

# 山东蓝帆塑胶股份有限公司

SHANDONG BLUE SAIL PLASTIC&RUBBER CO.,LTD.

(淄博市齐鲁化学工业区清田路 21号)



## 二〇一二年半年度报告

股票代码：002382

二〇一二年八月

# 目 录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况 .....	8
五、董事、监事和高级管理人员.....	13
六、董事会报告 .....	17
七、重要事项 .....	29
八、财务会计报告.....	40
九、备查文件目录.....	121

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人李振平、主管会计工作负责人孙传志及会计机构负责人(会计主管人员)白雪莲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002382	B 股代码	
A 股简称	蓝帆股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	山东蓝帆塑胶股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	蓝帆股份		
公司的法定英文名称	SHANDONG BLUE SAIL PLASTIC & RUBBER CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	BLUE SAIL		
公司法定代表人	李振平		
注册地址	淄博市齐鲁化学工业区清田路 21 号		
注册地址的邮政编码	255414		
办公地址	淄博市齐鲁化学工业区清田路 21 号		
办公地址的邮政编码	255414		
公司国际互联网网址	www.bluesail.cn		
电子信箱	stock@bluesail.cn		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	韩邦友	张学强
联系地址	山东省淄博市齐鲁化学工业区清田路 21 号	山东省淄博市齐鲁化学工业区清田路 21 号
电话	0533-7480108	0533-7480108
传真	0533-7480085	0533-7480085
电子信箱	hby866@sohu.com	zhangxueqiang925@163.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券管理部

### (四) 释义

在本报告中，除非另有说明，下列词语具有如下意义：

释义项		释义内容
蓝帆股份、公司、本公司	指	山东蓝帆塑胶股份有限公司
蓝帆集团	指	蓝帆集团股份有限公司，公司控股股东
香港中轩	指	中轩投资有限公司，公司股东，公司发起人之一
蓝帆新材料	指	山东蓝帆新材料有限公司，公司全资子公司
青岛朗晖	指	青岛朗晖进出口有限公司，公司全资子公司
朗晖石化	指	山东朗晖石油化学有限公司，公司全资子公司
Blue Sail (USA)	指	Blue Sail (USA) Corporation, 公司全资子公司
蓝帆（上海）	指	蓝帆（上海）贸易有限公司，公司全资子公司
蓝帆（香港）	指	蓝帆（香港）贸易有限公司，公司全资子公司
Omi	指	Omi International Corp., Blue Sail (USA)的全资子公司
蓝帆商贸	指	淄博蓝帆商贸有限公司，蓝帆集团的全资子公司
蓝帆化工	指	山东蓝帆化工有限公司，蓝帆集团的控股子公司
上海蓝帆	指	上海蓝帆化工有限公司，蓝帆化工的全资子公司
齐鲁增塑剂	指	山东齐鲁增塑剂股份有限公司，蓝帆化工的控股子公司

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### （一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	636,702,242.37	396,783,050.64	60.47%
营业利润（元）	34,357,893.19	12,090,343.72	184.18%
利润总额（元）	35,324,436.64	12,942,906.53	172.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,455,701.99	11,271,176.92	125.85%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	24,523,102.38	10,559,636.53	132.23%
经营活动产生的现金流量净额(元)	61,262,682.49	22,529,341.11	171.92%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,464,088,361.85	1,310,745,606.94	11.7%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	936,057,417.97	916,680,765.67	2.11%
股本(股)	240,000,000.00	120,000,000.00	100%

### 主要财务指标

主要财务指标	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)	0.11	0.05	120.00%
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.05	120.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.04	150.00%
全面摊薄净资产收益率(%)	2.72%	1.25%	1.47%
加权平均净资产收益率(%)	2.74%	1.24%	1.50%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	2.62%	1.17%	1.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.64%	1.16%	1.48%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.26	0.09	188.89%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.90	7.64	-48.95%
资产负债率(%)	33.23%	30.06%	3.17%

### 报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明(如有追溯调整,请填写调整说明):

归属于上市公司股东的每股净资产,本报告期末为 3.90元/股,上年度期末为 7.64元/股,报告期末比上年度期末有较大幅度减少,原因为:2012年 5月,经公司股东大会审议通过,以 2011年 12月 31日公司总股本 120,000,000股为基数,以资本公积向 2011年 5月 29日登记在册的全体股东每 10股转增 10股,合计转增股本 120,000,000股,转增后的股份总数为 24,000万股,总股本为 24,000万元。

### (二) 境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用      不适用

#### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用      不适用

3、存在重大差异明细项目：无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明：无

### (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用      不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	900,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-140,038.48	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,343.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	123,583.54	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	17,488.90	
合计	932,599.61	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用      不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	90,000,000	75%			90,000,000		90,000,000	180,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	63,000,000	52.5%			63,000,000		63,000,000	126,000,000	52.5%
其中：境内法人持股	63,000,000	52.5%			63,000,000		63,000,000	126,000,000	52.5%
境内自然人持股									
4、外资持股	27,000,000	22.5%			27,000,000		27,000,000	54,000,000	22.5%
其中：境外法人持股	27,000,000	22.5%			27,000,000		27,000,000	54,000,000	22.5%
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	30,000,000	25%			30,000,000		30,000,000	60,000,000	25%
1、人民币普通股	30,000,000	25%			30,000,000		30,000,000	60,000,000	25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	120,000,000.00	100%			120,000,000		120,000,000	240,000,000.00	100%

#### 股份变动的批准情况(如适用)

2012年5月11日,公司2011年度股东大会通过了《关于公司2011年度利润分配及公积金转增股本的预案》,以截止2011年12月31日总股本120,000,000股为基数向全体股东以资本公积金转增股本,每10股转增10股,共计转增120,000,000股,转增后公司总股本变更为240,000,000股。

#### 股份变动的过户情况

2011年度权益分派于2012年5月29日实施,并通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已将转股直接记入股东证券账户。



### 股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

股本变更为 240,000,000 股，基本每股收益为 0.11 元、每股净资产为 3.90 元。

### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：

无

### 2、限售股份变动情况

适用      不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蓝帆集团股份有限公司	63,000,000	0	63,000,000	126,000,000	首发承诺	2013 年 4 月 2 日
中轩投资有限公司	27,000,000	0	27,000,000	54,000,000	首发承诺	2013 年 4 月 2 日
合计	90,000,000	0	90,000,000	180,000,000	--	--

### （二）证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

适用      不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
<b>股票类</b>						
人民币普通股（A 股）	2010 年 03 月 24 日	35	20,000,000	2010 年 04 月 02 日	20,000,000	

#### 前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证监会证监许可 [2010]282 号文核准，公司首次公开发行 2,000 万股人民币普通股股票。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下发行股数不超过 400 万股（发行总股数的 20%）；网上发行股数为发行总量减去网下最终发行量。发行价格为 35.00 元/股。

经深圳证券交易所《关于山东蓝帆塑胶股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上 [2010]10 号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“蓝帆股份”，股票代码“002382”；其中，本次公开发行中网上发行的 1,600 万股股票于 2010 年 4 月 2 日起上市交易。

#### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用      不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用    不适用

#### (三) 股东和实际控制人情况

##### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,388 户。

##### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
蓝帆集团股份有限公司	境内非国有法人	52.5%	126,000,000	126,000,000		
中轩投资有限公司	境外法人	22.5%	54,000,000	54,000,000		
陕西省国际信托股份有限公司-龙鼎 2 号证券投资集合资金信托	境内非国有法人	0.55%	1,309,345			
庄初俊	境内自然人	0.28%	679,520			
甄文江	境内自然人	0.23%	553,600			
张甦荣	境内自然人	0.22%	530,000			
张金钢	境内自然人	0.18%	436,000			
何亚明	境内自然人	0.14%	345,014			
李航	境内自然人	0.13%	317,984			
于红	境内自然人	0.12%	294,100			
股东情况的说明						

##### 前十名无限售条件股东持股情况

适用    不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
陕西省国际信托股份有限公司-龙鼎 2 号证券投资集合资金信托	1,309,345	A 股	1,309,345
庄初俊	679,520	A 股	679,520
甄文江	553,600	A 股	553,600
张甦荣	530,000	A 股	530,000
张金钢	436,000	A 股	436,000
何亚明	345,014	A 股	345,014
李航	317,984	A 股	317,984
于红	294,100	A 股	294,100
张敏	272,100	A 股	272,100
陈少怀	247,900	A 股	247,900

**上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明**

1、公司第一大股东蓝帆集团与其他股东不存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况；

2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系或《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。

**3、控股股东及实际控制人情况**

**(1) 控股股东及实际控制人变更情况**

适用    不适用

**(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍**

是否有新实际控制人

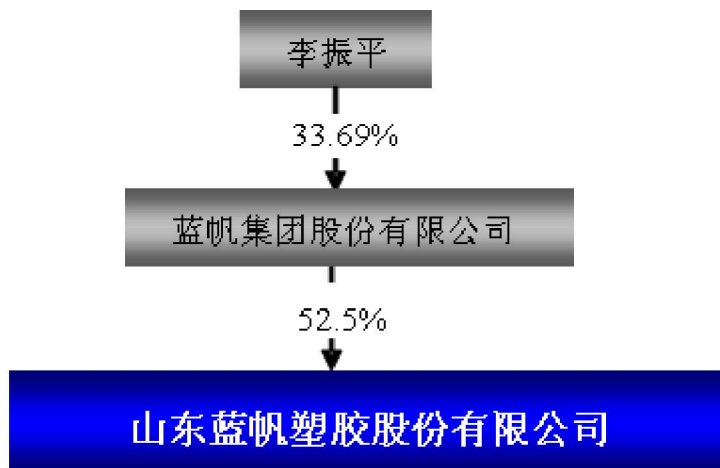
是    否    不适用

实际控制人名称	李振平
实际控制人类别	个人

**情况说明**

李振平先生，1956年 8月生人，中国国籍，未拥有永久境外居留权，本科学历，中共党员，经济师、政工师。为本公司董事长，同时兼任公司控股股东蓝帆集团股份有限公司董事长和总经理，是公司的实际控制人。

**(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



**(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用    不适用

#### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用    不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资 本（万 元）	币种
中轩投资有限公司	李彪	1991年11月 14日	股权投资	2,000	HKD
情况说明					

#### （四）可转换公司债券情况

适用    不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有 限制性股 票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	是否在股东单位 或其他关联单位 领取薪酬
李振平	董事长	男	56	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	是
李彪	董事	男	57	2010年09月28日	2012年03月07日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	是
刘文静	董事、总经理	女	41	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	否
刘延华	董事	男	44	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	是
孙传志	董事、副总经理、财务总监	男	42	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	否
韩邦友	董事、董事会秘书	男	47	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	否
唐亚林	独立董事	男	49	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	否
宫本高	独立董事	男	42	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	否
张成涛	独立董事	男	43	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	否
吕万祥	监事会主席	男	59	2010年09月28日	2013年09月27日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	是
徐新荣	监事	男	55	2010年09	2013年09	0	0	0	0	0	0	报告期内	否

				月 28 日	月 27 日							无变化	
刘卫远	监事	男	40	2010 年 09 月 28 日	2013 年 09 月 27 日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	否
Ho Weng Fatt	销售总监	男	49	2010 年 09 月 28 日	2013 年 09 月 27 日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	否
张永臣	行政总监	男	35	2010 年 09 月 28 日	2013 年 09 月 27 日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	否
杨志勇	研发总监	男	39	2010 年 09 月 28 日	2013 年 09 月 27 日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	否
曹元和	总工程师	男	46	2010 年 09 月 28 日	2013 年 09 月 27 日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	否
吴强	董事	男	44	2012 年 03 月 29 日	2013 年 09 月 27 日	0	0	0	0	0	0	报告期内无变化	是
合计	--	--	--	--	--							--	--

**董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用      不适用

## (二) 任职情况

### 在股东单位任职情况

适用      不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李振平	蓝帆集团	董事长、总经理	2010年10月24日	2013年10月23日	否
李彪	香港中轩	董事长	1991年11月4日	--	是
刘文静	蓝帆集团	董事	2010年10月24日	2013年10月23日	否
刘延华	蓝帆集团	董事	2010年10月24日	2013年10月23日	否
吴强	蓝帆集团	董事	2010年10月24日	2013年10月23日	否
吕万祥	蓝帆集团	董事、总会计师	2010年10月24日	2013年10月23日	否
在股东单位任职情况的说明					

### 在其他单位任职情况

适用      不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李振平	蓝帆化工	董事	2011年05月18日	2014年05月17日	否
	蓝帆商贸	董事	2011年06月21日	2014年06月20日	否
	齐鲁增塑剂	董事长	2011年05月12日	2014年05月11日	是
	上海蓝帆	董事	2012年03月21日	2015年03月20日	否
	青岛朗晖	执行董事	2010年07月19日	2013年07月18日	否
	蓝帆新材料	董事长	2009年09月15日	2012年09月14日	否
	朗晖石化	董事长	2011年12月13日	2014年12月12日	否
	Blue Sail (USA)	董事	2011年10月10日		否
	Omni	董事	2012年01月01日		否
	蓝帆(香港)	董事	2011年05月17日		否
李彪	蓝帆化工	副董事长	2011年05月18日	2014年05月17日	否
刘文静	青岛朗晖	总经理	2010年07月19日	2013年07月18日	否
	蓝帆新材料	董事、总经理	2009年09月15日	2012年09月14日	否
	蓝帆(上海)	执行董事、总经理	2011年04月25日	2014年04月24日	否
	蓝帆(香港)	董事	2011年05月17日		否
	朗晖石化	董事、总经理	2011年12月13日	2014年12月12日	否
	Blue Sail (USA)	董事	2012年01月01日		否
	Omni	董事	2011年12月10日		否
刘延华	蓝帆化工	董事长、总经理	2011年05月18日	2014年05月17日	否
	蓝帆商贸	董事	2011年06月21日	2014年06月20日	否
	齐鲁增塑剂	董事、总经理	2011年05月12日	2014年05月11日	是
	上海蓝帆	董事	2012年03月21日	2015年03月20日	否
吴强	蓝帆化工	董事、副总经理	2011年05月18日	2014年05月17日	否
	蓝帆商贸	董事	2011年06月21日	2014年06月20日	否

