公司                   | 同受母公司控制   | 2,333,194.52   | 0.36  |
| 杭州水处理技术研究开发中心有限公司             | 同受母公司控制   | 1,786,000.00   | 0.27  |
| 上海蓝星聚甲醛有限公司                   | 同受母公司控制   | 835,000.00     | 0.13  |
| 中国化工集团公司                      | 最终控制方     | 600,000.00     | 0.09  |
| 中蓝晨光化工研究院有限公司                 | 同受母公司控制   | 600,000.00     | 0.09  |
| 蓝星(成都)新材料有限公司                 | 同受母公司控制   | 417,997.69     | 0.06  |
| 江西星火航天新材料有限公司                 | 本公司之子公司   | 110,000.00     | 0.02  |
| 大庆中蓝石化有限公司                    | 同受母公司控制   | 100,000.00     | 0.02  |
| 沙隆达(荆州)农药化工有限公司               | 同受最终控制方控制 | 90,268.38      | 0.02  |
| 中昊晨光化工研究院                     | 同受最终控制方控制 | 34,773.29      | 0.01  |
| 长沙蓝星化工新材料有限公司                 | 本公司之子公司   | 29,380.00      | 0.00  |
| 北京蓝星科技有限公司                    | 同受母公司控制   |                | 0.00  |
| 合计                            | /         | 331,897,353.47 | 50.83 |

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数              |        |              |        | 期初数              |        |              |        |
|------------------------|------------------|--------|--------------|--------|------------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备         |        | 账面余额             |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | 23,982,943.98    | 0.60   | 7,715,841.78 | 32.17  | 18,289,764.82    | 0.46   | 6,714,257.41 | 36.71  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：      |                  |        |              |        |                  |        |              |        |
| - 信用风险特征组合(一)          | 3,936,874,054.81 | 98.97  |              |        | 3,904,558,295.06 | 99.16  |              |        |

|                          |                  |       |               |        |                  |       |               |        |
|--------------------------|------------------|-------|---------------|--------|------------------|-------|---------------|--------|
| - 信用风险特征组合(二)            | 8,814,865.29     | 0.22  | 1,074,298.70  | 12.19  | 6,085,904.84     | 0.15  | 757,258.83    | 12.44  |
| 组合小计                     | 3,945,688,920.10 | 99.19 | 1,074,298.70  |        | 3,910,644,199.90 | 99.31 | 757,258.83    |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 8,548,334.86     | 0.21  | 8,548,334.86  | 100.00 | 8,795,015.55     | 0.23  | 8,795,015.55  | 100.00 |
| 合计                       | 3,978,220,198.94 | /     | 17,338,475.34 | /      | 3,937,728,980.27 | /     | 16,266,531.79 | /      |

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容           | 账面余额          | 坏账金额         | 计提比例(%) | 理由                                                                                                                    |
|-------------------|---------------|--------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 浙江宁波市赣甬石化物资公司     | 1,355,540.30  | 1,355,540.30 | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收浙江宁波市赣甬石化物资公司 1,355,540.30 元, 为三年以上长账龄的预付材料款, 由于无后续交易, 本公司多次催收无效, 确认货物及款项均难以收回, 因此全额计提坏账准备。     |
| 江西液体化工原料公司        | 1,149,953.82  | 1,149,953.82 | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收江西液体化工原料公司 1,149,953.82 元, 为三年以上长账龄的预付材料款, 由于无后续交易, 本公司多次催收无效, 确认货物及款项均难以收回, 因此全额计提坏账准备。        |
| 上海密尔克卫国际集装箱货运有限公司 | 1,125,316.53  | 1,125,316.53 | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收上海密尔克卫国际集装箱货运有限公司 1,125,316.53 元, 为三年以上长账龄的预付材料款, 由于无后续交易, 本公司多次催收无效, 确认货物及款项均难以收回, 因此全额计提坏账准备。 |
| 威海化工器械有限公司        | 1,102,994.38  | 1,102,994.38 | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收威海化工器械有限公司 1,102,994.38 元, 为三年以上长账龄的预付材料款, 由于无后续交易, 本公司多次催收无效, 确认货物及款项均难以收回, 因此全额计提坏账准备。        |
| 武汉长江动力股份有限公司      | 1,082,103.15  | 1,082,103.15 | 100.00  | 于 2013 年 06 月 30 日, 应收武汉长江动力股份有限公司 1,082,103.15 元, 为三年以上长账龄的预付材料款, 由于无后续交易, 本公司多次催收无效, 确认货物及款项均难以收回, 因此全额计提坏账准备。      |
| 其他                | 18,167,035.80 | 1,899,933.60 | 10.46   |                                                                                                                       |
| 合计                | 23,982,943.98 | 7,715,841.78 | /       | /                                                                                                                     |

