

# 蓝帆医疗股份有限公司

BLUE SAIL MEDICAL CO., LTD.

(山东省淄博市齐鲁化学工业区清田路 21 号)



## 二〇一四年半年度报告

股票代码：002382

二〇一四年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘文静、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	22
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录.....	128

## 释义

释义项	指	释义内容
蓝帆医疗、公司、本公司	指	蓝帆医疗股份有限公司
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
上海蓝帆资产	指	蓝帆（上海）资产管理有限公司，公司全资子公司
Omni	指	Omni International Corp.，Blue Sail (USA)的全资子公司
东泽医疗	指	福州东泽医疗器械有限公司，上海蓝帆资产的参股子公司
上海透析	指	上海透析资产管理顾问有限公司，上海蓝帆资产的参股子公司
阳和投资	指	深圳市阳和生物医药产业投资有限公司，公司的参股子公司
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

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	蓝帆医疗	股票代码	002382
变更后的股票简称（如有）	蓝帆医疗		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	蓝帆医疗股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	蓝帆医疗		
公司的外文名称（如有）	BLUE SAIL MEDICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BLUE SAIL MEDICAL		
公司的法定代表人	刘文静		

### 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	赵敏
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	lanfanzhaomin@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	777,405,223.79	651,211,091.93	19.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,666,489.68	27,672,600.40	-43.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,937,806.95	22,352,850.29	-33.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,177,818.67	-5,611,311.53	673.45%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.12	-41.67%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.12	-41.67%
加权平均净资产收益率	1.58%	2.84%	-1.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,960,108,856.90	1,930,028,209.34	1.56%
归属于上市公司股东的净资产（元）	985,174,434.42	984,338,373.26	0.08%

#### 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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-51,697.54	

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）	4,384,571.16	
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	-3,696,473.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	197,605.47	
减：所得税影响额	105,323.25	
合计	728,682.73	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年,世界经济形势虽有进一步改善的趋势,但面临的困难和风险不容忽视。当前仍处于金融危机后的深度调整期,面临复苏基础不稳、增长动力不足、发展速度不均等问题,整体增长缓慢。本行业的整合还没有结束,产能过剩导致的竞争局面依然存在,总体经济形势并不乐观。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,不断提升内部运营能力,加大自主研发和创新力度,加大市场开拓,实现了手套主营业务盈利能力的逐步攀升。

公司主业规模稳居全球第一,并构建起了上下游完整的产业链条。报告期内,投资建设的项目已全部建成投产,手套生产线已达到137条,产能达到140亿支,规模稳居行业龙头,公司在行业内的地位和品牌影响力得到进一步强化,确立了公司主营业务在行业内的绝对优势。

PVC糊树脂项目一期工程顺利完工,并开始正常运营。通过向上游产业延伸,拉长产业链,解决了该种原料长年依赖进口的被动局面。但因目前糊树脂行情比较低迷,公司该项目又处于投产初期,因此报告期内业绩尚不理想。

开始向医疗健康领域拓展。2014年3月31日,上海蓝帆资产与东泽医疗、上海透析签署《股权投资协议》,上海蓝帆资产以现金方式向东泽医疗和上海透析增资合计3,350万元,分别持有东泽医疗33.50%股权、上海透析33.50%股权,该阶段的增资参股事项已经完成;与此同时,公司公告拟设立山东蓝帆医疗器械有限公司,投资建设体外循环管路以及血液净化治疗装置项目。2014年5月12日,公司与广州阳普医疗科技股份有限公司、珠海和佳医疗设备股份有限公司和阳和投资签署《关于深圳市阳和生物医药产业投资有限公司之增资协议》,公司向阳和投资增资3,000万元参股该公司。正式开启了公司向医疗健康领域发展的道路,开始向医疗行业转型。

持续推进技术和产业升级。公司继续加大对新原料、新产品、新技术、新装备和节能环保技术的开发投入,通过采用自主研发的智能化装备,使生产自动化程度进一步提升,公司的技术和装备水平继续领先于国内外行业企业。特别是一些专有技术和装备的采用,提高了生产效率和产品质量的稳定性,降低了劳动强度,减少了用工数量,对生产方式、生产环境的改善和优化起到重大作用,实现了生产方式的转型升级。

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现出较快的增长趋势。由于公司产品具有高医疗级品率、高产品质量的传统优势,并且“蓝帆”已成为行业第一品牌,公司产品能够顺利推向市场。

报告期内,董事会带领公司员工紧紧围绕公司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。2014年为公司的“人才价值年”,在全力保证发展、转型的同时,通过蓝帆学院,大力加强人才培养、组织建设、规范运作等公司内在优势的提升,在境内外业务拓展、自有品牌市场建设、研发创新等方面也取得了较好的成绩。公司经营、财务状况基本良好。

报告期内,共生产健康防护手套78.57亿支,比去年同期增长25.49%,实现收入72,152.78万元,比去年同期增长11.39%,营业利润较去年同期增长28.21%;生产糊树脂16,449.58吨,销售糊树脂12,545.38吨,实现收入8,992.28.24万元,实现净利润-1,641.27万元;合并实现营业总收入77,740.52万元,同比增长19.38%;实现利润总额1,839.12万元,同比下降48.31%;实现净利润1,566.65万元,同比下降43.39%。

## 二、主营业务分析

### 概述

2014年半年度公司主营业务如下：

报告期内，共生产健康防护手套78.57亿支，比去年同期增长25.49%，实现收入72,152.78万元，比去年同期增长11.39%，营业利润较去年同期增长28.21%；生产糊树脂16,449.58吨，销售糊树脂12,545.38吨，实现收入8,992.28.24万元，实现净利润-1,641.27万元；合并实现营业总收入77,740.52万元，同比增长19.38%；实现利润总额1,839.12万元，同比下降48.31%；实现净利润1,566.65万元，同比下降43.39%。

健康防护手套业务经过去年一年的调整，本期销售价格已经逐渐企稳，但仍低于去年同期单价，为此，公司通过精益管理，进一步提高成本管控能力，使单位成本较去年同期下降了9.13%，另一方面通过积极拓展市场，进一步提高市场份额，增加销量，手套业务增加营业收入7,376.03万元，较去年同期增长了11.39%，上述因素使手套业务营业利润较去年同期增长28.21%。

但由于全资子公司朗晖石化2014年初开始正式运营，工艺技术有待进一步优化，运营初期各项费用较高，致使该项目报告期亏损1641.27万元，从而导致合并后利润的下降。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	777,405,223.79	651,211,091.93	19.38%	
营业成本	678,120,210.90	547,970,114.37	23.75%	
销售费用	25,922,871.65	24,955,450.77	3.88%	
管理费用	41,924,578.29	31,848,191.48	31.64%	管理费用本期较上期增加 10,076,386.81 元，增长 31.64%，主要系报告期内职工薪酬增加 432.94 万元、房产土地等税金增加 161.84 万元、无形资产摊销 157.50 万元以及公司运营费用增加所致
财务费用	8,913,052.76	14,450,622.75	-38.32%	财务费用本期较上期减少 5,537,569.99 元，减少 38.32%，主要系报告期内人民币对美元持续贬值导致汇兑收益增加所致
所得税费用	2,724,708.31	7,908,534.24	-65.55%	所得税费用本期较上期减少 5,183,825.93 元，下降 65.55%，主要系报告期内全资子公司山东朗晖石油化学有限公司对

				可抵扣亏损计提递延所得税费用影响所致
研发投入	12,291,225.11	12,604,143.58	-2.48%	
经营活动产生的现金流量净额	32,177,818.67	-5,611,311.53	673.45%	本期经营活动产生的现金流量净额为 32,177,818.67 元，较上年同期增加 673.45%，主要系报告期内因营业收入增加，销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-133,519,166.42	-177,924,199.39	-24.96%	
筹资活动产生的现金流量净额	8,278,362.81	130,573,809.52	-93.66%	本期筹资活动产生的现金流量净额为 8,278,362.81 元，较上期减少 93.66%，主要系报告期较上年同期融资量减少，同时偿还贷款量增加所致
现金及现金等价物净增加额	-91,189,747.13	-58,857,953.43	54.93%	本期现金及现金等价物净增加额为 -91,189,747.13 元，较上期减少 54.93%，主要系报告期内对外投资增加及支付全资子公司朗晖石化建设工程款所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

其他方面：

- 1、公司发展规划的所有手套生产线已经全部建成投产。
- 2、继续推进新产品的自主研发与研发成果的转化。
- 3、PVC糊树脂一期工程已经建成并投产。

4、与东泽医疗、上海透析签署《股权投资协议》并完成增资参股，与阳和投资等签署《关于深圳市阳和生物医药产业投资有限公司之增资协议》并完成增资参股，开始筹备山东蓝帆医疗器械有限公司体外循环管路以及血液净化治疗装置项目，稳步推进公司在血液净化领域业务的拓展。

5、蓝帆学院运作日趋完善，在培养人才、打造团队、塑造企业文化和核心价值观上发挥出强大作用。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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
分行业						
健康防护手套	721,527,782.80	615,072,928.52	14.75%	11.39%	12.47%	-0.82%
聚氯乙烯糊树脂	52,802,413.44	61,261,405.65	-16.02%			
分产品						
健康防护医疗级手套	470,598,919.82	396,376,895.92	15.77%	17.59%	26.10%	-5.68%
健康防护非医疗级手套	250,928,862.93	218,696,032.60	12.85%	1.36%	-5.96%	6.78%
聚氯乙烯糊树脂	52,802,413.44	61,261,405.65	-16.02%			
分地区						
境内	87,084,720.63	82,270,145.46	5.53%	163.12%	275.71%	-28.31%
境外	687,245,475.56	594,064,188.71	13.56%	11.81%	13.16%	-1.03%

### 四、核心竞争力分析

#### 1、在健康防护手套主营业务方面的比较优势日益突显

##### (1) 高医疗级品率的制造能力

高医疗级品率是目前手套生产企业的核心竞争力之一，其市场准入要求高，利润水平也较高。医疗级产品进入发达国家医疗级领域有较高的技术壁垒，要通过多级资质认证和产品检验。本公司已获得主要目标市场的准入资质认证。目前公司生产的产品医疗级品率超过90%，近两年由于规模快速扩张，为确保品质的可靠和稳定，部分新增产能投放到了非医疗领域，但其质量完全达到了医疗级水平，总体上公司产品质量水平远高于行业平均水平。公司是能够高比例持续稳定生产医疗级产品的极少数企业之一。

##### (2) 采用自主研发的世界领先水平的智能化装备

公司生产线大多为新建生产线，生产线的设计能够充分借鉴行业内技术进步，同时又融合进了大量本企业的创新和研发，无论从工厂的精益布局，还是生产线的设计安装，均处于行业领先水平。尤其是自动化升级方面，在经过多年的技术积累后，通过走自主研发之路，已陆续突破了生产、包装、物流、原料配制、快速更换模具、工艺参数自动控制、在线品质检测等全流程自动化，研发和投用了智能化装备，提升和稳定了产品品质、提高了生产效率，降低了成本，同时有效改善了生产和工作环境。从行业目前的发展状况看，若没有生产自动化为支撑，要想实现大规模的扩张是难以想象的。

##### (3) 严格的质量控制体系

针对产品研发、采购、生产、销售和服务的全过程，根据行业特点，形成了以ISO13485和ISO9001为

框架的质量管理体系。并按照医疗器械生产GMP规范的要求对关键工序进行控制，在质量检测方面，建立了与美国FDA检测相一致的检验方法，保证了产品的质量，公司是《一次性使用聚氯乙烯医用检查手套》国家标准起草单位。

#### （4）新产品、新技术研发优势

公司设有专门的产品、技术研发部门，拥有山东省工程技术研发中心，配备了高水平的研发人才，建设了专用的中试基地，同时与多所高校、科研机构建立了合作关系，为新产品、新技术研发打下了良好的基础。近几年，新的产品品种、新的工艺配方不断推出，自动化生产和包装技术的采用与持续改进，保证了公司产品的差异化、生产的集约化。对增加产品品种、控制成本、稳定质量、改善环境发挥了积极的作用。公司申请的专利有22项。

#### （5）客户管理优势

由于公司规模大，产品品种齐全，产品供应保障能力较强，目前，世界上大的经销商已将大部分订单下给本公司，公司拥有大批稳定、优质的客户群。公司产品主要销往包括美国、欧洲、日本在内的发达国家和地区，目前中东、南美、东南亚等新兴市场的需求增长较快，公司新开发的客户也在快速增长。公司在美国收购了一家公司OMNI，有一个稳定的团队用于全球市场的开发和服务。公司的Bluesail商标已在美国、日本和欧盟注册，在发达国家市场拥有了自己的品牌。

今年以来，公司成立了电商事业部，加大国内市场的开发力度，国内市场的增长潜力也在一步一步释放出来。

#### （6）规模优势

公司目前生产规模稳居行业第一。规模上的优势，使得公司能够提供差异化的服务，提供更加齐全的产品品种。随着产品研发水平的提高和需求的多样化，产品的花色品种越来越丰富，而每条生产线同一时间只能生产一个品种，生产线若频繁更换产品品种，不但严重影响到生产效率和质量的稳定性，且造成原料和能源的极大浪费。由于公司规模大，生产线多，能够生产所有品种的产品，且能够安排一定的生产线专门生产非标准产品和特色产品，以满足客户的个性化需求。中小厂商由于规模小，产品品种有限，且生产非标准手套成本较高，因而无法满足客户个性化需求。国外经销商采购产品多是经海运，为降低运输费用往往以完整的集装箱为采购单位，且希望在采购数量一定的前提下要求品种按一定比例配置。若一家企业就能够满足其上述要求，会降低其采购成本。小企业因品种不全，往往无法满足其要求，同时向多家企业采购必会增加采购成本。因此本公司规模的优势就会显现出来。