	齐鲁增塑剂	董事、副总经理	2011年05月12日	2014年05月11日	是
	上海蓝帆	董事	2012年03月21日	2015年03月20日	否
孙传志	青岛朗晖	监事	2010年07月19日	2013年07月18日	否
	蓝帆新材料	董事	2009年09月15日	2012年09月14日	否
	朗晖石化	董事	2011年12月13日	2014年12月12日	否
	蓝帆(香港)	董事	2011年05月17日	2014年05月16日	否
韩邦友	蓝帆新材料	监事	2009年09月15日	2012年09月14日	否
	朗晖石化	监事	2011年12月13日	2014年12月12日	否
吕万祥	蓝帆化工	董事、总会计师	2011年05月18日	2014年05月17日	否
	蓝帆商贸	董事长	2011年06月21日	2014年06月20日	否
	齐鲁增塑剂	董事、总会计师	2011年05月12日	2014年05月11日	是
	上海蓝帆	董事长	2012年03月21日	2015年03月20日	否
徐新荣	蓝帆新材料	董事	2009年09月15日	2012年09月14日	否
Ho Weng Fatt	蓝帆新材料	董事	2009年09月15日	2012年09月14日	否
	蓝帆(香港)	董事	2011年05月17日	2014年05月16日	否
刘卫远	蓝帆(上海)	监事	2011年04月25日	2014年04月24日	否
唐亚林	中科院化学研究所	处长、博士生导师			是
宫本高	山东理工大学	处长			是
张成涛	山东成涛律师事务所	律师			是
在其他单位任职情况的说明	蓝帆新材料、朗晖石化、青岛朗晖、蓝帆(香港)、蓝帆(上海)、Blue Sail (USA)是蓝帆股份的全资子公司；Omni 是 Blue Sail (USA) 的全资子公司；蓝帆化工是公司控股股东蓝帆集团之控股子公司；蓝帆商贸是蓝帆集团之全资子公司；上海蓝帆是蓝帆化工之全资子公司；齐鲁增塑剂是蓝帆化工之控股子公司。				

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会负责批准董事、监事的薪酬方案，公司董事会负责批准公司高级管理人员的薪酬方案。独立董事要对公司董事、高级管理人员的薪酬方案发表独立意见。薪酬与考核委员会是实施公司董事、监事、高级管理人员薪酬和绩效考核的管理机构，负责组织董事和高级管理人员的绩效考核、制定其薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效薪酬两部分组成；年薪水平与其承担的责任、风险和业绩挂钩；绩效薪酬根据公司绩效完成情况、岗位绩效考核等综合考核结果确定。独立董事实行固定津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员的基本薪酬按月平均发放，绩效薪酬根据年度绩效考核发放；独立董事的津贴每半年发放一次。上半年董事、监事和高级管理人员按薪酬标准，独立董事按津贴标准按时按标准完成发放。

### (四) 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	变动日期	变动原因
李彪	董事	历任	2012年03月07日	因个人工作原因辞职
吴强	董事	新任	2012年03月29日	2012年3月29日，2012年第二次临时股东大会审议通过，任期为2012年3月29日至2013年9月27日



## （五）公司员工情况

在职员工的人数	3,180
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,126
销售人员	50
技术人员	680
财务人员	16
行政人员	308
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	3
本科	286
大专	807
高中及以下	2,084

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

2012年，全球经济前景带有极大的不确定性。美国经济仍未出现明显的复苏迹象，而欧债危机却在进一步加深；国内也长期面临通货膨胀和流动性紧缩的压力，总体上说上半年的经济形势并不乐观。欧美等发达国家和地区是公司产品的主要消费市场，诸多不利因素给本行业带来较大的影响。公司董事会严格执行股东大会的各项决策，带领公司员工，为完成经营发展目标付出了极大的努力。

随着募投项目陆续建成投产，公司产能目前已位居行业第一。公司在行业内的地位和品牌影响力得到强化，基本确立了公司主业总体规模在行业内的绝对优势。

技术持续升级。报告期内，公司继续加大对新产品、新技术和节能环保技术的开发投入，生产自动化程度有质的提高。公司在行业内率先实现了由劳动密集型向技术密集型产业的转型，为规模的持续扩张奠定了坚实的基础。

开始对产业布局进行整合。公司已设立了全资子公司来筹备当前主营业务所需的原材料生产装置的建设，通过向上游产业延伸，拉长产业链，形成更具抗风险能力的产业布局，实

现产业链资源的整合，开拓新的利润增长点。

大力拓展新兴市场和国内市场。近年，新兴海外市场及国内市场需求呈快速增长趋势。由于公司产品具有高医疗级品率、高产品质量的传统优势，再者自主研发的部分新产品已陆续投放市场，因此公司新增产量能够顺利推向市场。

报告期内，董事会紧紧围绕“做大下游、挺进中游、突破上游”的中长期发展战略和股东大会确定的年度经营目标开展工作，确定 2012 年为公司的“品牌提升年”。在业务拓展、自有品牌市场建设、质量管理、成本控制、项目建设、研发创新、内部管理方面取得了较好的成绩。公司经营、财务状况基本良好。

报告期内，共生产 PVC 手套 53.86 亿支，比去年同期增长 55.76%。实现营业总收入 63,670.22 万元，同比增长 60.47%；利润总额 3,532.44 万元，同比增长 172.93%；归属于母公司的净利润 2,545.57 万元，同比增长 125.83%。利润增长主要是产销规模增长、原材料价格有所回落所致。公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

#### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1 山东蓝帆新材料有限公司：成立于 2009 年 9 月 17 日，注册资本 8,000 万元，为公司的全资子公司，主营业务为 PVC 手套生产经营。截止报告期末，总资产 61,453.72 万元，净资产 34,442.86 万元，上半年实现营业收入 27,319.27 万元，净利润 1,410.05 万元。

2 青岛朗晖进出口有限公司：成立于 2007 年 7 月 19 日，注册资本 50 万元，为公司的全资子公司。报告期末开展经营业务。

3 蓝帆（上海）贸易有限公司：成立于 2011 年 4 月 25 日，注册资本 300 万元，为公司的全资子公司。截止报告期末，公司总资产 854.04 万元，净资产 307.71 万元，上半年，实现营业收入 2,895.48 万元，净利润 34.28 万元。

4 蓝帆（香港）贸易有限公司：成立于 2011 年 5 月 17 日，注册资本 15 万美元，为公司的全资子公司。截止报告期末，公司总资产 22,801.78 万元，净资产 -1,029.19 万元，上半年，实现营业收入 49,922.89 万元，净利润 -567.77 万元。

5 BLUE SAIL (USA) CORPORATION: 成立于 2011 年 10 月 10 日，注册资本 1 万美元，为公司的全资子公司。截止报告期末，公司总资产 5,972.34 万元，净资产 1,505.72 万元，上半年，实现营业收入 5,586.11 万元，净利润 -184.71 万元。

6 山东朗晖石油化学有限公司：成立于 2011 年 12 月 13 日，注册资本 15,000 万元，为公司的全资子公司。报告期在筹备糊树脂项目建设，未开展经营业务。

### 可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1 全球经济前景不确定性带来的风险：公司主营业务面向国际市场。2012 年，欧洲债务危机持续蔓延，美国经济反弹减弱，新兴经济体经济增长减速，全球经济不确定性增加。尽管市场对公司产品的需求具有一定的刚性，但如果全球经济形势进一步恶化，将可能影响到公司的盈利状况。从而导致公司业绩受到一定程度的影响。

2 原料价格上升带来的影响：过去几年，原料价格长期处在高位。未来若出现原料价格大幅上升，势必会带动成本的上升，影响到公司的利润水平。

3 汇率波动的风险：公司产品出口量占总销售的比例超过 90%，若人民币继续升值，将会降低公司产品的人民币折算价，从而影响公司的营业收入和产品的毛利率水平。

4 人力成本上升带来的压力：目前国内企业用工成本呈上升趋势。最低工资标准逐年提高，相应的社保、公积金缴费基数也会提高。

5 管理风险：公司生产规模有较大的提高，子公司数量也有所增加，管理幅度相应增大，如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模扩张以及业务发展的需要，组织模式未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，公司将面临一定的管理风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
一次性 PVC 手套	633,289,467.54	549,991,033.38	13.15%	60.44%	53.77%	3.77%
<b>分产品</b>						
医疗级 PVC 手套	334,508,174.07	266,960,007.39	20.19%	3.21%	-7.49%	9.23%
非医疗级 PVC 手套	298,781,293.47	283,031,025.99	5.27%	323.21%	309.59%	3.15%

### 主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营业务没有发生变化。从分产品构成来看，医疗级 PVC 手套的营业收入占主营业务收入的比例约为 53%，与去年同期相比有所降低。但医疗级 PVC 手套的营业收入总额并未降低，而且有所增长，只是非医疗级 PVC 手套的营业收入的增幅更大，导致非医疗级 PVC 手套的营业收入占主营业务收入的比例上升。

## 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期毛利率比去年同期有所增长，主要是原材料价格有所回落所致。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	30,320,385.64	6.57%
美国	407,426,300.72	72.19%
欧洲	123,742,723.49	64.82%
日本	24,272,308.05	-23.59%
加拿大	9,736,142.58	38.13%
境外其他地区	37,791,607.05	139.91%

### 主营业务分地区情况的说明

报告期内，主营业务收入与去年同期相比增长 60.44%，美欧市场销售收入基本保持甚至略高于这一比例；境外其他地区的销售收入，虽然其绝对数量还不是很大，但幅度比较显著，其原因是公司开拓了一些新兴经济体国家和地区的市场。总体上，公司主营业务分地区情况没有发生重大变化。

### 主营业务构成情况的说明

报告期内，公司产品出口销售收入占主营业务收入的比例超过 90%，公司主营业务仍以国外业务为主。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

### (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

### (7) 经营中的问题与困难

无

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用      不适用

2012年 3月，公司与中国银行股份有限公司淄博分行签署了远期结汇 /售汇、人民币与外币掉期总协议（编号 2011年淄中远结总字 11006号），约定交易总额 800万美元；与中国建设银行股份有限公司齐鲁石化分行签署远期结汇 /售汇协议（编号 20120312），约定交易总额 800万美元；其公允价值根据 2012年 6月 30日中国银行股份有限公司山东分行和中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行出具关于远期结售汇 /外汇买卖交易估值通知书确认。

#### （二）公司投资情况

##### 1、募集资金总体使用情况

适用      不适用

单位：万元

募集资金总额	65,342.35
报告期投入募集资金总额	4,988.83
已累计投入募集资金总额	57,506.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
公司募集资金投资项目按计划实施，总体使用情况良好。	

## 2、募集资金承诺项目情况

适用    不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
年产 21 亿支 PVC 手套装置项目	否	13,691	13,691	1,056.96	11,257.57	82.23%	2012 年 06 月 01 日	694.14	否	否
年产 33 亿支 PVC 手套装置技术改造项目	否	4,634	4,634	185.64	2,659.29	57.39%	2013 年 06 月 01 日	--	不适用	否
研发中心建设	否	1,677	1,677	146.03	303.96	18.13%	2012 年 06 月 01 日	--	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>	-	<b>20,002</b>	<b>20,002</b>	<b>1,388.63</b>	<b>14,220.82</b>	-	-	<b>694.14</b>	-	-
<b>超募资金投向</b>										
年产 10 亿支 PVC 手套装置项目	否	6,608.08	6,608.08		4,778.07	72.31%	2012 年 06 月 01 日		不适用	否
年产 26 亿支 PVC 手套生产线项目	否	15,000	15,000	2.21	15,058.59	100.39%	2012 年 06 月 01 日	752.03	否	否
年产 20 亿支 PVC 手套生产线项目	否	9,888.11	9,888.11	145	9,948.68	100.61%	2012 年 06 月 01 日	470.02	否	否
归还银行贷款（如有）	-	9,500	9,500		9,500	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	4,000	4,000		4,000	100%	-	-	-	-
<b>超募资金投向小计</b>	-	<b>44,996.19</b>	<b>44,996.19</b>	<b>3,600.19</b>	<b>43,285.34</b>	-	-	<b>1,222.05</b>	-	-
<b>合计</b>	-	<b>64,998.19</b>	<b>64,998.19</b>	<b>4,988.83</b>	<b>57,506.16</b>	-	-	<b>1,916.19</b>	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	除《年产 33 亿支 PVC 手套装置技术改造项目》外，其他项目到 2012 年 6 月已建成投产，但还有部分费用尚未支付完毕。未达预计收益的原因： <ol style="list-style-type: none"> <li>1、年产 21 亿支 PVC 手套装置项目：原材料价格与项目立项时有一定程度的上升；人民币对美元升值，降低了公司产品的人民币折算价，从而影响到公司的营业收入和产品的毛利率水平。</li> <li>2、年产 10 亿支 PVC 手套装置项目：本年 5 月份刚投用，在试生产期，未测算。</li> <li>3 年产 26 亿支 PVC 手套生产线项目和年产 20 亿支 PVC 手套生产线项目：原材料增塑剂价格与项目立项时有所上升；人民币对美元升值。</li> </ol>									
项目可行性发生重大变化的情	无									

