

审 计 报 告

五洲松德审字[2009]1130 号

天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

五洲松德联合会计师事务所

中国 天津

2009 年 3 月 28 日

中国注册会计师：郭宪明

中国注册会计师：丁琛

资 产 负 债 表

2008年12月31日

编制单位：天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司

单位：人民币元

| 资产 | 合并注释 | 母公司注释 | 合并 | | 母公司 | |
|-------------|--------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 期末余额 | 期初余额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 七、1 | | 2,067,536.81 | 46,929,996.42 | 1,675,286.36 | 43,481,765.67 |
| 交易性金融资产 | | | | | | |
| 应收票据 | | | - | 1,615,419.18 | | |
| 应收账款 | 七、2(1) | 八、1(1) | 1,910,170.13 | 16,673,935.86 | 1,910,170.13 | 15,922,136.02 |
| 预付款项 | 七、3 | | 22,525,984.23 | 103,459,808.75 | 20,162,579.23 | 90,228,022.86 |
| 应收股利 | | | | | | |
| 其他应收款 | 七、2(2) | 八、1(2) | 22,513,679.81 | 108,238,316.58 | 12,330,046.52 | 93,066,095.09 |
| 存货 | 七、4 | | 107,786,464.47 | 127,188,617.03 | 107,767,197.47 | 98,529,142.34 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 156,803,835.45 | 404,106,093.82 | 143,845,279.71 | 341,227,161.98 |
| 非流动资产： | | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | | | |
| 长期股权投资 | 七、5 | 八、2 | 24,058,951.00 | 0.00 | 40,603,512.88 | 42,316,380.46 |
| 投资性房地产 | | | - | | | |
| 固定资产 | 七、6 | | 28,082,213.72 | 48,465,892.66 | 26,839,931.46 | 19,690,923.87 |
| 在建工程 | 七、7 | | 2,541,907.00 | | | |
| 工程物资 | | | | | | |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 无形资产 | 七、8 | | - | 877,500.00 | | |
| 商誉 | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 七、10 | | 35,592,447.22 | | 35,592,447.22 | |
| 递延所得税资产 | 七、9 | | 275,910.98 | | 242,590.07 | |
| 其他非流动资产 | | | | | | |
| 非流动资产合计 | | | 90,551,429.92 | 49,343,392.66 | 103,278,481.63 | 62,007,304.33 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 资产总计 | | | 247,355,265.37 | 453,449,486.48 | 247,123,761.34 | 403,234,466.31 |

资产负债表(续)

2008年12月31日

编制单位：天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司

单位：人民币元

| 负债和股东权益 | 合并注释 | 母公司注释 | 合并 | | 母公司 | |
|---------------|---------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | 期末余额 | 期初余额 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 七、11 | | 104,000,000.00 | 128,900,000.00 | 104,000,000.00 | 113,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | | | |
| 应付票据 | 七、13 | | - | 45,000,000.00 | - | 45,000,000.00 |
| 应付账款 | 七、12(1) | | 41,418,276.88 | 158,030,903.60 | 41,418,276.88 | 153,072,103.07 |
| 预收款项 | 七、12(2) | | 9,717,214.99 | 37,890,215.97 | 9,717,214.99 | 18,907,624.21 |
| 应付职工薪酬 | 七、14 | | 354,432.76 | 499,911.63 | 350,484.93 | 259,611.77 |
| 应交税费 | 七、15 | | 6,051,453.49 | 310,533.22 | 6,096,053.81 | 83,030.09 |
| 应付利息 | | | | | | |
| 应付股利 | | | | | | |
| 其他应付款 | 七、12(3) | | 1,729,360.74 | 9,916,995.88 | 4,305,213.97 | 10,273,643.28 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | | | 163,270,738.86 | 380,548,560.30 | 165,887,244.58 | 340,596,012.42 |
| 非流动负债： | | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | | | |
| 非流动负债合计 | | | | | | |
| 负债合计 | | | 163,270,738.86 | 380,548,560.30 | 165,887,244.58 | 340,596,012.42 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、16 | | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 资本公积 | | | 6,389,357.24 | 13,039,504.58 | 6,389,357.24 | 6,389,357.24 |
| 减：库存股 | | | | | | |
| 盈余公积 | 七、17 | | 1,044,537.04 | 622,023.43 | 1,044,537.04 | 622,023.43 |
| 一般风险准备 | | | | | | |
| 未分配利润 | 七、18 | | 2,710,750.67 | -14,685,491.45 | 3,802,622.48 | -14,372,926.78 |
| 外币报表折算差额 | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | 80,144,644.95 | 68,976,036.56 | 81,236,516.76 | 62,638,453.89 |
| 少数股东权益 | | | 3,939,881.56 | 3,924,889.62 | | |
| 所有者权益合计 | | | 84,084,526.51 | 72,900,926.18 | 81,236,516.76 | 62,638,453.89 |
| 负债和所有者权益总计 | | | 247,355,265.37 | 453,449,486.48 | 247,123,761.34 | 403,234,466.31 |