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数  |       |      | 期初数  |       |      |  |
|----|------|-------|------|------|-------|------|--|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 | 账面余额 |       | 坏账准备 |  |
|    | 金额   | 比例(%) |      | 金额   | 比例(%) |      |  |

|         |              |        |              |              |        |            |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|------------|
| 1 年以内   |              |        |              |              |        |            |
| 其中：     |              |        |              |              |        |            |
|         | 3,591,001.14 | 40.74  | 179,550.06   | 3,467,085.45 | 56.97  | 173,354.26 |
| 1 年以内小计 | 3,591,001.14 | 40.74  | 179,550.06   | 3,467,085.45 | 56.97  | 173,354.26 |
| 1 至 2 年 | 3,362,052.96 | 38.14  | 336,205.28   | 1,008,707.40 | 16.57  | 100,870.74 |
| 2 至 3 年 | 1,861,811.19 | 21.12  | 558,543.36   | 1,610,111.99 | 26.46  | 483,033.83 |
| 合计      | 8,814,865.29 | 100.00 | 1,074,298.70 | 6,085,904.84 | 100.00 | 757,258.83 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容       | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由                                                                                                     |
|---------------|--------------|--------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 上海顺风联运有限公司    | 490,700.15   | 490,700.15   | 100     | 于 2013 年 06 月 30 日，应收上海顺风联运有限公司 490,700.15 元，为三年以上长账龄的预付材料款，由于无后续交易，本公司多次催收无效，确认货物及款项均难以收回，因此全额计提坏账准备。   |
| 上海松江幸福静电喷涂厂   | 462,500.00   | 462,500.00   | 100     | 于 2013 年 06 月 30 日，应收上海松江幸福静电喷涂厂 462,500.00 元，为三年以上长账龄的预付材料款，由于无后续交易，本公司多次催收无效，确认货物及款项均难以收回，因此全额计提坏账准备。  |
| 北惠公司          | 400,000.00   | 400,000.00   | 100     | 于 2013 年 06 月 30 日，应收惠州北惠实业公司 400,000.00 元，为三年以上押金保证金，由于无后续交易，本公司多次催收无效，确认无法收回该款项，故全额计提坏账准备。             |
| 九江石化化肥有限责任公司  | 260,000.00   | 260,000.00   | 100     | 于 2013 年 06 月 30 日，应收九江石化化肥有限责任公司 260,000.00 元，为三年以上长账龄的预付材料款，由于无后续交易，本公司多次催收无效，确认货物及款项均难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 扬州惠通技术化工有限公司技 | 100,000.00   | 100,000.00   | 100     | 于 2013 年 06 月 30 日，应收扬州惠通技术化工有限公司 100,000.00 元，为三年以上长账龄的预付材料款，由于无后续交易，本公司多次催收无效，确认货物及款项均难以收回，因此全额计提坏账准备。 |
| 其他            | 6,835,134.71 | 6,835,134.71 | 100     |                                                                                                          |
| 合计            | 8,548,334.86 | 8,548,334.86 | /       | /                                                                                                        |

## 2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

### 3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系  | 金额               | 年限   | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|----------------|---------|------------------|------|-----------------|
| 山纳合成橡胶有限责任公司   | 本公司之子公司 | 1,795,210,695.09 | 一年以内 | 45.13           |
| 蓝星有机硅(天津)有限公司  | 本公司之子公司 | 747,957,141.34   | 一年以内 | 18.80           |
| 蓝星硅材料有限公司      | 本公司之子公司 | 543,381,263.16   | 一年以内 | 13.66           |
| 山西合成橡胶集团有限责任公司 | 本公司之子公司 | 300,705,826.29   | 一年以内 | 7.56            |
| 南通星辰合成材料有限公司   | 本公司之子公司 | 290,982,467.78   | 一年以内 | 7.31            |
| 合计             | /       | 3,678,237,393.66 | /    | 92.46           |

### (三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 投资成本           | 期初余额           | 增减变动          | 期末余额           | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|----------|---------------|----------------|
| 南通星辰合成材料有限公司   | 797,581,955.66 | 797,581,955.66 |               | 797,581,955.66 |      |          | 100           | 100            |
| 中国蓝星哈尔滨石化有限公司  | 633,441,532.76 | 633,441,532.76 |               | 633,441,532.76 |      |          | 100           | 100            |
| 山西合成橡胶集团有限责任公司 | 261,839,036.40 | 261,839,036.40 |               | 261,839,036.40 |      |          | 100           | 100            |
| 蓝星(北京)化工机械有限公司 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |               | 200,000,000.00 |      |          | 100           | 100            |
| 蓝星有机硅(天津)有限公司  | 178,793,440.00 | 178,793,440.00 |               | 178,793,440.00 |      |          | 72.69         | 72.69          |
| 蓝星硅材料有限公司      | 160,399,835.81 | 160,399,835.81 |               | 160,399,835.81 |      |          | 100           | 100            |
| 中蓝连海工程有限公司     | 60,000,000.00  | 60,000,000.00  |               | 60,000,000.00  |      |          | 100           | 100            |
| 中蓝长化工程科技有限公司   | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |               | 50,000,000.00  |      |          | 100           | 100            |
| 中蓝国际化工有限公司     | 23,195,009.62  | 23,195,009.62  | 20,000,000.00 | 43,195,009.62  |      |          | 100           | 100            |
| 江西星火航天新材料有限公司  | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |               | 20,000,000.00  |      |          | 100           | 100            |