## 2、企业文化与管理

公司是一家具有国际化视野的企业，在与国内外客户的长期合作过程中，通过借鉴和创新，形成了独具特色的企业文化。公司有着明确的愿景、清晰的发展战略和强大的组织执行力，在“开放、包容、规范”的企业理念管理和“先有司、赦小过、举贤人”的用人理念引导下，打造了一支极富使命感、凝聚力强、朝气蓬勃的核心团队。尤其是企业内部大学蓝帆学院的规范运作，有力地推动了公司向更具活力的学习型组织迈进，为公司的发展和转型储备了大量经营、技术和管理人才。2014年是公司的“人才价值年”，公司以规范化建设为重点，以制度化、流程化、数据化、标准化为目标，不断提升公司规范化运作水平，提高风险防控能力；同时将在公司各层面的人才发挥价值，创造公司的卓越业绩。

## 3、开启医疗健康领域发展之路

2014年3月31日，上海蓝帆资产与东泽医疗、上海透析签署《股权投资协议》，上海蓝帆资产以现金方式向东泽医疗和上海透析增资合计3,350万元，分别持有东泽医疗33.50%股权、上海透析33.50%股权，此阶段的增资参股事项已经完成；与此同时，公司正在筹备山东蓝帆医疗器械有限公司体外循环管路以及血液净化治疗装置项目。2014年5月12日，公司与广州阳普医疗科技股份有限公司、珠海和佳医疗设备股份有限公司和深圳市阳和生物医药产业投资有限公司签署《关于深圳市阳和生物医药产业投资有限公司之增资协议》，公司向阳和投资增资3,000万元，该增资参股事项已经完成。这一系列的举措，标志着公司正式开启向医疗健康领域发展的道路，必将为公司带来新的业绩增长点，这也将标志着公司正式向医疗行业转型。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,350.00	0.00	-
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
福州东泽医疗器械有限公司	主要产品和服务为肾替代治疗、体外人工肝支持治疗及危重血液净化领域。核心业务为血液净化产品的研发和经销。	33.50%
上海透析资产管理顾问有限公司	医疗投资管理、服务	33.50%
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	投资兴办生物医药产业及投资顾问、投资管理和投资咨询。	21.43%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额 (美元)	计提减值准备金额 (如有)	期末投资金额 (美元)	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国银行	无	否	远期结售汇		2013年03月05日	2014年01月10日	50		50	0.32%	13.43
中国银行	无	否	远期结售汇		2013年12月25日	2014年01月10日	50		50	0.31%	1.56
中国银行	无	否	远期结售汇		2013年12月25日	2014年01月24日	50		50	0.31%	2.09
中国银行	无	否	远期结售汇		2013年03月05日	2014年01月27日	50		50	0.32%	13.84
中国银行	无	否	远期结售汇		2013年03月05日	2014年02月10日	50		50	0.32%	13.4
中国银行	无	否	远期结售汇		2013年12月25日	2014年02月10日	50		50	0.31%	1.58
中国银行	无	否	远期结售汇		2013年03月05日	2014年02月25日	50		50	0.32%	10.36
中国银行	无	否	远期结售汇		2013年12月25日	2014年02月25日	50		50	0.31%	-1.57
中国建设银行	无	否	远期结售汇		2014年02月19日	2014年03月05日	50		50	0.31%	-2.11
中国建设银行	无	否	远期结售汇		2014年02月19日	2014年03月20日	50		50	0.31%	-6.99
中国银行	无	否	远期结售汇		2013年12月25日	2014年03月25日	50		50	0.31%	-4.98
中国银行	无	否	远期结售汇		2013年12月25日	2014年03月25日	50		50	0.31%	-4.98

中国建设银行	无	否	远期结售汇		2014年02月19日	2014年04月07日	50		50	0.31%	-3.87
中国银行	无	否	远期结售汇		2014年02月13日	2014年04月10日	50		50	0.31%	-4.33
中国建设银行	无	否	远期结售汇		2014年02月19日	2014年04月21日	50		50	0.31%	-3.85
中国银行	无	否	远期结售汇		2014年02月13日	2014年04月25日	50		50	0.31%	-4.28
中国建设银行	无	否	远期结售汇		2014年02月19日	2014年05月05日	50		50	0.31%	-4.2
中国银行	无	否	远期结售汇		2014年02月13日	2014年05月12日	50		50	0.31%	-4.62
中国银行	无	否	远期结售汇		2014年02月13日	2014年05月26日	50		50	0.31%	-4.59
中国建设银行	无	否	远期结售汇		2014年02月19日	2014年05月20日	50		50	0.31%	-4.74
中国建设银行	无	否	远期结售汇		2014年02月19日	2014年06月05日	50		50	0.31%	-4.71
中国银行	无	否	远期结售汇		2014年02月13日	2014年06月10日	50		50	0.31%	-5.13
中国建设银行	无	否	远期结售汇		2014年02月19日	2014年06月20日	50		50	0.31%	-4.68
中国银行	无	否	远期结售汇		2014年02月13日	2014年06月25日	50		50	0.31%	-5.1
中国农业银行	无	否	远期结售汇		2013年12月20日	2014年01月08日	80		80	0.49%	2.71
中国农业银行	无	否	远期结售汇		2013年12月20日	2014年01月20日	80		80	0.49%	2.99
中国农业银行	无	否	远期结售汇		2013年12月20日	2014年02月10日	80		80	0.49%	2.79
中国农业银行	无	否	远期结售汇		2013年12月20日	2014年02月19日	80		80	0.49%	1.72
中国农业银行	无	否	远期结售汇		2013年12月20日	2014年03月10日	80		80	0.49%	-2.98
中国农业银行	无	否	远期结售汇		2013年12月20日	2014年03月19日	80		80	0.49%	-7.28
中国农业银行	无	否	远期结售汇		2014年02月13日	2014年04月08日	80		80	0.49%	-6.81

中国农业 银行	无	否	远期结售 汇		2014年02 月13日	2014年04 月21日	80		80	0.49%	-6.73
中国农业 银行	无	否	远期结售 汇		2014年02 月13日	2014年05 月08日	80		80	0.49%	-7.28
中国农业 银行	无	否	远期结售 汇		2014年02 月13日	2014年05 月19日	80		80	0.49%	-7.24
中国农业 银行	无	否	远期结售 汇		2014年02 月13日	2014年06 月09日	80		80	0.49%	-8.07
中国农业 银行	无	否	远期结售 汇		2014年02 月13日	2014年06 月19日	80		80	0.49%	-8.02
合计				0	--	--	2,160		2,160	13.36%	-62.67
衍生品投资资金来源	公司自有闲置资金										
涉诉情况（如适用）	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期 （如有）	2014年04月10日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期 （如有）	2014年05月06日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、公司在开展远期结售汇业务时，通过事前、事中及事后的风险控制措施，预防并及时发现、化解信用风险、市场风险、操作风险和法律风险。 2、公司在证券管理部设置风险管理员。风险管理员须严格审核公司的远期结售汇币种是否为公司实际进出口收（付）汇币种，若不是则须立即报告董事会。 3、在远期结售汇业务操作过程中，交易员应根据与银行签署的远期结售汇合约中约定的外汇金额、汇率及交割期间，及时与银行进行结算。 4、当汇率发生剧烈波动时，财务部应及时进行分析，并将有关信息及时上报总经理，及时做出判断并报请董事长同意后下达操作指令。 5、当公司远期结售汇业务出现重大风险或可能出现重大风险，远期结售汇业务亏损或潜亏金额占公司前一年度经审计净利润 10%以上，或亏损金额超过 100 万元人民币的，财务部应及时提交分析报告和解决方案，上报总经理，并随时跟踪业务进展情况；审计部应认真履行监督职能，发现违规情况立即向董事长报告，并同时向董事会审计委员会报告，公司董事长及董事会审计委员会立即商讨应对措施，做出决策。										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期内公司开展了远期结售汇业务。 1、截至 2014 年 6 月 30 日，公司未持有尚未到期的金融衍生品合约。 2、2014 年 1-6 月，公司到期金融衍生品金额折合美元共计 2160 万美元，实际交割 2160 万美元，投资损失 62.67 万元人民币。										
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比无重大变化。										
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司独立董事唐亚林、宫本高、张成涛对公司开展远期结售汇业务发表独立意见：公司产品 90% 以上出口，美元是本发明的主要结算货币。随着业务规模的扩大，汇率的波动产生的汇兑损益，将对公司经营业绩造成一定影响。从长期来看，公司开										

	展远期结售汇业务有利于减少因人民币汇率波动频繁带来的汇兑损益,降低汇率波动对公司业绩的影响,有利于股东利益最大化。我们同意公司 2014 年开展远期结售汇业务。
--	----------------------------------------------------------------------------------

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

适用  不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛朗晖进出口有限公司	子公司	商业	塑料制品 国际贸易 等	500,000.00	213,046.02	213,046.02	0.00	11.30	11.30
山东蓝帆新材料有限公司	子公司	制造业	PVC 手套 等生产、销售	80,000,000.00	833,103,337.82	398,650,107.21	379,901,368.24	24,876,656.04	19,324,725.15
蓝帆(上)	子公司	商业	塑胶制品	3,000,000.00	16,291,735.	4,462,645.8	35,804,262.	815,024.1	645,895.38

海) 贸易有 限公司			销售	0	78	2	05	6	
蓝帆(香 港) 贸易有 限公司	子公司	商业	贸易	US\$150,00 0.00	253,187,61 6.53	-14,473,764 .47	639,474,99 5.59	-1,848,36 3.83	-1,848,363.83
山东朗晖 石油化学 有限公司	子公司	制造业	特种 PVC 糊树脂的 生产与销售	150,000,00 0.00	578,972,92 1.18	123,215,92 6.61	89,922,814. 49	-25,141,2 28.21	-16,412,673.0 0
BLUE SAIL (USA) CORPORA TION	子公司	商业	贸易	1 万股	105,695,29 1.82	17,767,420. 75	119,933,55 2.75	1,114,544 .64	1,082,298.71
蓝帆(上 海) 资产管 理有限公 司	子公司	商业	资产管理	10,000,000	33,637,776. 75	10,026,905. 01	0.00	132,838.5 1	114,645.67
福州东泽 医疗器械 有限公司	参股公司	制造业	血液净化 产品的研发 和经销	7,518,800	49,463,245. 99	42,396,101. 71	10,481,663. 77	260,812.6 5	173,409.39
上海透析 资产管理 顾问有限 公司	参股公司	商业	医疗投资 管理、服务	1,503,800	1,476,438.8 2	1,502,920.8 2	0.00	-879.18	-879.18
深圳市阳 和生物医 药产业投 资有限公 司	参股公司	商业	投资	127,272,70 0	130,297,90 3.05	100,013,18 9.13	0.00	-35,707.8 1	-36,989.58

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	-40.00%	至	-10.00%
----------------------------	---------	---	---------

动幅度			
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,125.49	至	3,188.24
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）			3,542.49
业绩变动的原因说明	处置全资子公司朗晖石化产生投资损失		

## 七、董事会、监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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2014年5月6日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配预案》，决定以2013年12月31日总股本24,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.625元（含税），合计派发现金1,500.00万元，其余未分配利润结转下年，不转增股本，不送红股。本权益分派方案于2014年6月13日实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
------	------	------	--------	------	---------------

2014年05月26日	公司接待室	实地调研	机构	广证恒生	公司战略、项目进展及生产经营情况等
2014年06月06日	公司第二会议室	实地调研	机构	国海证券、国联证券、六禾投资、尚雅投资、信达证券、中国证券报、东海证券、万家基金、彤源投资、华商基金、道鑫集团、金元惠理基金、富国基金	公司战略、项目进展及生产经营情况等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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其他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。

#### （一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：决定公司的经营方针和投资计划；选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；审议批准董事会的报告；审议批准监事会报告；审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；对公司增加或者减少注册资本作出决议；对发行公司债券作出决议；对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；修改公司章程；对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；审议批准公司章程规定的担保事项；审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产30%的事项；审议批准变更募集资金用途事项；审议股权激励计划；审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

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。

#### （二）关于控股股东与公司

公司控股股东依法行使权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有完整的生产经营系统，拥有独立自主的决策能力，在人员、资产、财务、机构和业务上与控股股东完全独立；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内未发生控股股东占用公司资金、资产的情况，公司也未发生向控股股东报送未公开信息等行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规及《公司章程》的要求。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，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。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，对重要及重大事项发表独立意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范性意见》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规及《公司章程》的要求。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，各监事认真出席监事会，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。

### （五）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《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的相关法律法规的要求，制定了《信息披露事务管理制度》，认真严格履行信息披露义务。公司上市后指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。同时，公司进一步加强了与证券监管机构的联系与沟通，积极向证券监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

### （六）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了内部审计部门负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易等进行有效控制。

### （七）投资者关系

公司一直非常重视投资者关系管理工作，采取了多种形式实施投资者关系管理，积极协调公司与投资者的关系，加强与投资者的沟通、交流，接待股东来访、机构调研，回答投资者咨询，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