利 润 表

2008年度

编制单位：天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司

单位：人民币元

| 项目 | 合并注释 | 母公司注释 | 合并 | | 母公司 | |
|-----------------------|------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | 本期金额 | 上期金额 | 本期金额 | 上期金额 |
| 一、营业总收入 | | | 1,443,938,005.52 | 2,136,705,705.07 | 1,372,150,287.71 | 2,023,343,243.61 |
| 其中：营业收入 | 七、19 | 八、3 | 1,443,938,005.52 | 2,136,705,705.07 | 1,372,150,287.71 | 2,023,343,243.61 |
| 二、营业总成本 | | | 1,437,347,255.90 | 2,136,046,928.56 | 1,366,572,239.95 | 2,023,123,508.18 |
| 其中：营业成本 | 七、19 | 八、3 | 1,379,386,220.43 | 2,071,349,891.12 | 1,313,261,996.12 | 1,975,536,764.15 |
| 营业税金及附加 | 七、20 | | 811,308.28 | 204,894.67 | 755,827.49 | 153,046.67 |
| 销售费用 | | | 23,680,019.27 | 36,625,576.76 | 22,173,727.56 | 26,098,292.77 |
| 管理费用 | | | 17,909,716.66 | 17,350,753.15 | 16,443,124.09 | 13,875,458.77 |
| 财务费用 | 七、21 | | 14,103,700.32 | 10,471,853.62 | 12,967,204.40 | 7,491,255.29 |
| 资产减值损失 | 七、22 | | 1,456,290.94 | 43,959.24 | 970,360.29 | -31,309.47 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、23 | 八、4 | 16,611,786.24 | 800,000.00 | 18,036,732.42 | 840,886.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | | 23,202,535.86 | 1,458,776.51 | 23,614,780.18 | 1,060,622.31 |
| 加：营业外收入 | | | 46,517.31 | | | |
| 减：营业外支出 | 七、24 | | 61,170.40 | 1,155,182.07 | 11,164.89 | 1,155,182.07 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | | 23,187,882.77 | 303,594.44 | 23,603,615.29 | -94,559.76 |
| 减：所得税费用 | 七、25 | | 5,354,135.11 | 582,253.76 | 5,005,552.42 | 227,180.57 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | | 17,833,747.67 | -278,659.32 | 18,598,062.87 | -321,740.33 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | | 17,818,755.73 | -203,548.94 | 18,598,062.87 | -321,740.33 |
| 少数股东损益 | | | 14,991.94 | -75,110.38 | | |

现金流量表

2008年度

编制单位：天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司

单位：人民币元

| 项 目 | 合并 | | 母公司 | |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 本期金额 | 上期金额 | 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 | 1,609,995,569.89 | 2,584,758,734.80 | 1,609,340,909.47 | 2,382,505,600.77 |
| 收到的税费返还 | - | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 81,588,382.03 | 11,678,582.90 | 57,431,694.26 | 482,496.16 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,751,583,951.92 | 2,596,437,317.70 | 1,667,272,597.73 | 2,382,988,096.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,716,240,224.66 | 2,537,537,023.68 | 1,642,664,963.72 | 2,340,222,698.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5,252,243.18 | 4,744,510.16 | 4,214,899.72 | 2,498,532.30 |
| 支付的各种税费 | 9,079,431.30 | 3,347,077.95 | 8,010,898.55 | 2,029,916.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 42,139,957.81 | 107,338,574.81 | 40,006,226.49 | 78,910,095.60 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,772,711,066.95 | 2,652,967,186.60 | 1,694,796,488.48 | 2,423,661,242.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -21,127,116.03 | -56,529,868.90 | -27,523,900.75 | -30,673,155.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | - | 8,000,000.00 | - | 5,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | - | 800,000.00 | - | 500,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | - | - | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 21,412,729.40 | - | 24,649,600.00 | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | - | - | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | 21,412,729.40 | 8,800,000.00 | 24,649,600.00 | 5,500,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,631,332.68 | 5,218,207.83 | 1,705,440.86 | 3,238,773.55 |
| 投资支付的现金 | 14,900,000.00 | - | 14,900,000.00 | 20,510,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | - | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | - | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | 19,531,332.68 | 5,218,207.83 | 16,605,440.86 | 23,748,773.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,881,396.72 | 3,581,792.17 | 8,044,159.14 | -18,248,773.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | 38,000,000.00 | - | 34,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | 135,000,000.00 | 133,900,000.00 | 135,000,000.00 | 118,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | 135,000,000.00 | 171,900,000.00 | 135,000,000.00 | 152,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 146,900,000.00 | 91,500,000.00 | 144,000,000.00 | 78,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 13,716,140.30 | 8,558,888.41 | 13,326,737.70 | 7,305,389.71 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | 160,616,140.30 | 100,058,888.41 | 157,326,737.70 | 85,805,389.71 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -25,616,140.30 | 71,841,111.59 | -22,326,737.70 | 66,194,610.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 减：因合并报表范围变更影响数 | - | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -44,862,459.61 | 18,892,034.86 | -41,806,479.31 | 17,272,680.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 46,929,896.42 | 28,037,861.56 | 43,481,765.67 | 26,209,084.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,067,436.81 | 46,929,896.42 | 1,675,286.36 | 43,481,765.67 |

合并所有者权益变动表

2008年度

编制单位：天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司

| 项目 | 行次 | 本期金额 | | | | | |
|-------------------------|----|---------------|----------------|-------|--------------|----------------|--------------|
| | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少数股东权益 |
| | | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 70,000,000.00 | 13,039,504.58 | | 622,023.43 | -14,685,491.45 | 3,924,889.62 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 4 | 70,000,000.00 | 13,039,504.58 | | 622,023.43 | -14,685,491.45 | 3,924,889.62 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”填列） | 5 | - | -6,650,147.34 | | 422,513.61 | 17,396,242.12 | 14,991.94 |
| （一）净利润 | 6 | | | | | 17,818,755.73 | 14,991.94 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | 7 | | -6,650,147.34 | | | | |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 | 8 | | | | | | |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | 9 | | -6,650,147.34 | | | | |
| 3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | 10 | | | | | | |
| 4、其他 | 11 | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | 12 | | | | - | 17,818,755.73 | 14,991.94 |
| （三）所有者投入资本 | 13 | - | | | | | - |
| 1、所有者投入资本 | 14 | | | | | | |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | 15 | | | | | | |
| 3、其他 | 16 | | | | | | |
| （四）本年利润分配 | 17 | | | | 422,513.61 | -422,513.61 | |
| 1、提取盈余公积 | 18 | | | | 422,513.61 | -422,513.61 | |
| 2、对所有者（股东）的分配 | 19 | | | | | | |
| 3、其他 | 20 | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 21 | | - | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | 22 | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | 23 | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | 24 | | | | | | |
| 4、其他（合并范围变化减少） | 25 | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 26 | 70,000,000.00 | 1 6,389,357.24 | | 1,044,537.04 | 2,710,750.67 | 3,939,881.56 |

