

公司代码：600299

公司简称：蓝星新材

# 蓝星化工新材料股份有限公司 2015 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陆晓宝、主管会计工作负责人李守荣及会计机构负责人（会计主管人员）路玮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

为了改善公司目前的经营状况、提高资产质量及实现未来可持续发展的经营目标，报告期内，蓝星化工新材料股份有限公司（以下简称“公司”）正在推进重大资产置换及发行股份并支付现金购买资产并募集配套资金。

本次重组的置出资产为：截至2014年6月30日，本公司扣除出售资产及167,100.04万元其他应付款之外的全部资产及负债。出售资产指哈石化100%股权、北化机100%股权、公司工程承包和设计相关业务的资产及负债，本公司已于2014年12月26日完成该等出售资产的交割，并公布《蓝星化工新材料股份有限公司重大资产出售暨关联交易实施情况报告书》。在重大资产出售交易中，本公司获得109,933.84万元现金对价，其余部分对价已与本公司167,100.04万元其他应付款相抵消。

本次重组的置入资产为：蓝星集团拥有的蓝星安迪苏营养集团有限公司（以下简称“安迪苏集团”）85%普通股股权（扣除评估基准日后安迪苏集团85%普通股股权对应的4.25亿元现金分红）。上述重大资产置换标的资产作价差额部分由本公司向交易对方蓝星集团非公开发行股份并支付现金购买，其中现金支付金额为3.5亿元，剩余部分以发行股份方式支付。为提高本次交易整合绩效，

上市公司拟向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过7亿元，不超过交易金额的25%，其中不超过3.5亿元用于向蓝星集团支付股权转让对价，不超过3.5亿元用于补充上市公司流动资金，如本次募集配套资金扣除发行费用后不能满足上述所需资金，募集配套资金优先向蓝星集团支付股权转让对价。

本次拟置入资产作价 1,064,880.00 万元，拟置出资产作价 170,084.52 万元，资产置换差价由本公司向交易对方蓝星集团非公开发行股份并支付现金购买，其中现金支付金额为 3.5 亿元，剩余部分以发行股份方式支付。根据发行价格 4.08 元/股计算，本次拟向蓝星集团发行股份总数为 2,107,341,862 股。本次募集配套资金总额不超过 7 亿元，募集配套资金所发行股份的发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价和第五届董事会第二十三次会议决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价 90%的较高者，即 8.34 元/股，发行股份不超过 83,932,853 股。

风险声明如下：（一）本次重大资产重组完成后，公司将拥有安迪苏集团 85%普通股股权，公司的主营业务将进入动物营养添加剂等全新的领域，面临市场竞争等风险。安迪苏集团是专注于研发、生产和销售动物营养添加剂的全球性领军企业，具有超过 75 年的生产和研发经验，主要产品包括蛋氨酸、维生素、酶制剂等动物营养添加剂。蛋氨酸是安迪苏集团的主要产品之一。由于化学合成蛋氨酸生产工艺复杂，需要大量专业知识与前期资本投入，整个生产流程受到环境保护及安全生产方面的严格监管，因此在全球范围内仅有少数几个厂商有能力安全、稳定地规模化生产蛋氨酸。根据 Feedinfo 估计，2014 年全球前三大蛋氨酸生产商所占市场份额为 84%，其中，安迪苏集团市场份额排名全球第二。与此同时，作为世界上可同时生产固体和液体蛋氨酸产品的两家生产商之一，安迪苏集团可根据不同市场及客户需求，更为灵活地提供不同形态的蛋氨酸产品。（详见上海证券交易所网站公司发布的《蓝星化工新材料股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》）

（二）本次重大资产重组自交易基准日至交割日期间为过渡期。自评估基准日至交割日，置入、置出资产运营所产生的收益由公司享有，亏损由蓝星集团承担。为明确置入资产、置出资产在相关期间的盈亏情况，双方同意以交割日最近的一个月末或双方另行协商的时间为审计基准日，由双方共同确认的具有证券从业资格的审计机构对置入资产、置出资产在过渡期间的损益进行审计。本公司接到中国证监会核准文件后，与蓝星集团一起立即组织并实施本次重大资产重组所涉及各项置入资产、置出资产过户等工作。于 2015 年 7 月 27 日，与本公司母公司暨交易对方蓝星集团签署《资产交割协议》，双方确定以 2015 年 6 月 30 日为本次重组资产交割审计基准日，聘请具有证券期货资格的会计师事务所对过渡期损益进行审计。截至目前，各项置入资产和置出资产的过户工作正在办理过程中，交割期间损益的审计工作也在进行中。

**七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况**

否

**八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否

**九、其他**

报告期内，公司向中国证监会报送的《蓝星化工新材料股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易》行政许可申请材料于 2015 年 4 月 28 日获得受理（第 150828 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》）；2015 年 5 月 22 日公司收到《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（150828 号），于 2015 年 6 月 11 日上报了反馈意见回复。根据中国证券监督管理委员会通知，2015 年 6 月 29 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2015 年第 54 次工作会议审核，公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜获得无条件通过。2015 年 7 月 24 日，公司接到中国证券监督管理委员会《关于核准蓝星化工新材料股份有限公司向中国蓝星（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1770 号）。本公司接到中国证监会核准文件后，与蓝星集团一起立即组织并实施本次重大资产重组所涉及各项置入资产、置出资产过户等工作。于 2015 年 7 月 27 日，本公司与蓝星集团签署《资产交割协议》，双方确定以 2015 年 6 月 30 日为本次重组资产交割审计基准日，聘请具有证券期货资格的会计师事务所对过渡期损益进行审计。截至目前，各项置入资产和置出资产的过户工作正在办理过程中，交割期间损益的审计工作也在进行中。

## 目录

|     |                     |     |
|-----|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义.....             | 5   |
| 第二节 | 公司简介.....           | 5   |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要.....    | 6   |
| 第四节 | 董事会报告.....          | 8   |
| 第五节 | 重要事项.....           | 11  |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....      | 14  |
| 第七节 | 优先股相关情况.....        | 16  |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 16  |
| 第九节 | 财务报告.....           | 17  |
| 第十节 | 备查文件目录.....         | 121 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义  |   |                                 |
|---------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司  | 指 | 蓝星化工新材料股份有限公司                   |
| 中国化工    | 指 | 中国化工集团公司                        |
| 中国蓝星    | 指 | 中国蓝星（集团）股份有限公司                  |
| 董事会     | 指 | 蓝星化工新材料股份有限公司董事会                |
| 监事会     | 指 | 蓝星化工新材料股份有限公司监事会                |
| 股东大会    | 指 | 蓝星化工新材料股份有限公司股东大会               |
| 公司章程    | 指 | 蓝星化工新材料股份有限公司公司章程               |
| 中国证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 国资委     | 指 | 中国国有资产监督管理委员会                   |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                |
| 报告期     | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

**三、 基本情况变更简介**

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

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

|                      |                 |
|----------------------|-----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《上海证券报》、《中国证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn  |
| 公司半年度报告备置地点          | 本公司证券部          |

**五、 公司股票简况**

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

**六、 公司报告期内注册变更情况**

|                |                   |
|----------------|-------------------|
| 注册登记日期         | 2011年6月7日         |
| 注册登记地点         | 北京市海淀区花园东路30号花园饭店 |
| 企业法人营业执照注册号    | 110000009801784   |
| 税务登记号码         | 110108710924494   |
| 组织机构代码         | 71092449-4        |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | 无                 |

**第三节 会计数据和财务指标摘要****一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                          | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比<br>上年同期增<br>减(%)  |
|---------------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 营业收入                            | 2,970,758,775.58 | 4,971,121,870.13 | -40.24                  |
| 归属于上市公司股东的净利润/(亏损)              | -733,608,013.38  | -498,048,607.44  | 47.30                   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润/(亏损) | -735,824,975.21  | -563,726,727.25  | 30.53                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | -222,791,227.07  | 395,024,639.80   | -156.40                 |
|                                 | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末<br>比上年度末<br>增减(%) |

|               |                   |                   |        |
|---------------|-------------------|-------------------|--------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 265,619,994.90    | 994,642,669.31    | -73.29 |
| 总资产           | 18,291,190,860.32 | 18,202,365,486.87 | 0.49   |
|               |                   |                   |        |
|               |                   |                   |        |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期    | 本报告期比上年同期<br>增减(%) |
|-----------------------------|----------------|---------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | -1.40          | -0.95   | 47.37              |
| 稀释每股收益(元/股)                 | -1.40          | -0.95   | 47.37              |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | -1.41          | -1.08   | 30.56              |
| 加权平均净资产收益率(%)               | -116.42        | -96.09  | 减少20.33个百分点        |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率(%) | -116.77        | -108.77 | 减少8.00个百分点         |

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | -6,936,948.58 |         |
| 越权审批,或无正式批准文件,<br>或偶发性的税收返还、减免   | -             |         |
| 计入当期损益的政府补助,但<br>与公司正常经营业务密切相<br>关,符合国家政策规定、按照<br>一定标准定额或定量持续享受<br>的政府补助除外 | 9,798,898.87  |         |
| 除上述各项之外的其他营业外<br>收入和支出   | -2,008,370.37 |         |
| 少数股东权益影响额  | 1,453,994.94  |         |
| 所得税影响额   | -90,613.03    |         |
| 合计   | 2,216,961.83  |         |

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，公司继续按照“减亏控亏”的工作要求和部署，大力开展生产经营平稳运行和项目建设工作。由于有机硅、苯酚-双酚 A 及工程塑料等市场仍然持续低迷，公司亏损仍很严重。详细分析请见公司年报正文-投资状况分析之主要子公司、参股公司分析。

报告期内，受化工周期的影响，公司主要产品因市场低迷，需求不旺，加上近年来国内产能扩张快，导致价格持续低位运行。由于 2014 年底处置了北化机、哈石化、长化院和连海院等分子公司，导致本期营业收入和利润大幅减少。报告期内公司实现营业收入 2,970,758,775.58 元，与去年同期相比减少 40%；实现净利润-799,522,770.21 元，归属于上市公司股东的净利润-733,608,013.38 元，与去年同期相比增加亏损 47.3%。

#### (一) 主营业务分析

##### 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 2,970,758,775.58 | 4,971,121,870.13 | -40.24   |
| 营业成本          | 2,964,736,620.68 | 4,771,945,915.40 | -37.87   |
| 销售费用          | 118,571,133.93   | 104,265,815.68   | 13.72    |
| 管理费用          | 263,067,667.15   | 343,989,964.72   | -23.53   |
| 财务费用          | 288,132,822.81   | 315,545,190.74   | -8.69    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -222,791,227.07  | 395,024,639.80   | -156.40  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -187,484,167.13  | -438,881,032.45  | -57.28   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 249,361,574.74   | 353,485,968.66   | -29.46   |

营业收入变动原因说明：主要是由于本公司于 2014 年年底将下属子公司蓝星(北京)化工机械有限公司、中国蓝星哈尔滨石化有限公司及工程承包和设计业务置出导致。

营业成本变动原因说明：主要是由于本公司于 2014 年年底将下属子公司蓝星(北京)化工机械有限公司、中国蓝星哈尔滨石化有限公司及工程承包和设计业务置出导致。

销售费用变动原因说明：主要由于拓展海外市场所致。

管理费用变动原因说明：主要是由于本公司于 2014 年年底将下属子公司蓝星(北京)化工机械有限公司、中国蓝星哈尔滨石化有限公司及工程承包和设计业务置出导致。

财务费用变动原因说明：主要是利息支出的减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于化工产品销售量及毛利有所下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于星火有机硅系列产品工程已逐步完工结算，新增工程数量较少。

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



## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况      |                |                |         |                 |                 |               |
|----------------|----------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|---------------|
| 分行业            | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 有机硅            | 552,138,466.72 | 653,357,220.90 | -18.33  | -7.02           | 5.57            | 下降 14.11 个百分点 |
| 环氧树脂、双酚 A、工程塑料 | 839,343,543.06 | 793,808,997.83 | 5.43    | -13.58          | -17.32          | 上升 4.28 个百分点  |
| 氯丁橡胶           | 206,368,947.73 | 235,332,982.60 | -14.04  | -19.58          | -22.06          | 上升 3.63 个百分点  |
| 贸易             | 819,238,565.84 | 747,940,277.22 | 8.70    | -37.96          | -41.14          | 上升 4.93 个百分点  |
| 其他化工产品         | 376,086,759.75 | 350,779,897.97 | 6.73    | 14.63           | 15.33           | 下降 0.57 个百分点  |

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区   | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------------|---------------|
| 中国境内 | 2,553,253,187.77 | -39.19        |
| 中国境外 | 417,505,587.81   | -11.69        |

### (三) 核心竞争力分析

报告期内公司无核心竞争力的重要变化及对公司所产生的影响。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

公司可供出售金融资产期末金额 86,008,668.55 元，主要是参股中国化工财务公司、卡博特蓝星化工（江西）有限公司等，参股公司均正常经营。

## 2、 募集资金使用情况

(1)  适用  不适用

### 3、 主要子公司、参股公司分析

蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂

蓝星化工新材料股份有限公司江西星火有机硅厂是集有机硅系列产品研发、生产、销售和服务为一体的国有大型化工企业。企业始建于 1968 年，经过 40 多年的发展，现已发展成为拥有 40 万吨/年有机硅单体、12 万吨/年有机硅下游产品的我国有机硅行业领先企业。目前有机硅单体产能为亚洲最大，世界前三，产品销售遍及全球二十多个国家和地区。企业荣获国家、省部、行业级荣誉 40 多项。申请 54 项专利，已授权 38 项专利。组织并参与 5 个国家标准的制定，起草 2 个行业标准。新建 20 万吨有机硅单体及 12 万吨有机硅下游装置，在进一步形成有机硅单体规模成本优势的同时，向下游高附加值的产品线延伸。有机硅单体装置已于 2014 年 7 月投入试生产，目前星火厂有机硅单体装置年生产能力达 40 万吨。