### （八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

## 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方	被收购或	交易价格	进展情况	对公司经	对公司损	该资产为	是否为关	与交易对	披露日期	披露索引

或最终控制方	置入资产	(万元)	(注 2)	营的影响 (注 3)	益的影响 (注 4)	上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	联交易	方的关联 关系(适用 关联交易 情形	(注 5)	
福州东泽 医疗器械 有限公司	股权	3,000	所涉及的 资产产权 已全部过 户				否	-	2014 年 04 月 01 日	刊登于 2014 年 4 月 1 日《中 国证券 报》、《上海 证券报》、 《证券日 报》、《证券 时报》和巨 潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://w ww.cninfo. com.cn</a> )上 的《关于蓝 帆(上海) 资产管理 有限公司 签署股权 投资协议 的公告》 (2014-01 3)
上海透析 资产管理 顾问有限 公司	股权	350	所涉及的 资产产权 已全部过 户				否	-	2014 年 04 月 01 日	刊登于 2014 年 5 月 13 日 《中国证 券报》、《上 海证券 报》、《证券 日报》、《证 券时报》和 巨潮资讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://w ww.cninfo. com.cn</a> )上 的《关于公 司签署增 资协议的
深圳市阳 和生物医 药产业投 资有限公 司	股权	3,000	所涉及的 资产产权 已全部过 户				否	-	2014 年 05 月 13 日	

											公告》 (2014-03 1)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------------------

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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		5,941.84	10.17%	银行转帐		2013年12月28日	《关于公司2014年度日常关联交易的公告》，具体刊登在公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
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		3,739.21	6.40%	银行转帐		2013年12月28日	
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		58.96	0.10%	银行转帐		2013年12月28日	

											和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
上海蓝帆	受同一母公司间接控制	出售商品、提供劳务	聚氯乙烯糊树脂	市场价		1,016.59	1.31%	银行转帐			
合计				--	--	10,756.58	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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（如有）				公司于 2013 年 12 月 27 日召开第二届董事会第三十八次会议，于 2014 年 1 月 14 日召开 2014 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司 2014 年度日常关联交易的议案》，同意 2014 年度公司及控股子公司从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采购增塑剂产品不超过 26,000 吨，采购额不超过 31,200 万元；向上海蓝帆化工有限公司采购 TXIB 不超过 200 吨，采购金额不超过 340 万元。关联交易总计不超过 26,200 吨，总金额不超过 31,540 万元。截止 2014 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。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	本报告期租赁费用	租赁费用确定依据	租赁费用对公司影响
山东齐鲁增塑剂股份有限公司	蓝帆医疗股份有限公司	房屋一处及附属的停车位 20 个	2013 年 11 月 1 日	2033 年 10 月 31 日	无	市场价格	本报告期无影响

注：根据 2013 年 10 月 25 日召开的第二届董事会第三十五次会议审议通过的《关于公司与山东齐鲁增塑剂股份有限公司关联交易的议案》，公司租赁山东齐鲁增塑剂股份有限公司拥有的房屋一处及附属的停车位 20 个作为办公场所，租赁期限为 2013 年 11 月 1 日至 2033 年 10 月 31 日，前五年租赁费用为 60 万元/年，第 6 年后双方以市场价为依据协商调整。本报告期，齐鲁增塑剂房屋装修尚未完工，未交于本公司使用，因此无需支付租赁费用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)				0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				0
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	
蓝帆新材料	2013 年 02 月 06 日	7,000	2013 年 03 月 27 日	3,000	连带责任保证	一年	是	否	
朗晖石化	2012 年 08 月 21 日	30,000	2013 年 01 月 10 日	15,336.01	连带责任保证	六年	否	否	
蓝帆新材料	2013 年 12 月 28 日	43,000	2014 年 03 月 14 日	3,000	连带责任保证	一年	否	否	
蓝帆新材料	2014 年 06 月 24 日	10,000		0	连带责任保证	一年		否	
朗晖石化	2012 年 12 月 26 日	28,000	2014 年 02 月 08 日	2,000	连带责任保证	一年	否	否	
朗晖石化	2013 年 12 月 28 日	15,000						否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				68,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				133,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				20,336.01
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)				68,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				5,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)				133,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				20,336.01
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					20.64%				
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)					15,336.01				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					15,336.01				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)					不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	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 年 03 月 01 日	无期限	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	217,617	0.09%	0	0	0	810,426	810,426	1,028,043	0.43%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	217,617	0.09%	0	0	0	810,426	810,426	1,028,043	0.43%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	217,617	0.09%	0	0	0	810,426	810,426	1,028,043	0.43%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	239,782,383	99.91%	0	0	0	-810,426	-810,426	238,971,957	99.57%
1、人民币普通股	239,782,383	99.91%	0	0	0	-810,426	-810,426	238,971,957	99.57%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	240,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	240,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

限售股份变动原因：1、公司董事李振平先生于2014年1月8日-1月20日累计增持公司股份506,868股，其中380,151股自动锁定为限售股份；2、公司董事长刘文静女士于2014年5月14日-5月30日累计增持公司股份573,700股，其中430,275股自动锁定为限售股份；3、截止2014年6月30日，限售股份增加数量为810,426股，限售股份总数为1,028,043股，占公司总股本的0.43%。

无限售股份变动原因：1、公司董事李振平先生于2014年1月8日-1月20日累计增持公司股份506,868股，其中380,151股自动锁定为限售股份；2、公司董事长刘文静女士于2014年5月14日-5月30日累计增持公司股份573,700股，其中430,275股自动锁定为限售股份；3、截止2014年6月30日，无限售股份减少数量为810,426股，无限售股份总数为238,971,957股，占公司总股本的99.57%。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		8,189		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)		0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	52.50%	126,000,000	0	0	126,000,000		0
中轩投资有限公司	境外法人	12.54%	30,100,000	-22,900,000	0	30,100,000		0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.76%	4,214,059	4,214,059	0	4,214,059		0
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	其他	1.26%	3,024,992	3,024,992	0	3,024,992		0
全国社保基金—一四组合	其他	1.26%	3,019,449	3,019,449	0	3,019,449		0
全国社保基金—一八组合	其他	0.94%	2,260,307	2,260,307	0	2,260,307		0
中国建设银行股份有限公司—汇	其他	0.78%	1,880,203	1,880,203	0	1,880,203		0

丰晋信科技先锋股票型证券投资基金								
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	其他	0.75%	1,800,394	1,800,394	0	1,800,394		0
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	0.69%	1,665,305	1,665,305	0	1,665,305		0
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF)	其他	0.65%	1,555,205	1,555,205	0	1,555,205		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
蓝帆集团股份有限公司	126,000,000	人民币普通股	126,000,000					
中轩投资有限公司	30,100,000	人民币普通股	30,100,000					
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,214,059	人民币普通股	4,214,059					
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	3,024,992	人民币普通股	3,024,992					
全国社保基金一一四组合	3,019,449	人民币普通股	3,019,449					
全国社保基金一一八组合	2,260,307	人民币普通股	2,260,307					
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信科技先锋股票型证券投资基金	1,880,203	人民币普通股	1,880,203					
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	1,800,394	人民币普通股	1,800,394					

中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	1,665,305	人民币普通股	1,665,305
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF)	1,555,205	人民币普通股	1,555,205
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

报告期内，广发证券股份有限公司和股东蒋林辉进行约定回购交易，交易数量为33000股，占公司股份总数的比例为0.014%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘文静	董事长	现任	0	573,700	0	573,700	0	0	0
李振平	董事	现任	290,156	506,868	0	797,024	0	0	0
合计	--	--	290,156	1,080,568	0	1,370,724	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘延华	董事	任期满离任	2014年05月13日	任期满离任
王相武	董事	被选举	2014年05月13日	王相武先生在2014年5月13日召开的公司2014年第二次临时股东大会上被选举为非独立董事
唐亚林	独立董事	任期满离任	2014年05月13日	任期满离任
宫本高	独立董事	任期满离任	2014年05月13日	任期满离任
张成涛	独立董事	任期满离任	2014年05月13日	任期满离任
宿玉海	独立董事	被选举	2014年05月13日	宿玉海先生在2014年5月13日召开的公司2014年第二次临时股东大会上被选举为独立董事
申子瑜	独立董事	被选举	2014年05月13日	申子瑜先生在2014年5月13日召开的公司2014年第二次临时股东大会上被选举为独立董事
赵耀	独立董事	被选举	2014年05月13日	赵耀先生在2014年5月13日召开的公司2014年第二次临时股东大会上被选举为独立董事
吕万祥	监事会主席	任期满离任	2014年05月13日	任期满离任
徐新荣	监事会主席	被选举	2014年05月13日	徐新荣先生在2014年5月13日召开的公司2014年第二次临时股东大会上被选举为监事,并在2014年5月

				13 日召开的公司第三届监事会第一次会议上被选举为监事会主席
刘卫远	职工代表监事	任期满离任	2014 年 05 月 13 日	任期满离任
商卫华	职工代表监事	被选举	2014 年 04 月 22 日	商卫华女士在 2014 年 4 月 22 日召开的公司第二届第三次职工代表大会上被选举为职工代表监事
周治卫	监事	被选举	2014 年 05 月 13 日	周治卫先生在 2014 年 5 月 13 日召开的公司 2014 年第二次临时股东大会上被选举为监事
吴强	副总经理	被选举	2014 年 5 月 13 日	吴强先生在 2014 年 5 月 13 日召开的公司第三届董事会第一次会议上被选举为副总经理

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

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：蓝帆医疗股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	183,120,068.15	290,146,381.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		630,814.87
应收票据	4,679,379.71	992,493.00
应收账款	242,302,395.21	208,427,231.06
预付款项	33,851,684.52	24,672,540.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,367,444.49	3,394,054.23
买入返售金融资产		
存货	264,040,228.76	216,223,580.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	732,361,200.84	744,487,097.03

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,552,140.28	
投资性房地产		
固定资产	875,529,873.11	901,326,167.04
在建工程	3,230,051.34	1,838,225.02
工程物资	167,282.91	255,935.48
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	227,880,733.03	228,480,568.53
开发支出		
商誉	13,565,290.80	13,442,046.14
长期待摊费用	6,713,283.56	9,507,882.43
递延所得税资产	26,964,567.52	20,887,795.52
其他非流动资产	10,144,433.51	9,802,492.15
非流动资产合计	1,227,747,656.06	1,185,541,112.31
资产总计	1,960,108,856.90	1,930,028,209.34
流动负债：		
短期借款	348,219,000.00	305,183,041.90
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	2,438,916.24	
应付票据	130,926,264.00	72,127,280.00
应付账款	270,023,955.49	324,585,281.10
预收款项	3,972,018.34	6,721,145.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,619,408.83	19,068,631.98
应交税费	-34,210,493.48	-15,874,970.84

应付利息	203,614.01	235,360.95
应付股利	10,240,312.50	
其他应付款	3,038,801.76	3,089,432.24
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		
其他流动负债	7,968,142.30	7,968,142.30
流动负债合计	756,439,939.99	723,103,345.14
非流动负债：		
长期借款	153,360,111.19	153,360,111.19
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	7,500.26	115,437.55
其他非流动负债	65,126,871.04	69,110,942.20
非流动负债合计	218,494,482.49	222,586,490.94
负债合计	974,934,422.48	945,689,836.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	488,423,472.08	488,423,472.08
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,224,832.37	28,224,832.37
一般风险准备		
未分配利润	228,966,921.65	228,300,431.97
外币报表折算差额	-440,791.68	-610,363.16
归属于母公司所有者权益合计	985,174,434.42	984,338,373.26
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	985,174,434.42	984,338,373.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,960,108,856.90	1,930,028,209.34

法定代表人：刘文静

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**

编制单位：蓝帆医疗股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	52,445,037.31	111,424,392.93
交易性金融资产		496,982.87
应收票据		
应收账款	13,400,412.15	86,089,695.70
预付款项	14,063,124.78	7,390,271.59
应收利息		
应收股利		
其他应收款	387,851,784.80	330,485,493.23
存货	94,079,769.10	77,822,336.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	561,840,128.14	613,709,173.01
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	530,112,013.13	500,119,940.00
投资性房地产		
固定资产	187,876,108.59	197,844,583.10
在建工程	1,714,932.11	856,828.19
工程物资	43,016.43	163,289.38
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,839,754.24	40,535,032.25
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,174,701.50	2,042,908.30
递延所得税资产	903,510.44	677,231.74
其他非流动资产	1,777,439.75	4,071,562.50
非流动资产合计	765,441,476.19	746,311,375.46
资产总计	1,327,281,604.33	1,360,020,548.47
流动负债：		
短期借款	229,000,000.00	249,265,120.00
交易性金融负债	1,719,437.69	
应付票据	45,900,000.00	31,082,500.00
应付账款	87,774,255.48	115,378,849.62
预收款项	329,428.89	299,281.37
应付职工薪酬	5,844,300.96	10,444,613.47
应交税费	-6,359,287.30	-1,346,467.01
应付利息		
应付股利	10,240,312.50	
其他应付款	1,088,315.41	1,025,307.89
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	495,000.00	495,000.00
流动负债合计	376,031,763.63	406,644,205.34
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		74,547.43
其他非流动负债	3,382,500.00	3,630,000.00
非流动负债合计	3,382,500.00	3,704,547.43
负债合计	379,414,263.63	410,348,752.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	488,423,472.08	488,423,472.08
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	28,224,832.37	28,224,832.37
一般风险准备		
未分配利润	191,219,036.25	193,023,491.25
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	947,867,340.70	949,671,795.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,327,281,604.33	1,360,020,548.47