2008年度

编制单位：天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司

| 项目 | 行次 | 本期金额 | | | | | |
|-------------------------|----|---------------|---------------|-------|--------------|----------------|--------------|
| | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | 少数股东权益 |
| | | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 70,000,000.00 | 13,039,504.58 | | 622,023.43 | -14,685,491.45 | 3,924,889.62 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 4 | 70,000,000.00 | 13,039,504.58 | | 622,023.43 | -14,685,491.45 | 3,924,889.62 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”填列） | 5 | - | -6,650,147.34 | | 422,513.61 | 17,396,242.12 | 14,991.94 |
| （一）净利润 | 6 | | | | | 17,818,755.73 | 14,991.94 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | 7 | | -6,650,147.34 | | | | |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 | 8 | | | | | | |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | 9 | | -6,650,147.34 | | | | |
| 3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | 10 | | | | | | |
| 4、其他 | 11 | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | 12 | | | | - | 17,818,755.73 | 14,991.94 |
| （三）所有者投入资本 | 13 | - | | | | | - |
| 1、所有者投入资本 | 14 | | | | | | |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | 15 | | | | | | |
| 3、其他 | 16 | | | | | | |
| （四）本年利润分配 | 17 | | | | 422,513.61 | -422,513.61 | |
| 1、提取盈余公积 | 18 | | | | 422,513.61 | -422,513.61 | |
| 2、对所有者（股东）的分配 | 19 | | | | | | |
| 3、其他 | 20 | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 21 | | - | | | | |
| 1、资本公积转增资本（或股本） | 22 | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本（或股本） | 23 | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | 24 | | | | | | |
| 4、其他（合并范围变化减少） | 25 | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 26 | 70,000,000.00 | 6,389,357.24 | | 1,044,537.04 | 2,710,750.67 | 3,939,881.56 |

母公司所有者权益变动表

2008年度

编制单位：天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司

单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 本期金额 | | | | | 所有者权益合计 |
|-------------------------|----|---------------|--------------|-------|------------|----------------|---------------|
| | | 归属于母公司所有者权益 | | | | | |
| | | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 70,000,000.00 | 6,389,357.24 | | 622,023.43 | -14,372,926.78 | 62,638,453.89 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 4 | 70,000,000.00 | 6,389,357.24 | | 622,023.43 | -14,372,926.78 | 62,638,453.89 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”填列) | 5 | - | | | 365,980.43 | 18,232,082.44 | 18,598,062.87 |
| (一)净利润 | 6 | | | | | 18,598,062.87 | 18,598,062.87 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | 7 | | | | | | |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 | 8 | | | | | | |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | 9 | | | | | | |
| 3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | 10 | | | | | | |
| 4、其他 | 11 | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | 12 | | | | | 18,598,062.87 | 18,598,062.87 |
| (三)所有者投入资本 | 13 | - | | | | | |
| 1、所有者投入资本 | 14 | | | | | | |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | 15 | | | | | | |
| 3、其他 | 16 | | | | | | |
| (四)本年利润分配 | 17 | | | | 365,980.43 | -365,980.43 | - |
| 1、提取盈余公积 | 18 | | | | 365,980.43 | -365,980.43 | - |
| 2、对所有者(股东)的分配 | 19 | | | | | | |
| 3、其他 | 20 | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | 21 | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本(或股本) | 22 | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本(或股本) | 23 | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | 24 | | | | | | |
| 4、其他 | 25 | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 26 | 70,000,000.00 | 6,389,357.24 | | 988,003.86 | 3,859,155.66 | 81,236,516.76 |

母公司所有者权益变动表(续)

2008年度

编制单位：天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司

单位：人民币元

| 项目 | 行次 | 上期金额 | | | | | 所有者权益合计 |
|-------------------------|----|---------------|--------------|-------|------------|----------------|---------------|
| | | 归属于母公司的所有者权益 | | | | | |
| | | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 1 | 36,000,000.00 | | | 622,023.43 | -14,051,186.45 | 22,570,836.98 |
| 加：会计政策变更 | 2 | | | | | | |
| 前期差错更正 | 3 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 4 | 36,000,000.00 | | | 622,023.43 | -14,051,186.45 | 22,570,836.98 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”填列) | 5 | 34,000,000.00 | 6,389,357.24 | | | -321,740.33 | 40,067,616.91 |
| (一)净利润 | 6 | | | | | -321,740.33 | -321,740.33 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | 7 | | 6,389,357.24 | | | | |
| 1、可供出售金融资产公允价值变动净额 | 8 | | | | | | |
| 2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | 9 | | 6,389,357.24 | | | | |
| 3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | 10 | | | | | | |
| 4、其他 | 11 | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | 12 | | | | | -321,740.33 | -321,740.33 |
| (三)所有者投入资本 | 13 | 34,000,000.00 | | | | | 34,000,000.00 |
| 1、所有者投入资本 | 14 | 34,000,000.00 | | | | | 34,000,000.00 |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | 15 | | | | | | |
| 3、其他 | 16 | | | | | | |
| (四)本年利润分配 | 17 | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | 18 | | | | | | |
| 2、对所有者(股东)的分配 | 19 | | | | | | |
| 3、其他 | 20 | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | 21 | | | | | | |
| 1、资本公积转增资本(或股本) | 22 | | | | | | |
| 2、盈余公积转增资本(或股本) | 23 | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | 24 | | | | | | |
| 4、其他 | 25 | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 26 | 70,000,000.00 | 6,389,357.24 | | 622,023.43 | -14,372,926.78 | 62,638,453.89 |

天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司

2008 年财务报表附注

一、公司的基本情况

天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”)原为蓝盾集团(天津)有限公司,成立于 1999 年 5 月 31 日,取得天津市工商行政管理局大港分局颁发的 120109000002521 号企业法人营业执照。公司注册资本 7000 万元,原股东为天津中和石化有限公司和自然人邹凌、韩宝林,

2008 年 5 月公司原股东与天津泰达股份有限公司达成协议:天津泰达股份有限公司受让中和石化有限公司所持的蓝盾集团(天津)有限公司 15%的股权;天津信托投资有限公司收购天津中和石化有限公司和韩宝林所持的蓝盾集团(天津)有限公司 36%的股权。同时公司名称变更为:天津泰达蓝盾集团发展有限责任公司。