况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 不适用
	<p>超募资金的金额为 45,340.35 万元。其用途及进展情况如下：</p> <p>2010 年 4 月 28 日，公司第一届董事会第十三次会议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，同意使用超募资金 5,000.00 万元提前归还部分银行贷款。2010 年 5 月 19 日，第一届董事会第十四次会议通过了《关于使用部分超募资金建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金 15,000.00 万元以增资全资子公司山东蓝帆新材料有限公司的方式投资建设“年产 26 亿支 PVC 手套生产线项目”；2010 年 6 月 4 日公司股东大会审议并通过了该议案。至 2012 年 6 月 30 日，该项目已建成并投入使用。2010 年 7 月 19 日，第一届董事会第十五次会议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，同意使用超募资金 4,500.00 万元提前归还部分银行贷款。2010 年 10 月 25 日，第二届董事会第二次会议通过了《关于使用部分超募资金建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金 6,608.08 万元，投资建设“年产 10 亿支 PVC 手套生产线项目”，该项目包括 9 条 PVC 手套生产线，至 2012 年 6 月 30 日，已建成并投入使用。2011 年 5 月 13 日，第二届董事会第六次会议通过了《关于使用部分超募资金投资建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金 9,888.11 万元以增资全资子公司山东蓝帆新材料有限公司的方式投资建设“年产 20 亿支 PVC 手套生产线项目”；2011 年 5 月 31 日，公司股东大会通过了该议案。至 2012 年 6 月 30 日，该项目已建成投入使用。2011 年 5 月 13 日，第二届董事会第六次会议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 4,000.00 万元以增资全资子公司山东蓝帆新材料有限公司的方式永久性补充流动资金。2011 年 6 月已完成。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 不适用
	<p>报告期内发生 以前年度发生</p> <p>2010 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将“年产 21 亿支 PVC 手套装置项目”尚未建设的 12 条生产线和“研发中心建设”项目的 3 条实验线的建设地点变更为公司厂区北部拟新征建设用地。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 不适用
	<p>报告期内发生 以前年度发生</p> <p>2010 年 10 月 25 日，第二届董事会第二次会议通过了《关于使用部分超募资金建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金 6,608.08 万元，投资建设 9 条 PVC 手套生产线，连同“研发中心建设”项目中 3 条试验线组成一个建设单元，再加上“年产 21 亿支 PVC 手套装置项目”中尚未建设的 12 条生产线合并成两个完整单元，在公司厂区北部拟新征建设用地同时进行施工建设。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 不适用
	<p>2010 年 4 月 28 日，公司第一届董事会第十三次会议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，用年产 21 亿支 PVC 手套装置项目募集资金置换 4,085.81 万元、用年产 33 亿支 PVC 手套装置技术改造项目募集资金置换 1,077.96 万元、用研发中心建设项目募集资金置换 40.33 万元先期投入自筹资金。上述资金置换情况业经大信会计师事务所有限公司审核，并于 2010 年 4 月 13 日出具大信专审字[2010]第 3-0126 号《关于山东蓝帆塑胶股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》。本公司已于 2010 年 5 月 5 日划转了上述募集资金。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 不适用
	<p>从上面介绍可知，公司的募投项目（除“年产 33 亿支 PVC 手套装置技术改造项目”外），大都已经建成投用。目前帐面余额为 88,475,379.04 元，但由于还有一些建设费用尚未结算支付，因此还不能确定募集资金的最终结余金额。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存于募集资金专用账户。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---



### 3、募集资金变更项目情况

适用    不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用    不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
6万吨/年特种糊树脂项目	2012年04月12日	42,786	筹建中	不适用
合计		42,786	--	--
<b>重大非募集资金投资项目情况说明</b>				
该项目建成后不仅可以解决公司 PVC 手套生产对糊树脂原料的需求，而且形成了产业链，拓展企业新的经济增长点，增强了企业抗风险能力，有利于开拓公司经营领域，优化经营结构，进一步调整公司产业发展布局，实现收益多元化，提高公司市场竞争力。				

#### (三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用    不适用

#### (四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	60%	至	90%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4150	至	4928
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	25,939,724.08		
业绩变动的的原因说明	与去年同期相比，利润增长主要原因是产销规模增长、原材料价格有所回落。		

#### (五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用    不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用    不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用    不适用

#### (八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

为完善和加强公司分红决策和监督机制，强化回报投资者意识，建立起科学、持续、稳定的利润分配尤其是现金分红机制，积极回报投资者，报告期内，公司组织全体董事、监事及高级管理人员认真学习了证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及山东证监局《关于转发证监会 关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知 的通知》（鲁证监发〔2012〕18号文件）的指示精神，在认真学习贯彻相关文件内容的基础上，公司制订了《分红政策及未来三年（2012-2014）股东回报规划》和《公司章程》中对于现金分红事项的规定。

（一）关于现金分红政策的制定情况：

公司现金分红政策的制定，符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰。

1 原《公司章程》第一百五十五条对现金分红作了如下规定：

公司利润分配政策为采取现金或者股票方式分配股利。

公司可以进行中期现金分红。

公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司决定实行现金分红的，现金股利不得低于当期实现的可分配利润的 10%

2 2012年 8月 17日，公司 2012年第五次临时股东大会，审议并通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对原章程第一百五十五条作了修订，修订结果如下：

“第一百五十五条 公司的利润分配政策为：公司应实行持续、稳定的利润分配政策，利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司遵循重视投资者的合理投资回报和有利于公司长远发展的原则，采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

满足下列条件时，可进行现金分配：

（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

（2）审计机构对公司该年度的财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（3）该年年末经审计资产负债率超过 70%，公司可不进行分红。

（4）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%

公司以现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且最近三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，可以采取股票股利方式进行利润分配。

公司利润分配的决策程序如下：

(1) 在公司实现盈利且符合利润分配条件的情况下，公司董事会战略委员会应结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况制订利润分配方案。

(2) 董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。

(3) 监事会应对董事会利润分配政策及决策程序进行监督，发表专项说明和意见。

(4) 董事会审议通过利润分配方案后报股东大会审议批准，公告董事会决议时应同时披露独立董事和监事会的审核意见。

(五) 股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，视情况可安排网络投票等方式以方便社会公众股东参与股东大会表决。

(5) 公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项；

(6) 公司应当严格执行本章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整或者变更利润分配政策和股东分红回报规划的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

公司对利润分配应进行充分如下信息披露：

(1) 公司应在定期报告中详细披露利润分配方案特别是现金分红政策的制定及执行情

况；如对现金分红政策进行调整或变更的，详细说明调整或变更的条件和程序是否合规和透明。

（2）公司当年盈利，董事会未制定现金利润分配方案或者按低于本章程规定的现金分红比例进行利润分配的，应当在定期报告中披露不分配或者按低于本章程规定的现金分红比例进行分配的原因、未用于分配的未分配利润留存公司的用途，独立董事应就此发表独立意见。”

（二）现金分红政策的执行情况：

公司现金分红政策的执行，符合公司章程的规定和股东大会决议的要求

公司近三年现金分红情况如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东 的净利润	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率	年度可分配利润
2011年	6,000,000.00	29,061,797.72	20.65%	166,860,056.21
2010年	16,000,000.00	40,334,401.29	39.67%	156,666,724.98
2009年	0.00	66,545,806.66	0.00%	120,008,810.65
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			48.55%	

注：公司股票 2010年 4月 2日上市。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用     不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用     不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司于 2010年 5月 19日第一届董事会第十四次会议上制定了《内幕信息及知情人管理制度》。2011年 10月 25日第二届董事会第十二次会议对此作了第一次修订（名称同时变更为《内幕信息知情人登记管理制度》）。根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）、山东证监局《关于进一步做好内幕信息知情人登记管理工作的监管通函》（2011年 11月 7日）和《关于上市公司内幕信息知情人登记管理制度实施情况的监管通报》（鲁证监公司字〔2012〕34号）的相关要求，2012年 6月 15日，公司第二届董事会第二十一次会议对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了第二次修订。

公司能够按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，做好内幕信息管理及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露

等各环节所有内幕信息知情人名单。

### 是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员，在定期报告公告前 30日内、业绩预告和业绩快报公告前 10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情形。同时，在向外递送财务相关报告时，公司对相关内幕信息知情人进行提示。

### 上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

#### (十二) 其他披露事项

无

#### (十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

## 七、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，积极开展信息披露、投资者关系管理等方面的工作。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理规范性文件的要求。

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等制度的规定和要求，规范公司股东大会的召集、召开和表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书。公司能够平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利，享受平等地位。报告期内共召开了 5 次股东大会。

公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事制度》、《董事会议事规则》及《中小企业

板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事积极出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。报告期内共召开了 8 次董事会。

公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事积极出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。报告期内共召开了 3 次监事会。

## **(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况**

适用     不适用

2012年 5月 11日，公司 201年度股东大会审议通过了《关于公司 201年度利润分配及公积金转增股本的预案》，以 201年 12月 31日公司总股本 120,000,000股为基数，按每 10股派发现金股利人民币 0.50 元（含税）；并以资本公积金向全体股东每 10股转增 10股，合计转增股本 120,000,000 股。经上述分配后，公司总股本为 240,000,000股。

201年度权益分派于 2012年 5月 30日实施，并通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已将转股直接记入股东证券账户。

## **(三) 重大诉讼仲裁事项**

适用     不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## **(四) 破产重整相关事项**

适用     不适用

## **(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

### **1、证券投资情况**

适用     不适用

### **2、持有其他上市公司股权情况**

适用     不适用

### **3、持有非上市金融企业股权情况**

适用     不适用

### **4、买卖其他上市公司股份的情况**

适用     不适用

## **(六) 资产交易事项**

### **1、收购资产情况**

适用     不适用

### **2、出售资产情况**

适用     不适用

### **3、资产置换情况**

适用     不适用

### **4、企业合并情况**

适用     不适用

### **5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**

适用     不适用

公司于 2012 年 3 月 14 日披露了《向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，2012 年 3 月 30 日，2012 年第二次临时股东大会批准了《关于向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》。

2012 年 5 月 19 日，发布了《关于终止向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的公告》，由于上市公司及其子公司、标的公司蓝帆化工及其子公司，均需取得环保核查批复，但是截至公告日，尚未取得环保核查批复，未来能否取得环保核查批复尚存在不确定性。为维护广大投资者利益，公司董事会决定终止本次重大资产重组。

2012 年 6 月 15 日，2012 年第四次临时股东大会批准了该事项。

## **(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

适用     不适用

## **(八) 公司股权激励的实施情况及其影响**

适用     不适用

## **(九) 重大关联交易**

## 1、与日常经营相关的关联交易

适用      不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
蓝帆化工	受同一母公司控制	采购产品和接受劳务	增塑剂	市场价	7,152.72	7,152.72	14.12%	银行转帐	不产生重大影响	7,152.72	不适用
齐鲁增塑剂	受同一母公司间接控制	采购产品和接受劳务	增塑剂	市场价	3,876.94	3,876.94	7.65%	银行转帐	不产生重大影响	3,876.94	不适用
上海蓝帆	受同一母公司间接控制	采购产品和接受劳务	原材料	市场价	78.92	78.92	0.16%	银行转帐	不产生重大影响	78.92	不适用
齐鲁增塑剂	受同一母公司间接控制	销售产品和提供劳务	PVC 手套	市场价	20.59	20.59	0.03%	银行转帐	不产生重大影响	20.59	不适用
合计				--	--	11,129.17		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司生产 PVC 手套的主要原材料之一为增塑剂系列产品, 山东蓝帆化工有限公司及其控股子公司山东齐鲁增塑剂股份有限公司是国内规模大、品种全的增塑剂生产企业, 上海蓝帆化工有限公司是齐鲁伊士曼精细化工有限公司 TXIB 产品在华的三家指定销售商之一。随着公司规模的迅速扩大, 外部原料总体供应量趋紧。从蓝帆化工及其控股子公司采购部分增塑剂还具有节省运输成本、以美元结算有利于增强公司产品的竞争力、可以保证公司获得快捷、充足和稳定的原料供应等优势。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)				公司对关联方的采购额占同类交易金额的比例约为 2%, 由于增塑剂产品是大宗商品, 因不会对关联人形成依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况				公司于 2012 年 3 月 16 日召开的 2012 年第一次临时股东大会, 批准 2012 年度公司及控股子公司从蓝帆化工及其控股子公司齐鲁增塑剂采购增塑剂产品不超过 28,500 吨, 采购额不超过 34,200 万元; 向上海蓝帆采购 TXIB 不超过 240 吨, 采购金额不超过 350 万元。截止 2012 年 6 月 30 日, 公司的日常关联交易实际发生的金额及交易对方均在预计范围内。							
关联交易的说明											

### 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
山东蓝帆化工有限公司			7,152.72	14.12%



山东齐鲁增塑剂股份有限公司	20.59	0.03%	3,876.94	7.65%
上海蓝帆化工有限公司			78.92	0.16%
合计	20.59	0.03%	11,108.58	20.93%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 7,152.72 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

## 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

## 5、其他重大关联交易

适用 不适用

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用 不适用

## (2) 承包情况

适用    不适用

## (3) 租赁情况

适用    不适用

## 2、担保情况

适用    不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额 度合计（A1）				报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保 额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 （是或 否）
蓝帆新材料	2011 年 12 月 30 日	8,500			保证	1 年	否	
蓝帆新材料	2012 年 03 月 01 日	5,000			保证	1 年	否	
报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1）		5,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3）		13,500		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		5,000		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）				
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3）		13,500		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4）				
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例								
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								
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）								

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
违反规定程序对外提供担保的说明	

### 3、委托理财情况

适用    不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

不适用

### 5、其他重大合同

适用    不适用

#### (十一) 发行公司债的说明

适用    不适用

#### (十二) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用    不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	蓝帆集团、香港中轩	股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：锁定期 36 个月。	2010 年 03 月 01 日	2010.4.2-2013 .4.2	严格履行
	蓝帆集团、香港中轩	避免同业竞争	2010.3	无期限	严格履行
	蓝帆股份	在使用部分超募资金永久补充流动资金后 12 个月内不从事证券投资等高风险投资。	2011.5	12 个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是    否    不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是    否    不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				

承诺的履行情况	报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。
---------	--------------------

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用      不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-79,049.69	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-79,049.69	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-79,049.69	

### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月08日	公司办公楼二楼接待室	实地调研	机构	国都证券、国泰君安证券、远策投资、中信建投证券、诺安基金、广发基金	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料

2012年02月09日	公司办公楼二楼接待室	实地调研	机构	上海申银万国证券、华夏基金、中银基金	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料
2012年02月23日	公司办公楼二楼第二会议室	实地调研	机构	信诚基金、齐鲁证券、东北证券、长信基金、财通基金、海通证券、银河基金、国泰君安证券、华宝信托、华富基金、东吴基金、中欧基金	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料
2012年05月09日	公司办公楼二楼接待室	实地调研	机构	国联安基金	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料
2012年05月10日	公司办公楼二楼接待室	实地调研	机构	宏源证券	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料
2012年05月11日	公司办公楼二楼接待室	实地调研	机构	国信证券、东北证券、国投瑞银	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料
2012年05月15日	公司办公楼二楼接待室	实地调研	机构	广发证券、长江证券、诺安基金	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料
2012年06月12日	公司办公楼二楼接待室	实地调研	机构	海通证券、中证投资、湘财证券	谈论内容：公司战略、募投项目进展及生产经营情况等；未提供书面资料