法定代表人：刘文静

主管会计工作负责人：孙传志

会计机构负责人：白雪莲

### 3、合并利润表

编制单位：蓝帆医疗股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	777,405,223.79	651,211,091.93
其中：营业收入	777,405,223.79	651,211,091.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	759,900,172.06	623,905,260.08
其中：营业成本	678,120,210.90	547,970,114.37
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	1,444,049.55	3,479,898.44
销售费用	25,922,871.65	24,955,450.77
管理费用	41,924,578.29	31,848,191.48
财务费用	8,913,052.76	14,450,622.75
资产减值损失	3,575,408.91	1,200,982.27
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-3,069,731.11	1,011,069.84

投资收益（损失以“-”号填列）	-574,601.72	681,956.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	52,140.28	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,860,718.90	28,998,858.54
加：营业外收入	4,589,235.62	6,668,238.26
减：营业外支出	58,756.53	85,962.16
其中：非流动资产处置损失	51,697.54	939.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,391,197.99	35,581,134.64
减：所得税费用	2,724,708.31	7,908,534.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,666,489.68	27,672,600.40
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	15,666,489.68	27,672,600.40
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.12
（二）稀释每股收益	0.07	0.12
七、其他综合收益	169,571.48	-89,111.87
八、综合收益总额	15,836,061.16	27,583,488.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,836,061.16	27,583,488.53
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：刘文静

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

编制单位：蓝帆医疗股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	315,568,835.83	364,509,016.67
减：营业成本	265,106,137.94	301,960,865.65

营业税金及附加	293,005.64	3,224,628.05
销售费用	7,787,370.19	9,250,545.90
管理费用	25,368,356.64	22,141,196.62
财务费用	-92,954.37	9,203,519.75
资产减值损失	36,586.92	-90,594.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,216,420.56	1,011,069.84
投资收益（损失以“－”号填列）	-192,676.87	681,956.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,926.87	-7,926.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,661,235.44	20,511,882.32
加：营业外收入	514,295.00	892,599.15
减：营业外支出	5,272.95	10,940.20
其中：非流动资产处置损失	172.95	-38,115.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,170,257.49	21,393,541.27
减：所得税费用	1,974,712.49	3,050,109.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,195,545.00	18,343,432.15
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.05	0.08
（二）稀释每股收益	0.05	0.08
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,195,545.00	18,343,432.15

法定代表人：刘文静

主管会计工作负责人：孙传志

会计机构负责人：白雪莲

## 5、合并现金流量表

编制单位：蓝帆医疗股份有限公司

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	755,023,556.32	614,881,687.61
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	20,373,049.15	30,000,170.81
收到其他与经营活动有关的现金	9,640,472.38	9,287,752.32
经营活动现金流入小计	785,037,077.85	654,169,610.74
购买商品、接受劳务支付的现金	613,986,331.29	546,568,571.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	69,187,486.28	58,170,746.04
支付的各项税费	26,686,886.95	12,909,310.19
支付其他与经营活动有关的现金	42,998,554.66	42,132,294.12
经营活动现金流出小计	752,859,259.18	659,780,922.27
经营活动产生的现金流量净额	32,177,818.67	-5,611,311.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		59,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		681,956.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,884.63
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		37,124,461.00
投资活动现金流入小计		96,863,302.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,207,424.42	215,787,501.87

投资支付的现金	63,500,000.00	59,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,811,742.00	
投资活动现金流出小计	133,519,166.42	274,787,501.87
投资活动产生的现金流量净额	-133,519,166.42	-177,924,199.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	294,198,239.86	367,177,058.39
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	27,008,204.30	50,692.43
筹资活动现金流入小计	321,206,444.16	367,227,750.82
偿还债务支付的现金	251,748,978.02	160,072,302.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,929,103.33	34,425,438.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	31,250,000.00	42,156,200.00
筹资活动现金流出小计	312,928,081.35	236,653,941.30
筹资活动产生的现金流量净额	8,278,362.81	130,573,809.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,873,237.81	-5,896,252.03
五、现金及现金等价物净增加额	-91,189,747.13	-58,857,953.43
加：期初现金及现金等价物余额	214,303,082.28	233,500,955.27
六、期末现金及现金等价物余额	123,113,335.15	174,643,001.84

法定代表人：刘文静

主管会计工作负责人：孙传志

会计机构负责人：白雪莲

## 6、母公司现金流量表

编制单位：蓝帆医疗股份有限公司

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	390,361,895.01	347,951,250.79
收到的税费返还	4,097,748.81	16,894,659.15
收到其他与经营活动有关的现金	6,705,911.42	3,604,122.01
经营活动现金流入小计	401,165,555.24	368,450,031.95
购买商品、接受劳务支付的现金	273,316,148.48	290,638,741.72
支付给职工以及为职工支付的现金	30,241,673.02	28,867,093.56
支付的各项税费	3,623,686.88	6,580,407.31
支付其他与经营活动有关的现金	79,406,264.24	53,119,008.18
经营活动现金流出小计	386,587,772.62	379,205,250.77
经营活动产生的现金流量净额	14,577,782.62	-10,755,218.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		59,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		681,956.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,884.63
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		14,770,000.00
投资活动现金流入小计		74,508,841.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,023,174.22	8,586,996.58
投资支付的现金	30,000,000.00	59,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,244,750.00	64,722,559.04
投资活动现金流出小计	38,267,924.22	132,309,555.62
投资活动产生的现金流量净额	-38,267,924.22	-57,800,714.14
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	163,298,064.86	169,662,080.00
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	163,298,064.86	169,662,080.00
偿还债务支付的现金	184,054,952.72	120,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,999,639.39	26,564,180.03
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	196,054,592.11	146,564,180.03
筹资活动产生的现金流量净额	-32,756,527.25	23,097,899.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,101,122.90	-4,016,411.40
五、现金及现金等价物净增加额	-55,345,545.95	-49,474,444.39
加：期初现金及现金等价物余额	94,030,583.26	167,619,528.54
六、期末现金及现金等价物余额	38,685,037.31	118,145,084.15

法定代表人：刘文静

主管会计工作负责人：孙传志

会计机构负责人：白雪莲

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：蓝帆医疗股份有限公司

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	240,000,000.00	488,423,472.08			28,224,832.37		228,300,431.97	-610,363.16	984,338,373.26	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	240,000,000.00	488,423,472.08			28,224,832.37		228,300,431.97	-610,363.16	984,338,373.26	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							666,489.68	169,571.48	836,061.16	
(一) 净利润							15,666,489.68		15,666,489.68	
(二) 其他综合收益								169,571.48	169,571.48	
上述(一)和(二)小计							15,666,489.68	169,571.48	15,836,061.16	

(三)所有者投入和减少资本									0.00	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-15,000,000.00		0.00	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-15,000,000.00			-15,000,000.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转									0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备									0.00	
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	488,423,472.08			28,224,832.37		228,966,921.65	-440,791.68		985,174,434.42

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	240,000,000.00	488,423,472.08			25,045,972.77		208,505,055.11	-139,684.30		961,834,815.66
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、本年年初余额	240,000,000.00	488,423,472.08			25,045,972.77	208,505,055.11	-139,684.30		961,834,815.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,178,859.60	19,795,376.86	-470,678.86		22,503,557.60
（一）净利润						46,974,236.46			46,974,236.46
（二）其他综合收益							-470,678.86		-470,678.86
上述（一）和（二）小计						46,974,236.46	-470,678.86		46,503,557.60
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					3,178,859.60	-27,178,859.60			-24,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,178,859.60	-3,178,859.60			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,000,000.00		-24,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	240,000,000.00	488,423,472.08			28,224,859.60	228,300,055.11	-610,363.16		984,338,375.66

	,000.00	472.08			832.37		431.97	3.16		3.26
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	------	--	------

法定代表人：刘文静

主管会计工作负责人：孙传志

会计机构负责人：白雪莲

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：蓝帆医疗股份有限公司

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	240,000,000.00	488,423,472.08			28,224,832.37		193,023,491.25	949,671,795.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	240,000,000.00	488,423,472.08			28,224,832.37		193,023,491.25	949,671,795.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,804,455.00	-1,804,455.00
（一）净利润							13,195,545.00	13,195,545.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,195,545.00	13,195,545.00
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-15,000,000.00	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-15,000,000.00	-15,000,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	240,000.00 0.00	488,423.47 2.08			28,224,832 .37		191,219.03 6.25	947,867.34 0.70

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	240,000.00 0.00	488,423.47 2.08			25,045,972 .77		188,413.75 4.90	941,883.19 9.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	240,000.00 0.00	488,423.47 2.08			25,045,972 .77		188,413.75 4.90	941,883.19 9.75
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					3,178,859. 60		4,609,736. 35	7,788,595. 95
(一) 净利润							31,788,595 .95	31,788,595 .95
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,788,595 .95	31,788,595 .95
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,178,859.		-27,178.85	-24,000.00

					60		9.60	0.00
1. 提取盈余公积					3,178,859.60		-3,178,859.60	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,000,000.00	-24,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	488,423,472.08			28,224,832.37		193,023,491.25	949,671,795.70

法定代表人：刘文静

主管会计工作负责人：孙传志

会计机构负责人：白雪莲

### 三、公司基本情况

蓝帆医疗股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由淄博蓝帆塑胶制品有限公司（以下简称“淄博蓝帆”）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]107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日公司股份总数12,000万股为基数，以资本公积金向2012年5月29日登记在册的全体股东每10股转增10股，转增后的股份总数为24,000万股，总股本为24,000万元。

2014年7月10日召开的2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》。经深圳证券交易所核准，自2014年7月25日，公司证券名称由“山东蓝帆塑胶股份有限公司”变更为“蓝帆医疗股份有限公司”，相应的英文名称由“SHANDONG BLUE SAIL PLASTIC&RUBBER CO.,LTD.”变更为“BLUE

SAIL MEDICAL CO.,LTD.”；证券简称由“蓝帆股份”变更为“蓝帆医疗”，英文简称由“BLUE SAIL”变更为“BLUE SAIL MEDICAL”。公司证券代码不变，仍为002382。

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

### 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，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、完整地反映了公司2014年06月30日的财务状况以及2014半年度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。

### 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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

## (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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、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。

### (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

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。

## 8、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。

## 9、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。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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：①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。②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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

**(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。

**11、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，本公司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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

**(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	采用账龄分析法
组合 2：按其他组合		经测试未发生减值，不需计提坏账准备

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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。

## 12、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、自制半成品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (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：①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；②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。③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

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### (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

低值易耗品采用分次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①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；②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；③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；④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；⑤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

①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。②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：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 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，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，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。

## 14、投资性房地产

不适用

## 15、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：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②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：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②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；③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；④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；⑤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	40	5.00%	2.37
机器设备	15	5.00%	6.33
电子设备	10	5.00%	9.50
运输设备	10	5.00%	9.50

### (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，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，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

### **16、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，应符合下列情况之一：①. 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；②. 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；③. 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；④. 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，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，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。

### **17、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

资本化金额计算：①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；②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；③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。

## 18、生物资产

不适用

## 19、油气资产

不适用

## 20、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：①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。②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：①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；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤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；⑥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；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### (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：①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；②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，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，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。

## 21、长期待摊费用

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。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。

## 22、附回购条件的资产转让

不适用

## 23、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。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 25、回购本公司股份

不适用

## 26、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：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤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) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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：①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；②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。

### (4) 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

报告期内，公司收入主要是销售商品，根据销售地域不同分为对国内销售和出口销售。收入确认的原则分别如下：

#### A. 出口销售收入确认原则及时点

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据与购货方的销售合同或订单要求组织生产，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，已经安排货物发运；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

#### B. 国内销售收入确认原则及时点

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据销售订单由仓库配货后，运输部门将货物发运，同时购货方对货物的数量和质量无异议进行确认；销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

## 27、政府补助

### (1) 类型

根据相关政府文件规定的补助对象，公司将政府补助划分为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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

政府补助在能够满足政府补助所附的条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产的使用寿命，自相关资产可供使用时起将递延收益分期转入营业外收入。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，直接

计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益余额的，直接计入当期损益。

## 28、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。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

不适用

### (2) 融资租赁会计处理

不适用

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议; 公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议; 该项资产转让将在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值

高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 31、资产证券化业务

不适用

### 32、套期会计

不适用

### 33、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

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本公司报告期内无主要会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本公司报告期内无主要会计估计变更。

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司报告期内无前期会计差错更正。

#### (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

#### (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

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 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%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### (1) 增值税

本公司及除蓝帆（香港）贸易有限公司（以下简称“蓝帆（香港）”）外的境内子公司均系增值税一般纳税人，产品和材料国内销售均执行 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；自营出口外销收入按照“免、抵、退”办法核算，本公司适用增值税出口退税率为 13%。

#### (2) 城市维护建设税

本公司、子公司青岛朗晖进出口有限公司（以下简称“青岛朗晖”）、子公司山东朗晖石油化学有限公司（以下简称“朗晖石化”）均按照流转税税额的 7%计算缴纳城市维护建设税。

本公司子公司山东蓝帆新材料有限公司（以下简称“蓝帆新材料”）、子公司蓝帆（上海）贸易有限公司（以下简称“蓝帆（上海）”）、子公司蓝帆（上海）资产管理有限公司（以下简称“上海蓝帆资产”）分别按照流转税税额的 5%、1%、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（或河道工程修建维护管理费）

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（或河道工程修建维护管理费）。

#### (4) 企业所得税

根据鲁科高字[2013]33 号，本公司 2012 年通过高新技术企业复审，企业所得税优惠期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，本公司 2013 年度的企业所得税率为 15%。

本公司子公司青岛朗晖、蓝帆新材料、蓝帆（上海）、上海蓝帆资产、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 Omni 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