2015 年随着星火有机硅厂上、下游项目的陆续投产，老装置的更新改造及技术提升。截止 2015 年 6 月累计营业收入：71544 万元，营业利润：-22159 万元，利润总额：-21921 万元。星火厂 2015 年较 2014 年基本持平。

南通星辰合成材料有限公司

南通星辰合成材料有限公司隶属于蓝星化工新材料股份有限公司，是蓝星新材料股份有限公司 100%控股的子公司。公司主要经营双酚 A、环氧树脂、PBT 合成树脂、工程塑料改性产品以及感光产品系列。目前生产装置产能：15 万吨/年双酚 A、10 万吨/年环氧树脂、3.5 万吨/年多品种环氧树脂、6 万吨/年 PBT 合成树脂、3 万吨/年工程塑料改性产品及 1550 吨/年感光产品。

2015 年上半年公司实现营业收入 10.50 亿元，利润总额为-3349.46 万元，净利润为-3349.46 万元。公司生产的产品都是处在一个充分竞争的产品行业，产品价格竞争的空间就在几百元之间。2015 年上半年化工市场需求继续回暖，虽然销售收入比 2014 年同期略有下降，但是利润总额及净利润均大幅减亏；主要原因是化工市场回暖，产品毛利增加。其次，公司进一步加强内部管理，严格控制各类费用成本，使得营业成本降幅比营业收入降幅高 3.66%。在产量方面，2015 年上半年公司五大类产品总产量较 2014 年同期下降了 2.41 万吨，其中：双酚 A 产量下降了 3.05 万吨，主要是我公司 2015 年上半年进行“双酚 A9 扩 15”项目停产所致；环氧树脂及多品种环氧树脂产量增加了 0.8 万吨；PBT 合成树脂、工程塑料改性产品产量减少了 0.16 万吨。

**4、非募集资金项目情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称                            | 项目金额             | 项目进度 | 本报告期投入金额       | 累计实际投入金额         | 项目收益情况 |
|---------------------------------|------------------|------|----------------|------------------|--------|
| 20万吨/年有机硅单体工程/12万吨/年有机硅下游系列产品工程 | 5,155,192,128.69 | 95%  | 39,602,432.37  | 5,155,192,128.69 | 部分完工   |
| 9万吨扩大为15万吨双酚A项目                 | 84,859,014.08    | 86%  | 83,273,195.76  | 84,859,014.08    | 部分完工   |
| 有机硅单体产能20万吨/年扩30万吨/年工程          | 28,404,428.60    | 84%  | 2,088,848.33   | 28,404,428.60    | 部分完工   |
| 合计                              | 5,268,455,571.37 | /    | 124,964,476.46 | 5,268,455,571.37 | /      |

**二、其他披露事项****(一) 其他披露事项**

报告期内，公司向中国证监会报送的《蓝星化工新材料股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易》行政许可申请材料于2015年4月28日获得受理（第150828号《中国证监会行政许可申请受理通知书》）；2015年5月22日公司收到《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（150828号），于2015年6月11日上报了反馈意见回复。根据中国证券监督管理委员会通知，2015年6月29日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2015年第54次工作会议审核，公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜获得无条件通过。2015年7月24日，公司接到中国证券监督管理委员会《关于核准蓝星化工新材料股份有限公司向中国蓝星（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1770号）。

**第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

**二、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

#### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

#### 五、重大关联交易

适用 不适用

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 蓝星化工新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）第五届董事会第二十五次会议，经审议同意本公司继续履行与中国化工集团公司（以下简称“化工集团”）签订《经营服务协议》的议案，并提交公司 2014 年度股东大会审议通过。 | 《关于公司与中国化工集团公司日常关联交易的公告》（临 2015-021 号）已于 2015 年 4 月 3 日披露于《中国证券报》、《上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。 |

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

报告期内，公司向中国证监会报送的《蓝星化工新材料股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易》行政许可申请材料于 2015 年 4 月 28 日获得受理（第 150828 号《中国证监会行政许可申请受理通知书》）；2015 年 5 月 22 日公司收到《行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（150828 号），于 2015 年 6 月 11 日上报了反馈意见回复。根据中国证券监督管理委员会通知，2015 年 6 月 29 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2015 年第 54 次工作会议审核，公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜获得无条件通过。2015 年 7 月 24 日，公司接到中国证券监督管理委员会《关于核准蓝星化工新材料股份有限公司向中国蓝星（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1770 号）。

#### 六、重大合同及其履行情况

##### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

##### 2 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
|---------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方                       | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
|                           |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |             |      |      |               |       |       |      |            |        |        |         |          |      |

| 公司对子公司的担保情况                         |                |
|-------------------------------------|----------------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计                     | 1.4            |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)                  | 0.4            |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)                |                |
| 担保总额 (A+B)                          | 0.4            |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)                   | 15.06          |
| 其中:                                 |                |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)           |                |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0.4            |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)               |                |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                  | 0.4            |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   |                |
| 担保情况说明                              | 被担保方均为本公司全资子公司 |

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 九、公司治理情况

报告期内,公司共召开了2次股东大会,5次董事会,5次监事会,公司股东大会、董事会、监事会的召集和表决程序符合公司章程的要求。报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》(2013年修订版)、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的规定,不断加强和完善公司治理,有效地促进了公司规范运作和稳健发展。公司治理实际情况与中国证监会颁布的《上市公司治理准则》的要求不存在实质性差异。报告期内公司治理情况如下:

##### (1) 关于股东与股东大会:

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会,能够保证公司全体股东特别是中小股东享有平等的权利,充分行使自己的表决权;股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东能够回避表决,公司关联交易公平合理,不存在损害中小股东利益的情形。

##### (2) 关于董事和董事会:

公司董事会职责清晰,全体董事(包括独立董事)能够认真、负责地履行职责。董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各董事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对董事任职资格的要求。各董事任职期间勤勉尽责,能够积极参加公司董事会会议并能认真履行职责,维护公司和全体股东的合法权益。公司董事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行,各位董事能够以认真、负责的态度出席董事会,并熟悉有关法律法规,能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任。

##### (3) 关于监事和监事会:

公司监事会职责清晰，全体监事能够认真、负责地履行职责。监事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《监事会议事规则》等相关法律法规的规定。各监事的任职符合《公司法》、《证券法》等相关法律法规对监事任职资格的要求。各监事任职期间勤勉尽责，能够积极参加公司监事会会议并能认真履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益。公司监事的选举严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序进行，各位监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司董事、公司高级管理人员履行职责以及公司经营情况的合法性和合规性进行监督。

(4) 独立董事勤勉履责，发挥独立作用：

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规的规定及《公司章程》、《公司独立董事制度》要求，认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2015 年上半年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥了独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(5) 关于关联交易：

为了减少和规范公司关联交易，公司将采取以下具体措施：公司将坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》的相关规定，规范关联交易。董事会、股东大会在审议关联交易事项时，关联董事、关联股东回避表决。公司在进行日常经营过程中，尽量避免与关联方进行交易，以减少关联交易的次数及数额。对于与公司日常经营相关的关联交易，继续本着公平、公开、公正的原则确定交易价格，按规定履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

(6) 信息披露与透明度：

公司证券法律部在公司董事会秘书的领导下开展信息披露工作，接待股东来电咨询，注意与股东的交流沟通。公司的各项信息披露工作严格按照证券监管部门的要求执行，做到真实、准确、完整，所有股东都有平等的机会及时获得信息。

## 十、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

\_\_\_\_\_

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

\_\_\_\_\_

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户)          | 25,383 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                               |                |                |                |                     |          |            |          |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------------|----------|------------|----------|
| 股东名称<br>(全称)                            | 报告期内增减         | 期末持股数量         | 比例(%)          | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情况  |            | 股东性<br>质 |
|   |                |                |                |                     | 股份状<br>态 | 数量         |          |
| 中国蓝星(集团)股份有限公司                          | 0              | 282,045,298.00 | 53.96          | 0                   | 冻结       | 57,682,676 | 国有法人     |
| 曹文桥                                     | -56,359.00     | 4,035,641.00   | 0.77           | 0                   |          |            |          |
| 北京橡胶工业研究设计院                             | 0              | 3,737,262.00   | 0.71           | 0                   |          |            | 国有法人     |
| 荣盛创业投资有限公司                              | 2,728,927.00   | 2,728,927.00   | 0.52           | 0                   |          |            | 未知       |
| 中信信托有限责任公司—中信【安州价值优选25号风险缓冲】证券投资集合资金信托计 | 2,480,688.00   | 2,480,688.00   | 0.47           | 0                   |          |            | 未知       |
| 中国建设银行股份有限公司—易方达并购重组指数分级证券投资基金          | 2,362,065.00   | 2,362,065.00   | 0.45           | 0                   |          |            | 未知       |
| 渤海国际信托有限公司—恒利丰7号结构化证券投资集合资金信托计划         | 2,329,500.00   | 2,329,500.00   | 0.45           | 0                   |          |            | 未知       |
| 顾炎坤                                     | -133,100.00    | 1,820,000.00   | 0.35           | 0                   |          |            |          |
| 顾鹤富                                     | -377,582.00    | 1,815,373.00   | 0.35           | 0                   |          |            |          |
| 顾蓓                                      |                | 1,738,060.00   | 0.33           | 0                   |          |            |          |
| 前十名无限售条件股东持股情况                          |                |                |                |                     |          |            |          |
| 股东名称                                    | 持有无限售条件流通股的数量  | 股份种类及数量        |                |                     |          |            |          |
|   |                | 种类             | 数量             |                     |          |            |          |
| 中国蓝星(集团)股份有限公司                          | 282,045,298.00 | 人民币普通股         | 282,045,298.00 |                     |          |            |          |
| 曹文桥                                     | 4,035,641.00   | 人民币普通股         | 4,035,641.00   |                     |          |            |          |
| 北京橡胶工业研究设计院                             | 3,737,262.00   | 人民币普通股         | 3,737,262.00   |                     |          |            |          |
| 荣盛创业投资有限公司                              | 2,728,927.00   | 人民币普通股         | 2,728,927.00   |                     |          |            |          |
| 中信信托有限责任公司—中信【安州价值优选25号风险缓冲】证券投资集合资金信托计 | 2,480,688.00   | 人民币普通股         | 2,480,688.00   |                     |          |            |          |
| 中国建设银行股份有限公司—易方达并购重组指数分级证券投资基金          | 2,362,065.00   | 人民币普通股         | 2,362,065.00   |                     |          |            |          |

|                                 |   |        |              |
|---------------------------------|---|--------|--------------|
| 渤海国际信托有限公司—恒利丰7号结构化证券投资集合资金信托计划 | 2,329,500.00  | 人民币普通股 | 2,329,500.00 |
| 顾炎坤                             | 1,820,000.00  | 人民币普通股 | 1,820,000.00 |
| 顾鹤富                             | 1,815,373.00  | 人民币普通股 | 1,815,373.00 |
| 顾蓓                              | 1,738,060.00  | 人民币普通股 | 1,738,060.00 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                | 上述股东中，国有法人股股东中国蓝星（集团）股份有限公司与北京橡胶工业研究设计院同为中国化工集团公司之子公司；除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |        |              |

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、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 | 变动情形 | 变动原因 |
|----|-------|------|------|
|    |       |      |      |
|    |       |      |      |

### 三、其他说明



## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：蓝星化工新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七、1  | 1,479,626,762.88 | 1,428,810,371.57 |
| 结算备付金                  |      | -                | -                |
| 拆出资金                   |      | -                | -                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | -                | -                |
| 衍生金融资产                 |      | -                | -                |
| 应收票据                   | 七、2  | 204,967,474.25   | 468,615,898.01   |
| 应收账款                   | 七、3  | 827,004,072.46   | 452,926,647.66   |
| 预付款项                   | 七、4  | 611,980,553.55   | 619,973,624.39   |
| 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                  | 七、5  | 226,870,156.36   | 183,696,836.07   |
| 买入返售金融资产               |      | -                | -                |
| 存货                     | 七、6  | 1,255,346,834.16 | 1,257,374,990.21 |
| 划分为持有待售的资产             |      | -                | -                |
| 一年内到期的非流动资产            |      | -                | -                |
| 其他流动资产                 | 七、7  | 440,368,908.09   | 437,722,050.96   |
| 流动资产合计                 |      | 5,046,164,761.75 | 4,849,120,418.87 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |      | -                | -                |
| 可供出售金融资产               | 七、8  | 86,008,668.55    | 86,008,668.55    |
| 持有至到期投资                |      | -                | -                |
| 长期应收款                  |      | -                | -                |
| 长期股权投资                 |      | -                | -                |
| 投资性房地产                 | 七、9  | -                | -                |
| 固定资产                   | 七、10 | 9,486,807,542.02 | 5,971,158,779.79 |
| 在建工程                   | 七、11 | 2,794,688,489.98 | 6,389,451,505.29 |
| 工程物资                   | 七、12 | 21,750,579.84    | 34,827,334.52    |
| 固定资产清理                 |      | -                | -                |
| 生产性生物资产                |      | -                | -                |
| 油气资产                   |      | -                | -                |