#### (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

适用      不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股票交易异常波动公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
第二届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于公司与山东蓝帆化工有限公司及其控股子公司关联交易的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
第二届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于公司 2012 年度日常关联交易的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于公司对全资子公司提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于公司董事辞职的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
第二届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
发行股份购买资产募集配套资金暨关联交易报告书摘要(草案)	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
第二届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于召开 2012 年第二次临时股东大会通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于 2012 年第二次临时股东大会通知的更正公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
2012 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
第二届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于向全资子公司增加注册资本的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于全资子公司投资建设新项目的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于召开 2012 年第二次临时	《证券时报》、《中国证券报》、	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )

股东大会通知	《上海证券报》、《证券日报》		
关于全资子公司投资建设新项目的补充公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
山东蓝帆塑胶股份有限公司更正公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
2012 年第一季度业绩预告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
第二届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
第二届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于召开 2011 年年度股东大会通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
2012 年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于举行 2012 年投资者网上接待日活动的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
第二届董事会第二十次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于终止向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于召开 2012 年第四次临时股东大会通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
股票交易异常波动公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
第二届董事会第二十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
关于开展远期结售汇业务事项的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )
2012 年第四次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网( www.cninfo.com.cn )

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东蓝帆塑胶股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		354,067,361.15	281,658,498.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		3,010,052.80	2,116,390.77
应收账款		213,294,155.06	235,536,049.28
预付款项		136,952,589.73	99,264,994.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		5,126,146.52	6,263,523.69
买入返售金融资产			
存货		190,266,936.64	178,308,306.27
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>		<b>902,717,241.90</b>	<b>803,147,763.06</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00



持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		468,874,046.91	373,373,735.68
在建工程		13,271,905.62	60,201,773.25
工程物资		242,250.95	1,868,549.69
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		51,441,649.84	43,160,673.41
开发支出		0.00	0.00
商誉		13,944,725.62	13,891,812.00
长期待摊费用		11,564,837.49	11,458,086.96
递延所得税资产		2,031,703.52	3,643,212.89
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		561,371,119.95	507,597,843.88
资产总计		1,464,088,361.85	1,310,745,606.94
流动负债：			
短期借款		244,635,919.82	98,854,185.15
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		612,040.98	0.00
应付票据		56,928,950.00	60,312,390.01
应付账款		206,404,709.10	232,493,712.69
预收款项		3,474,503.13	4,416,983.72
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,822,949.76	4,841,018.52
应交税费		-483,163.37	-16,948,218.47
应付利息		0.00	0.00
应付股利		1,215,000.00	0.00
其他应付款		7,470,034.46	5,144,769.65
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		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		523,080,943.88	389,114,841.27
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00

应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		4,950,000.00	4,950,000.00
非流动负债合计		4,950,000.00	4,950,000.00
负债合计		528,030,943.88	394,064,841.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,000,000.00	120,000,000.00
资本公积		488,423,472.08	608,423,472.08
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		21,493,557.38	21,493,557.38
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		186,315,758.20	166,860,056.21
外币报表折算差额		-175,369.69	-96,320.00
归属于母公司所有者权益合计		936,057,417.97	916,680,765.67
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		936,057,417.97	916,680,765.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,464,088,361.85	1,310,745,606.94

法定代表人：李振平

主管会计工作负责人：孙传志

会计机构负责人：白雪莲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		190,322,730.28	212,974,916.97
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	736,374.77
应收账款		124,870,636.80	132,661,632.90
预付款项		50,828,353.89	20,588,811.66
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		61,742,928.68	81,885,681.76
存货		78,909,608.87	76,576,092.07
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		506,674,258.52	525,423,510.13
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00

持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		490,119,940.00	390,119,940.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		198,192,860.57	135,423,357.69
在建工程		8,675,346.61	34,326,416.82
工程物资		242,250.95	217,608.05
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		17,713,474.99	17,558,365.51
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		4,889,491.50	3,330,220.09
递延所得税资产		928,967.38	1,097,033.84
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		720,762,332.00	582,072,942.00
资产总计		1,227,436,590.52	1,107,496,452.13
流动负债：			
短期借款		170,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		612,040.98	0.00
应付票据		25,774,480.00	37,841,200.00
应付账款		95,618,804.80	102,945,836.05
预收款项		1,948,627.56	2,760,170.22
应付职工薪酬		2,359,608.57	4,620,901.53
应交税费		-1,866,638.94	-9,149,322.42
应付利息		0.00	0.00
应付股利		1,215,000.00	0.00
其他应付款		2,070,781.50	1,168,620.85
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		297,732,704.47	190,187,406.23
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		4,950,000.00	4,950,000.00
非流动负债合计		4,950,000.00	4,950,000.00
负债合计		302,682,704.47	195,137,406.23
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		240,000,000.00	120,000,000.00
资本公积		488,423,472.08	608,423,472.08
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		21,493,557.38	21,493,557.38
一般风险准备			
未分配利润		174,836,856.59	162,442,016.44
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		924,753,886.05	912,359,045.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,227,436,590.52	1,107,496,452.13

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		636,702,242.37	396,783,050.64
其中：营业收入		636,702,242.37	396,783,050.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		602,327,894.24	384,692,706.92
其中：营业成本		550,167,977.66	357,726,203.61
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		1,214,809.39	1,007,586.64
销售费用		20,448,099.70	9,816,268.66
管理费用		30,681,582.46	14,633,904.52
财务费用		1,096,216.16	781,854.39
资产减值损失		-1,280,791.13	726,889.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-612,040.98	
投资收益（损失以“-”号填列）		595,586.04	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,357,893.19	12,090,343.72
加：营业外收入		973,514.45	898,562.81

减：营业外支出		6,971.00	46,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,324,436.64	12,942,906.53
减：所得税费用		9,868,734.65	1,671,729.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,455,701.99	11,271,176.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		25,455,701.99	11,271,176.92
少数股东损益		0.00	0.00
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.11	0.05
（二）稀释每股收益		0.11	0.05
七、其他综合收益		-79,049.69	-96,320.00
八、综合收益总额		25,376,652.30	11,174,856.92
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：李振平

主管会计工作负责人：孙传志

会计机构负责人：白雪莲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		344,545,313.31	286,014,463.25
减：营业成本		291,993,524.50	254,982,780.40
营业税金及附加		1,177,454.18	1,004,415.89
销售费用		7,004,471.62	8,116,612.30
管理费用		22,864,639.19	11,322,146.31
财务费用		670,685.08	-210,245.79
资产减值损失		-1,120,443.05	-1,040,448.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-612,040.98	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		522,435.35	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,865,376.16	11,839,202.19
加：营业外收入		40,557.88	757,182.81
减：营业外支出		1,120.00	36,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,904,814.04	12,560,385.00

号填列)			
减：所得税费用		3,509,973.89	1,428,927.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,394,840.15	11,131,457.06
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		18,394,840.15	11,131,457.06

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	663,244,990.89	391,702,468.77
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	
向中央银行借款净增加额	0.00	
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	
收到再保险业务现金净额	0.00	
保户储金及投资款净增加额	0.00	
处置交易性金融资产净增加额	0.00	
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	
拆入资金净增加额	0.00	
回购业务资金净增加额	0.00	
收到的税费返还	36,582,982.43	10,338,077.36
收到其他与经营活动有关的现金	6,203,265.29	7,864,155.33
经营活动现金流入小计	706,031,238.61	409,904,701.46
购买商品、接受劳务支付的现金	560,580,203.43	343,240,745.22
客户贷款及垫款净增加额	0.00	
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	
支付保单红利的现金	0.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	45,677,347.97	29,706,857.25
支付的各项税费	6,412,134.48	4,926,178.36
支付其他与经营活动有关的现金	32,098,870.24	9,501,579.52
经营活动现金流出小计	644,768,556.12	387,375,360.35
经营活动产生的现金流量净额	61,262,682.49	22,529,341.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	123,853.54	
投资活动现金流入小计	123,853.54	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,904,670.58	76,145,313.05
投资支付的现金	0.00	
质押贷款净增加额	0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	120,904,670.58	76,145,313.05
投资活动产生的现金流量净额	-120,780,817.04	-76,145,313.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	173,482,677.41	
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	173,482,677.41	0.00
偿还债务支付的现金	27,784,191.16	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,411,125.90	4,653,097.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流出小计	36,195,317.06	4,653,097.17
筹资活动产生的现金流量净额	137,287,360.35	-4,653,097.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,720,696.46	-670,280.57
五、现金及现金等价物净增加额	79,489,922.26	-58,939,349.68
加：期初现金及现金等价物余额	254,531,778.89	477,220,172.89
六、期末现金及现金等价物余额	334,021,701.15	418,280,823.21

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	354,512,444.99	309,211,142.49
收到的税费返还	17,560,474.05	10,338,077.36

收到其他与经营活动有关的现金	27,046,979.93	15,157,193.83
经营活动现金流入小计	399,119,898.97	334,706,413.68
购买商品、接受劳务支付的现金	349,129,809.43	249,691,817.57
支付给职工以及为职工支付的现金	25,340,602.67	20,523,562.62
支付的各项税费	2,131,507.68	2,716,114.26
支付其他与经营活动有关的现金	23,237,781.19	11,943,723.37
经营活动现金流出小计	399,839,700.97	284,875,217.82
经营活动产生的现金流量净额	-719,802.00	49,831,195.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,112,888.75	18,411,458.24
投资支付的现金	100,000,000.00	141,881,100.00
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	137,112,888.75	160,292,558.24
投资活动产生的现金流量净额	-137,112,888.75	-160,292,558.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	120,000,000.00	
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	120,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,394,170.89	4,360,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,394,170.89	4,360,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	112,605,829.11	-4,360,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	415,114.95	-407,368.27
五、现金及现金等价物净增加额	-24,811,746.69	-115,228,730.65
加：期初现金及现金等价物余额	202,911,316.97	420,501,834.86
六、期末现金及现金等价物余额	178,099,570.28	305,273,104.21



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	608,423,472.08	0.00	0.00	21,493,557.38	0.00	166,860,056.21	-96,320.00		916,680,765.67
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	120,000,000.00	608,423,472.08	0.00	0.00	21,493,557.38	0.00	166,860,056.21	-96,320.00		916,680,765.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00	-120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,455,701.99	-79,049.69		19,376,652.30
（一）净利润							25,455,701.99			25,455,701.99
（二）其他综合收益								-79,049.69		-79,049.69
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,455,701.99	-79,049.69		25,376,652.30
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．所有者投入资本										0.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3．其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,000,000.00	0.00	0.00	-6,000,000.00
1．提取盈余公积					0.00		0.00			0.00
2．提取一般风险准备										0.00
3．对所有者（或股东）的分配							-6,000,000.00			-6,000,000.00
4．其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	120,000,000.00	-120,000,000.00								0.00
2．盈余公积转增资本（或										0.00

股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他		0.00								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	488,423,472.08	0.00	0.00	21,493,557.38	0.00	186,315,758.20	-175,369.69	936,057,417.97	936,057,417.97

## 上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	80,000,000.00	648,423,472.08	0.00	0.00	18,625,090.89	0.00	156,666,724.98			903,715,287.95	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	80,000,000.00	648,423,472.08	0.00	0.00	18,625,090.89	0.00	156,666,724.98	0.00	0.00	903,715,287.95	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00	-40,000,000.00	0.00	0.00	2,868,466.49	0.00	10,193,331.23	-96,320.00	0.00	12,965,477.72	
(一) 净利润							29,061,797.72			29,061,797.72	
(二) 其他综合收益								-96,320.00		-96,320.00	
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,061,797.72	-96,320.00	0.00	28,965,477.72	
(三) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00	-40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 所有者投入资本	40,000,000.00	-40,000,000.00								0.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00	
3. 其他										0.00	
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,868,466.49	0.00	-18,868,466.49	0.00	0.00	-16,000,000.00	

1. 提取盈余公积					2,868,466.49		-2,868,466.49			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,000,000.00			-16,000,000.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										
四、本期期末余额	120,000,000.00	608,423,472.08	0.00	0.00	21,493,557.38	0.00	166,860,056.21	-96,320.00	0.00	916,680,765.67

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	120,000,000.00	608,423,472.08	0.00	0.00	21,493,557.38	0.00	162,442,016.44	912,359,045.90
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	120,000,000.00	608,423,472.08	0.00	0.00	21,493,557.38	0.00	162,442,016.44	912,359,045.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	120,000,000.00	-120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,394,840.15	12,394,840.15
(一) 净利润							18,394,840.15	18,394,840.15
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,394,840.15	18,394,840.15
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00

3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,000,000.00	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积					0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-6,000,000.00	-6,000,000.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	120,000,000.00	-120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	120,000,000.00	-120,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	488,423,472.08	0.00	0.00	21,493,557.38	0.00	174,836,856.59	924,753,886.05

## 上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	80,000,000.00	648,423,472.08			18,625,090.89		152,625,818.00	899,674,380.97
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	80,000,000.00	648,423,472.08	0.00	0.00	18,625,090.89	0.00	152,625,818.00	899,674,380.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00	-40,000,000.00	0.00	0.00	2,868,466.49	0.00	9,816,198.44	12,684,664.93
(一) 净利润							28,684,664.93	28,684,664.93
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,684,664.93	28,684,664.93
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,868,466.49	0.00	-18,868,000.00	-16,000,000.00

					6.49		466.49	000.00
1. 提取盈余公积					2,868,466.49		-2,868,466.49	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,000,000.00	-16,000,000.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	40,000,000.00	-40,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00	-40,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
（七）其他								
四、本期期末余额	120,000,000.00	608,423,472.08	0.00	0.00	21,493,557.38	0.00	162,442,016.44	912,359,045.90