股东变更后的股权结构为:邹凌占本公司注册资本的 32%,韩宝林占本公司注册资本的 17%,天津泰达股份有限公司占本公司注册资本的 15%,天津信托投资有限公司占本公司注册资本的 36%。

公司的经营范围包括:对房地产开发投资;汽油、柴油、燃料零售;燃料油、沥青油零售;百货、服装、文化体育用品、日用杂品(烟花爆竹除外)、五金、交电、木材、建筑材料、塑料制品、家具、金属材料批发兼零售;物流策划;货物联运;中转配送;仓储(危险品限重芳烃、汽油、石脑油、溶剂油(碳五、碳九)存储)。(以上经营范围国家有专项专营规定的按规定执行)

二、遵循企业会计准则的声明

本公司声明:所编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求,真实、完整地反映了企业财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、财务报表的编制基础

本财务报告按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则编制。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(一)会计年度

公司采用公历制,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二)记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

(三)会计计量基础

以权责发生制为记账基础。在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时,按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,采用重置成本、

可变现净值、现值和公允价值计量的，应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

(四) 外币业务核算方法

在资产负债表日采用的折算方法

1、对于外币货币性项目，因汇率波动而产生的汇兑差额作为财务费用处理，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额。

2、对于非货币性项目

(1) 对于以历史成本计量的外币非货币性项目，已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不改变其原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

(2) 对于以公允价值计量的股票、基金等非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则应当先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动损益，计入当期损益。

3、货币兑换的折算

公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，以交易实际采用的汇率，即银行买入价或卖出价折算。由于汇率变动产生的折算差额计入当期损益。

(五) 现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时通常以三个月内到期，流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

(六) 坏账损失的核算方法

1、坏账的确认标准为：公司对于不能收回的应收款项应查明原因，追究责任。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务人已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准，作为坏账损失，冲销计提的坏账准备。

2、坏账准备的计提：根据公司董事会规定，公司采用备抵法核算坏账准备，即采用余额百分比法，按照应收款项期末余额扣除纳入汇总和合并范围的公司之间的应收款项后按余额 5% 计提坏账准备，同时对单户金额超过 1000 万元的应收及预付款项单独进行减值测试，按该项应收及预付款的账面价值与预计未来现金流量现值的差额，单独计提坏帐准备。

(七) 存货核算方法

1、存货分类为：原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品。

2、取得和发出存货的计价方法：

各类存货按取得时的实际成本计价，采用永续盘存制确定存货数量。购入并已验收入库的原材料、辅助材料、委托加工材料在取得时以实际成本计价，发出时按加权平均法计价。低值易耗品在领用时一次摊销。

3、存货跌价准备的确认标准及计提方法：期末公司在对存货全面盘点的基础上对由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。如果以后存货价值又得以恢复，在已计提存货跌价准备的范围内转回。可变现净值

按市价减去相应税金和费用确定。

(八) 长期投资核算方法

1、长期股权投资初始投资成本的确定

公司的长期股权投资在取得时分别以下情况确定初始投资成本：

(1) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按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确定长期股权投资的初始成本。

(3) 以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款(包括支付的税金、手续费等相关费用)作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

(4) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(5) 投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(6) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(7) 以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

2、采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对以下两种长期股权投资采用成本法核算：

能够对被投资单位实施控制并纳入合并会计报表范围的子公司的投资

对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资应当按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

(3) 期末对长期投资按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价

值的差额计提长期投资减值准备。

3、采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 权益法核算的长期股权投资取得后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位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。

(3) 被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(4) 在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(5) 投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

4、商誉

对非同一控制下企业合并形成长期股权投资初始成本与占被投资方可辨认净资产的公允价值的差额确认为商誉。期末需要对商誉进行减值测试，先将商誉的帐面价值分摊至相关资产组或资产组组合，再对资产组或资产组组合进行减值测试，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失，计入当期损益。

(九) 固定资产计价和折旧方法

1、固定资产的确认标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有 使用期限超过一年 单位价值较高。固定资产按实际成本计价。投资者投入的、接收捐赠的、盘盈的固定资产以重置完全价值计价，购建的固定资产以购建时发生的实际成本计价，并以此作为折旧计提的依据。固定资产的分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

2、固定资产采用平均年限法计提折旧，固定资产的分类、计提折旧年限、折旧率、残值率如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 预计残值 | 年折旧率 |
|--------|--------|------|-----------|
| 房屋建筑物 | 20 年 | 5% | 4.75% |
| 机器设备 | 10 年 | 5% | 9.50% |
| 运输设备 | 5-18 年 | 5% | 5.28%-19% |
| 其他设备 | 5 年 | 5% | 19% |

(3) 固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十) 在建工程核算方法

1、在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。因在建工程借款产生的利息支出在固定资产达到预定可使用状态前计入工程成本，之后计入当期财务费用。

2、在建工程减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十一) 借款费用的会计处理方法：

公司经营期间借入资金发生的借款费用，属于生产经营期间的计入财务费用；为购建固定资产而专门借入的款项，在固定资产达到预定可使用状态前可计入固定资产的购建成本；上述借款费用资本化开始应同时满足以下三个条件：

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

当所购建固定资产达到预定可使用状态时停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为财务费用。

(十二) 无形资产计价和摊销方法

1、无形资产的计价：购入的无形资产，按实际成本记账；接受投资取得的无形资产，按评估确认或合同约定的价格记账；自行研究开发的无形资产，应区分研究阶段和开发阶段，开发阶段实际发生的开发费用作为无形资产记帐成本。

2、无形资产的摊销：使用寿命有限的无形资产在使用寿命内分期平均摊销，每年年度终了，公司应对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

3、无形资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十三) 长期待摊费用摊销方法

公司长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内分期平均摊销，无受益期的按五年平均摊销。

(十四) 资产减值

期末，本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产及其他资产是否存在减值迹象进行判断。存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下

跌；

2、本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度下降；

4、有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6、本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

当存在上述减值迹象，本公司根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者作为其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计时，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的回收金额。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十五）职工薪酬