|                        |      |                   |                   |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 无形资产                   | 七、13 | 721,668,919.23    | 735,067,003.36    |
| 开发支出                   |      | -                 | -                 |
| 商誉                     |      | -                 | -                 |
| 长期待摊费用                 | 七、14 | 6,772,744.08      | 7,788,873.30      |
| 递延所得税资产                | 七、15 | 125,143,860.91    | 126,799,249.23    |
| 其他非流动资产                | 七、16 | 2,185,293.96      | 2,143,653.96      |
| 非流动资产合计                |      | 13,245,026,098.57 | 13,353,245,068.00 |
| 资产总计                   |      | 18,291,190,860.32 | 18,202,365,486.87 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                   |                   |
| 短期借款                   | 七、17 | 6,160,931,717.54  | 6,633,288,901.26  |
| 向中央银行借款                |      | -                 | -                 |
| 吸收存款及同业存放              |      | -                 | -                 |
| 拆入资金                   |      | -                 | -                 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -                 | -                 |
| 衍生金融负债                 |      | -                 | -                 |
| 应付票据                   | 七、18 | 522,271,063.73    | 619,248,955.61    |
| 应付账款                   | 七、19 | 1,202,773,230.84  | 969,775,200.17    |
| 预收款项                   | 七、20 | 382,461,521.25    | 422,321,747.80    |
| 卖出回购金融资产款              |      | -                 | -                 |
| 应付手续费及佣金               |      | -                 | -                 |
| 应付职工薪酬                 | 七、21 | 44,825,642.63     | 23,153,637.77     |
| 应交税费                   | 七、22 | 38,833,913.19     | 17,664,465.52     |
| 应付利息                   | 七、23 | 17,290,902.00     | 15,931,729.05     |
| 应付股利                   |      | -                 | -                 |
| 其他应付款                  | 七、24 | 5,820,603,741.28  | 4,825,718,315.59  |
| 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                |      | -                 | -                 |
| 划分为持有待售的负债             |      | -                 | -                 |
| 一年内到期的非流动负债            | 七、25 | 616,793,573.77    | 563,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |      | -                 | -                 |
| 流动负债合计                 |      | 14,806,785,306.23 | 14,090,102,952.77 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                   |                   |
| 长期借款                   | 七、26 | 2,656,740,000.00  | 2,824,940,000.00  |
| 应付债券                   |      | -                 | -                 |
| 其中：优先股                 |      | -                 | -                 |
| 永续债                    |      | -                 | -                 |
| 长期应付款                  | 七、27 | 349,952,532.17    | -                 |
| 长期应付职工薪酬               | 七、28 | 12,615,536.20     | 12,615,536.20     |
| 专项应付款                  |      | -                 | -                 |
| 预计负债                   |      | -                 | -                 |
| 递延收益                   | 七、29 | 227,688,737.55    | 243,029,672.41    |
| 递延所得税负债                |      | -                 | -                 |
| 其他非流动负债                |      | -                 | -                 |
| 非流动负债合计                |      | 3,246,996,805.92  | 3,080,585,208.61  |
| 负债合计                   |      | 18,053,782,112.15 | 17,170,688,161.38 |

|               |      |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| <b>所有者权益</b>  |      |                   |                   |
| 股本            | 七、30 | 522,707,560.00    | 522,707,560.00    |
| 其他权益工具        |      | -                 | -                 |
| 其中：优先股        |      | -                 | -                 |
| 永续债           |      | -                 | -                 |
| 资本公积          | 七、31 | 1,829,097,449.59  | 1,829,097,449.59  |
| 减：库存股         |      | -                 | -                 |
| 其他综合收益        |      | -                 | -                 |
| 专项储备          | 七、32 | 22,994,771.08     | 18,409,432.11     |
| 盈余公积          | 七、33 | 137,670,120.24    | 137,670,120.24    |
| 一般风险准备        |      | -                 | -                 |
| 未分配利润         | 七、34 | -2,246,849,906.01 | -1,513,241,892.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 265,619,994.90    | 994,642,669.31    |
| 少数股东权益        |      | -28,211,246.73    | 37,034,656.18     |
| 所有者权益合计       |      | 237,408,748.17    | 1,031,677,325.49  |
| 负债和所有者权益总计    |      | 18,291,190,860.32 | 18,202,365,486.87 |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

### 母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：蓝星化工新材料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   |      | 875,938,083.53   | 941,734,532.57   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | -                | -                |
| 衍生金融资产                 |      | -                | -                |
| 应收票据                   |      | 4,150,614.01     | 103,627,134.14   |
| 应收账款                   | 十四、1 | 258,766,677.83   | 125,485,733.06   |
| 预付款项                   |      | 79,150,332.62    | 31,377,454.27    |
| 应收利息                   |      | -                | -                |
| 应收股利                   |      | -                | -                |
| 其他应收款                  | 十四、2 | 4,931,909,014.74 | 4,562,319,186.73 |
| 存货                     |      | 570,410,264.02   | 472,898,361.10   |
| 划分为持有待售的资产             |      | -                | -                |
| 一年内到期的非流动资产            |      | -                | -                |
| 其他流动资产                 |      | 374,331,317.97   | 355,022,695.22   |
| 流动资产合计                 |      | 7,094,656,304.72 | 6,592,465,097.09 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      | 80,008,668.55    | 80,008,668.55    |
| 持有至到期投资                |      | -                | -                |
| 长期应收款                  |      | -                | -                |
| 长期股权投资                 | 十四、3 | 1,666,287,471.19 | 1,666,287,471.19 |
| 投资性房地产                 |      | -                | -                |
| 固定资产                   |      | 5,322,561,308.99 | 1,520,825,631.68 |
| 在建工程                   |      | 1,376,698,907.21 | 4,991,444,411.91 |

|                        |  |                   |                   |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 工程物资                   |  | 17,065,917.93     | 30,143,043.53     |
| 固定资产清理                 |  | -                 | -                 |
| 生产性生物资产                |  | -                 | -                 |
| 油气资产                   |  | -                 | -                 |
| 无形资产                   |  | 235,632,742.66    | 249,908,456.27    |
| 开发支出                   |  | -                 | -                 |
| 商誉                     |  | -                 | -                 |
| 长期待摊费用                 |  | 6,772,744.08      | 7,788,873.30      |
| 递延所得税资产                |  | -                 | -                 |
| 其他非流动资产                |  | -                 | -                 |
| 非流动资产合计                |  | 8,705,027,760.61  | 8,546,406,556.43  |
| 资产总计                   |  | 15,799,684,065.33 | 15,138,871,653.52 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                   |                   |
| 短期借款                   |  | 4,363,500,000.00  | 5,001,574,387.99  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | -                 | -                 |
| 衍生金融负债                 |  | -                 | -                 |
| 应付票据                   |  | 281,500,000.00    | 123,581,748.87    |
| 应付账款                   |  | 546,159,138.85    | 329,240,513.52    |
| 预收款项                   |  | 20,062,918.06     | 21,737,818.32     |
| 应付职工薪酬                 |  | 12,998,273.06     | 4,433,117.34      |
| 应交税费                   |  | 2,112,190.68      | 2,623,930.82      |
| 应付利息                   |  | 17,026,683.25     | 13,136,135.73     |
| 应付股利                   |  | -                 | -                 |
| 其他应付款                  |  | 5,164,839,620.58  | 4,176,565,931.32  |
| 划分为持有待售的负债             |  | -                 | -                 |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 563,793,573.77    | 400,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |  | -                 | -                 |
| 流动负债合计                 |  | 10,971,992,398.25 | 10,072,893,583.91 |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                   |                   |
| 长期借款                   |  | 2,405,000,000.00  | 2,550,000,000.00  |
| 应付债券                   |  | -                 | -                 |
| 其中：优先股                 |  | -                 | -                 |
| 永续债                    |  | -                 | -                 |
| 长期应付款                  |  | 349,952,532.17    | -                 |
| 长期应付职工薪酬               |  | -                 | -                 |
| 专项应付款                  |  | -                 | -                 |
| 预计负债                   |  | -                 | -                 |
| 递延收益                   |  | 143,282,074.89    | 155,744,771.66    |
| 递延所得税负债                |  | -                 | -                 |
| 其他非流动负债                |  | -                 | -                 |
| 非流动负债合计                |  | 2,898,234,607.06  | 2,705,744,771.66  |
| 负债合计                   |  | 13,870,227,005.31 | 12,778,638,355.57 |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                   |                   |
| 股本                     |  | 522,707,560.00    | 522,707,560.00    |
| 其他权益工具                 |  | -                 | -                 |
| 其中：优先股                 |  | -                 | -                 |
| 永续债                    |  | -                 | -                 |

|            |  |                   |                   |
|------------|--|-------------------|-------------------|
| 资本公积       |  | 1,799,850,980.85  | 1,799,850,980.85  |
| 减：库存股      |  | -                 | -                 |
| 其他综合收益     |  | -                 | -                 |
| 专项储备       |  | 2,462,524.27      | 2,566,939.60      |
| 盈余公积       |  | 137,670,120.24    | 137,670,120.24    |
| 未分配利润      |  | -533,234,125.34   | -102,562,302.74   |
| 所有者权益合计    |  | 1,929,457,060.02  | 2,360,233,297.95  |
| 负债和所有者权益总计 |  | 15,799,684,065.33 | 15,138,871,653.52 |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

### 合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 七、35 | 2,970,758,775.58 | 4,971,121,870.13 |
| 其中：营业收入               |      | 2,970,758,775.58 | 4,971,121,870.13 |
| 利息收入                  |      | -                | -                |
| 已赚保费                  |      | -                | -                |
| 手续费及佣金收入              |      | -                | -                |
| 二、营业总成本               | 七、35 | 3,762,857,193.37 | 5,614,192,706.52 |
| 其中：营业成本               |      | 2,964,736,620.68 | 4,771,945,915.40 |
| 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               | 七、36 | 7,145,512.51     | 7,581,537.55     |
| 销售费用                  | 七、37 | 118,571,133.93   | 104,265,815.68   |
| 管理费用                  | 七、38 | 263,067,667.15   | 343,989,964.72   |
| 财务费用                  | 七、39 | 288,132,822.81   | 315,545,190.74   |
| 资产减值损失                | 七、40 | 121,203,436.29   | 70,864,282.43    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      | -                | -                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 七、41 | -                | 6,999,388.00     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | -                | -                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |      | -                | -                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | -792,098,417.79  | -636,071,448.39  |
| 加：营业外收入               | 七、42 | 15,493,517.44    | 70,468,105.66    |
| 其中：非流动资产处置利得          |      | -                | 699,162.20       |
| 减：营业外支出               | 七、43 | 14,639,937.52    | 2,441,479.83     |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 6,936,948.58     | 797,539.35       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | -791,244,837.87  | -568,044,822.56  |
| 减：所得税费用               | 七、44 | 8,277,932.34     | -5,543,158.06    |

|                                    |      |                 |                 |
|------------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |      | -799,522,770.21 | -562,501,664.50 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |      | -733,608,013.38 | -498,048,607.44 |
| 少数股东损益                             |      | -65,914,756.83  | -64,453,057.06  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | 七、45 | -               | -               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |      | -               | -               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      | -               | -               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      | -               | -               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      | -               | -               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |      | -               | -               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      | -               | -               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      | -               | -               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      | -               | -               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      | -               | -               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |      | -               | -               |
| 6.其他                               |      | -               | -               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |      | -               | -               |
| 七、综合收益总额                           |      | -799,522,770.21 | -562,501,664.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |      | -733,608,013.38 | -498,048,607.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |      | -65,914,756.83  | -64,453,057.06  |
| 八、每股收益：                            |      | -               | -               |
| （一）基本每股收益（元/股）                     |      | -1.40           | -0.95           |
| （二）稀释每股收益（元/股）                     |      | -1.40           | -0.95           |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

### 母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额          | 上期发生额            |
|-----------------------|------|----------------|------------------|
| 一、营业收入                | 十四、4 | 865,091,431.82 | 1,509,153,928.51 |
| 减：营业成本                | 十四、4 | 974,642,856.79 | 1,423,470,290.82 |
| 营业税金及附加               |      | 30,253.05      | 2,404,289.27     |
| 销售费用                  |      | 30,074,555.72  | 34,699,434.43    |
| 管理费用                  |      | 81,223,777.55  | 124,267,168.59   |
| 财务费用                  |      | 132,053,818.92 | 154,035,457.17   |
| 资产减值损失                |      | 75,755,207.47  | 46,719,429.93    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      | -              | -                |

|                                     |      |                 |                 |
|-------------------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 十四、5 | -               | 7,000,000.00    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      | -               | -               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |      | -428,689,037.68 | -269,442,141.70 |
| 加：营业外收入                             |      | 4,809,789.33    | 45,558,110.10   |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      | -               | -               |
| 减：营业外支出                             |      | 6,792,574.25    | 1,364,329.16    |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | 6,732,389.15    | -783,501.00     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |      | -430,671,822.60 | -225,248,360.76 |
| 减：所得税费用                             |      | -               | 7,167,195.65    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |      | -430,671,822.60 | -232,415,556.41 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |      | -               | -               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |      | -               | -               |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      | -               | -               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      | -               | -               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      | -               | -               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      | -               | -               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      | -               | -               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      | -               | -               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      | -               | -               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      | -               | -               |
| 6. 其他                               |      | -               | -               |
| 六、综合收益总额                            |      | -430,671,822.60 | -232,415,556.41 |
| 七、每股收益：                             |      |                 |                 |
| （一）基本每股收益(元/股)                      |      | 不适用             | 不适用             |
| （二）稀释每股收益(元/股)                      |      | 不适用             | 不适用             |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