### （三）公司基本情况

山东蓝帆塑胶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由淄博蓝帆塑胶制品有限公司于 2007 年 9 月 25 日整体变更设立的股份有限公司。公司初始股本 6,000 万元。

2010 年 3 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东蓝帆塑胶股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2010]282 号文）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股面值 1 元，发行价格为 35.00 元/股。

2010 年 4 月 2 日，根据深圳证券交易所《关于山东蓝帆塑胶股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]10 号文），本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“蓝帆股份”，股票代码“002382”。发行后，公司总股本为 8,000 万元。

2011 年 5 月，经公司股东大会审议通过，以 2010 年 12 月 31 日公司股份总数 8,000 万股为基数，以资本公积金向 2011 年 5 月 27 日登记在册的全体股东每 10 股转增 5 股，转增后的股份总数为 12,000 万股，总股本为 12,000 万元。

2012 年 5 月，经公司股东大会审议通过，以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 120,000,000 股为基数，以资本公积向 2011 年 5 月 29 日登记在册的全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 120,000,000 股，转增后的股份总数为 24,000 万股，总股本为 24,000 万元。

截止 2012 年 6 月 30 日，下辖以下全资子公司：山东蓝帆新材料有限公司（以下简称“蓝帆新材料”），山东朗晖石油化学有限公司（以下简称“朗晖石化”），蓝帆（上海）贸易有限公

司（以下简称“蓝帆（上海）”），蓝帆（香港）贸易有限公司（以下简称“蓝帆（香港）”），青岛朗晖进出口有限公司（以下简称“青岛朗晖”），BLUE SAIL（USA）CORPORATION及其全资子公司OMNI INTERNATIONAL CORP。

本公司的母公司为蓝帆集团股份有限公司，其持有本公司 52.5% 的股份；公司的实际控制人为李振平先生，其持有蓝帆集团股份有限公司 33.69% 的股份。

公司营业执照注册号：370000400004566；

公司住所：淄博市齐鲁化学工业区清田路 21 号；

公司经营范围：生产加工 PVC 手套及其他塑料制品、粒料，销售本公司生产的产品；丁腈手套、乳胶手套、纸浆模塑制品、一类医疗器械产品的批发业务（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证及专项规定管理的商品，按国家有关规定办理）。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 06 月 30 日的财务状况、2012 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

##### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大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，确认为商誉。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，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。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类

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（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（包



括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)以及其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量;财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量;持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据:金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时,或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,但放弃了对该金融资产控制的,应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量:金融资产满足终止确认条件,应进行金融资产转移的计量,即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如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；如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，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

#### **(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；  
 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款账面余额 500 万元（含 500 万元）其他应收款 100 万元（含 100 万元）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	按应收款项余额的账龄计提。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1：按账龄组合	账龄分析法	按账龄状态
组合 2：按其他组合	经测试未发生减值，不需计提坏账准备	同一母公司范围内的公司

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用      不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1 - 2 年	10%	10%
2 - 3 年	20%	20%
3 年以上		
3 - 4 年	30%	30%
4 - 5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用      不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用      不适用

### (3) 单项金额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：

有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

#### **坏账准备的计提方法：**

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

### **11、存货**

#### **(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

#### **(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法    加权平均法    个别认定法    其他

#### **(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**

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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。持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### **(4) 存货的盘存制度**

永续盘存制    定期盘存制    其他

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

##### **低值易耗品**

摊销方法：分次摊销法

##### **包装物**

摊销方法：一次摊销法

### **12、长期股权投资**

#### **(1) 初始投资成本确定**

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合

并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## **(2) 后续计量及损益确认**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

## **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 参与被投资单位的政策制定过程；
- 向被投资单位派出管理人员；
- 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，

按照市场价格减去相关税费。

### 13、投资性房地产

适用      不适用

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20 - 40	5	6.33 - 2.37
机器设备	10 - 15	5	9.50 - 6.33

电子设备	5 - 10	5	19.00 - 9.50
运输设备	5 - 10	5	19.00 - 9.50
其他设备	20 - 40	5	6.33 - 2.37
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### (3) 暂停资本化期间

在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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； 占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率； 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17、生物资产

适用      不适用

## 18、油气资产

适用      不适用



## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	600- 840个月	
软件	60个月	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### **20、长期待摊费用摊销方法**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括手模座、导热油等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **21、附回购条件的资产转让**

适用      不适用

### **22、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

#### **(2) 预计负债的计量方法**

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，如所需支出存在一个连续

范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付及权益工具

适用 不适用

## 24、回购本公司股份

适用 不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，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的，按照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的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

## (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产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，分别下列情况处理：用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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，除非本公司能够控制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。

## 28、经营租赁、融资租赁

适用     不适用

## 29、持有待售资产

适用     不适用

## 30、资产证券化业务

适用     不适用

## 31、套期会计

适用     不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是     否     不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

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)	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
教育费附加	缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	缴纳的流转税税额	2%
地方水利建设基金	缴纳的流转税税额	1%

#### (1) 增值税

本公司及除蓝帆(香港)外的境内子公司均系增值税一般纳税人,产品和材料销售均执行 17% 的增值税税率,增值税按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳。

#### (2) 城市维护建设税

本公司、子公司青岛朗晖、子公司朗晖石化均按照流转税额的 7% 计算缴纳城市维护建

设税。

本公司子公司蓝帆新材料、子公司蓝帆（上海）分别按照流转税额的 5%、1% 计算缴纳城市维护建设税。

### （3）教育费附加、地方教育费附加、地方水利建设基金

本公司及除蓝帆（香港）外的境内子公司均按照已缴纳流转税额的 3%、2%、1% 计算缴纳教育费附加、地方教育费附加、地方水利建设基金。

### （4）企业所得税

本公司于 2010 年 3 月获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国税局、山东省地税局颁发的《高新技术企业》证书（证书编号：GR200937000356），根据《高新技术企业认定管理办法》和《中华人民共和国企业所得税法》的规定，适用 15% 的企业所得税率。本公司高新技术企业正处在复审期间，根据国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》【2011 年第 4 号】，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

本公司子公司青岛朗晖、蓝帆新材料、蓝帆（上海）、朗晖石化适用 25% 的所得税税率。

本公司子公司蓝帆（香港）适用香港特别行政区 16.5% 的利得税率。

本公司孙公司 Omi International Corp 适用美国新罕布什尔州 8.5% 的州所得税及美国联邦政府的累进所得税。

## 2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》财税 [ 2009 ] 第 88 号文规定，本公司适用增值税出口退税率为 13%。

## 3、其他说明

无

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 1、子公司情况

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛朗晖进出口有限公司	有限公司	山东青岛	商业	50.00	CNY	塑料制品国际贸易等	50.00		100%	100%	是			
山东蓝帆新材料有限公司	有限公司	山东临朐	制造业	8,000.00	CNY	PVC手套等生产、销售	31,888.11		100%	100%	是			
蓝帆(上海)贸易有限公司	有限公司	上海	商业	300.00	CNY	塑胶制品销售	300.00		100%	100%	是			
蓝帆(香港)贸易有限公司	有限公司	香港	商业	15.00	USD	贸易			100%	100%	是			
山东朗晖石油化学有限公司	有限公司	山东淄博	制造业	15,000.00	CNY	特种PVC糊树脂的生产与销售	15,000.00		100%	100%	是			
BLUE SAIL (USA) CORPORATION		美国	商业		CNY		1,773.88		100%	100%	是			
Omni International Corp.		美国	商业		USD		245.65		100%	100%	是			

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

公司的境外子公司 BLUE SAIL (USA) CORPORATION 设立在美国，其财务报表采用美元核算，公司合并其财务报表时，将其报表项目



折算为人民币后合并，报告期内折算汇率情况如下：

2012年6月30日资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率 1:6.3249 折算，所有者权益项目中实收资本采用发生时的汇率折算 1:6.3353 折算。2012年半年度利润表中的收入和费用项目，采用业务发生时的汇率 1:6.3249 折算。

折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

**(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

适用 不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明：

无

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

适用 不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

适用 不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

适用 不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

适用 不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

适用 不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

公司的境外子公司 BLUE SAIL (USA) CORPORATION 设立在美国，其财务报表采用美元核算，公司合并其财务报表时，将其报表项目折算为人民币后合并，报告期内折算汇率情况如下：

2012年6月30日资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率 1:6.3249

折算，所有者权益项目中实收资本采用发生时的汇率折算 1:6.3353 折算。2012 年半年度利润表中的收入和费用项目，采用业务发生时的汇率 1:6.3249 折算。

折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## (七) 合并财务报表主要项目注释

### 1、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：	--	--	19,661.21	--	--	24,749.43
人民币	--	--	19,661.21	--	--	23,221.52
USD				242.49	0.16	1,527.91
银行存款：	--	--	317,179,952.94	--	--	233,286,039.45
人民币	--	--	271,623,437.17	--	--	216,992,246.83
USD	7,073,350.15	0.16	44,738,232.36	2,447,715.11	0.16	15,422,808.16
EUR	103,961.81	0.13	818,283.41	106,705.60	0.12	870,984.46
其他货币资金：	--	--	36,867,747.00	--	--	48,347,710.01
人民币	--	--	36,867,747.00	--	--	48,347,710.01
合计	--	--	354,067,361.15	--	--	281,658,498.89

期末货币资金余额中含资产负债表日后三个月内无法变现的银行承兑汇票保证金存款 17,495,660.00 元；境外子公司货币资金为 511,247.26 美元，折合人民币 3,233,587.79 元。

2012 年 3 月，公司与中国银行股份有限公司淄博分行签署了远期结汇 / 售汇、人民币与外币掉期总协议（编号 2011 年淄中远结总字 11006 号），存保证金 1,450,000.00 元；与中国建设银行股份有限公司齐鲁石化分行签署远期结汇 / 售汇协议（编号 20120312），存保证金 1,100,000.00 元。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

适用      不适用

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

适用      不适用

#### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

适用      不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,010,052.80	2,116,390.77
合计	3,010,052.80	2,116,390.77

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

(3) 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

适用 不适用

4、应收股利

适用 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

适用 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	224,520,163.24	100%	11,226,008.18	5%	248,002,545.78	100%	12,466,496.50	5.03%
组合小计	224,520,163.24	100%	11,226,008.18	5%	248,002,545.78	100%	12,466,496.50	5.03%
单项金额虽不重大但	0.00		0.00		0.00		0.00	

单项计提坏账准备的 应收账款								
合计	224,520,163.24	--	11,226,008.18	--	248,002,545.78	--	12,466,496.50	--

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款**

适用 不适用

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：**

适用 不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
	224,520,163.24	100%	11,226,008.18	246,675,161.94	99.46%	12,333,758.12
1 年以内小计	224,520,163.24	100%	11,226,008.18	246,675,161.94	99.46%	12,333,758.12
1 至 2 年				1,327,383.84	0.54%	132,738.38
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	224,520,163.24	--	11,226,008.18	248,002,545.78	--	12,466,496.50

**组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：**

适用 不适用

**组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：**

适用 不适用

**期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

适用 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

适用 不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	63,126,104.14	1 年以内	28.12%
客户二	非关联方	25,330,606.94	1 年以内	11.28%
客户三	非关联方	17,506,969.32	1 年以内	7.8%
客户四	非关联方	9,038,748.88	1 年以内	4.03%
客户五	非关联方	7,319,797.28	1 年以内	3.26%
合计	--	122,322,226.56	--	54.48%

**(6) 应收关联方账款情况**

适用 不适用

**(7) 终止确认的应收款项情况**

适用 不适用

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

**7、其他应收款**
**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

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款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,454,827.42	100%	328,680.90	6.03%	6,632,507.40	100%	368,983.71	5.56%
组合小计	5,454,827.42	100%	328,680.90	6.03%	6,632,507.40	100%	368,983.71	5.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	5,454,827.42	--	328,680.90	--	6,632,507.40	--	368,983.71	--

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：**

适用 不适用

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：**

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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：						
1 年以内小计	4,966,513.98	91.05 %	248,325.70	6,310,541.30	95.15 %	315,527.09
1 至 2 年	416,974.89	7.64 %	41,697.49	200,666.10	3.03 %	20,066.62
2 至 3 年	40,038.55	0.73 %	8,007.71	90,000.00	1.36 %	18,000.00
3 年以上						
3 至 4 年	0.00	0%		1,300.00	0.02 %	390.00
4 至 5 年	1,300.00	0.02 %	650.00	30,000.00	0.44 %	15,000.00
5 年以上	30,000.00	0.55 %	30,000.00			
合计	5,454,827.42	--	328,680.90	6,632,507.40	--	368,983.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	2,503,344.48	税务部门尚未退回的出口退税	45.89%
合计	2,503,344.48	--	45.89%

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

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(%)
税务部门	非关联关系	2,503,344.48		45.89%
合计	--		--	

**(7) 其他应收关联方账款情况**

适用 不适用

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

适用 不适用

**(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

**8、预付款项**
**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	127,838,412.98	93.35	93,256,206.76	93.95%
1 至 2 年	6,420,334.35	4.69	6,008,787.40	6.05%
2 至 3 年	2,693,842.40	1.97		
3 年以上				
合计	136,952,589.73	100.00	99,264,994.16	--

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
淄博市土地储备交易中心	非关联方	23,007,000.00	2002 年 05 月 17 日	预付土地款
沈阳化工股份有限公司	非关联方	12,106,282.05	2002 年 02 月 27 日	预付货款
淄博市临淄区非税收入管理局	非关联方	11,332,994.00	2011 年 12 月 27 日	预付土地款
淄博市临淄土地储备交易中心	非关联方	9,123,872.10	2011 年 12 月 27 日	预付土地款
上海森松混合技术工程装备有限公司	非关联方	7,990,000.00	2012 年 03 月 13 日	预付设备款
合计	--	63,560,148.15	--	--