根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的规定，本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括支付给职工的工资、奖金、津贴及补助，根据工资总额一定比例计算的公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金，工资总额一定比例计算的工会经费、教育经费、非货币性福利）确认为负债，除因解除与职工劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分情况处理；

应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；

应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；

除上述之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，符合相关条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

关于职工福利费不再按照工资总额的 14% 计提，公司原账面的应付福利费的余额，在首次执行日全部转入应付职工薪酬。如首次执行年度末仍有余额，应全额冲减当期管理费用。

（十六）收入确认原则

1、商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在劳务已经提供、与交易相关的价款已经收到或已取得收取款项的证据，并且与该项劳务有关的成本能够可靠的计量时确认营业收入

的实现。如劳务的开始与完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、让渡资产使用权：他人使用本公司资产发生的利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠的计量。

（十七）所得税的会计处理方法

根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定，公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算，公司按资产账面价值小于资产计税基础的差额确认递延所得税资产；资产账面价值大于资产计税基础的差额计算递延所得税负债。

（十八）合并会计报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的纳入合并财务报表的合并范围。

- 1、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- 2、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- 3、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- 4、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示；少数股东损益在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初余额，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初余额，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初余额；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（十九）会计政策变更

公司原持天津兴实化工有限公司 100%的股权，2008 年 5 月 9 日天津泰达股份有限公司受让本公司拥有的子公司天津兴实化工有限公司 51%股权，股权转让后本公司的持股比例由 100%降至 49%。公司不再对天津兴实化工有限公司实施控制，根据《会计准则——合并报表》期末公

司不再对其进行合并。

本公司对天津兴实化工有限公司的长期股权投资原按成本法进行核算，经过上述变更后改为按权益法核算。根据企业会计准则---长期股权投资的核算规定：本次长期股权投资核算政策的变更属于会计政策的变更，公司将进行追溯调整。即视同投资自投资开始按照 49%比例进行权益法核算，同时调整本公司的长期股权投资、年初未分配利润、盈余公积。

本次追溯调整主要是对本公司报表的期初留存收益进行追溯调整，同时影响合并报表的期初留存收益。

本次追溯调整对本公司的影响：

| 项 目 | 调整前 | 调整数 | 调整后 |
|---------|----------------|--------------|----------------|
| 长期股权投资 | 36,000,000.00 | 6,316,380.46 | 42,316,380.46 |
| 年初未分配利润 | -13,637,322.79 | -413,863.66 | -14,051,186.45 |

（二十）会计估计变更

本报告期内公司坏账计提比例由按应收款项余额的0.5%调整为5%。

五、税项

1、增值税

公司按产品销售收入 17%、13%的税率计算当期销项税额，扣除按规定允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

2、城市维护建设税、教育费附加及防洪工程维护费

公司分别按实际应缴纳流转税额的 7%、3%和 1%计算缴纳。

3、所得税，按应纳税所得额的 25%计算缴纳。

六、控股子公司及合营企业

1、纳入合并报表范围的子公司

| 单位名称 | 注册资本 | 实际投资额 | 所占权益比例 | 经营范围 |
|----------------|---------------|---------------|---------|----------------------------------|
| 天津蓝盾石化科技发展有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100.00% | 甲醇汽油、甲醇柴油、复合燃料油、醇醚燃料油添加剂的技术推广服务。 |
| 洋浦津蓝盾石化有限公司 | 10,000,000.00 | 6,000,000.00 | 60.00% | 汽油、柴油、燃料油、沥青油零售等。 |

2、合并会计报表范围发生变更的情况说明：

本年度的合并会计报表范围发生变更，减少 1 个控股子公司。2008 年 5 月 9 日天津泰达股份有限公司受让本公司拥有的子公司天津兴实化工有限公司 51%股权，使本公司对子公司的股权投资比例由 100%降至 49%，公司不再具有控制权，故公司于 2008 年 5 月起不再合并子公司天津兴实化工有限公司的财务报表。

七、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 现金 | 161,248.19 | 60,449.15 |
| 银行存款 | 1,906,288.62 | 33,369,547.27 |
| 其他货币资金 | | 13,500,000.00 |
| 合计 | 2,067,536.81 | 46,929,996.42 |

2、应收款项

(1) 应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 期初余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
|-------|--------------|--------|------------|---------------|--------|-----------|
| 1 年以内 | 1,410,577.23 | 70.15 | 70,528.86 | 13,788,803.95 | 82.28 | 68,944.02 |
| 1-2 年 | 80,185.79 | 3.99 | 4,009.29 | 1,181,764.49 | 7.05 | 5,908.82 |
| 2-3 年 | 519,416.08 | 25.83 | 25,970.80 | 526.30 | 0.01 | 2.63 |
| 3 年以上 | 526.30 | 0.03 | 26.32 | 1,786,629.74 | 10.66 | 8,933.15 |
| 合计 | 2,010,705.40 | 100.00 | 100,535.27 | 16,757,724.48 | 100.00 | 83,788.62 |

说明：应收帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 期初余额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
|-------|---------------|--------|---------------|----------------|--------|------------|
| 1 年以内 | 20,810,599.00 | 87.81 | 1,040,529.950 | 70,923,894.87 | 65.20 | 354,619.48 |
| 1-2 年 | 1,065,733.03 | 4.50 | 53,286.652 | 28,539,691.56 | 26.24 | 142,698.46 |
| 2-3 年 | 1,563,278.30 | 6.60 | 78,163.915 | 2,757,500.00 | 2.53 | 13,787.50 |
| 3 年以上 | 259,000.00 | 1.09 | 12,950.000 | 6,561,141.30 | 6.03 | 32,805.71 |
| 合计 | 23,698,610.33 | 100.00 | 1,184,930.52 | 108,782,227.73 | 100.00 | 543,911.15 |

说明：其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3、预付款项

| 账龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 期初余额 | 比例 (%) |
|-------|---------------|--------|----------------|--------|
| 1 年以内 | 22,525,984.23 | 100.00 | 103,459,808.75 | 100.00 |
| 合计 | 22,525,984.23 | 100.00 | 103,459,808.75 | 100.00 |