### 合并现金流量表

2015年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 2,161,269,649.05 | 3,805,583,116.85 |
| 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                 |      | -                | -                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |      | -                | -                |
| 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                      |      | 52,817,116.96    | 35,742,401.55    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 七、46 | 20,362,659.52    | 67,703,707.09    |
| 经营活动现金流入小计                   |      | 2,234,449,425.53 | 3,909,029,225.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 1,987,864,763.40 | 2,874,349,531.97 |
| 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              |      | 278,773,935.73   | 362,792,159.38   |
| 支付的各项税费                      |      | 53,589,635.38    | 77,197,030.53    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 七、46 | 137,012,318.09   | 199,665,863.81   |
| 经营活动现金流出小计                   |      | 2,457,240,652.60 | 3,514,004,585.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 七、47 | -222,791,227.07  | 395,024,639.80   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |      | -                | -                |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | -                | 7,000,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |      | 37,341.58        | 5,644,466.69     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |      | -                | 2,050,788.60     |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |      | -                | -                |
| 投资活动现金流入小计                   |      | 37,341.58        | 14,695,255.29    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      | 187,521,508.71   | 447,304,307.74   |
| 投资支付的现金                      |      | -                | 6,271,980.00     |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          |      | -                | -                |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |      | -                | -                |
| 投资活动现金流出小计                   |      | 187,521,508.71   | 453,576,287.74   |
| 投资活动产生的现金流量净额                |      | -187,484,167.13  | -438,881,032.45  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                    |      | -                | -                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |      | -                | -                |
| 取得借款收到的现金                    |      | 7,324,349,177.51 | 7,687,019,340.54 |
| 发行债券收到的现金                    |      | -                | -                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               | 七、46 | 653,100,000.00   | -                |
| 筹资活动现金流入小计                   |      | 7,977,449,177.51 | 7,687,019,340.54 |
| 偿还债务支付的现金                    |      | 7,231,728,901.26 | 5,294,045,200.74 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |      | 390,311,149.10   | 371,921,504.46   |
| 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            | 七、46 | 106,047,552.41   | 1,667,566,666.68 |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 7,728,087,602.77 | 7,333,533,371.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | 249,361,574.74   | 353,485,968.66   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -14,120.16       | 615,361.05       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -160,927,939.62  | 310,244,937.06   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 七、47 | 528,952,575.25   | 751,196,967.08   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 七、47 | 368,024,635.63   | 1,061,441,904.14 |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 874,574,566.03   | 929,459,624.40   |
| 收到的税费返还                   |    | 4,893,552.10     | 5,031,597.46     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 7,244,585.63     | 56,330,448.15    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 886,712,703.76   | 990,821,670.01   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 771,418,763.88   | 422,420,203.21   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 71,271,352.39    | 177,479,711.14   |
| 支付的各项税费                   |    | 3,452,371.20     | 19,790,790.21    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 78,998,751.91    | 315,268,768.48   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 925,141,239.38   | 934,959,473.04   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -38,428,535.62   | 55,862,196.97    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | -                | -                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | -                | 7,000,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | -                | 994,082.18       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | -                | -                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | -                | -                |
| 投资活动现金流入小计                |    | -                | 7,994,082.18     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 63,894,673.67    | 372,825,849.80   |
| 投资支付的现金                   |    | -                | -                |
| 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            |    | 7,103,109.96     | -                |
| 投资活动现金流出小计                |    | 70,997,783.63    | 372,825,849.80   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -70,997,783.63   | -364,831,767.62  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    | -                | -                |
| 取得借款收到的现金                 |    | 6,348,698,610.63 | 6,286,083,226.96 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 653,100,000.00   | -                |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 7,001,798,610.63 | 6,286,083,226.96 |

|                                |  |                  |                  |
|--------------------------------|--|------------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金                      |  | 6,652,499,387.99 | 3,893,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的<br>现金          |  | 245,450,774.39   | 197,005,626.60   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                 |  | 106,047,552.43   | 1,667,566,666.68 |
| 筹资活动现金流出小计                     |  | 7,003,997,714.81 | 5,757,572,293.28 |
| 筹资活动产生的现金流量净额                  |  | -2,199,104.18    | 528,510,933.68   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的<br/>影响</b> |  | 127,585.02       | 400,468.90       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>          |  | -111,497,838.41  | 219,941,831.93   |
| 加：期初现金及现金等价物余额                 |  | 189,591,726.80   | 471,951,796.17   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>          |  | 78,093,888.39    | 691,893,628.10   |

法定代表人：陆晓宝 主管会计工作负责人：李守荣 会计机构负责人：路玮

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |                  |                |                |                   |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |                |                |                   | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 资本公积             | 专项储备           | 盈余公积           | 未分配利润             |                |                  |
| 一、本年期初余额              | 522,707,560.00 | 1,829,097,449.59 | 18,409,432.11  | 137,670,120.24 | -1,513,241,892.63 | 37,034,656.18  | 1,031,677,325.49 |
| 二、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -              | -                | 4,585,338.97   | -              | -733,608,013.38   | -65,245,902.91 | -794,268,577.32  |
| (一)综合收益总额             | -              | -                | -              | -              | -733,608,013.38   | -65,914,756.83 | -799,522,770.21  |
| (二)专项储备               | -              | -                | 4,585,338.97   | -              | -                 | 668,853.92     | 5,254,192.89     |
| 1.本期提取                | -              | -                | 15,121,381.40  | -              | -                 | 912,992.23     | 16,034,373.63    |
| 2.本期使用                | -              | -                | -10,536,042.43 | -              | -                 | -244,138.31    | -10,780,180.74   |
| 三、本期期末余额              | 522,707,560.00 | 1,829,097,449.59 | 22,994,771.08  | 137,670,120.24 | -2,246,849,906.01 | -28,211,246.73 | 237,408,748.17   |

| 项目                    | 上期             |                  |                |                |                   |                |                 |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                  |                |                |                   | 少数股东权益         | 所有者权益合计         |
|                       | 股本             | 资本公积             | 专项储备           | 盈余公积           | 未分配利润             |                |                 |
| 一、本年期初余额              | 522,707,560.00 | 1,829,097,449.59 | 30,835,547.67  | 137,670,120.24 | -1,756,736,403.85 | 136,727,876.40 | 900,302,150.05  |
| 二、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -              | -                | 7,476,360.53   | -              | -498,048,607.44   | -64,192,214.81 | -554,764,461.72 |
| (一)综合收益总额             | -              | -                | -              | -              | -498,048,607.44   | -64,453,057.06 | -562,501,664.50 |
| (二)专项储备               | -              | -                | 7,476,360.53   | -              | -                 | 260,842.25     | 7,737,202.78    |
| 1.本期提取                | -              | -                | 21,779,265.92  | -              | -                 | 689,732.56     | 22,468,998.48   |
| 2.本期使用                | -              | -                | -14,302,905.39 | -              | -                 | -428,890.31    | -14,731,795.70  |
| 三、本期期末余额              | 522,707,560.00 | 1,829,097,449.59 | 38,311,908.20  | 137,670,120.24 | -2,254,785,011.29 | 72,535,661.59  | 345,537,688.33  |

法定代表人:陆晓宝 主管会计工作负责人:李守荣 会计机构负责人:路玮

**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |                  |               |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本             | 资本公积             | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、本年期初余额              | 522,707,560.00 | 1,799,850,980.85 | 2,566,939.60  | 137,670,120.24 | -102,562,302.74 | 2,360,233,297.95 |
| 二、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | -              | -                | -104,415.33   | -              | -430,671,822.60 | -430,776,237.93  |
| (一)综合收益总额             | -              | -                | -             | -              | -430,671,822.60 | -430,671,822.60  |
| (二)专项储备               | -              | -                | -104,415.33   | -              | -               | -104,415.33      |
| 1.本期提取                | -              | -                | 1,332,244.88  | -              | -               | 1,332,244.88     |
| 2.本期使用                | -              | -                | -1,436,660.21 | -              | -               | -1,436,660.21    |
| 三、本期期末余额              | 522,707,560.00 | 1,799,850,980.85 | 2,462,524.27  | 137,670,120.24 | -533,234,125.34 | 1,929,457,060.02 |

| 项目                    | 上期             |                  |               |                |                   |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|-------------------|------------------|
|                       | 股本             | 资本公积             | 专项储备          | 盈余公积           | 未分配利润             | 所有者权益合计          |
| 一、本年期初余额              | 522,707,560.00 | 1,799,850,980.85 | 10,450,492.56 | 137,670,120.24 | -1,077,923,012.77 | 1,392,756,140.88 |
| 二、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | -              | -                | 3,494,517.72  | -              | -232,415,556.41   | -228,921,038.69  |
| (一)综合收益总额             | -              | -                | -             | -              | -232,415,556.41   | -232,415,556.41  |
| (二)专项储备               | -              | -                | 3,494,517.72  | -              | -                 | 3,494,517.72     |
| 1.本期提取                | -              | -                | 8,382,015.66  | -              | -                 | 8,382,015.66     |
| 2.本期使用                | -              | -                | -4,887,497.94 | -              | -                 | -4,887,497.94    |
| 三、本期期末余额              | 522,707,560.00 | 1,799,850,980.85 | 13,945,010.28 | 137,670,120.24 | -1,310,338,569.18 | 1,163,835,102.19 |

法定代表人:陆晓宝 主管会计工作负责人:李守荣 会计机构负责人:路玮

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

蓝星化工新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）于1999年5月31日成立，是由中国蓝星(集团)股份有限公司(原中国蓝星(集团)总公司，以下简称“蓝星集团”)作为主要发起人，与化工部北京橡胶工业研究设计院、化工部连云港设计研究院、化工部合成材料研究院和国营长风机器厂共同发起设立的股份有限公司，注册地为中华人民共和国北京市。蓝星集团为本公司的母公司，中国化工集团公司为本公司的最终控制方。本公司设立时总股本为160,000,000.00元，每股面值1元。

本公司于2000年3月31日和4月1日以上网定价和向二级市场投资者配售的方式发行人民币普通股8,000万股，于2000年4月20日在上海证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至240,000,000.00元。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]676号《关于蓝星化工新材料股份有限公司部分国有股权转让有关问题的批复》，本公司于2006年进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向改革方案所约定的股份变更登记日登记在册的流通股股东每10股支付3股对价股份，共24,000,000.00股企业法人股。

本公司于2006年向全体股东每10股送5股，送股后总股本增至360,000,000.00元。

本公司于2007年完成向特定对象非公开发行股票，增加股本42,082,738.00股，增资后公司股本总金额合计为人民币402,082,738.00元。

于2008年，本公司以2007年12月31日的总股本402,082,738.00股为基数，向全体股东每10股以资本公积金转增3股，资本公积转入股本120,624,822.00元，总股本增至522,707,560.00元。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营有机硅单体及相关产品的研制、生产、销售；化学合成材料、化工产品的开发、生产、销售；自营和代理各种产品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止出口的商品和技术除外)。

本财务报表由本公司董事会于2015年8月26日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益

及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 五、重要会计政策及会计估计

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、自 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

##### 4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### (a) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为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，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

###### (b) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入

当期损益。本集团为进行合并发生的各项直接费用计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会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的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动于购买日转入当期投资收益。

## 5. 合并财务报表的编制方法

### (1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

### (2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果纳入本公司合并利润表。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

### (3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，终止确认与该子公司相关的资产、负债、少数股东权益以及权益中的其他相关项目。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

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

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理（参见附注五、5(4)）。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### (4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 6. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

## 7. 外币业务和外币报表折算

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、14）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。

## 8. 金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见附注五、11）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

### (1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：



- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债（包括交易性金融资产或金融负债）

本集团持有为了近期内出售或回购的金融资产和金融负债及衍生工具属于此类。

初始确认后，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 持有至到期投资

本集团将有明确意图和能力持有至到期的且到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为持有至到期投资。

初始确认后，持有至到期投资以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益（参见附注五、21(3)）。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则（参见附注五、20）确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

除上述以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

## (2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (3) 金融资产和金融负债的终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本集团终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 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；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 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；
- (e) 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；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌（即公允价值下跌超过 50%）或非暂时性下跌（即公允价值下跌持续超过一年）等。

有关应收款项减值的方法，参见附注五、9，其他金融资产的减值方法如下：

- 持有至到期投资

持有至到期投资按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当持有至到期投资的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该持有至到期投资的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估持有至到期投资的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的持有至到期投资（包括以个别方式评估未发生减值的持有至到期投资）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

- 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得转回。

#### (5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。

## 9. 应收款项的坏账准备

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|   |       |
|---|-------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |       |
| 单独测试未减值，及信用良好且交易频繁的长期客户，经评估信用风险为极低的款项   | 不计提坏账 |
| 经常性往来业务的客户，经评估没有特殊较高或较低的信用风险            | 账龄分析法 |

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        | 30.00%       | 30.00%        |
| 3 年以上        | 100.00%      | 100.00%       |

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## 10. 存货

### (1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

### (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。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

## 11. 长期股权投资

### (1) 长期股权投资投资成本确定

#### (a) 通过企业合并形成的长期股权投资

— 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

— 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。

#### (b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## (2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、16。

在本集团合并财务报表中，对子公司的长期股权投资按附注五、5 进行处理。

## 12. 固定资产

### (1). 固定资产的确认条件

固定资产指本集团为生产商品、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。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、13 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

### (2). 固定资产的折旧方法

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

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

本集团至少在每年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。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、16。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法参见附注五、25(3)。

### (5) 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

## 13. 在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、14）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、16）在资产负债表内列示。

## 14. 借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。

除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，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专门借款应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团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。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用状态所必要的

购建活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

## 15. 无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、16）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非符合该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的摊销年限为：

| 项目        | 摊销年限（年） |
|-----------|---------|
| 土地使用权     | 40-50 年 |
| 专利权和非专利技术 | 10-15 年 |
| 软件        | 5-10 年  |

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、16）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

## 16. 除存货及金融资产外的其他资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注五、17）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与



资产组或者资产组组合相关的减值损失，根据资产组或者资产组组合中各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

## 17. 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 18. 长期待摊费用

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

## 19. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利—设定提存计划

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3)、辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

## 20. 预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 21. 收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

### (1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 本集团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。

本集团按已收或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) 提供劳务收入

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额。

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据[已完工作的测量][已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例][已经发生的成本占估计总成本的比例]确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则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；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则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。