|                 |  |               |  |               |  |  |  |  |
|-----------------|--|---------------|--|---------------|--|--|--|--|
| 中国化工财务公司        |  | 70,000,000.00 |  | 70,000,000.00 |  |  |  |  |
| 卡博特蓝星化工(江西)有限公司 |  | 10,008,668.55 |  | 10,008,668.55 |  |  |  |  |

**(四) 营业收入和营业成本:**
**1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 910,870,684.79   | 1,262,471,327.72 |
| 其他业务收入 | 434,003,304.37   | 409,119,604.88   |
| 营业成本   | 1,287,872,921.84 | 1,670,585,938.16 |

**2、 主营业务（分产品）**

单位: 元 币种: 人民币

| 产品名称      | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                  |
|-----------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|           | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本             |
| 有机硅       | 508,840,403.10 | 573,836,860.75 | 618,441,785.92   | 753,234,552.43   |
| 环氧树脂、双酚 A |                |                | 775,256.41       | 775,257.41       |
| 其他        | 402,030,281.69 | 378,273,202.92 | 643,254,285.39   | 590,507,815.81   |
| 合计        | 910,870,684.79 | 952,110,063.67 | 1,262,471,327.72 | 1,344,517,625.65 |

**3、 公司前五名客户的营业收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

| 客户名称            | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|-----------------|----------------|------------------|
| 济南裕兴化工有限责任公司    | 66,408,547.02  | 4.94             |
| 中蓝国际化工有限公司      | 62,076,606.46  | 4.62             |
| 上海邦森钛业有限责任公司    | 20,102,564.09  | 1.49             |
| 大城胜拓燃气有限公司      | 17,574,351.18  | 1.31             |
| 蓝星石化有限公司天津石油化工厂 | 14,258,927.45  | 1.06             |
| 合计              | 180,420,996.20 | 13.42            |

**(五) 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            |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>        |                 |                 |
| 净利润                               | -290,460,975.58 | -283,127,658.20 |
| 加: 资产减值准备                         | 38,944,560.74   | 3,018,126.66    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧           | 108,762,199.37  | 98,431,862.74   |
| 无形资产摊销                            | 10,984,093.54   | 10,945,951.55   |
| 长期待摊费用摊销                          | 989,899.38      | 1,265,030.50    |
| 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) | -413,707.32     | 2,345,382.75    |
| 固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)              |                 |                 |

|                              |                 |                  |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）          |                 |                  |
| 财务费用（收益以“－”号填列）              | 147,131,442.87  | 138,309,967.25   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）              |                 | -6,356,691.80    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）         | 84,325.92       |                  |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）         |                 |                  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）             | -82,351,478.32  | 60,970,513.07    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）        | -478,741,728.99 | -248,930,070.98  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）        | 514,913,402.86  | 261,924,739.23   |
| 其他                           | -84,376,311.09  | 827,657.60       |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -114,534,276.62 | 39,624,810.37    |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                 |                  |
| 债务转为资本                       |                 |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                 |                  |
| 融资租入固定资产                     |                 |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                 |                  |
| 现金的期末余额                      | 622,116,449.29  | 1,131,309,842.75 |
| 减：现金的期初余额                    | 433,464,322.94  | 342,426,302.43   |
| 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                 | 188,652,126.35  | 788,883,540.32   |

#### 十一、 补充资料

##### （一）当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                   | 金额            |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| 非流动资产处置损益                                                  | 432,664.03    |
| 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 | 10,821,537.13 |
| 债务重组损益                                                     | 2,223,056.51  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | 1,390,418.57  |
| 少数股东权益影响额                                                  | -4,975.69     |
| 所得税影响额                                                     | -1,307,235.95 |
| 合计                                                         | 13,555,464.60 |

##### （二）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          | -30.89        | -0.97  | -0.97  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -31.71        | -1.00  | -1.00  |

## 第九节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖公章的财务会计报表。
- 二、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的文稿。

董事长：

蓝星化工新材料股份有限公司

2013 年 8 月 30 日