预付款项主要单位的说明：

沈阳化工股份有限公司为公司的原材料供应商，与公司不存在关联关系。

**(3) 本报告期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情况**

适用    不适用

**(4) 预付款项的说明**

无

**9、存货**

**(1) 存货分类**

单位：元

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	73,969,565.61		73,969,565.61	61,347,510.41		61,347,510.41
在产品	15,400,357.69		15,400,357.69	13,713,212.90		13,713,212.90
库存商品	78,559,831.88		78,559,831.88	74,863,327.53		74,863,327.53
周转材料	11,611,341.40		11,611,341.40	12,245,709.51		12,245,709.51
消耗性生物资产						
在途物资	9,833,037.35		9,833,037.35	12,201,663.03		12,201,663.03
发出商品	892,802.71		892,802.71	3,936,882.89		3,936,882.89
合计	190,266,936.64	0.00	190,266,936.64	178,308,306.27	0.00	178,308,306.27

**(2) 存货跌价准备**

适用    不适用

**(3) 存货跌价准备情况**

适用    不适用

**10、其他流动资产**

适用    不适用

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

适用    不适用

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

适用    不适用

**12、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

适用    不适用



**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

适用 不适用

**13、长期应收款**

适用 不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

适用 不适用

**15、长期股权投资**
**(1) 长期股权投资明细情况**

适用 不适用

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

适用 不适用

**16、投资性房地产**
**(1) 按成本计量的投资性房地产**

适用 不适用

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

适用 不适用

**17、固定资产**
**(1) 固定资产情况**

单位：元

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：	438,010,724.05	109,058,768.57		0.00	547,069,492.62
其中：房屋及建筑物	215,570,783.27	47,452,193.00			263,022,976.27
机器设备	206,558,165.22	65,977,930.43			272,536,095.65
运输工具	7,571,065.63	201,309.11			7,772,374.74
其他	8,310,709.93	-4,572,663.97			3,738,045.96
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	64,636,988.37		13,558,457.34	0.00	78,195,445.71
其中：房屋及建筑物	14,911,674.46		3,311,799.28		18,223,473.74
机器设备	43,163,782.97		9,580,858.71		52,744,641.68
运输工具	3,125,644.10		597,583.09		3,723,227.19
其他	3,435,886.84		68,216.26		3,504,103.10
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	373,373,735.68	--			468,874,046.91
其中：房屋及建筑物	200,659,108.81	--			244,799,502.53

机器设备	163,394,382.25	--	219,791,453.97
运输工具	4,445,421.53	--	4,049,147.55
其他	4,874,823.09	--	233,942.86
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	373,373,735.68	--	468,874,046.91
其中：房屋及建筑物	200,659,108.81	--	244,799,502.53
机器设备	163,394,382.25	--	219,791,453.97
运输工具	4,445,421.53	--	4,049,147.55
其他	4,874,823.09	--	233,942.86

本期折旧额 13,558,457.34 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 101,264,510.60 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用    不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用    不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用    不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

适用    不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用    不适用

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 52 亿支 PVC 手套生产线项目	3,545,682.70		3,545,682.70	25,875,356.43		25,875,356.43
年产 21 亿支 PVC 手套装置项目	364,760.49		364,760.49	26,914,792.93		26,914,792.93
年产 33 亿支 PVC 手套装置技术改造项目	8,310,586.12		8,310,586.12	7,411,623.89		7,411,623.89
年产 6 万吨特种糊树脂项目	1,050,876.31		1,050,876.31			
合计	13,271,905.62		13,271,905.62	60,201,773.25		60,201,773.25

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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
年产 52 亿支 PVC 手套装置项目	31,404.59	25,875,356.43	7,538,550.41	29,868,224.14		86.35%	100.00				自有资金+募股资金	3,545,682.70
年产 21 亿支 PVC 手套装置项目	16,499.63	26,914,792.93	44,846,254.02	71,396,286.46		71.37%	100.00				募股资金	364,760.49
年产 33 亿支 PVC 手套装置技术改造项目	4,634.00	7,411,623.89	898,962.23			60.86%	60.86				募股资金	8,310,586.12
年产 6 万吨特种糊树脂项目	42,786.00		1,050,876.31			0.25%	0.25				自有资金	1,050,876.31
合计		60,201,773.25	54,334,642.97	101,264,510.60		--	--			--	--	13,271,905.62

**在建工程项目变动情况的说明：**

年产 52 亿支 PVC 手套装置项目为子公司蓝帆新材料以自有资金建设的 6 条生产线（项目预算 5,001.05 万元）和以超募资金建设的 4 条生产线组成。2010 年 5 月 19 日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金建设新项目的议案》，决定使用超募资金 15,000 万元，以增资全资子公司蓝帆新材料的方式，用于“年产 26 亿支 PVC 手套生产线项目”（2 条生产线，项目预算 16,515.43 万元）的建设。2011 年 5 月 9 日第二届董事会第六次会议审议通过《关于使用部分超募资金建设新项目的议案》，同意使用超募资金 9,888.10 万元以增资全资子公司蓝帆新材料的方式投资建设“年产 20 亿支 PVC 手套生产线项目”（18 条生产线，项目预算 9,888.1 万元）。因上述生产线共用厂房、地上构筑物等公用设施，故将其合并披露。

2010 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第二次会议，审议并通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司将“年

产 21亿支 PVC手套装置项目”中尚未建设的 12条生产线(项目预算 8,214.60万元)和“研发中心建设”项目中 3条试验线(项目预算 1,676.95万元)建设地点变更为公司厂区北部拟新征建设用地。审议并通过了《关于使用部分超募资金建设新项目的议案》，同意公司使用超募资金 6,608.08万元，再投资建设 9条 PVC手套生产线(项目预算 6,608.08万元)，连同“研发中心建设”项目中 3条试验线组成一个建设单元，再加上“年产 21亿支 PVC手套装置项目”中尚未建设的 12条生产线合并成两个完整单元，在公司厂区北部拟新征建设用地同时进行施工建设。PVC手套生产线建设以 12条生产线为一建设单元最为经济。若单独建设“研发中心建设”项目中 3条试验线会造成资源、能源的浪费，降低募集资金使用效率。以部分超募资金投资建设 9条 PVC手套生产线，可与“研发中心建设”项目的 3条试验线组成一个建设单元，连同“年产 21亿支 PVC手套装置项目”中尚未建设的 12条生产线，合并成两个完整单元一起施工建设，能最大限度地保证资源的有效利用，故公司将上述工程项目合并到一起披露，项目为“年产 21亿支 PVC手套装置项目”。

### (3) 在建工程减值准备

适用 不适用

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

适用 不适用

### (5) 在建工程的说明

无

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,868,549.69	8,245,180.74	9,871,479.48	242,250.95
合计	1,868,549.69	8,245,180.74	9,871,479.48	242,250.95

## 20、固定资产清理

适用 不适用

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

适用 不适用

### (2) 以公允价值计量

适用 不适用

## 22、油气资产

适用      不适用

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

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	45,704,795.85	8,917,725.21	0.00	54,622,521.06
其中：土地使用权	45,492,864.23	8,554,050.00		54,046,914.23
专利权	60,000.00			60,000.00
财务软件	151,931.62			151,931.62
高级计划与排产软件	0.00	363,675.21		363,675.21
二、累计摊销合计	2,544,122.44	636,748.78	0.00	3,180,871.22
其中：土地使用权	2,511,093.68	618,720.54		3,129,814.22
专利权	25,000.00	6,000.00		31,000.00
财务软件	8,028.76	8,997.61		17,026.37
高级计划与排产软件		3,030.63		3,030.63
三、无形资产账面净值合计	43,160,673.41	0.00	0.00	51,441,649.84
其中：土地使用权	42,981,770.55			50,917,100.01
专利权	35,000.00			29,000.00
财务软件	143,902.86			134,905.25
高级计划与排产软件				360,644.58
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：土地使用权				
专利权				
财务软件				
高级计划与排产软件				
无形资产账面价值合计	43,160,673.41	0.00	0.00	51,441,649.84
其中：土地使用权	42,981,770.55			50,917,100.01
专利权	35,000.00			29,000.00
财务软件	143,902.86			134,905.25
高级计划与排产软件				360,644.58

本期摊销额 636,748.78 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研发支出		7,308,596.26	7,308,596.26		
合计		7,308,596.26	7,308,596.26		

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

蓝帆新材料 9000m<sup>2</sup>土地证正在办理中。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
Omni International Corp.	13,891,812.00	52,913.62		13,944,725.62	
合计	13,891,812.00	52,913.62	0.00	13,944,725.62	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

本期商誉系公司全资孙公司 Omi International Corp 吸收合并 Omi International LLC 的全部经营性资产形成，2,204,734.56 美元。本期增加额是由于汇率变动影响所致。商誉在报告期内未出现减值迹象，故未计提减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
1. 手模座	5,539,202.19	906,522.92	1,339,391.44	0.00	5,106,333.67	
2. 导热油	5,918,884.77	2,026,736.92	1,487,117.87	0.00	6,458,503.82	
合计	11,458,086.96	2,933,259.84	2,826,509.31	0.00	11,564,837.49	--

长期待摊费用的说明：

手模座为生产 PVC 手套的夹具，预计使用寿命为 3 年，在使用期间按直线法摊销；导热油用于生产设备的管道加热，可循环使用，预计使用寿命为 3 年，在使用期间按直线法摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (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

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	481,880.72	2,513,426.71
开办费		
可抵扣亏损	37,149.47	18,498.33
递延收益	742,500.00	742,500.00
未实现内部销售利润	770,173.35	368,787.85
小 计	2,031,703.52	3,643,212.89
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

**未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	9,092,597.02	
可抵扣亏损	-3,199,445.91	509,618.92
合计	5,893,151.11	509,618.92

**未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

适用 不适用

**应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

适用 不适用

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	2,462,092.06	12,835,480.21
可抵扣亏损	148,597.89	73,993.30
递延收益	4,950,000.00	4,950,000.00
未实现内部销售利润	3,275,828.06	1,569,300.36
小计	10,836,518.01	19,428,773.87

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

适用 不适用

**27、资产减值准备明细**

单位：元

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	12,835,480.21		1,280,791.13		11,554,689.08
二、存货跌价准备	0.00				0.00
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	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	12,835,480.21	0.00	1,280,791.13	0.00	11,554,689.08

## 28、其他非流动资产

适用    不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	244,635,919.82	98,854,185.15
信用借款		
合计	244,635,919.82	98,854,185.15

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

适用    不适用

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	612,040.98	
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	612,040.98	0.00

### 交易性金融负债的说明：

2012 年 3 月，公司与中国银行股份有限公司淄博分行签署了远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议（编号 2011 年淄中远结总字 11006 号），约定交易总额 800 万美元；与中国建设银行股份有限公司齐鲁石化分行签署远期结汇/售汇协议（编号 20120312），约定交易总额



800 万美元；其公允价值根据 2012 年 6 月 30 日中国银行股份有限公司山东分行和中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行出具关于远期结售汇/外汇买卖交易估值通知书确认。

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	56,928,950.00	60,312,390.01
合计	56,928,950.00	60,312,390.01

下一会计期间将到期的金额 56,928,950.00 元。

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	163,350,982.02	230,482,265.81
1 至 2 年	38,619,999.51	1,785,721.77
2 至 3 年	922,250.41	524.00
3 年以上	2,752,489.16	225,201.11
合计	206,404,709.10	232,493,712.69

(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款项

适用 不适用

#### 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款中无超过 1 年的大额应付账款。

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,216,903.37	4,289,751.81
1 至 2 年	257,599.76	127,231.91
合计	3,474,503.13	4,416,983.72

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

#### 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项中无超过 1 年的大额预收款项。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

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	4,126,675.59	34,757,497.75	37,934,173.34	950,000.00
二、职工福利费		2,144,491.69	2,144,491.69	
三、社会保险费	0.00	3,499,205.46	3,499,205.46	0.00
其中：医疗保险费		797,941.88	797,941.88	
基本养老保险费		2,296,655.88	2,296,655.88	
失业保险费		225,324.74	225,324.74	
工伤保险费		98,239.49	98,239.49	
生育保险费		81,043.47	81,043.47	
四、住房公积金		371,518.85	371,518.85	
五、辞退福利				
六、其他	714,342.93	1,514,176.03	355,569.20	1,872,949.76
其中：工会经费和职工教育经费	714,342.93	1,514,176.03	355,569.20	1,872,949.76
合计	4,841,018.52	42,286,889.78	44,304,958.54	2,822,949.76

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 714,342.93。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,708,065.24	-15,550,977.42
消费税		
营业税	11,303.96	11,492.66
企业所得税	3,565,445.09	-2,713,856.39
个人所得税	194,709.96	46,333.97
城市维护建设税	93,863.70	2,078.44
房产税	563,374.33	338,108.06
土地使用税	379,315.86	340,033.38
教育费附加	42,225.89	4,166.62
地方教育附加	28,150.59	2,777.74
耕地占用税	0.00	288,857.00
印花税	44,894.36	66,189.14
进口关税	287,542.85	215,189.45
地方水利建设基金	13,298.06	114.93
河道工程维护管理费	777.22	1,273.95
合计	-483,163.37	-16,948,218.47

### 36、应付利息

适用 不适用

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中轩投资有限公司	1,215,000.00		
合计	1,215,000.00	0.00	--

### 应付股利的说明：

公司 2011 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 120,000,000 股为基数，每 10 股派 0.50 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10.00 股。中轩投资有限公司现金红利由公司自行派发，已经扣缴税款但尚未对外支付。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,449,742.54	4,675,828.15
1 至 2 年	3,943,496.42	432,015.50
2 至 3 年	39,869.50	6,256.00
3 年以上	36,926.00	30,670.00
合计	7,470,034.46	5,144,769.65

#### (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款项

适用    不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

适用    不适用

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

适用    不适用

### 39、预计负债

适用    不适用

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1)

适用    不适用

#### (2) 一年内到期的长期借款

适用    不适用

#### (3) 一年内到期的应付债券

适用    不适用

**(4) 一年内到期的长期应付款**

适用    不适用

**41、其他流动负债**

适用    不适用

**42、长期借款**
**(1) 长期借款分类**

适用    不适用

**(2) 金额前五名的长期借款**

适用    不适用

**43、应付债券**

适用    不适用

**44、长期应付款**
**(1) 金额前五名长期应付款情况**

适用    不适用

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

适用    不适用

**45、专项应付款**

适用    不适用

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
研发中心建设扶持资金	4,950,000.00	4,950,000.00
合计	4,950,000.00	4,950,000.00