说明：预付账款中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

4、存货

| 项目 | 期末余额 | 存货跌价准备 | 期初余额 | 存货跌价准备 |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
| 石化产品 | 107,767,197.47 | | 123,531,404.28 | |
| 原材料 | | | 3,491,712.80 | |
| 低值易耗品 | 19,267.00 | | 165,499.95 | |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 107,786,464.47 | 127,188,617.03 |
|----|----------------|----------------|

说明：期末存货中无抵押情况。

5、长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|------|------|------|
| | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 对联营企业投资 | | | | |
| 其他股权投资 | 24,058,951.00 | | | |
| 合计 | 24,058,951.00 | | | |

其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 投资金额 | 占被投资单位 注册资金比例 (%) | 期初余额 | | 本期增加 (或收回) 投资额 | 本期权益 增减额 | 本期 分得 现金 股利 | 期末余额 | |
|-------------------------|------------------------|---------------|-------------------------|--------|------------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------|------------------|
| | | | | 金 额 | 减 值 准 备 | | | | 金 额 | 减 值 准 备 |
| 天津兴实化工 有限公司 | 1992.1.3- 2027.8.19 | 9,800,000.00 | 49.00 | | | 9,800,000.00 | 9,762,598.41 | | 19,562,598.41 | 0.00 |
| 天津泰达蓝盾 房地产开发有 限公司 | 2008.3.7- 2028.3.6 | 4,900,000.00 | 49.00 | | | 4,900,000.00 | -403,647.41 | | 4,496,352.59 | 0.00 |
| 合计 | | 14,700,000.00 | | | | 14,700,000.00 | 2,948,823.83 | | 24,058,951.00 | 0.00 |

6、固定资产及累计折旧

| 固定资产原值 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 房屋建筑物 | 3,676,372.48 | 3,369,211.00 | 2,174,034.48 | 4,871,549.00 |
| 机器设备 | 37,281,521.24 | 4,979,548.00 | 30,178,666.59 | 12,082,402.65 |
| 办公设备 | 1,987,369.89 | 359,187.62 | 213,292.74 | 2,133,264.77 |
| 运输设备 | 16,299,535.68 | 636,329.00 | 17,735.29 | 16,918,129.39 |
| 其他 | 3,617,380.86 | | 3,617,380.86 | - |
| 合计 | 62,862,180.15 | 9,344,275.62 | 36,201,109.96 | 36,005,345.81 |
| 累计折旧 | | | | - |
| 房屋建筑物 | 522,858.47 | 160,195.82 | 376,840.72 | 306,213.57 |
| 机器设备 | 8,297,811.44 | 808,243.16 | 6,876,082.38 | 2,229,972.22 |
| 办公设备 | 583,033.35 | 313,219.37 | 9,983.50 | 886,269.22 |
| 运输设备 | 3,606,826.60 | 2,375,319.92 | 1,481,469.44 | 4,500,677.08 |
| 其他 | 1,385,757.63 | | 1,385,757.63 | - |
| 合计 | 14,396,287.49 | 3,656,978.27 | 10,130,133.67 | 7,923,132.09 |
| 净值 | 48,465,892.66 | | | 28,082,213.72 |

7、在建工程

| 工程名称 | 期初余额 | 本期增加 | 本期转固 | 其他减少 | 期末余额 | 资金来源 | 工程进度 |
|---------------|------|--------------|------------|------|--------------|------|------|
| 国贸海岸公馆 1201 房 | | 701,331.00 | | | 701,331.00 | 自有 | 100% |
| 国贸海岸公馆 1202 房 | | 559,177.00 | | | 559,177.00 | 自有 | 100% |
| 国贸海岸公馆 1203 房 | | 696,950.00 | | | 696,950.00 | 自有 | 100% |
| 国贸海岸公馆 1207 房 | | 384,451.00 | | | 384,451.00 | 自有 | 100% |
| 钟诚大厦 A 幢装修费 | | 199,998.00 | | | 199,998.00 | 自有 | 100% |
| 草坪(高尔夫球场) | | 953,254.00 | 953,254.00 | | | 自有 | |
| 合计 | | 3,495,161.00 | 953,254.00 | | 2,541,907.00 | | |

8、无形资产

| 原价 | 取得方式 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|------------|------|------------|------|
| 土地使用权 | 购买 | 900,000.00 | | 900,000.00 | |
| 合计 | | 900,000.00 | | 900,000.00 | |
| 累计摊销额 | | | | | |

| | | |
|-------|------------|------------|
| 土地使用权 | 22,500.00 | 22,500.00 |
| 合计 | 22,500.00 | 22,500.00 |
| 减值准备 | 0.00 | |
| 账面价值 | 877,500.00 | 877,500.00 |

9、递延所得税资产

| | | |
|--------|------------|------|
| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
| 坏账准备 | 275,910.98 | |
| 存货跌价准备 | | |
| 合计 | 275,910.98 | |

10、长期待摊费用

| 项目 | 初始发生额 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 累计摊销额 | 其他转出 | 期末余额 |
|-------|---------------|------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 车辆租赁费 | 7,152,046.00 | | 7,152,046.00 | 395,709.90 | 395,709.90 | | 6,756,336.10 |
| 设备租赁费 | 29,660,000.00 | | 29,660,000.00 | 823,888.88 | 823,888.88 | | 28,836,111.12 |
| 开办费 | 12,838.67 | | 12,838.67 | | | 12,838.67 | - |
| 合计 | 36,824,884.67 | | 36,824,884.67 | 1,219,598.78 | 1,219,598.78 | 12,838.67 | 35,592,447.22 |

11、短期借款

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证借款 | 40,000,000.00 | 115,900,000.00 |
| 抵押借款 | 64,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 合计 | 104,000,000.00 | 128,900,000.00 |

说明：

(1) 保证借款 40,000,000.00 元由北京中油道亨石油销售有限公司提供保证；

(2) 抵押借款 64,000,000.00 元以北京荣丰工贸开发公司京房权证第 00216 号房屋及京延国用 2008 第 00007 号土地使用权抵押取得。

12、应付款项

| | | |
|-----------|---------------|----------------|
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| (1) 应付账款 | 41,418,276.88 | 158,030,903.60 |
| (2) 预收账款 | 9,717,214.99 | 37,890,215.97 |
| (3) 其他应付款 | 1,729,360.74 | 9,916,995.88 |