(1) 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%。

(2) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的《关于保利民爆济南科技有限公司等322家企业通过高新技术企业复审的通知》(鲁科高字[2013]33号), 公司已通过高新技术企业复审, 并于2013年4月22日收到证书(证书编号: GF201237000178), 资格有效期为3年, 2012年1月1日至2014年12月31日, 本公司享受15%的企业所得税优惠税率。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 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	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	500,000.00	塑料制品国际贸易等	500,000.00		100.00%	100.00%	是			
山东蓝帆新材料有限公司	有限公司	山东临朐	制造业	80,000,000.00	PVC手套等生产、销售	318,881,100.00		100.00%	100.00%	是			
蓝帆	有限公司	上海	商业	3,000,000.00	塑胶制	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

(上海)贸易有限公司	司			00.00	品销售	00.00		%	%				
蓝帆(香港)贸易有限公司	有限公司	香港	商业	US\$150,000.00	贸易			100.00%	100.00%	是			
山东朗晖石油化学有限公司	有限公司	山东淄博	制造业	150,000,000.00	特种PVC树脂的生产与销售	150,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
蓝帆(上海)资产管理有限公司	有限公司	上海	资产管理	10,000,000.00	资产管理	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
BLUE SAIL (USA) CORPORATION	有限公司	美国	商业	1 万股	贸易	US\$2,800,000.00		100.00%	100.00%	是			
Omni International Corp.	有限公司	美国	商业	1,000 万股	贸易	US\$2,456,500.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

## 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

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

本期合并范围未发生变更。

适用  不适用

## 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

不适用

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

不适用

## 9、本报告期发生的吸收合并

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及孙公司Omni International Corp.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：

2014年半年度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: 6.1528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。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率1: 6.1450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：	--	--	9,987.04	--	--	9,819.55
人民币	--	--	8,756.48	--	--	8,600.17
美 元	200.00	1:6.1528	1,230.56	200.00	1:6.0969	1,219.38
银行存款：	--	--	61,490,549.11	--	--	221,566,375.59
人民币	--	--	29,681,338.32	--	--	181,379,811.07
美 元	5,150,940.20	1:6.1528	31,692,704.86	6,572,147.20	1:6.0969	40,069,724.25
欧 元	13,878.68	1:8.3946	116,505.97	13,878.33	1:8.4189	116,840.27
其他货币资金：	--	--	121,619,532.00	--	--	68,570,186.81
人民币	--	--	121,619,532.00	--	--	68,349,540.00
美 元		—		36,190.00	1:6.0969	220,646.81
合计	--	--	183,120,068.15	--	--	290,146,381.95

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 其他货币资金明细

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	0	220,646.81
银行承兑汇票保证金	85,904,532.00	40,073,340.00
远期结售汇保证金	4,465,000.00	1,280,000.00
保函保证金	31,250,000.00	19,240,000.00
汇利达保证金	0	7,756,200.00
合 计	121,619,532.00	68,570,186.81

注1：期末其他货币资金余额中银行承兑汇票保证金存款85,904,532.00元，用于质押取得应付票据130,926,264.00元；

注2：期末其他货币资金余额中保函保证金31,250,000.00元，用于质押开具保函为蓝帆（香港）贸易有限公司取得外币借款10,000,000.00美元提供担保；

注3：期末境外子公司存放在境外的货币资金为6,023,735.24元。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

衍生金融资产	0.00	630,814.87
合计		630,814.87

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

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	4,679,379.71	992,493.00
合计	4,679,379.71	992,493.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

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

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东蓝帆塑胶股份有限公司	2014年04月25日	2014年10月23日	5,810,000.00	银行承兑汇票
山东蓝帆塑胶股份有限公司	2014年04月25日	2014年10月23日	5,810,000.00	银行承兑汇票
广州市威联达增塑剂有限公司	2014年06月07日	2014年11月12日	3,000,000.00	银行承兑汇票
广州市威联达增塑剂有限公司	2014年06月07日	2014年11月20日	2,940,000.00	银行承兑汇票
山东蓝帆塑胶股份有限公司	2014年04月25日	2014年10月23日	2,320,000.00	银行承兑汇票

合计	--	--	19,880,000.00	--
----	----	----	---------------	----

#### 4、应收股利

不适用

#### 5、应收利息

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	255,170,569.61	100.00%	12,868,174.40	5.04%	219,440,260.83	100.00%	11,013,029.77	5.02%
组合小计	255,170,569.61	100.00%	12,868,174.40	5.04%	219,440,260.83	100.00%	11,013,029.77	5.02%
合计	255,170,569.61	--	12,868,174.40	--	219,440,260.83	--	11,013,029.77	--

应收账款种类的说明

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，按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：	--	--	--	--	--	--
	253,198,370.14	99.23%	12,659,918.59	218,683,423.32	99.66%	10,932,346.81
1 年以内小计	253,198,370.14	99.23%	12,659,918.59	218,683,423.32	99.66%	10,932,346.81
1 至 2 年	1,901,945.16	0.75%	190,194.52	706,845.39	0.32%	70,684.54

2至3年	30,150.00	0.01%	6,030.00	49,992.12	0.02%	9,998.42
3至4年	40,104.31	0.02%	12,031.29			
合计	255,170,569.61	--	12,868,174.40	219,440,260.83	--	11,013,029.77

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

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小额帐户	货款		465.00	催款成本大于应收金额，不经济	否
合计	--	--	465.00	--	--

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

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	30,221,758.34	1年以内	11.84%
客户二	非关联方	17,946,870.12	1年以内	7.03%
客户三	非关联方	12,061,311.42	1年以内	4.73%
客户四	非关联方	10,272,668.79	1年以内	4.03%
客户五	非关联方	5,603,354.96	1年以内	2.20%
合计	--	76,105,963.63	--	29.83%

## (6) 应收关联方账款情况

不适用

## (7) 终止确认的应收款项情况

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

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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	4,759,408.87	100.00%	391,964.38	8.24%	3,646,419.72	100.00%	252,365.49	6.92%
组合小计	4,759,408.87	100.00%	391,964.38	8.24%	3,646,419.72	100.00%	252,365.49	6.92%
合计	4,759,408.87	--	391,964.38	--	3,646,419.72	--	252,365.49	--

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：						
	3,414,550.32	43.56%	170,727.52	2,598,410.50	71.26%	129,920.52
1 年以内小计	3,414,550.32	43.56%	170,727.52	2,598,410.50	71.26%	129,920.52
1 至 2 年	531,167.52	13.55%	53,116.75	902,171.05	24.74%	90,217.12
2 至 3 年	759,871.96	38.77%	151,974.39	115,235.97	3.16%	23,047.19
3 至 4 年	53,819.07	4.12%	16,145.72	30,602.20	0.84%	9,180.66

合计	4,759,408.87	--	391,964.38	3,646,419.72	--	252,365.49
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

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**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

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**

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
淄博齐林电力工程有限公司 临淄分公司	500,000.00	垫付工程款	10.51%
Ho weng fatt	495,749.00	备用金	10.42%
赵亮	195,259.19	备用金	4.10%
合计	1,191,008.19	--	25.03%

**(6) 其他应收款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	占其他应收款总额的比例
淄博齐林电力工程有限公司 临淄分公司	非关联方	500,000.00	2-3 年	10.51%
Ho weng fatt	员工	495,749.00	1-2 年	10.42%
赵亮	员工	195,259.19	1-2 年	4.10%
董婷婷	员工	189,926.11	1-2 年	3.99%

刘卉	员工	187,560.10	1 年以内	3.94%
合计	--	1,568,494.40	--	32.96%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款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

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

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	33,603,913.88	99.27%	23,383,565.99	94.78%
1 至 2 年	247,770.64	0.73%	1,288,975.00	5.22%
合计	33,851,684.52	--	24,672,540.99	--

(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
天津渤天化工有限责任公司	非关联方	4,808,699.51	2014 年	预付原料款
沈阳化工股份有限公司	非关联方	3,477,564.10	2014 年	预付原料款
临朐县供电公司	非关联方	2,690,484.79	2014 年	预付电费
国网山东省电力公司淄博供电公司	非关联方	2,587,037.56	2014 年	预付电费
淄博市临淄热电厂有限	非关联方	2,227,911.00	2014 年	预付电费

公司				
合计	--	15,791,696.96	--	--

## (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

不适用

## (4) 预付款项的说明

## 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	366,401.79	6.1528	2,254,396.94	258,987.39	1:6.0969	1,579,020.22
合 计	—	—	2,254,396.94	—	—	1,579,020.22

## 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	90,024,804.80	129,885.03	89,894,919.77	71,914,361.99		71,914,361.99
在产品	15,745,285.39		15,745,285.39	13,945,575.53		13,945,575.53
库存商品	109,853,315.04	1,088,590.05	108,764,724.99	102,161,357.69		102,161,357.69
在途物资				6,086,236.52		6,086,236.52
包装物	8,689,886.25		8,689,886.25	8,298,822.57		8,298,822.57
低值易耗品	3,596,318.84		3,596,318.84	5,072,988.09		5,072,988.09
发出商品	37,710,818.83	361,725.31	37,349,093.52	8,744,238.54		8,744,238.54
合计	265,620,429.15	1,580,200.39	264,040,228.76	216,223,580.93		216,223,580.93

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		129,885.03			129,885.03
库存商品		1,088,590.05			1,088,590.05

发出商品		361,725.31			361,725.31
合 计		1,580,200.39			1,580,200.39

**(3) 存货跌价准备情况**

无

**10、其他流动资产**

不适用

**11、可供出售金融资产**

不适用

**12、持有至到期投资**

不适用

**13、长期应收款**

不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
福州东泽医疗器械有限公司	33.50%	33.50%	49,463,245.99	7,067,144.28	42,396,101.71	10,481,663.77	180,184.12
上海透析资产管理顾问有限公司	33.50%	33.50%	1,502,920.82	0.00	1,502,920.82	0.00	-879.18
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	21.43%	21.43%	130,297,903.05	30,284,713.92	100,013,189.13	0.00	-36,989.58

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
福州东泽医疗器械有限公司	权益法	32,996,200.00	0.00	33,056,561.68	33,056,561.68	33.50%	33.50%	不适用			
上海透析资产管理顾问有限公司	权益法	503,800.00	0.00	503,505.47	503,505.47	33.50%	33.50%	不适用			
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	权益法	30,000,000.00	0.00	29,992,073.13	29,992,073.13	21.43%	21.43%	不适用			
合计	--	63,500,000.00	0.00	63,552,140.28	63,552,140.28	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

## 16、投资性房地产

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：	1,033,327,422.60	13,054,053.37	5,383,086.54	1,040,998,389.43
其中：房屋及建筑物	423,434,257.32	3,294,534.94	3,435,046.70	423,293,745.56

机器设备	588,615,357.93	9,391,222.88		1,874,827.24	596,131,753.57
运输工具	9,513,655.80	198,717.95		9,712,373.75	9,712,373.75
其他	11,764,151.55	169,577.60		73,212.60	11,860,516.55
--	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：	132,001,255.56	33,492,234.81		24,974.05	165,468,516.32
其中：房屋及建筑物	30,279,666.13	6,657,050.49			36,936,716.62
机器设备	90,456,406.35	25,750,604.56		3,286.05	116,203,724.86
运输工具	5,417,788.08	722,684.94			6,140,473.02
其他	5,847,395.00	361,894.82		21,688.00	6,187,601.82
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	901,326,167.04	--			875,529,873.11
其他		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	901,326,167.04	--			875,529,873.11
其中：房屋及建筑物	393,154,591.19	--			386,357,028.94
机器设备	498,158,951.58	--			479,928,028.71
运输工具	4,095,867.72	--			3,571,900.73
其他	5,916,756.55	--			5,672,914.73

本期折旧额 33,482,429.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,663,754.45 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

**18、在建工程****(1) 在建工程情况**

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
零星改造项目	3,230,051.34		3,230,051.34	1,838,225.02		1,838,225.02
合计	3,230,051.34		3,230,051.34	1,838,225.02		1,838,225.02

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

不适用

**(3) 在建工程减值准备**

不适用

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

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	255,935.48		124,464.98	131,470.50
专用设备		35,812.41		35,812.41
合计	255,935.48	35,812.41	124,464.98	167,282.91

**20、固定资产清理**

不适用

**21、生产性生物资产**

不适用

## 22、油气资产

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	236,755,701.77	1,882,414.12		238,638,115.89
其中：土地使用权	235,700,838.45			235,700,838.45
专利权	60,000.00			60,000.00
软件	994,863.32	1,882,414.12		2,877,277.44
二、累计摊销合计	8,275,133.24	2,482,249.62		10,757,382.86
其中：土地使用权	8,055,492.69	2,332,167.20		10,387,659.89
专利权	49,000.00	6,000.00		55,000.00
软件	170,640.55	144,082.42		314,722.97
三、无形资产账面净值合计	228,480,568.53	-599,835.50		227,880,733.03
其中：土地使用权	227,645,345.76			225,313,178.56
专利权	11,000.00			5,000.00
软件	824,222.77			2,562,554.47
其中：土地使用权				
专利权				
软件				
无形资产账面价值合计	228,480,568.53	-599,835.50		227,880,733.03
其中：土地使用权	227,645,345.76			225,313,178.56
专利权	11,000.00			5,000.00
软件	824,222.77			2,562,554.47