### (3) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

## 22. 政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府拨入的投资补助等专项拨款中，国家相关文件规定作为资本公积处理的，也属于资本性投入的性质，不属于政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

## 23. 专项储备

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 24. 所得税

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 25. 租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### (1)、经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

### (2)、经营租赁租出资产

经营租赁租出的固定资产按附注五、12 所述的折旧政策计提折旧，按附注五、16 所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

### (3)、融资租赁租入资产

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注五、12(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注五、16 所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理（参见附注五、14）。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

## 26. 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

## 27. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。本集团及本公司的关联方包括但不限于：

- (a) 本公司的母公司；
- (b) 本公司的子公司；
- (c) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (d) 对本集团实施共同控制或重大影响的投资方；
- (e) 与本集团同受一方控制、共同控制的企业或个人；
- (f) 本集团的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (g) 本集团的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (h) 本集团的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (i) 本集团的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (j) 本公司母公司的关键管理人员；
- (k) 与本公司母公司关键管理人员关系密切的家庭成员；及
- (l) 本集团的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本集团或本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本集团或本公司的关联方：

- (m) 持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- (n) 直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (o) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述 (a) ， (c) 和 (m) 情形之一的企业；
- (p) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在 (i) ， (j) 和 (n) 情形之一的个人；及
- (q) 由 (i) ， (j) ， (n) 和 (p) 直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## 28. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：

- 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- 各单项产品或劳务的性质；
- 生产过程的性质；
- 产品或劳务的客户类型；
- 销售产品或提供劳务的方式；
- 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

## 29. 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要估计金额的不确定因素如下：

- 应收款项减值

如附注五、9 所述，本集团在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

- 存货跌价准备

如附注五、10 所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产技术工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### - 除存货及金融资产外的其他资产减值

如附注五、16 所述，本集团在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开市价，且不能可靠估计资产的公允价值。因此，本集团将预计未来现金流量的现值作为可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### - 固定资产、无形资产等资产的折旧和摊销

如附注五、12 和 15 所述，本集团对固定资产和无形资产等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。资产使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### - 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本集团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，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本集团需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

## 六、税项

### 1. 本集团适用的与主要税种及其税率列示如下：

| 税种      | 计税依据  | 税率          |
|---------|---|-------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、13%及 17% |
| 营业税     | 按应税营业收入计征   | 5%          |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳营业税及应交增值税计征  | 5%及 7%      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征   | 15%及 25%    |

### 2. 所得税

除下述享受税收优惠的子公司外，本公司其余各子公司本年度的所得税税率为 25%。

享受税收优惠的各子公司资料列示如下：

| 公司名称 | 优惠税率 | 优惠原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|              |     |        |
|--------------|-----|--------|
| 南通星辰合成材料有限公司 | 15% | 高新技术企业 |
|--------------|-----|--------|

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 228,383.11       | 1,827,152.53     |
| 银行存款          | 367,796,252.52   | 527,125,422.72   |
| 其他货币资金        | 1,111,602,127.25 | 899,857,796.32   |
| 合计            | 1,479,626,762.88 | 1,428,810,371.57 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | -                | -                |

于2015年6月30日，其他货币资金人民币1,111,602,127.25元受到使用限制，主要本集团向银行申请开具银行承兑汇票及信用证所存入的保证金存款。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 204,967,474.25 | 468,615,898.01 |
| 合计     | 204,967,474.25 | 468,615,898.01 |

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 74,717,032.80 |
| 商业承兑票据 |               |
| 合计     | 74,717,032.80 |

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 3,559,432,288.07 | -         |
| 合计     | 3,559,432,288.07 | -         |



## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例(%)   | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)   | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 173,309,654.52 | 19.07%  | 12,089,692.64 | 6.98%   | 161,219,961.88 | 130,785,273.28 | 25.62%  | 8,271,643.38  | 6.00%   | 122,513,629.90 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 735,488,005.21 | 80.93%  | 69,703,894.63 | 13.37%  | 665,784,110.58 | 379,745,431.15 | 74.38%  | 49,332,413.39 | 35.00%  | 330,413,017.76 |
| —信用风险特质组合(一)          | 214,131,101.97 | 23.56%  | -             | -       | 214,131,101.97 | 239,945,072.03 | 47.00%  | -             | -       | 239,945,072.03 |
| —信用风险特质组合(二)          | 521,356,903.24 | 57.37%  | 69,703,894.63 | 13.37%  | 451,653,008.61 | 139,800,359.12 | 27.38%  | 49,332,413.39 | 35.00%  | 90,467,945.73  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -              | -       | -             | -       | -              | -              | -       | -             | -       | -              |
| 合计                    | 908,797,659.73 | 100.00% | 81,793,587.27 | 9.00%   | 827,004,072.46 | 510,530,704.43 | 100.00% | 57,604,056.77 | 42.00%  | 452,926,647.66 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款<br>(按单位)   | 期末余额           |               |        |             |
|-----------------|----------------|---------------|--------|-------------|
|                 | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   | 计提理由        |
| 攀枝花优赛化工科技有限责任公司 | 21,300,000.00  | 1,065,000.00  | 5.00%  | 收回款项存在一定风险  |
| 北京吉安亿达贸易有限公司    | 16,643,112.87  | 891,727.34    | 5.36%  | 收回款项存在一定风险  |
| 中山市勇发塑料电器有限公司   | 11,965,152.30  | 331,231.24    | 3.00%  | 部分款项收回可能性较小 |
| 青岛山纳橡胶有限公司      | 10,776,229.81  | 538,811.49    | 5.00%  | 收回款项存在一定风险  |
| 江西星火狮达科技有限公司    | 10,749,337.71  | 5,731,771.44  | 53.32% | 收回款项存在一定风险  |
| 其他              | 101,875,821.83 | 3,531,151.13  | 3.47%  | 部分款项收回可能性较小 |
| 合计              | 173,309,654.52 | 12,089,692.64 | 6.98%  | /           |

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 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额           |               |        |
|------|----------------|---------------|--------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1年以内 | 463,153,639.84 | 23,161,318.41 | 5%     |
| 1至2年 | 5,793,011.14   | 579,301.11    | 10%    |
| 2至3年 | 9,180,145.32   | 2,733,168.16  | 30%    |
| 3年以上 | 43,230,106.94  | 43,230,106.95 | 100%   |
| 合计   | 521,356,903.24 | 69,703,894.63 | 13.37% |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 24,189,530.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |
| 合计   |         | /    |

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 |      |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |
|      |        |      |      |         |             |
| 合计   | /      |      | /    | /       | /           |

应收账款核销说明：

\_\_\_\_\_

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

于 2015 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

|              | 金额             | 占应收账款余额总额比例 |
|--------------|----------------|-------------|
| 余额前五名的应收账款总额 | 158,641,954.70 | 17.46%      |

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

\_\_\_\_\_

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

**4、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |         | 期初余额           |         |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|
|         | 金额             | 比例(%)   | 金额             | 比例(%)   |
| 1 年以内   | 568,695,826.42 | 92.93%  | 613,995,666.98 | 99.04%  |
| 1 至 2 年 | 37,794,111.49  | 6.17%   | 3,726,595.25   | 0.60%   |
| 2 至 3 年 | 5,490,615.64   | 0.90%   | 2,251,362.16   | 0.36%   |
| 合计      | 611,980,553.55 | 100.00% | 619,973,624.39 | 100.00% |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年的预付款项金额为人民币 43,284,727.13 元，主要是因为主要为预付采购材料款，因为尚未收到货物原因，该款项尚未结清。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

于 2015 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下：

---

|              | 金额             | 占预付账款总额比例 |
|--------------|----------------|-----------|
| 余额前五名的预付款项总额 | 266,608,076.96 | 43.56%    |

本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决股份的股东单位欠款。

## 5、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例(%)   | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)   | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 21,286,862.17  | 7.59%   | 21,286,862.17 | 100.00% | -              | 25,583,775.76  | 11.65%  | 22,088,930.46 | 86.34%  | 3,494,845.30   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 259,142,565.83 | 92.41%  | 32,272,409.47 | 12.45%  | 226,870,156.36 | 194,026,132.41 | 88.35%  | 13,824,141.64 | 7.12%   | 180,201,990.77 |
| -信用风险特征组合(一)           | 174,954,139.30 | 62.39%  | -             | -       | 174,954,139.30 | 168,542,344.15 | 76.75%  | -             | -       | 168,542,344.15 |
| -信用风险特征组合(二)           | 84,188,426.53  | 30.02%  | 32,272,409.47 | 38.33%  | 51,916,017.06  | 25,483,788.26  | 11.60%  | 13,824,141.64 | 54.25%  | 11,659,646.62  |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -              | -       | -             | -       | -              | -              | -       | -             | -       | -              |
| 合计                     | 280,429,428.00 | 100.00% | 53,559,271.64 | 19.10%  | 226,870,156.36 | 219,609,908.17 | 100.00% | 35,913,072.10 | 16.35%  | 183,696,836.07 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款<br>(按单位)    | 期末余额          |               |      | 计提理由   |
|-------------------|---------------|---------------|------|--------|
|                   | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例 |        |
| 苏州万兆国际贸易有限公司      | 8,713,504.30  | 8,713,504.30  | 100% | 收回可能性小 |
| 哈尔滨精化实业股份公司       | 1,468,661.97  | 1,468,661.97  | 100% | 收回可能性小 |
| 浙江宁波市甬甬石化物资公司     | 1,355,540.30  | 1,355,540.30  | 100% | 收回可能性小 |
| 江西液体化工原料公司        | 1,149,953.82  | 1,149,953.82  | 100% | 收回可能性小 |
| 上海密尔克卫国际集装箱货运有限公司 | 1,125,316.53  | 1,125,316.53  | 100% | 收回可能性小 |
| 威海化工机械有限公司        | 1,102,994.38  | 1,102,994.38  | 100% | 收回可能性小 |
| 武汉长江动力股份有限公司      | 1,082,103.15  | 1,082,103.15  | 100% | 收回可能性小 |
| 其他                | 5,288,787.72  | 5,288,787.72  | 100% | /      |
| 合计                | 21,286,862.17 | 21,286,862.17 | /    | /      |

组合中，按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 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |               |        |
|------|---------------|---------------|--------|
|      | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1年以内 | 52,985,695.85 | 2,649,284.79  | 5%     |
| 1至2年 | 1,705,457.09  | 177,893.84    | 10%    |
| 2至3年 | 74,842.75     | 22,800.00     | 30%    |
| 3年以上 | 29,422,430.84 | 29,422,430.84 | 100%   |
| 合计   | 84,188,426.53 | 32,272,409.47 | 38.33% |

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额  |      |      |
|-------|-------|------|------|
|       | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|       |       |      |      |
| 合计    |       |      |      |

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 17,648,656.32 元; 本期转回坏账准备金额 2,456.78 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |
|      |         |      |
| 合计   |         | /    |

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 核销金额 |
|------------|------|
| 实际核销的其他应收款 |      |

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |
|      |         |      |      |         |             |
| 合计   | /       |      | /    | /       | /           |

其他应收款核销说明:

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

| 款项性质               | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------------|----------------|----------------|
| 应收处置子公司及业务过渡期损益补偿款 | -              | 46,189,534.81  |
| 押金保证金              | 55,907,696.33  | 44,987,303.20  |
| 应收出口退税             | 6,341,452.80   | 34,707,658.07  |
| 备用金                | 16,056,663.04  | 7,758,439.64   |
| 应收保险赔款             | 26,590,000.00  | -              |
| 其他                 | 175,533,615.83 | 85,966,972.45  |
| 合计                 | 280,429,428.00 | 219,609,908.17 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称          | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) |
|---------------|----------------|---------------------|
| 余额前五名的其他应付款总额 | 128,408,108.30 | 45.79%              |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |
| 合计   | /        |      | /    | /             |

其他说明

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_



## 6、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|        | 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    | 462,932,858.63   | 8,396,242.90  | 454,536,615.73   | 329,554,968.99   | 7,596,410.85  | 321,958,558.14   |
| 在产品    | 271,321,866.72   | 15,888,655.59 | 255,433,211.13   | 296,680,419.31   | 7,684,646.79  | 288,995,772.52   |
| 库存商品   | 589,338,747.37   | 65,111,466.19 | 524,227,281.18   | 664,752,062.50   | 29,513,358.84 | 635,238,703.66   |
| 周转材料   | 9,691,167.12     | -             | 9,691,167.12     | 11,144,141.57    | -             | 11,144,141.57    |
| 发出商品   | 7,666,489.67     | -             | 7,666,489.67     | -                | -             | -                |
| 委托加工物资 | 3,792,069.33     | -             | 3,792,069.33     | 37,814.32        | -             | 37,814.32        |
|        |                  |               |                  |                  |               |                  |
| 合计     | 1,344,743,198.84 | 89,396,364.68 | 1,255,346,834.16 | 1,302,169,406.69 | 44,794,416.48 | 1,257,374,990.21 |

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期减少金额        | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      |               | 计提            | 转销            |               |
| 原材料  | 7,596,410.85  | 2,991,169.14  | 2,191,337.09  | 8,396,242.90  |
| 在产品  | 7,684,646.79  | 15,888,655.59 | 7,684,646.79  | 15,888,655.59 |
| 库存商品 | 29,513,358.84 | 60,487,881.52 | 24,889,774.17 | 65,111,466.19 |
| 合计   | 44,794,416.48 | 79,367,706.25 | 34,765,758.05 | 89,396,364.68 |

## 7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 436,651,661.57 | 432,547,484.10 |
| 预交企业所得税   | 3,624,076.11   | 5,174,566.86   |
| 其他        | 93,170.41      | -              |
| 合计        | 440,368,908.09 | 437,722,050.96 |