说明：应付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

13、应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 45,000,000.00 |
| 合计 | | 45,000,000.00 |

14、应付职工薪酬

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期支付 | 期末余额 |
|-----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴 | 288,308.57 | 3,582,692.32 | 3,516,765.95 | 354,234.93 |
| 职工福利 | | 205,343.97 | 205,343.97 | |
| 职工保险 | | 540,242.33 | 540,242.33 | |
| 住房公积金 | | 61,553.86 | 61,553.86 | |
| 工会经费、教育经费 | 211,603.06 | 71,331.51 | 282,736.74 | 197.83 |
| 合计 | 499,911.63 | 4,461,163.99 | 4,266,541.80 | 354,432.76 |

15、应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 增值税 | 3,016,090.41 | -19,331.16 |
| 营业税 | 385.00 | 0.00 |
| 企业所得税 | 2,647,254.98 | 101,964.39 |
| 城市维护建设税 | 211,126.33 | 13,470.42 |
| 个人所得税 | 3,424.62 | 2,229.70 |
| 教育费附加 | 90,482.71 | 5,773.04 |
| 防洪费 | 30,160.90 | 1,924.34 |
| 印花税 | 52,528.54 | 204,502.49 |
| 合计 | 6,051,453.49 | 310,533.22 |

16、实收资本

| 投资方 | 期初余额 | 比例% | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 比例% |
|--------------|---------------|--------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 邹凌 | 18,360,000.00 | 32.00% | 25,900,000.00 | 18,360,000.00 | 25,900,000.00 | 37.00% |
| 韩宝林 | 17,640,000.00 | 17.00% | 8,400,000.00 | 17,640,000.00 | 8,400,000.00 | 12.00% |
| 天津中和石化有限公司 | 34,000,000.00 | | | 34,000,000.00 | | |
| 天津泰达股份有限公司 | | 15.00% | 10,500,000.00 | | 10,500,000.00 | 15.00% |
| 天津信托投资有限责任公司 | | 36.00% | 25,200,000.00 | | 25,200,000.00 | 36.00% |

| | | | | | | |
|-----|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------|
| 合 计 | 70,000,000.00 | 100.00% | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 100.00% |
|-----|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------|

17、 盈余公积

| 项目 | 期初 | 增加 | 减少 | 期末 |
|--------|------------|------------|----|--------------|
| 法定盈余公积 | 622,023.43 | 422,513.61 | | 1,044,537.04 |
| 合计 | 622,023.43 | 422,513.61 | | 1,044,537.04 |

18、 未分配利润

| | |
|-----------|----------------|
| 期初余额 | -14,685,491.45 |
| 加：本期净利润 | 17,818,755.73 |
| 减：提取法定公积金 | 422,513.61 |
| 期末余额 | 2,710,750.67 |

19、 营业收入、 成本

| 项目 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 本期金额 | 上期金额 | 本期金额 | 上期金额 |
| 石化产品收入 | 1,443,938,005.52 | 2,136,705,705.07 | 1,379,386,220.43 | 2,071,349,891.12 |
| 小计 | 1,443,938,005.52 | 2,136,705,705.07 | 1,379,386,220.43 | 2,071,349,891.12 |

20、 营业税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|------------|------------|
| 营业税 | 2,776.25 | 0.00 |
| 城建税 | 565,971.41 | 143,426.27 |
| 教育费附加 | 242,560.62 | 61,468.40 |
| 合计 | 811,308.28 | 204,894.67 |

21、 财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 14,761,609.20 | 10,575,274.81 |
| 减：利息收入 | 982,860.64 | 512,746.39 |
| 手续费 | 324,951.76 | 409,325.20 |
| 合计 | 14,103,700.32 | 10,471,853.62 |

22、 资产减值损失

| 类 别 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|-----------|
| 坏账准备 | 1,456,290.94 | 43,959.24 |
| 合计 | 1,456,290.94 | 43,959.24 |

23、投资收益

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|---------------|------------|
| 成本法核算股权投资收益 | | 800,000.00 |
| 股权转让损益 | 6,843,112.94 | |
| 权益法核算股权投资收益 | 9,768,673.30 | |
| 合 计 | 16,611,786.24 | 800,000.00 |

24、营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-----------|--------------|
| 捐赠 | | 436,700.00 |
| 罚款、滞纳金 | 55,732.30 | 87,975.05 |
| 其他 | 5,438.10 | 630,507.02 |
| 合计 | 61,170.40 | 1,155,182.07 |

25、所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|------------|
| 本期所得税 | 5,630,046.08 | 582,253.76 |
| 递延所得税 | -275,910.98 | 0.00 |
| 合 计 | 5,354,135.10 | 582,253.76 |

26、现金流量表补充资料

| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | 本年金额 |
|----------------------------------|-----------------|
| 净利润 | 17,833,747.67 |
| 加：资产减值准备 | 1,456,290.94 |
| 少数股东损益 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,662,568.39 |
| 无形资产摊销 | 6,000.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,220,896.65 |
| 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 | |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 13,716,140.30 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -16,611,786.24 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -275,910.98 |
| 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） | -14,073,157.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 145,630,197.63 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -174,692,102.79 |
| 其他 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -21,127,116.03 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | |
| 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增加情况：

| | |
|--------------|----------------|
| 现金的期末余额 | 2,067,536.81 |
| 减：现金的期初余额 | 46,929,996.42 |
| 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 | -44,862,459.61 |

八、母公司会计报表有关项目注释

1、应收款项

(1) 应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 期初余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
|-------|--------------|-----------|------------|---------------|--------|-----------|
| 1 年以内 | 1,410,577.23 | 70.15 | 70,528.86 | 13,205,062.52 | 82.52 | 66,025.31 |
| 1-2 年 | 80,185.79 | 3.99 | 4,009.29 | 1,010,454.49 | 6.32 | 5,052.27 |
| 2-3 年 | 519,416.08 | 25.83 | 25,970.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3 年以上 | 526.30 | 0.03 | 26.32 | 1,786,629.74 | 11.16 | 8,933.15 |
| 合计 | 2,010,705.40 | 100.00 | 100,535.27 | 16,002,146.75 | 100.00 | 80,010.73 |