本期摊销额 2,482,249.62 元。

### (2) 公司开发项目支出

不适用

## 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.	13,442,046.14	123,244.66		13,565,290.80	
合计	13,442,046.14	123,244.66		13,565,290.80	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注1: 商誉在报告期内未发生减值, 故未计提减值准备。

注2: 商誉的外币金额为2,204,734.56美元, 本期增加系境外子公司的商誉汇率变动影响所致。

## 25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
手模座	4,136,318.83	220,085.47	1,369,724.34		2,986,679.96	
导热油	5,371,563.60	0.00	1,644,960.00		3,726,603.60	
合计	9,507,882.43	220,085.47	3,014,684.34		6,713,283.56	--

## 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

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	1,889,903.82	1,212,099.13
递延收益	17,886,003.36	18,857,271.12
远期汇率合约	437,785.29	
可抵扣亏损	5,618,045.33	
未实现内部销售利润	1,132,829.72	818,425.27
小计	26,964,567.52	20,887,795.52
递延所得税负债:		
远期汇率合约		108,005.43
折旧计提差异	7,500.26	7,432.12
小计	7,500.26	115,437.55

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

## 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	14,840,339.17	
递延收益	73,095,013.34	
远期汇率合约	2,438,916.24	
可抵扣亏损	22,472,181.32	
未实现内部销售利润	3,564,968.75	
小计	116,411,418.82	

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	26,964,567.52		20,887,795.52	
递延所得税负债	7,500.26		115,437.55	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

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	11,265,395.26	1,995,208.52		465.00	13,260,138.78
二、存货跌价准备		1,580,200.39			1,580,200.39
合计	11,265,395.26	3,575,408.91		465.00	14,840,339.17

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

预付土地款	5,351,195.00	5,282,195.00
预付工程款	2,412,559.17	3,309,120.52
预付设备款	2,380,679.34	1,211,176.63
合计	10,144,433.51	9,802,492.15

## 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	61,528,000.00	25,917,921.90
保证借款	286,691,000.00	279,265,120.00
合计	348,219,000.00	305,183,041.90

短期借款分类的说明

注1：期末保证借款中，5,000.00万元借款由南金兆集团有限公司提供担保、5,000万元由山东高阳建设有限公司和山东高阳投资管理有限公司共同提供担保、99,219,000.00元借款由山东蓝帆化工有限公司提供担保、5,000万元由淄博宏达焦化有限公司和关联方山东蓝帆化工有限公司共同提供担保、3,000万元由关联方山东蓝帆化工有限公司和关联方山东齐鲁增塑剂股份有限公司共同提供担保，5,000万元由本公司为子公司山东蓝帆新材料有限公司提供担保、1,900万元由山东齐鲁增塑剂股份有限公司提供担保

注2：期末质押借款中，61,528,000.00元系子公司山东蓝帆新材料有限公司在中国银行临朐支行以3,125.00万元保证金开具保函为子公司蓝帆（香港）贸易有限公司提供质押

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

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
衍生金融负债	2,438,916.24	
合计	2,438,916.24	

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	130,926,264.00	72,127,280.00
合计	130,926,264.00	72,127,280.00

下一会计期间将到期的金额 130,926,264.00 元。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	247,720,353.61	311,898,426.47
1 至 2 年	12,459,650.84	2,806,816.14
2 至 3 年	2,127,792.61	9,469,504.23
3 年以上	7,716,158.43	410,534.26
合计	270,023,955.49	324,585,281.10

#### (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

不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	账龄	款项性质或内容
临朐县辛寨建筑有限公司	7,490,670.17	3 年以上	暂估建筑工程款
合 计	7,490,670.17	—	—

注：应付临朐县辛寨建筑有限公司款项系暂估的建筑工程款，截止2014年6月30日，尚未进行工程结算。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,817,176.43	6,574,403.50
1 至 2 年	27,450.00	11,950.10
2 至 3 年		7,560.00
3 年以上	127,391.91	127,231.91
合计	3,972,018.34	6,721,145.51

## (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

不适用

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 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	14,700,321.01	54,679,233.64	60,729,662.93	8,649,891.72
二、职工福利费		1,242,275.92	1,242,275.92	
三、社会保险费		5,692,569.49	5,692,569.49	
其中：医疗保险费		1,403,615.75	1,403,615.75	
基本养老保险费		3,759,631.52	3,759,631.52	
失业保险费		195,682.05	195,682.05	
工伤保险费		185,995.22	185,995.22	
生育保险费		147,644.95	147,644.95	
四、住房公积金		556,426.05	556,426.05	
六、其他	4,368,310.97	1,655,523.64	1,054,317.50	4,969,517.11
工会经费和职工教育经费	4,368,310.97	1,648,841.14	1,047,635.00	4,969,517.11
其他		6,682.50	6,682.50	
合计	19,068,631.98	63,826,028.74	69,275,251.89	13,619,408.83

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,368,310.97 元，非货币性福利金额 1,007,466.75 元，因解除劳动关系给予补偿 6,682.50 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬于 2014 年 7 月下旬按照预计金额及时发放。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-43,151,769.93	-35,474,892.42
营业税	259,297.04	356,655.83

企业所得税	5,019,170.70	16,792,579.83
个人所得税	268,428.11	80,614.80
城市维护建设税	158,010.69	107,815.54
房产税	973,436.23	701,559.14
土地使用税	1,608,343.05	1,116,304.09
教育费附加	97,775.34	57,223.93
地方教育附加	65,183.54	38,149.26
印花税	57,625.05	50,662.38
关税	389,775.48	279,282.11
地方水利建设基金	31,721.60	19,074.67
河道工程修建维护管理费	870.22	
代扣代缴税金	11,639.40	
合计	-34,210,493.48	-15,874,970.84

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		235,360.95
应付贸易融资利息	203,614.01	
合计	203,614.01	235,360.95

### 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
蓝帆集团股份有限公司	7,875,000.00		
中轩投资有限公司	2,365,312.50		
合计	10,240,312.50		--

应付股利的说明

注1：根据2013年股东大会利润分配决议，以公司现有总股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股分配0.625元人民币现金红利（含税），共计分配现金红利15,000,000.00元。截止本报告期末，自派股未发放股利蓝帆集团股份有限公司7,875,000.00元，中轩投资有限公司2,365,312.50元。

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,711,250.68	1,802,565.08
1 至 2 年	508,094.66	1,230,028.66
2 至 3 年	772,175.00	35,328.50
3 年以上	47,281.42	21,510.00
合计	3,038,801.76	3,089,432.24

**(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**

不适用

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

不适用

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容****其他应付款中外币余额情况**

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	59,629.65	6.1528	366,889.31	608,647.22	1:6.2855	3,825,652.10
合 计	—	—	366,889.31	—	—	3,825,652.10

**39、预计负债**

不适用

**40、一年内到期的非流动负债**

不适用

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

研发中心建设扶持政府补助	495,000.00	495,000.00
临朐县项目建设政府补助	517,196.20	517,196.20
临朐县项目建设政府补助	742,946.10	742,946.10
政策性扶持资金	2,985,000.00	2,985,000.00
政策性扶持资金	3,228,000.00	3,228,000.00
合计	7,968,142.30	7,968,142.30

## 其他流动负债说明

注：其他流动负债系将于一年内转入利润表的递延收益，在流动负债中列报，说明见财务报表及附注五、31之其他非流动负债。

## 42、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	76,680,055.60	76,680,055.60
保证借款	76,680,055.59	76,680,055.59
合计	153,360,111.19	153,360,111.19

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行齐鲁石化支行	2013年01月10日	2018年10月09日	人民币元			153,360,111.19		153,360,111.19
合计	--	--	--	--	--	153,360,111.19	--	153,360,111.19

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

注：根据母公司山东蓝帆塑胶股份有限公司2012年8月20日第二届董事会第二十三次会议审议并通过的《关于公司对全资子公司提供担保的议案》，同意母公司蓝帆塑胶股份为本公司提供担保，根据银行相关要求，在办理借款业务时，依次以本公司糊树脂建设项目的96亩土地作抵押，不足部分由蓝帆塑胶股份提供连带责任担保，担保期限6年，担保金额不超过人民币30,000.00万元。2013年9月2日，本公司向中国建设银行齐鲁石化支行办理了土地抵押手续，被抵押的土地证号为淄国用（2012）第E03990号，抵押面积为73201.20平方米，抵押金额为1633万元，抵押期限为2013年1月10日至2018年10月9日止，截止2014年6月30日，本公司尚未办理房产和设备的抵押。

**43、应付债券**

不适用

**44、长期应付款**

不适用

**45、专项应付款**

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
递延收益	65,126,871.04	69,110,942.20
合计	65,126,871.04	69,110,942.20

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发中心建设扶持政府补助	3,630,000.00		247,500.00		3,382,500.00	与资产相关
临朐县项目建设政府补助	3,620,373.40		258,598.10		3,361,775.30	与资产相关
临朐县项目建设政府补助	5,943,568.80		371,473.06		5,572,095.74	与资产相关
政策性扶持资金	26,865,000.00		1,492,500.00		25,372,500.00	与资产相关
政策性扶持资金	29,052,000.00		1,614,000.00		27,438,000.00	与资产相关
合计	69,110,942.20		3,984,071.16		65,126,871.04	--

注1：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，公司2008年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，研发中心三条试验线于2012年4月建成，该款项自2012年5月起分10年摊销，每年摊销49.5万元。

注2：根据临朐县人民政府对《关于山东蓝帆新材料有限公司拨付项目建设奖励资金请示的建议》（临财转办〔2012〕12号）的批复，2012年本公司子公司蓝帆新材料收到临朐县拨付的项目建设奖励资金517.1962万元，自2012年分10年摊销，每年摊销51.71962万元。

注3：根据《关于拨付山东蓝帆新材料有限公司项目建设扶持资金的批复》，2013年本公司子公司蓝帆新材料从临朐县财政局收到项目建设扶持资金742.9461万元，自2013年起分10年摊销，每年摊销74.29461万元，

注4：根据临淄区人民政府《关于解决山东郎辉石油化学有限公司政策性扶持资金的批复》（临政字

【2013】189号文），公司2013年3月和12月分别从淄博市临淄区财政局收到政策性扶持资金1492.5万元，共计2985万元，因朗晖石化特种PVC糊树脂建设一期项目于2013年12月底建成投产，该款项自2014年1月起分10年摊销，每年摊销298.50万元，

注5：根据临淄区人民政府《关于解决山东郎辉石油化学有限公司政策性扶持资金的批复》（临政字【2013】16号文），2013年12月公司子公司朗晖石化从淄博市临淄区财政局收到政策性扶持资金3228万元，朗晖石化特种PVC糊树脂建设一期项目于2013年12月底建成投产，该款项自2014年1月起分10年摊销，每年摊销322.80万元。

## 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	240,000,000.00						240,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

项目	年初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	217,617				810,426	810,426	1,028,043
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股							
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份	217,617				810,426	810,426	1,028,043
二、无限售条件股份	239,782,383				-810,426	-810,426	238,971,957
1、人民币普通股	239,782,383				-810,426	-810,426	238,971,957
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	240,000,000				810,426	810,426	240,000,000

注1：公司实际控制人李振平先生自2013年5月10日至2013年7月31日期间通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持公司股份290,156股，其中217,617股自动锁定为限售股份。

注2：公司实际控制人集团公司董事长李振平先生自2014年1月8日至2014年1月20日期间，通过深圳证券交易所交易系统累计增持公司股份506,868股，合计占公司股份总额的0.21%。增持完成后，李振平先生直接持有本公司股份797,024股，占本公司总股本的0.33%，截止至6月30日其中597,768股为限售股份。

注3：蓝帆医疗董事长刘文静女士自2014年5月16日至2014年5月30日期间，通过深圳证券交易所交易系统累计增持公司股份573,700股，合计占公司股份总额的0.239%。其中430,275股自动锁定为限售股份。

**48、库存股**

不适用

**49、专项储备**

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）	488,423,472.08			488,423,472.08
合计	488,423,472.08			488,423,472.08

**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	28,224,832.37			28,224,832.37
合计	28,224,832.37			28,224,832.37

**52、一般风险准备**

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	228,300,431.97	--
调整后年初未分配利润	228,300,431.97	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,666,489.68	--
应付普通股股利	15,000,000.00	
期末未分配利润	228,966,921.65	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

注:根据2013年股东大会利润分配决议,以公司2013年12月31日的总股本为基数,向全体股东每 10 股分配0.625元人民币现金红利(含税),共计分配现金红利15,000,000.00元。

## 54、营业收入、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	774,330,196.19	647,767,521.21
其他业务收入	3,075,027.60	3,443,570.72
营业成本	678,120,210.90	547,970,114.37

### (2) 主营业务(分行业)

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
健康防护手套	721,527,782.75	615,072,928.52	647,767,521.21	546,894,670.09
聚氯乙烯糊树脂	52,802,413.44	61,261,405.65		
合计	774,330,196.19	676,334,334.17	647,767,521.21	546,894,670.09

### (3) 主营业务(分产品)

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
健康防护医疗级手套	470,598,919.82	396,376,895.92	400,206,070.17	314,339,159.88
健康防护非医疗级手套	250,928,862.93	218,696,032.60	247,561,451.04	232,555,510.21
聚氯乙烯糊树脂	52,802,413.44	61,261,405.65		
合计	774,330,196.19	676,334,334.17	647,767,521.21	546,894,670.09

### (4) 主营业务(分地区)

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
境内	87,084,720.63	82,270,145.46	33,096,555.07	21,897,299.03
境外	687,245,475.56	594,064,188.71	614,670,966.14	524,997,371.06
合计	774,330,196.19	676,334,334.17	647,767,521.21	546,894,670.09