## 8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|           | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： |               |              |               |               |              |               |
| 按成本计量的    | 88,008,668.55 | 2,000,000.00 | 86,008,668.55 | 88,008,668.55 | 2,000,000.00 | 86,008,668.55 |

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

| 被投资单位           | 账面余额          |      |      |               | 减值准备         |      |      |              | 在被投资单位持股比例 (%) |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|--------------|------|------|--------------|----------------|
|                 | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           |                |
| 中国化工财务公司        | 70,000,000.00 | -    | -    | 70,000,000.00 | -            | -    | -    | -            | 11.07%         |
| 卡博特蓝星化工(江西)有限公司 | 10,008,668.55 | -    | -    | 10,008,668.55 | -            | -    | -    | -            | 10.00%         |
| 蓝星环境工程有限公司      | 6,000,000.00  | -    | -    | 6,000,000.00  | -            | -    | -    | -            | 10.00%         |
| 山西阳高晋能热电有限公司    | 2,000,000.00  | -    | -    | 2,000,000.00  | 2,000,000.00 | -    | -    | 2,000,000.00 | 20.00%         |
| 合计              | 88,008,668.55 | -    | -    | 88,008,668.55 | 2,000,000.00 | -    | -    | 2,000,000.00 | /              |

## (3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类    | 可供出售权益工具     | 合计           |
|---------------|--------------|--------------|
| 期初已计提减值余额     | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 本期计提          | -            | -            |
| 其中：从其他综合收益转入  | -            | -            |
| 本期减少          | -            | -            |
| 其中：期后公允价值回升转回 | -            | -            |
| 期末已计提减值金余额    | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

**9、投资性房地产**

□适用 √不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 房屋、建筑物 |
|-------------|--------|
| 一、账面原值      |        |
| 1. 期初余额     |        |
| 2. 本期增加金额   |        |
| (1) 固定资产转入  |        |
| 3. 期末余额     |        |
| 二、累计折旧和累计摊销 |        |
| 1. 期初余额     |        |
| 2. 本期增加金额   |        |
| (1) 计提或摊销   |        |
| (2) 固定资产转入  |        |
| 3. 期末余额     |        |
| 三、账面价值      |        |
| 1. 期末账面价值   |        |
| 2. 期初账面价值   |        |

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|    |      |           |
|    |      |           |

其他说明

## 10、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 房屋及建筑物           | 机器设备             | 运输工具           | 办公设备及其他       | 合计                |
|--------------|------------------|------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值：      |                  |                  |                |               |                   |
| 1. 期初余额      | 2,418,199,731.05 | 6,581,946,482.75 | 111,288,389.55 | 76,939,062.13 | 9,188,373,665.48  |
| 2. 本期增加金额    | 1,346,782,259.53 | 3,045,831,169.78 | 999,732.60     | 15,979,046.14 | 4,409,592,208.05  |
| (1) 购置       | 416,881.63       | 8,860,364.85     | 999,732.60     | 607,794.24    | 10,884,773.32     |
| (2) 在建工程转入   | 1,346,365,377.90 | 3,036,970,804.93 | -              | 15,371,251.90 | 4,398,707,434.73  |
| 3. 本期减少金额    | 58,045,017.43    | 711,277,758.54   | 722,823.64     | 27,085.12     | 770,072,684.73    |
| (1) 处置或报废    | -                | 45,275,036.98    | 722,823.64     | 27,085.12     | 46,024,945.74     |
| (2) 转入在建工程   | 58,045,017.43    | 666,002,721.56   | -              | -             | 724,047,738.99    |
| (3) 转入投资性房地产 | -                | -                | -              | -             | -                 |
| 4. 期末余额      | 3,706,936,973.15 | 8,916,499,893.99 | 111,565,298.51 | 92,891,023.15 | 12,827,893,188.80 |
| 二、累计折旧       |                  |                  |                |               |                   |
| 1. 期初余额      | 439,369,729.31   | 2,502,608,342.26 | 79,137,812.14  | 58,598,624.02 | 3,079,714,507.73  |
| 2. 本期增加金额    | 46,563,692.31    | 265,052,113.45   | 3,801,017.76   | 5,443,752.56  | 320,860,576.08    |
| (1) 计提       | 46,563,692.31    | 265,052,113.45   | 3,801,017.76   | 5,443,752.56  | 320,860,576.08    |
| 3. 本期减少金额    | 7,655,081.25     | 188,694,034.05   | 615,175.46     | 25,524.23     | 196,989,814.99    |
| (1) 处置或报废    | -                | 13,593,110.39    | 615,175.46     | 25,524.23     | 14,233,810.08     |
| (2) 转入在建工程   | 7,655,081.25     | 175,100,923.66   | -              | -             | 182,756,004.91    |
| 4. 期末余额      | 478,278,340.37   | 2,578,966,421.66 | 82,323,654.44  | 64,016,852.35 | 3,203,585,268.82  |
| 三、减值准备       |                  |                  |                |               |                   |
| 1. 期初余额      | 47,950,870.12    | 89,036,223.49    | 503,329.79     | 9,954.56      | 137,500,377.96    |
| 2. 本期增加金额    | -                | -                | -              | -             | -                 |
| 3. 本期减少金额    | -                | -                | -              | -             | -                 |
| 4. 期末余额      | 47,950,870.12    | 89,036,223.49    | 503,329.79     | 9,954.56      | 137,500,377.96    |
| 四、账面价值       |                  |                  |                |               |                   |
| 1. 期末账面价值    | 3,180,707,762.66 | 6,248,497,248.84 | 28,738,314.28  | 28,864,216.24 | 9,486,807,542.02  |
| 2. 期初账面价值    | 1,930,879,131.62 | 3,990,301,917.00 | 31,647,247.62  | 18,330,483.55 | 5,971,158,779.79  |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|    |      |      |      |      |    |
|    |      |      |      |      |    |

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值           |
|------|----------------|---------------|------|----------------|
| 机器设备 | 718,041,968.64 | 17,053,496.76 | -    | 700,988,471.88 |
|      |                |               |      |                |

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|    |        |
|    |        |

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

| 项目     | 账面价值             | 未办妥产权证书的原因                                 |
|--------|------------------|--|
| 房屋及建筑物 | 1,901,072,190.84 | 建造时间较长,办理房产证所需资料无法收集完备,或竣工决算尚未完成,故暂无法办理房产证 |
| 合计     | 1,901,072,190.84 |  |

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 11、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目                              | 期末余额             |              |                  | 期初余额             |              |                  |
|---------------------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|                                 | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             |
| 20万吨/年有机硅单体工程/12万吨/年有机硅下游系列产品工程 | 1,054,532,815.78 | -            | 1,054,532,815.78 | 4,710,383,203.22 | -            | 4,710,383,203.22 |
| 40万吨/年有机硅单体一期工程                 | 648,096,540.69   | -            | 648,096,540.69   | 984,767,367.15   | -            | 984,767,367.15   |
| 5.5万吨金红石型钛白粉粗品扩改项目              | -                | -            | -                | 358,224,206.98   | -            | 358,224,206.98   |
| 9万吨扩大为15万吨双酚A项目                 | 626,150,748.16   | -            | 626,150,748.16   | 1,585,818.32     | -            | 1,585,818.32     |
| 有机硅单体产能20万吨/年扩30万吨/年工程          | 28,404,428.60    | -            | 28,404,428.60    | 26,315,580.27    | -            | 26,315,580.27    |
| 其他零星工程                          | 439,868,301.71   | 2,364,344.96 | 437,503,956.75   | 310,539,674.31   | 2,364,344.96 | 308,175,329.35   |
| 合计                              | 2,797,052,834.94 | 2,364,344.96 | 2,794,688,489.98 | 6,391,815,850.25 | 2,364,344.96 | 6,389,451,505.29 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                            | 预算数              | 期初余额             | 本期增加金额           | 本期转入固定资产金额       | 本期其他减少金额       | 期末余额             | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额      | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率(%) | 资金来源       |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------|----------------|---------------|-------------|------------|
| 20万吨/年有机硅单体工程/12万吨/年有机硅下游系列产品工程 | 5,367,000,000.00 | 4,710,383,203.22 | 376,273,258.83   | 4,032,123,646.27 | -              | 1,054,532,815.78 | 96             | 96   | 190,958,144.74 | 22,378,196.20 | 5.91        | 自筹、借款、政府补助 |
| 40万吨/年有机硅单体一期工程                 | 2,450,830,000.00 | 984,767,367.15   | -                | -                | 336,670,826.46 | 648,096,540.69   | 41             | 41   | 84,458,036.25  | -             | -           | 自筹、借款、政府补助 |
| 5.5万吨金红石型钛白粉粗品扩改项目              | 414,132,000.00   | 358,224,206.98   | 8,359,581.48     | 366,583,788.46   | -              | -                | 90             | 90   | -              | -             | -           | 自筹、借款      |
| 9万吨扩大为15万吨双酚A项目                 | 96,960,000.00    | 1,585,818.32     | 624,564,929.84   | -                | -              | 626,150,748.16   | 95             | 95   | 3,348,426.65   | 1,605,790.37  | 6.32        | 自筹、借款      |
| 有机硅单体产能20万吨/年扩30万吨/年工程          | 34,000,000.00    | 26,315,580.27    | 2,088,848.33     | -                | -              | 28,404,428.60    | 84             | 84   | 2,443,917.50   | 543,056.70    | 5.91        | 自筹、借款、政府补助 |
| 其他零星工程                          | -                | 310,539,674.31   | 129,328,627.40   | -                | -              | 439,868,301.71   | -              | -    | 47,320,726.80  | 2,799,360.71  | 5.91        | 自筹、借款      |
| 合计                              | -                | 6,391,815,850.25 | 1,140,615,245.88 | 4,398,707,434.73 | 336,670,826.46 | 2,797,052,834.94 | /              | /    | 328,529,251.94 | 27,326,403.98 | /           | /          |



## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|    | -      |      |
| 合计 |        | /    |

其他说明

\_\_\_\_\_

## 12、工程物资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 专用设备 | 21,469,819.16 | 34,226,517.31 |
| 专用材料 | 280,760.68    | 600,817.21    |
| 合计   | 21,750,579.84 | 34,827,334.52 |

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权          | 专利权           | 非专利技术          | 软件及其他         | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值    |                |               |                |               |                |
| 1. 期初余额   | 754,225,613.08 | 26,902,563.25 | 128,504,836.87 | 80,557,504.61 | 990,190,517.81 |
| 2. 本期增加金额 | 351,677.15     | -             | -              | 717,128.95    | 1,068,806.10   |
| (1) 购置    | 351,677.15     | -             | -              | 717,128.95    | 1,068,806.10   |
| 3. 本期减少金额 | -              | -             | -              | -             | -              |
| 4. 期末余额   | 754,577,290.23 | 26,902,563.25 | 128,504,836.87 | 81,274,633.56 | 991,259,323.91 |
| 二、累计摊销    |                |               |                |               |                |
| 1. 期初余额   | 97,742,566.18  | 224,188.05    | 85,749,159.85  | 70,271,353.72 | 253,987,267.80 |
| 2. 本期增加金额 | 7,264,926.71   | 1,345,128.16  | 4,347,195.43   | 1,509,639.93  | 14,466,890.23  |
| (1) 计提    | 7,264,926.71   | 1,345,128.16  | 4,347,195.43   | 1,509,639.93  | 14,466,890.23  |
| 3. 本期减少金额 | -              | -             | -              | -             | -              |
| 4. 期末余额   | 105,007,492.89 | 1,569,316.21  | 90,096,355.28  | 71,780,993.65 | 268,454,158.03 |
| 三、减值准备    |                |               |                |               |                |
| 1. 期初余额   | -              | -             | 1,136,246.65   | -             | 1,136,246.65   |
| 2. 本期增加金额 | -              | -             | -              | -             | -              |
| 3. 本期减少金额 | -              | -             | -              | -             | -              |
| 4. 期末余额   | -              | -             | 1,136,246.65   | -             | 1,136,246.65   |
| 四、账面价值    |                |               |                |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 649,569,797.34 | 25,333,247.04 | 37,272,234.94  | 9,493,639.91  | 721,668,919.23 |
| 2. 期初账面价值 | 656,483,046.90 | 26,678,375.20 | 41,619,430.37  | 10,286,150.89 | 735,067,003.36 |

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 □不适用

| 项目        | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|--------------|------------|
| 新征虹润老厂区用地 | 5,580,000.00 | 正在办理中      |
|           |              |            |

## 14、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 期末余额         |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 导热油 | 7,788,873.30 | 1,333,321.46 | 2,349,450.68 | 6,772,744.08 |
|     |              |              |              |              |
| 合计  | 7,788,873.30 | 1,333,321.46 | 2,349,450.68 | 6,772,744.08 |

其他说明:

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目        | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 可抵扣亏损     | 563,261,405.91 | 85,089,570.17  | 573,240,345.71 | 86,586,411.14  |
| 抵销内部未实现利润 | 92,495,510.60  | 23,123,877.65  | 115,760,302.09 | 26,752,458.57  |
| 资产减值准备    | 37,719,396.76  | 9,043,181.47   | 32,167,997.72  | 7,655,331.69   |
| 预提费用      | 9,212,052.50   | 2,303,013.13   | 6,870,681.36   | 1,717,670.30   |
| 其他        | 37,228,123.23  | 5,584,218.49   | 27,249,183.50  | 4,087,377.53   |
| 合计        | 739,916,489.00 | 125,143,860.91 | 755,288,510.38 | 126,799,249.23 |

## (2). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 354,586,708.47   | 284,594,567.53   |
| 可抵扣亏损    | 1,754,976,404.11 | 1,587,362,907.70 |
| 合计       | 2,109,563,112.58 | 1,871,957,475.23 |