说明：应收帐款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 期初余额 | 比例(%) | 坏账准备 |
|-------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| 1 年以内 | 10,091,985.01 | 77.76 | 504,599.25 | 55,675,780.30 | 59.53 | 278,228.90 |
| 1-2 年 | 1,064,733.03 | 8.20 | 53,236.65 | 28,539,691.56 | 30.51 | 142,698.46 |
| 2-3 年 | 1,563,278.30 | 12.04 | 78,163.92 | 2,757,500.00 | 2.95 | 13,787.50 |
| 3 年以上 | 259,000.00 | 2.00 | 12,950.00 | 6,560,641.30 | 7.01 | 32,803.21 |
| 合计 | 12,978,996.34 | 100.00 | 648,949.82 | 93,533,613.16 | 100.00 | 467,518.07 |

说明：其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

2、长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|------|---------------|------|
| | 金额 | 减值准备 | 金额 | 减值准备 |
| 对联营企业投资 | | | 0.00 | 0.00 |
| 其他股权投资 | 33,648,823.83 | | 42,316,380.46 | 0.00 |
| 合计 | 40,603,512.88 | | 42,316,380.46 | 0.00 |

(1) 其他股权投资

| 被投资单位名称 | 投资起止期 | 投资金额 | 占被投资单位注册资金比例 (%) | 期初余额 | | 本期增加或收回投资额 | 本期权益增减额 | 本期分得现金股利 | 期末余额 | |
|-----------------|---------------------|---------------|------------------|---------------|------|----------------|--------------|----------|---------------|------|
| | | | | 金额 | 减值准备 | | | | 金额 | 减值准备 |
| 天津兴实化工有限公司 | 1992.1.3-2027.8.19 | 9,800,000.00 | 49.00 | 26,316,380.46 | 0.00 | -10,200,000.00 | 3,990,779.83 | | 20,107,160.29 | |
| 天津蓝盾石化科技发展有限公司 | 2007.6.7-2027.6.6 | 10,000,000.00 | 100.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | | 0.00 | | 10,000,000.00 | |
| 洋浦津蓝盾石化有限公司 | 2007.4.20-2057.4.20 | 6,000,000.00 | 60.00 | 6,000,000.00 | 0.00 | | 0.00 | | 6,000,000.00 | |
| 天津泰达蓝盾房地产开发有限公司 | | 4,900,000.00 | 49.00 | | | 4,900,000.00 | -403,647.41 | | 4,496,352.59 | |
| 合计 | | 30,700,000.00 | | 42,316,380.46 | 0.00 | -5,300,000.00 | 2,948,823.83 | | 40,603,512.88 | |

3、营业收入、成本

| 项目 | 营业收入 | | 营业成本 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 本期发生数 | 上期发生数 | 本期发生数 | 上期发生数 |
| 石化产品收入 | 1,372,150,287.71 | 2,023,343,243.61 | 1,313,261,996.12 | 1,975,536,764.15 |
| 合计 | 1,372,150,287.71 | 2,023,343,243.61 | 1,313,261,996.12 | 1,975,536,764.15 |

4、投资收益

| 项 目 | 本期发生数 | 上期发生数 |
|-------------|---------------|------------|
| 成本法核算股权投资收益 | | 500,000.00 |
| 股权转让收益 | 14,449,600.00 | |
| 权益法核算股权投资收益 | 3,587,132.42 | 340,886.88 |
| 合 计 | 18,036,732.42 | 840,886.88 |

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方：

| 企业名称 | 注册地点 | 与本公司关系 | 经济性质或类型 | 法定 代表人 | 主营业务 |
|----------------|-----------|--------|---------|-----------|---------------------------------|
| 邹凌 | | 股东 | | | |
| 韩宝林 | | 股东 | | | |
| 天津蓝盾石化科技发展有限公司 | 天津 大港区 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 刘洪庆 | 甲醇汽油、甲醇柴油、复合燃料油、醇醚燃料油添加剂的技术推广服务 |
| 洋浦津蓝盾石化有限公司 | 海南洋浦 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 韩宝林 | 汽油、柴油、燃料油、沥青油零售等。 |

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

| 企业名称 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|----------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 天津蓝盾石化科技发展有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 |
| 洋浦津蓝盾石化有限公司 | 6,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 |

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

| 企业名称 | 期初数 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 | |
|----------------|---------------|--------|------|-----|------|-----|---------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 天津蓝盾石化科技发展有限公司 | 10,000,000.00 | 100.00 | | | | | 10,000,000.00 | 100.00 |
| 洋浦津蓝盾石化有限公司 | 6,000,000.00 | 60.00 | | | | | 6,000,000.00 | 60.00 |

4、不存在控制关系关联方的注册资本及其变化

| 企业名称 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 天津兴实化工有限公司 | 20,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000,000.00 |

(二) 关联方交易

1、本公司向关联方销售商品情况

2008 年 6-12 月，本公司向天津兴实化工有限公司销售商品 28,592,033.33 元。

2、关联方向本公司销售商品情况

2008 年 6-12 月，本公司自天津兴实化工有限公司采购商品 37,568,930.24 元。

3、担保事项：

无

(三) 关联方往来

| 科目名称 | 关联方名称 | 期末数 | 占该账项比例(%) | 期初数 | 占该账项比例(%) |
|------|------------|--------------|-----------|-----|-----------|
| 预收账款 | 天津兴实化工有限公司 | 3,596,130.72 | 37.01 | | |

十、或有事项

无

十一、承诺事项

2008 年，公司子公司洋浦津蓝盾石化有限公司与孙涛、孙波签定股权转让合同，公司将收购定安兴达科技有限公司 100%的股权，总价款 38,699,700.00 元。子公司洋浦津蓝盾石化有限公司已预付定金 1,000,000.00 元。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

无

十三、其他重要事项

无