#### (5) 公司来自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	83,310,349.91	10.72%
客户二	61,713,610.85	7.94%
客户三	48,425,861.77	6.23%
客户四	29,507,848.85	3.79%
客户五	21,453,172.11	2.76%
合计	244,410,843.49	31.44%

#### 55、合同项目收入

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
营业税	259,297.03		5%
城市维护建设税	532,565.95	1,845,071.49	7%、5%、1%
教育费附加	326,093.29	817,413.47	3%
地方教育附加	217,395.53	544,942.31	2%
水利建设基金（河道管理费）	108,697.75	272,471.17	1%
合计	1,444,049.55	3,479,898.44	--

#### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,020,165.05	11,602,987.87
财产保险费	1,213,681.41	2,225,075.59

折旧费	39,796.31	103,581.75
职工薪酬	4,319,795.40	4,931,793.23
差旅费	734,531.67	564,789.52
检测检验费	167,806.33	521,684.12
营销咨询费	311,204.73	353,528.06
办公费	92,594.66	114,305.78
招待费	210,619.07	138,072.75
业务宣传费	547,396.82	839,033.13
仓储费	257,657.45	269,667.34
销售赔偿	9,760.43	399,252.28
租赁费	1,098,828.61	1,708,164.91
税金	346,766.84	424,030.10
其他	552,266.87	759,484.34
合计	25,922,871.65	24,955,450.77

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	12,291,225.11	12,604,143.58
职工薪酬	11,631,971.51	7,302,543.35
折旧费	2,189,768.46	1,520,324.08
修理费	91,313.75	175,025.28
办公费	221,353.11	217,675.35
差旅费	159,351.62	197,520.47
运杂费	3,354,885.47	2,792,878.65
招待费	178,995.20	154,642.80
审计咨询费	1,437,289.87	45,359.23
排污费	208,373.00	54,854.00
董事会费	131,250.00	75,000.00
法律顾问费	6,980.00	300,000.00
保险费	1,506,503.47	1,109,707.01
租赁费	633,831.95	636,588.20
无形资产摊销	2,482,249.62	907,213.56
相关税费	4,872,539.91	3,254,125.02

上市费用	26,000.00	26,000.00
其他费用	500,696.24	474,590.90
合计	41,924,578.29	31,848,191.48

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,039,934.92	10,186,224.99
减：利息收入	-9,035,018.38	-4,067,856.88
汇兑损失	-3,019,647.39	7,565,713.55
手续费支出	927,783.61	766,541.09
合计	8,913,052.76	14,450,622.75

## 60、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		1,011,069.84
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		1,011,069.84
交易性金融负债	-3,069,731.11	
合计	-3,069,731.11	1,011,069.84

## 61、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
处置交易性金融资产取得的投资收益	-626,742.00	627,250.00
其他	52,140.28	54,706.85
合计	-574,601.72	681,956.85

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福州东泽医疗器械有限公司	60,361.68		
上海透析资产管理顾问有限公司	-294.53		
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	-7,926.87		
合计	52,140.28		--

## 62、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	1,995,208.52	1,200,982.27
二、存货跌价损失	1,580,200.39	
合计	3,575,408.91	1,200,982.27

## 63、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		38,115.91	
其中：固定资产处置利得		38,115.91	
政府补助	4,402,688.46	6,530,873.40	4,402,688.46
其他	186,547.16	99,248.95	186,547.16
合计	4,589,235.62	6,668,238.26	4,589,235.62

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
财政局鼓励外经贸发展资金		10,000.00	与收益相关	是
出口信用保险保费补助	200,000.00		与收益相关	是

研发中心建设扶持政府补助摊销	247,500.00	247,500.00	与资产相关	是
临淄区人民政府政策性扶持资金	3,106,500.00	532,252.24	与收益相关	是
出口创汇扶持资金		5,060,000.00	与收益相关	是
淄博市财政局财政补贴	60,000.00		与收益相关	是
临朐县财政局项目建设扶持资金(摊销)	630,071.16	630,071.16	与资产相关	是
就业见习补贴		26,650.00	与收益相关	是
临淄区财政局促进经济发展奖励	116,800.00		与收益相关	是
地方性税收返还	23,200.00	24,400.00	与收益相关	是
合计	4,384,071.16	6,530,873.40	--	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	51,697.54	939.40	51,697.54
其中：固定资产处置损失	51,697.54	939.40	51,697.54
对外捐赠		18,400.00	
其他	7,058.99	66,622.76	7,058.99
合计	58,756.53	85,962.16	58,756.53

#### 65、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	8,909,417.60	14,591,647.75
递延所得税调整	-6,184,709.29	-6,683,113.51
合计	2,724,708.31	7,908,534.24

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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(I)	P0	15,666,489.68	27,672,600.40
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	14,937,806.95	22,352,850.29

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	S0	240,000,000.00	240,000,000.00
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		
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(I)		0.07	0.12
基本每股收益(II)		0.06	0.09
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	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(II)	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			
稀释每股收益(I)		0.07	0.12
稀释每股收益(II)		0.06	0.09

### (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

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

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 为报告期月份数；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 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

4.外币财务报表折算差额	169,571.48	-89,111.87
小计	169,571.48	-89,111.87
合计	169,571.48	-89,111.87

## 68、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	9,035,307.92
营业外收入	205,164.46
与收益相关的政府补助	400,000.00
合计	9,640,472.38

### (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	21,562,730.45
管理费用付现	19,330,156.70
银行手续费等支出	934,988.90
其他营业外支出	7,058.98
支付往来款	1,163,619.63
合计	42,998,554.66

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
远期结售汇保证金	3,811,742.00
合计	3,811,742.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保函保证金	19,240,000.00
贸易融资保证金（汇利达）	7,756,200.00
项目贷款利息收入	12,004.30
合计	27,008,204.30

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保函保证金	31,250,000.00
合计	31,250,000.00

## 69、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	15,666,489.68	27,672,600.40
加：资产减值准备	3,575,408.91	1,200,982.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,492,234.81	18,181,581.28
无形资产摊销	2,482,249.62	907,213.56
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	51,697.55	-37,176.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,069,731.11	-1,011,069.84
财务费用（收益以“-”号填列）	18,746,478.22	14,821,104.40
投资损失（收益以“-”号填列）	574,601.72	-681,956.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,076,772.00	-6,683,098.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-107,937.29	-14.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,602,249.35	46,461.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,709,793.17	-36,177,551.14

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	60,999,750.02	-22,440,564.12
其他	-3,984,071.16	-1,409,823.40
经营活动产生的现金流量净额	32,177,818.67	-5,611,311.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	123,113,335.15	174,643,001.84
减：现金的期初余额	214,303,082.28	233,500,955.27
现金及现金等价物净增加额	-91,189,747.13	-58,857,953.43

## （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

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	123,113,335.15	214,303,082.28
其中：库存现金	9,987.04	14,976.84
可随时用于支付的银行存款	61,490,549.11	173,628,025.00
可随时用于支付的其他货币资金	61,612,799.00	1,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	123,113,335.15	214,303,082.28

现金流量表补充资料的说明

注：公司2014年6月30日有25,571,733.00元的承兑保证金，31,250,000.00元的保函保证金及3,185,000.00元的远期结售汇保证金在编制现金流量表时从“现金”中扣除。

## 70、所有者权益变动表项目注释

不适用

## 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

不适用

### 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

不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	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	淄博市临淄区管仲路	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	96,750,000.00	52.50%	52.50%	李振平	74896534-7

本企业的母公司情况的说明

注：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。

### 2、本企业的子公司情况

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	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	100.00%	100.00%	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	刘文静	PVC 手套等生产	80,000,000.00	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	57410984-9
蓝帆(香港)贸易有限公司	控股子公司	商业	香港	刘文静	贸易	US\$150,000.00	100.00%	100.00%	
山东朗晖石油化学有限公司	控股子公司	制造业	山东淄博	刘文静	特种 PVC 糊树脂的生产	150,000,000.00	100.00%	100.00%	58719161-8

公司					产与销售				
蓝帆(上海)资产管理有 限公司	控股子公司	资产管理	上海	刘文静	资产管理	10,000,000.00	100.00%	100.00%	07484803-9
BLUE SAIL (USA) CORPORA TION	控股子公司	商业	美国			1 万股	100.00%	100.00%	
Omni Internationa l Corp.	控股子公司	商业	美国			1000 万股	100.00%	100.00%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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	34562804-000-05-14-9
中轩投资有限公司	本公司的投资方	15373846-000-11-12-2
李彪	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	59,418,360.52	10.17%	16,401,078.99	3.34%
山东齐鲁增塑剂有	增塑剂	市场价	37,392,055.65	6.40%	66,909,455.32	13.62%

限公司						
上海蓝帆化工有 限公司	糊树脂/TXIB	市场价	589,572.64	0.10%		

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
上海蓝帆化工有 限公司	聚氯乙烯糊树脂	市场价	10,165,850.26	1.31%		

## (2) 关联托管/承包情况

不适用

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

不适用

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益
山东齐鲁增塑剂 股份有限公司	蓝帆医疗股份有 限公司	房屋一处及附属 的停车位 20 个	2013 年 11 月 01 日	2033 年 10 月 31 日	市场价格	0.00

关联租赁情况说明

注：根据2013年10月25日召开的第二届董事会第三十五次会议审议通过的《关于公司与山东齐鲁增塑剂股份有限公司关联交易的议案》，公司租赁山东齐鲁增塑剂股份有限公司拥有的房屋一处及附属的停车位20个作为办公场所，租赁期限为2013年11月1日至2033年10月31日，前五年租赁费用为60万元/年，第6年后双方以市场价为依据协商调整。本报告期，齐鲁增塑剂房屋装修尚未完工，未交于本公司使用，因此无需支付租赁费用。

## (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

山东蓝帆化工有限公司	蓝帆医疗股份有限公司	30,000,000.00	2013 年 09 月 03 日	2014 年 09 月 01 日	否
山东蓝帆化工有限公司、淄博宏达焦化有限公司	蓝帆医疗股份有限公司	20,000,000.00	2013 年 12 月 25 日	2014 年 12 月 24 日	否
山东蓝帆化工有限公司、山东齐鲁增塑剂股份有限公司	蓝帆医疗股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 02 月 18 日	2015 年 01 月 12 日	否
山东蓝帆化工有限公司、淄博宏达焦化有限公司	蓝帆医疗股份有限公司	30,000,000.00	2014 年 05 月 23 日	2015 年 03 月 26 日	否
山东蓝帆化工有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	7,691,000.00	2014 年 04 月 18 日	2014 年 10 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	61,250,000.00	2014 年 04 月 08 日	2015 年 03 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	2,739,250.00	2014 年 04 月 24 日	2014 年 10 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	2,108,483.00	2014 年 05 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	否
山东蓝帆化工有限公司	蓝帆医疗股份有限公司	3,500,000.00	2014 年 01 月 16 日	2014 年 07 月 16 日	否
山东蓝帆化工有限公司	蓝帆医疗股份有限公司	5,000,000.00	2014 年 02 月 14 日	2014 年 08 月 14 日	否
山东蓝帆化工有限公司	蓝帆医疗股份有限公司	2,750,000.00	2014 年 03 月 19 日	2014 年 09 月 19 日	否
山东蓝帆化工有限公司	蓝帆医疗股份有限公司	10,000,000.00	2014 年 04 月 23 日	2014 年 10 月 23 日	否
山东蓝帆化工有限公司	蓝帆医疗股份有限公司	1,700,000.00	2014 年 05 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	否

#### (5) 关联方资金拆借

不适用

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

#### (7) 其他关联交易

不适用

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海蓝帆化工有限公司	3,103,624.80			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	上海蓝帆化工有限公司		1,953,250.00
应付账款	上海蓝帆化工有限公司	807,701.14	
应付账款	山东蓝帆化工有限公司	24,216,217.47	6,292,592.72
应付账款	山东齐鲁增塑剂股份有限公司	640,721.84	10,886,899.08

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

不适用

### 4、以股份支付服务情况

不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

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

### 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

截止2014年6月30日，公司无对合并范围外担保，对子公司担保余额如下：

类别	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	主债权到期日	担保是否已经履行完毕
借款	蓝帆医疗股份有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	30,000,000.00	2014.3.14	2015.3.14	否
银行承兑 汇票	蓝帆医疗股份有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	6,866,275.00	2014.1.17	2014.7.17	否
银行承兑 汇票	蓝帆医疗股份有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	4,761,474.00	2014.2.21	2014.8.21	否
银行承兑 汇票	蓝帆医疗股份有限公司	山东蓝帆新材料有限公司	5,596,250.00	2014.3.24	2014.9.24	否
借款	蓝帆医疗股份有限公司	山东朗晖石油化工有限公司	20,000,000.00	2014.2.8	2015.1.7	否
借款	蓝帆医疗股份有限公司	山东朗晖石油化工有限公司	153,360,111.19	2013/1/10	2018/10/9	否

其他或有负债及其财务影响

### 1、截止 2014 年 6 月 30 日，公司未结清的信用证余额如下：

申请人名称	美元 USD	折合人民币
蓝帆医疗股份有限公司	1,695,600.00	10,432,687.68
山东蓝帆新材料有限公司	7,578,930.00	46,631,640.50
合计	9,274,530.00	57,064,328.18

2、截止2014年6月30日，公司子公司蓝帆新材料在中国银行临朐支行以保证金31,250,000.00作为质押开具保函为蓝帆（香港）贸易有限公司取得外币借款10,000,000.00美元提供担保，债权起始日为2014年4月8日，担保起始日为2015年3月18日，担保尚未履行完毕。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