## (3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2015 年 | 71,983,887.84  | 65,343,420.87  |    |
| 2016 年 | 139,537,335.47 | 139,258,424.43 |    |
| 2017 年 | 191,354,028.19 | 207,186,236.13 |    |

|        |                  |                  |   |
|--------|------------------|------------------|---|
| 2018 年 | 270,359,506.92   | 773,025,933.09   |   |
| 2019 年 | 384,865,424.10   | 402,548,893.18   |   |
| 2020 年 | 696,876,221.59   | -                |   |
| 合计     | 1,754,976,404.11 | 1,587,362,907.70 | / |

## 16、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 其他非流动资产 | 2,185,293.96 | 2,143,653.96 |

## 17、短期借款

√适用 □不适用

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 66,000,000.00    | 123,880,000.00   |
| 抵押借款 | -                | -                |
| 保证借款 | 3,659,727,752.32 | 4,324,034,825.84 |
| 信用借款 | 2,435,203,965.22 | 2,185,374,075.42 |
| 合计   | 6,160,931,717.54 | 6,633,288,901.26 |

短期借款分类的说明：

于 2015 年 6 月 30 日，银行质押借款人民币 66,000,000.00 元是由人民币 71,566,216.00 元银行承兑汇票作为质押。

于 2015 年 6 月 30 日，银行保证款包括：

银行保证借款人民币 2,314,000,000.00 元和美元 1,769,457.00 元(折合成人民币 10,817,752.32 元)，系由本公司之母公司蓝星集团提供担保；

银行保证借款人民币 1,334,910,000.00 元，系由本公司之最终控制方中国化工集团公司提供担保。

## 18、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 522,271,063.73 | 619,248,955.61 |

## 19、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 应付货款 | 1,202,773,230.84 | 969,775,200.17 |
| 合计   | 1,202,773,230.84 | 969,775,200.17 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 未偿还或结转的原因    |
|------|----------------|--------------|
| 应付货款 | 143,402,517.50 | 主要为尚未结算的应付货款 |

## 20、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 预收化工产品销售款 | 380,753,203.25 | 420,193,406.50 |
| 预收工程款     | 1,708,318.00   | 2,128,341.30   |
| 合计        | 382,461,521.25 | 422,321,747.80 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 未偿还或结转的原因                                    |
|-----------|---------------|--|
| 预收化工产品销售款 | 20,596,708.30 | 主要为销售化工产品预收的款项，鉴于相关产品尚未交付，相关服务尚未提供，该等款项尚未结清。 |

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

## 21、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 11,055,017.88 | 262,024,571.71 | 247,607,892.39 | 25,471,697.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 10,611,682.63 | 37,851,803.60  | 30,155,562.74  | 18,307,923.49 |
| 三、辞退福利         | -             | 172,711.36     | 172,711.36     | -             |
| 四、一年内到期的其他福利   | 1,486,937.26  | -              | 440,915.32     | 1,046,021.94  |
| 合计             | 23,153,637.77 | 300,049,086.67 | 278,377,081.81 | 44,825,642.63 |

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,462,165.95 | 208,116,992.74 | 203,237,027.10 | 10,342,131.59 |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、职工福利费       | 413,323.81    | 17,019,512.49  | 16,895,297.98  | 537,538.32    |
| 三、社会保险费       | 224,825.74    | 18,085,373.44  | 16,097,866.80  | 2,212,332.38  |
| 其中：医疗保险费      | 62,381.68     | 14,119,224.36  | 12,547,912.50  | 1,633,693.54  |
| 工伤保险费         | 89,717.04     | 2,886,845.28   | 2,615,510.83   | 361,051.49    |
| 生育保险费         | 72,727.02     | 1,079,303.80   | 934,443.47     | 217,587.35    |
| 四、住房公积金       | 737,978.95    | 11,789,938.12  | 8,732,946.62   | 3,794,970.45  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,216,723.43  | 6,329,908.24   | 1,971,647.12   | 8,574,984.55  |
| 六、其他          | -             | 682,846.68     | 673,106.77     | 9,739.91      |
| 合计            | 11,055,017.88 | 262,024,571.71 | 247,607,892.39 | 25,471,697.20 |

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

| 项目       | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 7,871,905.07  | 34,796,810.65 | 27,645,840.93 | 15,022,874.79 |
| 2、补充养老保险 | 223,254.23    | 575,058.03    | 581,972.31    | 216,339.95    |
| 3、失业保险费  | 2,516,523.33  | 2,479,934.92  | 1,927,749.50  | 3,068,708.75  |
| 合计       | 10,611,682.63 | 37,851,803.60 | 30,155,562.74 | 18,307,923.49 |

**22、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 27,676,953.34 | 8,959,599.40  |
| 应交土地使用税 | 4,504,710.90  | 2,081,900.24  |
| 营业税     | 75,944.99     | 318,288.28    |
| 企业所得税   | 2,146,628.70  | 2,017,808.03  |
| 个人所得税   | 461,523.98    | 509,217.51    |
| 城市维护建设税 | 972,217.26    | 933,968.21    |
| 应交印花税   | 1,338,420.82  | 1,490,741.16  |
| 房产税     | 1,028,428.73  | 786,871.49    |
| 其他      | 629,084.47    | 566,071.20    |
| 合计      | 38,833,913.19 | 17,664,465.52 |

**23、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 17,290,902.00 | 15,931,729.05 |
| 合计   | 17,290,902.00 | 15,931,729.05 |

**24、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 关联方借款 | 4,943,052,450.03 | 3,823,130,659.13 |
| 应付工程款 | 671,186,226.10   | 704,750,070.49   |
| 工程保证金 | 558,166.04       | 4,278,096.05     |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 应付固定资产购置款 | 72,564,114.17    | 54,348,634.21    |
| 投标保证金     | 15,059,897.75    | 12,599,963.27    |
| 押金        | 9,823,055.77     | 10,270,376.32    |
| 其他        | 108,359,831.42   | 216,340,516.12   |
| 合计        | 5,820,603,741.28 | 4,825,718,315.59 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

于 2015 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 478,002,104.38 元（2014 年 12 月 31 日：265,358,170.53 元），主要为保证金及关联方借款，该等关联方往来款无利息及固定还款期限，对方未要求偿还，故尚未结清；该等保证金因保证期尚未届满而尚未结清。

## 25、1 年内到期的非流动负债

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款   | 388,000,000.00 | 563,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券   | -              | -              |
| 1 年内到期的长期应付款  | 218,697,053.18 | -              |
| 1 年内到期摊销的递延收益 | 10,096,520.59  | -              |
| 合计            | 616,793,573.77 | 563,000,000.00 |

于 2015 年 6 月 30 日，一年内到期的长期保证借款包括：

银行保证借款 55,000,000 元系由本公司之母公司蓝星集团提供担保。

银行保证借款 333,000,000 元系由本公司之最终控制方中国化工集团公司提供担保。

## 26、长期借款

√适用 □不适用

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 保证借款 | 2,655,940,000.00 | 2,823,940,000.00 |
| 信用借款 | 800,000.00       | 1,000,000.00     |
| 合计   | 2,656,740,000.00 | 2,824,940,000.00 |

长期借款分类的说明：

于 2015 年 6 月 30 日，长期保证借款包括：

银行保证借款 75,000,000 元系由本公司之母公司蓝星集团提供担保。

银行保证借款 2,580,940,000 元系由本公司之最终控制方中国化工集团公司提供担保。

## 27、长期应付款

√适用 □不适用

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额 |
|---------|----------------|------|
| 应付融资租赁款 | 349,952,532.17 | -    |

|    |                |   |
|----|----------------|---|
| 合计 | 349,952,532.17 | - |
|----|----------------|---|

其他说明：

## 28、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

### (1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 应付内退福利     | 13,661,558.14 | 14,102,473.46 |
| 减：一年内支付的部分 | 1,046,021.94  | 1,486,937.26  |
|            |               |               |
| 合计         | 12,615,536.20 | 12,615,536.20 |

本集团的部分职工已经办理内退。于资产负债表日，本集团应付内退福利所采用的主要精算假设为：

|       | 2015/6/30 | 2014/12/31 |
|-------|-----------|------------|
| 折现率   | 3.81%     | 3.81%      |
| 工资增长率 | -         | -          |

### (2)

其他说明：

## 29、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|------|----------------|------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 243,029,672.41 | -    | 15,340,934.86 | 227,688,737.55 |      |



涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------------------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|-------------|
| 有机硅单体生产线产能 20 万吨/年扩 30 万吨/年项目 | 141,823,470.90 | -            | 2,366,176.18 | 10,096,520.59 | 129,360,774.13 | 与资产相关       |
| 3 万吨氯丁橡胶生产线                   | 34,450,000.00  | -            | 1,253,571.43 | -             | 33,196,428.57  | 与资产相关       |
| 污水集中处理及回用工程                   | 14,213,932.59  | -            | -            | -             | 14,213,932.59  | 与资产相关       |
| 多品种环氧树脂项目                     | 12,842,500.07  | -            | 467,000.02   | -             | 12,375,500.05  | 与资产相关       |
| 工业污染治理工程                      | 8,600,000.00   | -            | -            | -             | 8,600,000.00   | 与资产相关       |
| 大气污染治理工程专项款                   | 6,300,000.00   | -            | -            | -             | 6,300,000.00   | 与资产相关       |
| 双酚 A 生产线项目                    | 5,954,666.54   | -            | 270,666.50   | -             | 5,684,000.04   | 与资产相关       |
| 工业企业能源管理中心建设示范项目              | 5,321,300.76   | -            | -            | -             | 5,321,300.76   | 与资产相关       |
| 军品技改项目                        | 5,154,000.00   | -            | 423,223.05   | -             | 4,730,776.95   | 与资产相关       |
| 2.4 万吨钛白粉生产线                  | 2,144,583.23   | -            | 377,500.00   | -             | 1,767,083.23   | 与资产相关       |
| 有机硅技术改造项目                     | 2,000,000.00   | -            | -            | -             | 2,000,000.00   | 与资产相关       |
| 水汽厂锅炉改造冷凝水余热回收项目              | 1,504,042.25   | -            | -            | -             | 1,504,042.25   | 与资产相关       |
| 锅炉节能与除尘改造项目                   | 968,616.68     | -            | -            | -             | 968,616.68     | 与资产相关       |
| 其他                            | 1,752,559.39   | -            | 86,277.09    | -             | 1,666,282.30   | 与资产相关       |
| 小计                            | 243,029,672.41 | -            | 5,244,414.27 | 10,096,520.59 | 227,688,737.55 |             |
| 电价补贴                          | -              | 2,220,865.00 | 2,220,865.00 | -             | -              | 与收益相关       |
| 中小企业发展专项款                     | -              | 972,600.00   | 972,600.00   | -             | -              | 与收益相关       |
| 科技专项经费                        | -              | 450,000.00   | 450,000.00   | -             | -              | 与收益相关       |
| 其他                            | -              | 911,019.60   | 911,019.60   | -             | -              | 与收益相关       |
| 小计                            | -              | 4,554,484.60 | 4,554,484.60 | -             | -              |             |
| 合计                            | 243,029,672.41 | 4,554,484.60 | 9,798,898.87 | 10,096,520.59 | 227,688,737.55 | /           |

## 30、股本

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 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 |                |
| 股份总数 | 522,707,560.00 | -           | -  | -     | -  | -  | 522,707,560.00 |

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 31、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,789,557,621.01 | -    | -    | 1,789,557,621.01 |
| 其他资本公积     | 39,539,828.58    | -    | -    | 39,539,828.58    |
|            |                  |      |      |                  |
| 合计         | 1,829,097,449.59 |      |      | 1,829,097,449.59 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\_\_\_\_\_

## 32、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 18,409,432.11 | 15,121,381.40 | 10,536,042.43 | 22,994,771.08 |
|       |               |               |               |               |
| 合计    | 18,409,432.11 | 15,121,381.40 | 10,536,042.43 | 22,994,771.08 |

## 33、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 137,670,120.24 | -    | -    | 137,670,120.24 |
| 任意盈余公积 | -              | -    | -    | -              |
| 储备基金   | -              | -    | -    | -              |
| 企业发展基金 | -              | -    | -    | -              |
| 其他     | -              | -    | -    | -              |
| 合计     | 137,670,120.24 | -    | -    | 137,670,120.24 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

\_\_\_\_\_

## 34、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期                | 上期                |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -1,513,241,892.63 | -1,756,736,403.85 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | -                 | -                 |
| 调整后期初未分配利润            | -1,513,241,892.63 | -1,756,736,403.85 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | -733,608,013.38   | -498,048,607.44   |
| 减:提取法定盈余公积            | -                 | -                 |
| 提取任意盈余公积              | -                 | -                 |
| 提取一般风险准备              | -                 | -                 |
| 应付普通股股利               | -                 | -                 |
| 转作股本的普通股股利            | -                 | -                 |
|                       |                   |                   |
| 期末未分配利润               | -2,246,849,906.01 | -2,254,785,011.29 |

### 35、营业收入和营业成本

单位:元 币种:人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,793,176,283.10 | 2,781,219,376.52 | 4,379,530,395.45 | 4,296,605,653.77 |
| 其他业务 | 177,582,492.48   | 183,517,244.16   | 591,591,474.68   | 475,340,261.63   |
| 合计   | 2,970,758,775.58 | 2,964,736,620.68 | 4,971,121,870.13 | 4,771,945,915.40 |

### 36、营业税金及附加

单位:元 币种:人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 1,164,982.71 | 2,526,780.33 |
| 城市维护建设税 | 2,617,037.74 | 2,732,804.23 |
| 教育费附加   | 2,197,853.36 | 2,078,514.51 |
| 其他      | 1,165,638.70 | 243,438.48   |
|         |              |              |
| 合计      | 7,145,512.51 | 7,581,537.55 |