**其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：**

注：根据临淄区人民政府《关于拨付山东蓝帆塑胶股份有限公司扶持资金的批复》（临政字[2008]44号）文，2008年7月28日收到临淄区财政局拨付的研发中心建设及产品研发扶持资金495万元，研发中心尚未建成。

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	120,000,000			120,000,000		120,000,000	240,000,000
------	-------------	--	--	-------------	--	-------------	-------------

上述资本公积转增股本情况业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具了大信验字 [2012]

第 3- 0014号《验资报告》。

#### 48、库存股

适用 不适用

#### 49、专项储备

适用 不适用

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	608,423,472.08		120,000,000.00	488,423,472.08
其他资本公积				
合计	608,423,472.08	0.00	120,000,000.00	488,423,472.08

资本公积说明：

本期股本溢价减少系本期实施 2011年度分配方案 10送 10转增注册资本。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,493,557.38			21,493,557.38
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	21,493,557.38	0.00	0.00	21,493,557.38

#### 52、一般风险准备

适用 不适用

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	166,860,056.21	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	166,860,056.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,455,701.99	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	186,315,758.20	--

注：2012年5月11日，公司召开的2011年年度股东大会审议并通过了《关于公司2011年度利润分配及公积金转增股本的预案》，以公司2011年12月31日总股本120,000,000股为基数，按每10股派0.50元（含税）人民币现金，共计分派现金股利6,000,000.00元。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	633,289,467.54	394,715,055.14
其他业务收入	3,412,774.84	2,067,995.50
营业成本	550,167,977.66	357,726,203.61

### (2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	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
一次性PVC手套	633,289,467.54	549,991,033.38	394,715,055.14	357,680,793.00
合计	633,289,467.54	549,991,033.38	394,715,055.14	357,680,793.00

### (3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

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
医疗级PVC手套	334,508,174.07	266,960,007.39	324,115,432.37	288,578,960.84
非医疗级PVC手套	298,781,293.47	283,031,025.99	70,599,622.77	69,101,832.16
合计	633,289,467.54	549,991,033.38	394,715,055.14	357,680,793.00

### (4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	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
国内	30,320,385.64	21,450,181.14	28,451,998.13	21,275,116.66

美国	407,426,300.72	363,665,597.59	236,618,954.01	223,050,339.38
欧洲	123,742,723.49	107,213,771.81	75,075,766.32	65,804,972.99
日本	24,272,308.05	18,524,293.64	31,767,454.36	27,431,268.39
加拿大	9,736,142.58	8,003,970.32	7,048,512.74	6,516,888.58
境外其他地区	37,791,607.05	31,133,218.89	15,752,369.58	13,602,207.00
合计	633,289,467.54	549,991,033.38	394,715,055.14	357,680,793.00

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	74,157,730.09	11.65%
客户二	50,775,566.24	7.97%
客户三	49,168,547.04	7.72%
客户四	33,440,063.97	5.25%
客户五	19,829,813.87	3.11%
合计	227,371,721.21	35.71%

### 55、合同项目收入

适用    不适用

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	639,350.25	586,701.95	7%、5%、1%
教育费附加	287,729.58	253,482.03	3%
资源税			
地方教育附加	191,819.71	167,402.66	2%
地方水利建设基金	90,573.39		1%
河道工程维护管理费	5,336.46		
合计	1,214,809.39	1,007,586.64	--

### 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-612,040.98	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-612,040.98	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
公允价值变动净收益	0.00	

合计	-612,040.98	
----	-------------	--

2012年3月，公司与中国银行股份有限公司淄博分行签署远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议（编号2011年淄中远结总字11006号），约定交易总额800万美元；与中国建设银行股份有限公司齐鲁石化分行签署远期结汇/售汇协议（编号20120312），约定交易总额800万美元；其未结算交易额的公允价值根据2012年6月30日中国银行股份有限公司山东分行和中国建设银行股份有限公司齐鲁石化支行出具关于远期结售汇/外汇买卖交易估值通知书确认。

## 58、投资收益

### （1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	472,002.50	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	123,583.54	
合计	595,586.04	0.00

### （2）按成本法核算的长期股权投资收益

适用    不适用

### （3）按权益法核算的长期股权投资收益

适用    不适用

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,280,791.13	726,889.10
二、存货跌价损失		
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	-1,280,791.13	726,889.10

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	900,200.00	841,300.00
其他	73,314.45	57,262.81
合计	973,514.45	898,562.81

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
淄博市财政局上市工作奖励		700,000.00	根据淄财企指【2011】12号文件获得淄博市人民政府上市工作奖励
临朐县财政局经济工作先进单位奖励		141,300.00	根据临财企指【2011】28号文件子公司蓝帆新材料获临朐县2010年经济工作先进单位
合计	0.00	841,300.00	--

## 营业外收入说明

注：其中蓝帆新材料收到临朐县返还 2011 年度企业所得税和增值税地方留成部分的 60%，返还税款 869,700.00 元。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		

对外捐赠		46,000.00
其他	6,971.00	
合计	6,971.00	46,000.00

## 62、所得税费用

单位：元

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	8,459,331.37	1,958,004.17
递延所得税调整	1,409,403.28	-286,274.56
合计	9,868,734.65	1,671,729.61

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告 [2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告 [2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润( )	P0	25,455,701.99	11,271,176.92
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润( )	P0	24,523,102.38	10,559,636.53
期初股份总数	S0	120,000,000.00	80,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	120,000,000.00	160,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	240,000,000.00	240,000,000.00
基本每股收益( )		0.11	0.05
基本每股收益( )		0.10	0.04
调整后的归属于普通股股东的当期净利润( )	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润( )	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
稀释每股收益( )		0.11	0.05
稀释每股收益( )		0.10	0.04

### (1) 基本每股收益

基本每股收益=  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益=  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 因本期公司按每 10:10 的比例实施公积金转增股本，故按照《企业会计准则第 34 号——每股收益》对 2010 年度的每股收益按调整后的发行在外的普通股加权平均数进行了重新计算。

## 64、其他综合收益

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-79,049.69	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-79,049.69	-
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-79,049.69	-

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,370,280.75
营业外收入	973,514.45
政府补助	
收到往来款	1,859,470.09
合计	6,203,265.29

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用付现	15,690,553.66
管理费用付现	15,436,286.15
手续费等支出	965,059.43
其他营业外支出	6,971.00
支付往来款	
合计	32,098,870.24

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行理财产品收入	123,853.54

合计	123,853.54
----	------------

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用    不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用    不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

适用    不适用

**66、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	25,455,701.99	11,271,176.92
加：资产减值准备	-1,280,791.13	726,889.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,558,457.34	8,102,201.81
无形资产摊销	636,748.78	292,834.02
长期待摊费用摊销		1,786,561.34
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）		
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）	612,040.98	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,742,166.23	293,097.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-595,586.04	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,611,509.37	-286,274.56
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）	-11,958,630.37	-47,558,220.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,607,737.43	-49,679,800.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,081,495.32	97,580,876.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,262,682.49	22,529,341.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	334,021,701.15	418,280,823.21
减：现金的期初余额	254,531,778.89	477,220,172.89
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	79,489,922.26	-58,939,349.68
--------------	---------------	----------------

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用      不适用

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	334,021,701.15	254,531,778.89
其中：库存现金	19,661.21	18,531.81
可随时用于支付的银行存款	317,179,952.94	399,610,451.40
可随时用于支付的其他货币资金	16,822,087.00	18,651,840.00
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	334,021,701.15	254,531,778.89

公司 2012年 6月 30日银行承兑汇票保证金 17,495,660.00元、远期结售汇保证金 2,550,000.00元；2011年 6月 31日银行承兑汇票保证金 10,4800,00.00元、远期结售汇保证金 3,570,000.00元存款在资产负债表日后 3个月内不可以用于支付的，在编制现金流量表时从“现金”中扣除。

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用      不适用

### (九) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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
蓝帆集团股份有限公司	控股股东	股份公司	淄博齐鲁化学工业区内	李振平	对化工业、高新技术项目（企业）投资，增塑剂、邻苯二甲酸酐、技术开发、技术转让，房屋、设备租赁，房地产开发、销售	9,675.00	CNY	52.5%	52.5%	李振平	74896534-7

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青岛朗晖进出口有限公司	控股子公司	商业	青岛保税区	李振平	塑料制品国际贸易等	500,000.00	CNY	100%	100%	66450986-2
山东蓝帆新材料有限公司	控股子公司	制造业	山东临朐	李振平	PVC 手套等生产	80,000,000.00	CNY	100%	100%	69444678-6
蓝帆(上海)贸易有限公司	控股子公司	商业	上海	刘文静	塑胶制品销售	3,000,000.00	CNY	100%	100%	57410984-9
蓝帆(香港)贸易有限公司	控股子公司	商业	香港	李振平	贸易	150,000.00	USD	100%	100%	
山东朗晖石油化学有限公司	控股子公司	制造业	山东淄博	李振平	特种 PVC 糊树脂的生产与销售	150,000,000.00	CNY	100%	100%	58719161-8
BLUE SAIL (USA) CORPORATION	参股公司	商业	美国	李振平		17,738,800.00	USD	100%	100%	
Omni International Corp.	参股公司	商业	美国	李振平		2,456,500.00	USD	100%	100%	



### 3、本企业的合营和联营企业情况

适用    不适用

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
淄博蓝帆商贸有限公司	受同一母公司控制	77744633-5
山东蓝帆化工有限公司	受同一母公司控制	74986499-4
山东齐鲁增塑剂股份有限公司	受同一母公司间接控制	16432259-1
上海蓝帆化工有限公司	受同一母公司间接控制	75431339-6
香港蓝帆化工有限公司	受董事长控制的关联方	
中轩投资有限公司	本公司的投资方	
李彪	本公司的间接投资人	

#### 本企业的其他关联方情况的说明

注：截止 2012 年 6 月 30 日，中轩投资有限公司持有本公司 22.50% 的股份，李彪持有中轩投资有限公司 99.00% 的股权，形成本公司的间接投资人。

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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 (%)
山东蓝帆化工有限公司	增塑剂	市场价	7,152.72	14.12%	1,096.99	3.05%
山东齐鲁增塑剂股份有限公司	增塑剂	市场价	3,876.94	7.65%	2,685.72	7.47%
上海蓝帆化工有限公司	增塑剂	市场价	78.92	0.16%	129.21	0.36%

#### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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 (%)
山东齐鲁增塑剂股份有限公司	PVC 手套	市场价	205,897.44	0.03%		

#### (2) 关联托管/承包情况

适用    不适用

### (3) 关联租赁情况

适用      不适用

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东齐鲁增塑剂股份有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	30,000,000.00	2012年02月13日	2013年02月12日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	40,000,000.00	2012年03月28日	2013年03月28日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	10,000,000.00	2011年09月26日	2012年09月25日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	20,000,000.00	2011年12月22日	2012年12月21日	否
山东齐鲁增塑剂股份有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	20,000,000.00	2011年11月14日	2012年11月14日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	15,000,000.00	2012年02月16日	2013年02月15日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	15,000,000.00	2011年08月31日	2012年08月30日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	6,000,000.00	2012年01月31日	2012年07月30日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	9,000,000.00	2011年08月29日	2012年08月24日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	1,274,075.21	2012年01月18日	2012年07月13日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	1,911,112.81	2012年01月18日	2012年07月16日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	2,666,830.84	2012年01月16日	2012年07月13日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	5,066,244.90	2012年01月16日	2012年07月17日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	1,832,703.02	2012年01月19日	2012年07月17日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	4,452,729.60	2012年02月02日	2012年07月31日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	2,422,689.70	2012年02月13日	2012年08月10日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	3,634,034.54	2012年02月27日	2012年08月24日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	6,375,499.20	2012年03月09日	2012年09月05日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	6,341,028.00	2012年02月20日	2012年08月20日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	2,000,000.00	2012年04月18日	2012年10月18日	否
山东蓝帆化工有	山东蓝帆塑胶股	3,515,440.00	2012年05月28日	2012年11月28日	否

限公司	份有限公司		日	日	
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	4,007,335.00	2012年02月13日	2012年08月13日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	1,907,400.00	2012年03月21日	2012年09月20日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	2,272,500.00	2012年04月18日	2012年10月18日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	2,550,000.00	2012年06月20日	2012年12月20日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	1,174,913.42	2012年04月12日	2012年07月31日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	2,096,830.85	2012年05月25日	2012年09月17日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	1,797,890.77	2012年06月18日	2012年09月24日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	252,996.00	2012年04月13日	2012年07月19日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	1,740,738.98	2012年04月12日	2012年07月30日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	604,154.45	2012年04月25日	2012年07月30日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	464,880.15	2012年06月19日	2012年09月25日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	7,109,187.60	2012年06月01日	2012年09月25日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	1,740,738.98	2012年04月12日	2012年08月06日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	1,740,738.98	2012年04月12日	2012年08月20日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	705,858.84	2012年05月25日	2012年08月27日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆塑胶股份有限公司	3,145,246.27	2012年04月12日	2012年08月23日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	2,082,580.85	2012年03月23日	2012年07月05日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	604,154.45	2012年03月27日	2012年07月09日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	604,154.45	2012年03月27日	2012年07月16日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	6,084,553.80	2012年03月31日	2012年07月27日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	3,162,450.00	2012年04月16日	2012年10月31日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	2,096,830.85	2012年04月16日	2012年08月15日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	604,154.45	2012年04月16日	2012年08月06日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	604,154.45	2012年04月16日	2012年08月13日	否

山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	8,424,766.80	2012年05月11日	2012年08月28日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	604,154.45	2012年05月11日	2012年09月03日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	604,154.45	2012年05月11日	2012年09月17日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	2,096,830.85	2012年05月31日	2012年09月10日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	327,882.82	2012年06月08日	2012年09月28日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	8,886,484.50	2012年06月05日	2012年10月08日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	603,142.46	2012年06月05日	2012年10月19日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	603,142.46	2012年06月05日	2012年09月29日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	1,797,890.77	2012年06月13日	2012年09月21日	否

#### (5) 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7) 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付款项	齐鲁增塑剂	378,631.66	22,101,151.50