不适用

### 2、前期承诺履行情况

不适用

### 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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
出售全资子公司朗晖石化	为加快公司业务转型和经营结构调整、优化公司业务结构和整合资源，推进公司在医疗行业发展之需要，更好地实施公司战略转型的计划，公司将糊树脂业务进行剥离，出售给蓝帆集团子公司山东蓝帆化工有限公司。此次交易议案《关于出售全资子公司 100% 股权暨关联交易的议案》，已经 2014 年 8 月 20 日召开的公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过，本次交易价格为人民币 13,661 万元（大写：壹万叁仟陆佰陆拾壹万元）。以 2014 年 6 月 30 日为审计基准日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了大信审字【2014】第 3-00492 号审计报告，朗晖石化经审计净资产为 12,321.59 万元。	-13,392,036.70	无

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

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

#### 1、非货币性资产交换

不适用

**2、债务重组**

不适用

**3、企业合并**

不适用

**4、租赁**

不适用

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

不适用

**6、以公允价值计量的资产和负债**

不适用

**7、外币金融资产和外币金融负债**

不适用

**8、年金计划主要内容及重大变化**

不适用

**9、其他**

不适用

**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
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄组合	5,255,200.69	38.45%	267,139.85	5.08%	5,312,899.48	6.15%	271,066.28	5.10%
合并范围内应收款项	8,412,351.31	61.55%			81,047,862.50	93.85%		
组合小计	13,667,552.00	100.00%	267,139.85	1.95%	86,360,761.98	100.00%	271,066.28	0.31%
合计	13,667,552.00	--	267,139.85	--	86,360,761.98	--	271,066.28	--

应收账款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
	5,167,604.64	98.33%	258,380.24	5,204,473.43	97.96%	260,223.67
1 年以内小计	5,167,604.64	98.33%	258,380.24	5,204,473.43	97.96%	260,223.67
1 至 2 年	87,596.05	1.67%	8,759.61	108,426.05	2.04%	10,842.61
合计	5,255,200.69	--	267,139.85	5,312,899.48	--	271,066.28

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

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

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	本公司子公司	8,412,351.31	1 年以内	61.55%
客户二	非关联方	2,337,873.22	1 年以内	17.11%
客户三	非关联方	1,420,619.97	1 年以内	10.39%
客户四	非关联方	567,995.73	1 年以内	4.16%
客户五	非关联方	285,659.12	1 年以内	2.09%
合计	--	13,024,499.35	--	95.30%

(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	本公司子公司	8,412,351.31	61.55%
合计	--	8,412,351.31	61.55%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

不适用

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

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,531,797.71	0.65%	159,325.34	6.29%	2,146,653.66	0.65%	118,811.99	5.53%
合并范围内应收款项	385,479,312.43	99.35%			328,457,651.56	99.35%		
组合小计	388,011,110.14	100.00%	159,325.34	0.04%	330,604,305.22	100.00%	118,811.99	0.04%
合计	388,011,110.14	--	159,325.34	--	330,604,305.22	--	118,811.99	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
	307,049,235.12	79.13%	108,154.43	1,933,067.60	90.05%	96,653.38
1 年以内小计	307,049,235.12	79.13%	108,154.43	1,933,067.60	90.05%	96,653.38
1 至 2 年	80,818,875.02	20.83%	22,570.90	205,586.06	9.58%	20,558.61
2 至 3 年	143,000.00	0.04%	28,600.00	8,000.00	0.37%	1,600.00
合计	388,011,110.14	--	159,325.34	2,146,653.66	--	118,811.99

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

不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
山东朗晖石油化学有限公司	154,858,955.36	借款
山东蓝帆新材料有限公司	207,120,357.07	借款
蓝帆（上海）资产管理有限公司	23,500,000.00	借款
合计	385,479,312.43	—

## (6) 其他应收款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	占其他应收款总额的比例
山东蓝帆新材料有限公司	本公司子公司	207,120,357.07	1-2 年	53.38%
山东朗晖石油化学有限公司	本公司子公司	154,858,955.36	1-2 年	39.91%
蓝帆（上海）资产管理有限公司	本公司子公司	23,500,000.00	1 年以内	6.06%
Ho weng fatt	员工	495,749.00	1 年以内	0.13%
垫付基本养老保险费	本公司	251,904.51	1 年以内	0.06%
合计	--	386,226,965.94	--	99.54%

## (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
山东朗晖石油化学有限公司	本公司子公司	154,858,955.36	39.91%
山东蓝帆新材料有限公司	本公司子公司	207,120,357.07	53.38%
蓝帆（上海）资产管理有限公司	本公司子公司	23,500,000.00	6.06%
合计	--	385,479,312.43	99.35%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

不适用

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
蓝帆（香港）贸易有限公司	成本法					100.00%	100.00%				
山东朗晖石油化学有限公司	成本法	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00	100.00%	100.00%				
蓝帆（上海）资产管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
BLUE SAIL (USA) CORPORATION	成本法	17,738,840.00	17,738,840.00		17,738,840.00	100.00%	100.00%				
深圳市阳和生物医药产业投	权益法	30,000,000.00		29,992,073.13	29,992,073.13	21.43%	21.43%				

资有限公司											
合计	--	530,119,940.00	500,119,940.00	29,992,073.13	530,112,013.13	--	--	--			

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	314,369,860.67	362,642,384.65
其他业务收入	1,198,975.16	1,866,632.02
合计	315,568,835.83	364,509,016.67
营业成本	265,106,137.94	301,960,865.65

##### (2) 主营业务（分行业）

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
健康防护手套	314,369,860.67	264,193,333.14	362,642,384.65	301,321,301.71
合计	314,369,860.67	264,193,333.14	362,642,384.65	301,321,301.71

##### (3) 主营业务（分产品）

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
健康防护医疗级手套	225,300,877.51	188,171,586.90	265,636,925.97	211,819,752.81
健康防护非医疗级手套	89,068,983.16	76,021,746.24	97,005,458.68	89,501,548.90
合计	314,369,860.67	264,193,333.14	362,642,384.65	301,321,301.71

##### (4) 主营业务（分地区）

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
境内	5,203,811.91	3,217,936.66	5,017,644.07	3,450,586.88

境 外	309,166,048.76	260,975,396.48	357,624,740.58	297,870,714.83
合计	314,369,860.67	264,193,333.14	362,642,384.65	301,321,301.71

### (5) 公司来自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	285,100,057.48	90.34%
客户二	9,190,242.19	2.91%
客户三	5,197,555.51	1.65%
客户四	3,810,486.00	1.21%
客户五	2,533,363.47	0.80%
合计	305,831,704.65	96.91%

## 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	-184,750.00	627,250.00
其他	-7,926.87	54,706.85
合计	-192,676.87	681,956.85

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市阳和生物医药产业投资有限公司	-7,926.87		
合计	-7,926.87		--

## 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	13,195,545.00	18,343,432.15
加: 资产减值准备	36,586.92	-148,386.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,743,130.32	11,090,837.45
无形资产摊销	577,692.13	488,816.27
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)	172.95	-37,176.51
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,216,420.56	-1,011,069.84
财务费用(收益以“-”号填列)	6,811,888.02	11,438,861.67
投资损失(收益以“-”号填列)	192,676.87	-681,956.85
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-226,278.70	-1,774,779.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-74,547.43	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-15,389,225.61	11,902,764.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,613,551.87	-41,129,223.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,872,330.28	-18,457,587.12
其他	-247,500.00	-779,752.24
经营活动产生的现金流量净额	14,577,782.62	-10,755,218.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	38,685,037.31	118,145,084.15
减: 现金的期初余额	94,030,583.26	167,619,528.54
现金及现金等价物净增加额	-55,345,545.95	-49,474,444.39

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-51,697.54	
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)	4,384,571.16	

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	-3,696,473.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	197,605.47	
减: 所得税影响额	105,323.25	
合计	728,682.73	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目, 应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、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照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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	15,666,489.68	27,672,600.40	985,174,434.42	984,338,373.26
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	15,666,489.68	27,672,600.40	985,174,434.42	984,338,373.26
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

## 3、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	1.58%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	1.51%	0.06	0.06

的净利润			
------	--	--	--

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

对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%）以上项目分析如下：

##### （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%	备注
货币资金	183,120,068.15	290,146,381.95	-107,026,313.8	-36.89	注 1
交易性金融资产	-	630,814.87	-630,814.87	-100	注 2
应收票据	4,679,379.71	992,493.00	3,686,886.71	371.48	注 3
预付款项	33,851,684.52	24,672,540.99	9,179,143.53	37.20	注 4
在建工程	3,230,051.34	1,838,225.02	1,391,826.32	75.72	注 5
工程物资	167,282.91	255,935.48	-88,652.57	-34.64	注 6
应付票据	130,926,264	72,127,280	58,798,984.00	81.52	注 7
预收款项	3,972,018.34	6,721,145.51	-2,749,127.17	-40.90	注 8
应交税费	-34,210,493.48	-15,874,970.84	-18,335,522.64	-115.50	注 9
递延所得税负债	7,500.26	115,437.55	-107,937.29	-93.50	注 10

注 1：货币资金期末余额较年初减少 107,026,313.80 元，降低 36.89%，主要系报告期内公司转型，新增对外投资 6350 万元，以及全资子公司山东朗晖石油化学有限公司支付正常运营资金及工程款所致。

注 2：交易性金融资产期末余额较年初减少 630,814.87 元，降低 100%，主要系报告期末根据报告期末时点《关于远期结售汇/外汇买卖交易的估值通知书》对未结算的远期结售汇业务以公允价值变动损益确认交易性金融资产负债所致；

注 3：应收票据期末余额较年初增加 3,686,886.71 元，增长 371.48%，主要系报告期内全资子公司山东朗晖石化化学有限公司正常投产运营，增加银行承兑汇票结算量所致；

注 4：预付账款期末余额较年初增加 9,179,143.53 元，增长 37.20%，主要系报告期内预付原料及电费增加所致；

注 5：在建工程期末余额较年初余额增加 1,391,826.32 元，增长 75.72%，主要系报告期内公司自动化技改项目开工所致；

注 6：工程物资期末余额较年初余额减少 88,652.57 元，降低 34.64%，主要系在建工程领用所致；

注 7：应付票据期末余额较年初余额增加 58,798,984 元，增长 81.52%，主要系报告期内增加银行承兑汇票结算量所致；

注 8：预收款项期末余额较年初余额减少 2,749,127.17 元。降低 40.90%，主要系报告期内预收货款客户已发货所致；

注 9：应交税费期末余额较年初余额减少 18,335,522.64 元，降低 115.50%，主要系报告期内增值税期末留抵税额增加及 2013 年所得税汇缴结清所得税款所致；

注 10：递延所得税负债期末余额较年初余额减少 107,937.29 元，降低 93.50%，主要系报告期内未结算的远期结售汇业务以公允价值变动损益确认交易性金融资产负债所致；

**(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%	备注
营业税金及附加	1,444,049.55	3,479,898.44	-2,035,848.89	-58.50	注 1
管理费用	41,924,578.29	31,848,191.48	10,076,386.81	31.64	注 2
财务费用	8,913,052.76	14,450,622.75	-5,537,569.99	-38.32	注 3
资产减值损失	3,575,408.91	1,200,982.27	2,374,426.64	197.71	注 4
公允价值变动收益	-3,069,731.11	1,011,069.84	-4,080,800.95	-403.61	注 5
投资收益	-574,601.72	681,956.85	-1,256,558.57	-184.26	注 6
营业外收入	4,589,235.62	6,668,239.26	-2,079,002.64	-31.18	注 7
所得税费用	2,724,708.31	7,908,534.24	-5,183,825.93	-65.55	注 8

注 1: 营业税金及附加本期较上期减少 2,035,848.89 元, 减少 58.50%, 主要系在报告期内免抵额减少所致;

注 2: 管理费用本期较上期增加 10,076,386.81 元, 增长 31.64%, 主要系报告期内职工薪酬增加 432.94 万元、房产土地等税金增加 161.84 万元、无形资产摊销 157.50 万元以及公司运营费用增加所致;

注 3: 财务费用本期较上期减少 5,537,569.99 元, 减少 38.32%, 主要系报告期内人民币对美元持续贬值导致汇兑收益增加所致;

注 4: 资产减值损失本期较上期增加 2,374,426.64 元, 增长 197.71%, 主要系报告期末应收账款规模增加以及对子公司朗晖石化计提存货跌价准备所致;

注 5: 公允价值变动收益本期较上期减少 4,080,800.95 元, 减少 403.61%, 主要因本期人民币对美元贬值。根据报告期末《关于远期结售汇/外汇买卖交易的估值通知书》对未结算的远期结售汇业务以公允价值变动确认损失所致;

注 6: 投资收益本期较上期减少 1,256,558.57 元, 减少 184.26%, 主要系主要系报告期内确认已交割远期结售汇收益较上年减少所致;

注 7: 营业外收入本期较上期减少 2,079,002.64 元, 减少 31.18%, 主要系报告期内政府补助减少所致;

注 8: 所得税费用本期较上期减少 5,183,825.93 元, 下降 65.55%, 主要系报告期内全资子公司山东朗晖石油化学有限公司对可抵扣亏损计提递延所得税费用影响所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2014年半年度报告原件；
- 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2014年半年度报告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；
- 五、其他有关资料。

上述文件备置于公司证券管理部备查

蓝帆医疗股份有限公司

法定代表人：刘文静

2014年8月22日