单位：元

#### 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	蓝帆化工	18,123,703.68	5,495,014.89
应付账款	齐鲁增塑剂	8,830,825.38	30,049,393.67
应付账款	上海蓝帆	513,000.00	256,500.00
其他应付款	香港蓝帆化工	3,849,632.80	3,835,025.27

单位：元

#### (十) 股份支付

##### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、以股份支付服务情况

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、年金计划主要内容及重大变化**

无

**7、其他需要披露的重要事项**

无

**(十五) 母公司财务报表主要项目注释**
**1、应收账款**
**(1) 应收账款**

单位：元

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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	19,861,593.74	15.78%	993,079.69	5%	40,171,366.33	29.8%	2,074,406.99	5.16%
合并范围内应收款项	106,002,122.75	84.22%			94,564,673.56	70.2%		
组合小计	125,863,716.49	100%	993,079.69	5%	134,736,039.89	100%	2,074,406.99	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	125,863,716.49	--	993,079.69	--	134,736,039.89	--	2,074,406.99	--

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款**

适用    不适用

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：**

适用      不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
	19,861,593.74	15.78 %	993,079.69	38,854,592.90	28.82 %	1,942,729.65
1 年以内小计	19,861,593.74	15.78 %	993,079.69	38,854,592.90	28.82 %	1,942,729.65
1 至 2 年				1,316,773.43	0.98 %	131,677.34
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	19,861,593.74	--	993,079.69	40,171,366.33	--	2,074,406.99

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用      不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用      不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用      不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用      不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用      不适用

(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

适用      不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用      不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户一	子公司	103,629,905.18	1 年以内	82.34%
客户二	非关联方	2,964,132.76	1 年以内	2.36%
客户三	非关联方	2,441,253.28	1 年以内	1.94%
客户四	子公司	2,372,217.57	1 年以内	1.88%
客户五	非关联方	2,228,806.53	1 年以内	1.77%
合计	--	113,636,315.32	--	90.29%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
蓝帆(香港)贸易有限公司	子公司	103,629,905.18	82.34%
蓝帆(上海)贸易有限公司	子公司	2,372,217.57	1.88%
合计	--	106,002,122.75	84.22%

### (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

### (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

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款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	4,164,554.73	6.72%	250,036.21	6%	5,120,948.53	6.23%	289,151.96	5.65%
合并范围内应收款项	57,828,410.16	93.28%			77,053,885.19	93.77%		
组合小计	61,992,964.89	100%	250,036.21	0.4%	82,174,833.72	100%	289,151.96	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								



合计	61,992,964.89	--	250,036.21	--	82,174,833.72	--	289,151.96	--
----	---------------	----	------------	----	---------------	----	------------	----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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：	--	--	--	--	--	--
	3,898,785.32	93.62 %	194,939.27	4,884,057.98	5.94 %	244,202.90
1 年以内小计	3,898,785.32	93.62 %	194,939.27	4,884,057.98	5.94 %	244,202.90
1 至 2 年	224,469.41	5.39 %	22,446.94	115,590.55	0.14 %	11,559.06
2 至 3 年	10,000.00	0.24 %	2,000.00	90,000.00	0.11 %	18,000.00
3 年以上						
3 至 4 年				1,300.00	0%	390.00
4 至 5 年	1,300.00	0.03 %	650.00	30,000.00	0.04 %	15,000.00
5 年以上	30,000.00	0.72 %	30,000.00			
合计	4,164,554.73	--	250,036.21	5,120,948.53	--	289,151.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 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

适用 不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

适用    不适用

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

适用    不适用

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
山东蓝帆新材料有限公司	子公司	52,281,193.21	84.33%
山东朗晖石油化学有限公司	子公司	5,547,216.95	8.95%
合计	--	57,828,410.16	93.28%

**(8)**

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为\_\_\_\_元。

**(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

无

**3、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青岛朗晖进出口有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
山东蓝帆新材料有限公司	成本法	318,881,100.00	318,881,100.00		318,881,100.00	100%	100%				
蓝帆(上海)贸易有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%				
蓝帆(香港)贸易有限公司	成本法					100%	100%				
山东朗晖石油化学有限公司	成本法	150,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00	150,000,000.00	100%	100%				
BLUE SAIL (USA) CORPORATION	成本法	17,738,840.00	17,738,840.00		17,738,840.00	100%	100%				
合计	--	490,119,940.00	390,119,940.00	100,000,000.00	490,119,940.00	--	--	--			

## 长期股权投资的说明

根据2012年4月11日公司第二届董事会第十七次会议审议并通过了《关于向全资子公司增加注册资本的议案》同意公司以自筹资金向全资子公司朗晖石化增资10,000万元。

## 4、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	342,388,269.58	284,619,832.54
其他业务收入	2,157,043.73	1,394,630.71
营业成本	291,993,524.50	254,982,780.40
合计		

### (2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	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
一次性 PVC 手套	342,388,269.58	291,900,202.04	284,619,832.54	254,937,369.79
合计	342,388,269.58	291,900,202.04	284,619,832.54	254,937,369.79

### (3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

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
医疗级 PVC 手套	192,208,884.04	153,061,724.46	279,836,067.04	250,155,931.15
非医疗级 PVC 手套	150,179,385.54	138,838,477.58	4,783,765.50	4,781,438.64
合计	342,388,269.58	291,900,202.04	284,619,832.54	254,937,369.79

### (4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	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
国内	6,669,429.34	6,278,307.73	19,040,098.12	15,160,346.85
美国	20,447,973.08	15,466,630.57	173,735,212.92	159,981,155.96
欧洲	24,987,858.30	21,297,124.44	24,448,355.69	20,917,245.90
日本	1,652,993.50	1,313,099.82	4,025,377.14	3,474,164.52
加拿大	2,702,669.99	2,168,733.04	52,999,501.45	46,269,236.08
境外其他地区	11,084,126.97	9,589,696.71	10,371,287.22	9,135,220.48
香港	274,843,218.40	235,786,609.73		

合计	342,388,269.58	291,900,202.04	284,619,832.54	254,937,369.79
----	----------------	----------------	----------------	----------------

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	274,843,218.40	79.77%
客户二	9,486,455.53	2.75%
客户三	6,139,686.82	1.78%
客户四	5,573,531.77	1.62%
客户五	5,303,737.18	1.54%
合计	301,346,629.70	87.46%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	472,002.50	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	50,432.85	
合计	522,435.35	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	18,394,840.15	11,131,457.06
加：资产减值准备	-1,120,443.05	-1,040,448.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,112,414.46	5,700,432.96
无形资产摊销	208,565.73	199,338.54
长期待摊费用摊销		626,287.84

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)		
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)	612,040.98	
财务费用(收益以“-”号填列)	2,716,491.29	
投资损失(收益以“-”号填列)	-522,435.35	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	168,066.46	156,067.20
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)	-3,892,788.21	-11,041,385.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	429,892.29	12,370,460.92
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-25,826,446.75	29,648,088.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-719,802.00	49,831,195.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	178,099,570.28	305,273,104.21
减: 现金的期初余额	202,911,316.97	420,501,834.86
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	-24,811,746.69	-115,228,730.65

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

### (十六) 补充资料

#### 1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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	2.74%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.64%	0.1	0.1

#### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上项目分析:

##### (1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
应收票据	3,010,052.80	2,116,390.77	893,662.03	42.23	注 1

预付款项	136,952,589.73	99,264,994.16	37,687,595.57	37.97	注 2
在建工程	13,271,905.62	60,201,773.25	-46,929,867.63	-77.95	注 3
工程物资	242,250.95	1,868,549.69	-1,626,298.74	-87.04	
递延所得税资产	2,031,703.52	3,643,212.89	-1,611,509.37	-44.23	注 4
短期借款	244,635,919.82	98,854,185.15	145,781,734.67	147.47	注 5
应付职工薪酬	2,822,949.76	4,841,018.52	-2,018,068.76	-41.69	注 6
应交税费	-483,163.37	-16,948,218.47	16,465,055.10	97.15	注 7
应付股利	1,215,000.00	—	1,215,000.00	100.00	注 8
其他应付款	7,470,034.46	5,144,769.65	2,325,264.81	45.20	注 9
股本	240,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	100.00	注 10

注 1: 应收票据 2012年 6月 30日余额较年初增加 893,662.03元, 增长 42.23%, 主要系全资子公司蓝帆(上海)对优质客户使用银行承兑汇票结算所致;

注 2: 预付款项 2012年 6月 30日余额较年初增加 37,687,595.57元, 增长 37.97%, 主要是由于生产规模扩大, 原材料采购量增加, 以及子公司朗晖石化预付设备款, 预付土地款所致;

注 3: 在建工程 2012年 6月 30日余额较年初减少 46,929,867.63元, 减少 77.95%; 工程物资 2012年 6月 30日余额较年初减少 1,626,298.74元, 减少 87.04%。主要系募投项目建设基本完工投产, 在建工程转增固定资产, 工程物资采购减少所致;

注 4: 递延所得税资产 2012年 6月 30日余额较年初减少 1,611,509.37元, 减少 44.23%, 主要系子公司蓝帆(香港)根据香港地区税收政策, 不再计算递延所得税资产所致;

注 5: 短期借款 2012年 6月 30日余额较年初增加 145,781,734.67元, 增长 147.47%, 主要系公司生产规模扩大补充流动资金所致;

注 6: 应付职工薪酬 2012年 6月 30日余额较年初减少 2,018,068.76元, 减少 41.69%, 主要系公司报告期内支付职工 2011年度年终奖所致;

注 7: 应交税费 2012年 6月 30日余额较年初增加 16,465,055.10元, 增加 97.15%, 主要系公司报告期内增值税期末留抵税款减少, 母公司期初预交所得税款 3,477,298.01元在本报告期内已全部抵缴所致;

注 8: 应付股利 2012年 6月 30日余额较年初增加 1,215,000.00元, 主要系根据公司 2011年股东大会审议并通过的《关于公司 2011年度利润分配及公积金转增股本的预案》, 本期应付尚未支付外方股东中轩投资有限公司股利所致;

注 9: 其他应付款 2012年 6月 30日余额较年初增加 2,325,264.81元, 主要系根据《山东省残疾人就业保障金征收管理办法》和市区县人民政府有关文件, 应缴纳 2011年度残疾人

就业保障金所致；

注 10: 股本 2012年 6月 30日余额较年初增加 120,000,000.00元, 增长 100.00%, 主要是根据公司 2011年股东大会审议并通过的《关于公司 2011年度利润分配及公积金转增股本的预案》, 以 2011年 12月 31日总股本 120,000,000股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10股转增 10股, 合计转增股本 120,000,000股所致。

## (2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度 (%)	注释
营业收入	636,702,242.37	396,783,050.64	239,919,191.73	60.47	注 1
营业成本	550,167,977.66	357,726,203.61	192,441,774.05	34.98	注 2
销售费用	20,448,099.70	9,816,268.66	10,631,831.04	108.31	注 3
管理费用	30,681,582.46	14,633,904.52	16,047,677.94	109.66	注 4
财务费用	1,096,216.16	781,854.39	314,361.77	40.21	注 5
资产减值损失	-1,280,791.13	726,889.10	-2,007,680.23	-276.20	注 6
公允价值变动净收益	-612,040.98	—	-61,2040.98	100.00	注 7
投资收益	595,586.04	—	595,586.04	100.00	注 8
营业外支出	6,971.00	46,000.00	-39,029.00	-84.85	注 9
所得税费用	9,868,734.65	1,671,729.61	8,197,005.04	490.33	注 10
净利润	25,455,701.99	11,271,176.92	14,184,525.07	125.85	注 11

注 1: 营业收入本期较上年同期增加 239,919,191.73元, 增长 60.47%, 主要系新增产能使本期产销量增加所致；

注 2: 营业成本本期较上年同期增加 192,441,774.05元, 增长 34.98%, 主要系报告期内产销量增加所致；

注 3: 销售费用本期较上年同期增加 10,631,831.04元, 增长 108.31%, 主要原因是：(1) 公司销售增加导致销售运费增加；(2) 在职职工人数增加和工资水平提高导致职工薪酬增加 2,696,854.94元；(3) 本期增加子公司蓝帆（美国）发生销售费用共计 1,326,602.11元；

注 4: 管理费用本期较上年同期增加 16,047,677.94元, 增长 109.66%, 主要原因是：(1) 职工薪酬增加 4,052,059.43元；(2) 本期增加中介机构服务（已经终止的重大资产重组项目）费用 3,115,158.67元；(3) 公司及子公司扩大生产规模，新增的土地及房产使得计入管理费用的相关税费增加；

注 5: 财务费用本期较上年同期增加 314,361.77元, 增长 40.21%, 主要系本期为补充流动资金增加了银行贷款，利息支出增加所致；

注 6: 资产减值损失本期较上年同期减少 2,007,680.23元, 下降 276.20%, 主要是加强

应收账款的管理，控制应收账款规模减少所致；

注 7: 公允价值变动损益本期较上年同期减少 612,040.98 元，减少 100.00%，主要是报告期末公司将未到期结算的远期结售汇业务确认为交易性金融负债，并按公允价值进行计量，公允价值的变动计入当期损益所致；

注 8: 投资收益本期较上年同期增加 595,586.04 元，增长 100%，主要是报告期内公司已结算的远期结售汇业务及购买短期银行理财产品产生投资收益所致；

注 9: 营业外支出本期较上年同期减少 39,029.00 元，下降 84.89%，主要是由于去年同期支付赞助费用所致；

注 10: 所得税费用本期较去年同期增加 8,197,005.04 元，增长 490.33%，主要是应纳税所得额较上年同期有较大幅度增加所致；

注 11: 净利润本期较去年同期增加 14,184,525.07 元，增长 125.89%，主要是报告期内销量增加，产品销售价格较上年同期有所提高，且主要原材料价格下降导致产品成本下降所致。



## 九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的 2012 年半年报告文本原件；
二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
三、载有公司董事、高级管理人员关于 2012 年半年财务报表的书面确认意见原件；
四、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原稿；
上述文件备置于公司证券管理部备查。

山东蓝帆塑胶股份有限公司

董事长：李振平

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 23 日