### 37、销售费用

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 运输费用   | 79,920,066.80  | 67,207,559.53  |
| 人工费用   | 22,120,008.82  | 16,863,712.09  |
| 业务招待费  | 2,936,136.83   | 4,616,399.54   |
| 固定资产折旧 | 416,301.18     | 488,733.19     |
| 差旅费及其他 | 13,178,620.30  | 15,089,411.33  |
| 合计     | 118,571,133.93 | 104,265,815.68 |

### 38、管理费用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 人工费用      | 95,940,549.95  | 116,763,232.01 |
| 停工损失      | 40,683,684.43  | 35,229,210.96  |
| 研究与开发费用   | 5,834,623.00   | 39,400,379.14  |
| 固定资产折旧    | 19,014,743.55  | 29,872,656.22  |
| 无形资产摊销    | 13,719,051.36  | 25,181,299.79  |
| 固定资产维修费用  | 10,074,637.68  | 15,061,138.73  |
| 税费        | 9,946,244.33   | 12,237,373.22  |
| 水电气、能源动力费 | 6,070,660.23   | 11,461,134.34  |
| 差旅及业务招待费  | 5,114,210.78   | 7,882,874.61   |
| 咨询费       | 2,280,168.89   | 3,233,957.11   |
| 其他        | 54,389,092.95  | 47,666,708.59  |
| 合计        | 263,067,667.15 | 343,989,964.72 |

其他说明：

### 39、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 272,375,530.78 | 307,532,588.99 |
| 减：利息收入 | 10,215,725.28  | 14,103,356.37  |
| 汇兑收益   | -503,161.98    | -359,004.38    |
| 票据贴现   | 19,092,594.12  | 16,505,157.97  |
| 银行手续费  | 7,383,585.17   | 5,969,804.53   |
| 合计     | 288,132,822.81 | 315,545,190.74 |

其他说明：

### 40、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 41,835,730.04  | 16,727,483.35 |
| 二、存货跌价损失       | 79,367,706.25  | 54,136,799.08 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | -              | -             |
| 四、持有至到期投资减值损失  | -              | -             |
| 五、长期股权投资减值损失   | -              | -             |
| 六、投资性房地产减值损失   | -              | -             |
| 七、固定资产减值损失     | -              | -             |
| 八、工程物资减值损失     | -              | -             |
| 九、在建工程减值损失     | -              | -             |
| 十、生产性生物资产减值损失  | -              | -             |
| 十一、油气资产减值损失    | -              | -             |
| 十二、无形资产减值损失    | -              | -             |
| 十三、商誉减值损失      | -              | -             |
| 十四、其他          | -              | -             |
| 合计             | 121,203,436.29 | 70,864,282.43 |

其他说明：

## 41、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额 | 上期发生额        |
|----------------------------------|-------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -     | -            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -     | -            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | -     | -            |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | -     | -            |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                | -     | -            |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 | -     | 6,999,388.00 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | -     | -            |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        | -     | -            |
|                                  |       |              |
|                                  |       |              |
| 合计                               | -     | 6,999,388.00 |

其他说明：

## 42、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | -             | 699,162.20    | -             |
| 其中：固定资产处置利得 | -             | 699,162.20    | -             |
| 政府补助        | 9,798,898.87  | 24,441,832.85 | 9,798,898.87  |
| 赔偿收入        | 946,981.01    | 41,492,318.60 | 946,981.01    |
| 其他          | 4,747,637.56  | 3,834,792.01  | 4,747,637.56  |
| 合计          | 15,493,517.44 | 70,468,105.66 | 15,493,517.44 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目         | 本期发生金额       | 上期发生金额        |
|--------------|--------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助摊销 | 5,244,414.27 | 4,455,015.51  |
| 与收益相关的政府补助   | 4,554,484.60 | 19,986,817.34 |
| 合计           | 9,798,898.87 | 24,441,832.85 |

其他说明：

#### 43、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 6,936,948.58  | 797,539.35   | 6,936,948.58  |
| 其中：固定资产处置损失 | 6,936,948.58  | 797,539.35   | 6,936,948.58  |
| 对外捐赠        | 20,000.00     | 181,000.00   | 20,000.00     |
| 赔偿支出        | 2,143,801.97  | 823,949.74   | 2,143,801.97  |
| 其他          | 5,539,186.97  | 638,990.74   | 5,539,186.97  |
| 合计          | 14,639,937.52 | 2,441,479.83 | 14,639,937.52 |

其他说明：

#### 44、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额          |
|---------|--------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 6,622,544.02 | 14,376,291.34  |
| 递延所得税费用 | 1,655,388.32 | -19,919,449.40 |
| 合计      | 8,277,932.34 | -5,543,158.06  |

##### (2) 会计亏损与所得税费用调整过程：

| 项目                             | 本期发生额           |
|--------------------------------|-----------------|
| 亏损总额                           | -791,244,837.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -197,811,209.54 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 3,372,370.84    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -               |
| 非应税收入的影响                       | -               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 13,580,525.68   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 189,136,245.36  |
| 所得税费用                          | 8,277,932.34    |

其他说明：

**45、其他综合收益**

详见附注

**46、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 4,554,484.60  | 10,307,523.21 |
| 利息收入 | 10,211,554.05 | 14,103,356.37 |
| 赔偿收入 | -             | 41,492,318.60 |
| 其他   | 5,596,620.87  | 1,800,508.91  |
| 合计   | 20,362,659.52 | 67,703,707.09 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 运输费    | 80,500,142.92  | 67,207,559.53  |
| 押金、保证金 | 10,920,393.13  | 13,615,156.97  |
| 业务招待费  | 5,195,903.52   | 7,814,746.54   |
| 差旅费    | 6,456,430.88   | 8,207,604.04   |
| 办公费    | 4,286,294.78   | 3,258,303.00   |
| 银行手续费  | 7,383,585.17   | 5,969,804.53   |
| 其他     | 22,269,567.69  | 93,592,689.20  |
| 合计     | 137,012,318.09 | 199,665,863.81 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |
|    |       |       |
| 合计 |       |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

\_\_\_\_\_

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |
|    |       |       |
| 合计 |       |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额 |
|--------------|----------------|-------|
| 收到的融资租赁售后租回款 | 653,100,000.00 | -     |
| 合计           | 653,100,000.00 | -     |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额            |
|--------|----------------|------------------|
| 融资租赁租金 | 106,047,552.41 | -                |
| 其他     | -              | 1,667,566,666.68 |
| 合计     | 106,047,552.41 | 1,667,566,666.68 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额            |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                 |
| 净利润                              | - 799,522,770.21 | -562,501,664.50 |
| 加：资产减值准备                         | 121,203,436.29   | 70,864,282.43   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 320,860,576.08   | 288,776,881.40  |
| 无形资产摊销                           | 14,466,890.23    | 26,582,890.40   |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,349,450.68     | 1,789,030.99    |
| 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） | 6,936,948.58     | 98,377.15       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -                | -               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -                | -               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 272,385,479.69   | 323,422,385.91  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -                | -6,999,388.00   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 1,655,388.32     | -               |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -                | -19,919,449.40  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | - 77,339,550.20  | -55,581,663.72  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -134,623,963.23  | -134,404,745.59 |



|                              |                 |                  |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）        | 32,802,513.07   | 653,693,132.62   |
| 其他                           | 16,034,373.63   | -190,795,429.89  |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -222,791,227.07 | 395,024,639.80   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> | -               | -                |
| 债务转为资本                       | -               | -                |
| 一年内到期的可转换公司债券                | -               | -                |
| 融资租入固定资产                     | -               | -                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     | -               | -                |
| 现金的期末余额                      | 368,024,635.63  | 1,061,441,904.14 |
| 减：现金的期初余额                    | 528,952,575.25  | 751,196,967.08   |
| 加：现金等价物的期末余额                 | -               | -                |
| 减：现金等价物的期初余额                 | -               | -                |
| 现金及现金等价物净增加额                 | -160,927,939.62 | 310,244,937.06   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

|                             | 金额 |
|-----------------------------|----|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物     |    |
|                             |    |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物         |    |
|                             |    |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |    |
|                             |    |
| 取得子公司支付的现金净额                |    |

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

|                           | 金额 |
|---------------------------|----|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     |    |
|                           |    |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    |    |
|                           |    |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |    |
|                           |    |
| 处置子公司收到的现金净额              |    |

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 368,024,635.63 | 528,952,575.25 |
| 其中：库存现金                     | 228,383.11     | 1,827,152.53   |
| 可随时用于支付的银行存款                | 367,796,252.52 | 527,125,422.72 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | -              | -              |
| 可用于支付的存放中央银行款项              | -              | -              |
| 存放同业款项                      | -              | -              |
| 拆放同业款项                      | -              | -              |
| 二、现金等价物                     | -              | -              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -              | -              |
|                             |                | -              |
|                             |                | -              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 368,024,635.63 | 528,952,575.25 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | -              | -              |

其他说明：

## 48、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因             |
|------|------------------|------------------|
| 货币资金 | 1,111,602,127.25 | 开具银行汇票及信用证的保证金存款 |
| 应收票据 | 74,717,032.80    | 质押借款和开具汇票质押      |
| 存货   | -                |                  |
| 固定资产 | -                |                  |
| 无形资产 | -                |                  |
|      |                  |                  |
| 合计   | 1,186,319,160.05 | /                |

其他说明：

## 50、外币货币性项目

√适用 □不适用

## (1). 外币货币性项目：

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  |               |        |               |
| 其中：美元 | 1,863,187.38  | 6.1136 | 11,390,782.34 |
| 欧元    | 30,527.96     | 6.8699 | 209,724.06    |
| 港币    | 770.81        | 0.7886 | 607.86        |
| 英镑    | 71.27         | 9.6422 | 687.20        |
| 应收账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 12,927,488.10 | 6.1136 | 79,033,491.22 |
| 欧元    | 25,008.57     | 6.8699 | 171,806.40    |
| 短期借款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 1,769,457.00  | 6.1136 | 10,817,752.32 |

其他说明：

\_\_\_\_\_

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

\_\_\_\_\_

#### 51、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

\_\_\_\_\_

#### 52、其他

\_\_\_\_\_

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|------------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |            |        |     |          |               |                |
|        |        |        |            |        |     |          |               |                |

其他说明：

\_\_\_\_\_

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 合并成本                        |  |
| --现金                        |  |
| --非现金资产的公允价值                |  |
| --发行或承担的债务的公允价值             |  |
| --发行的权益性证券的公允价值             |  |
| --或有对价的公允价值                 |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |  |
| --其他                        |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

\_\_\_\_\_

大额商誉形成的主要原因：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|          | XX 公司   |         |
|----------|---------|---------|
|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|--------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|        |                     |                     |                              |                               |                               |
|        |                     |                     |                              |                               |                               |

其他说明：

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明：

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

(2). 合并成本

适用 不适用

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

|                 |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|          | XX 公司 |      |
|----------|-------|------|
|          | 合并日   | 上期期末 |
| 资产：      |       |      |
| 货币资金     |       |      |
| 应收款项     |       |      |
| 存货       |       |      |
| 固定资产     |       |      |
| 无形资产     |       |      |
|          |       |      |
| 负债：      |       |      |
| 借款       |       |      |
| 应付款项     |       |      |
|          |       |      |
| 净资产      |       |      |
| 减：少数股东权益 |       |      |
| 取得的净资产   |       |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

### 3、反向购买

适用 不适用

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

\_\_\_\_\_

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------|--------|------------|--------|----------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
|       |        |            |        |          |              |                                    |                |                  |                  |                        |                           |                             |
|       |        |            |        |          |              |                                    |                |                  |                  |                        |                           |                             |

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置时点 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 | 丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|-------|--------|--------|------------|--------|------------------------------------|----------|--------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|--|
|       |        |        |            |        |                                    |          |              |                |                  |                  |                        |                           |                             |  |
|       |        |        |            |        |                                    |          |              |                |                  |                  |                        |                           |                             |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

其他说明：

非一揽子交易  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 股权处置时点 | 股权处置价款 | 股权处置比例（%） | 股权处置方式 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------|--------|--------|-----------|--------|------------------------------------|----------|--------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
|       |        |        |           |        |                                    |          |              |                |                  |                  |                        |                           |                             |
|       |        |        |           |        |                                    |          |              |                |                  |                  |                        |                           |                             |

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

其他说明：

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

**6、其他**



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用□不适用

## (1). 企业集团的构成

| 子公司名称           | 主要经营地 | 注册地     | 业务性质            | 持股比例(%) |     | 取得方式      |
|-----------------|-------|---------|-----------------|---------|-----|-----------|
|                 |       |         |                 | 直接      | 间接  |           |
| 蓝星有机硅(天津)有限公司   | 天津    | 天津市     | 化工产品的生产、销售      | 72.69   | -   | 设立或投资     |
| 江西星火航天新材料有限公司   | 江西    | 江西省永修县  | 化工产品的生产、销售      | 100     | -   | 设立或投资     |
| 中蓝连海工程有限公司      | 江苏    | 江苏省连云港市 | 工程设计、承包、咨询      | 100     | -   | 设立或投资     |
| 中蓝长化工程科技有限公司    | 湖南    | 湖南省长沙市  | 工程勘察、设计、承包      | 100     | -   | 设立或投资     |
| 南通星辰合成材料有限公司    | 江苏    | 江苏省南通市  | 化工产品的生产、销售      | 100     | -   | 设立或投资     |
| 广西蓝星大华化工有限责任公司  | 广西    | 广西省百色市  | 化工产品的生产、销售      | 100     | -   | 设立或投资     |
| 南通中蓝工程塑胶有限公司    | 江苏    | 江苏省南通市  | 工程塑料及改性产品的生产和销售 | -       | 72  | 设立或投资     |
| 蓝星硅材料有限公司       | 甘肃    | 甘肃省兰州市  | 化工产品的生产、销售      | 100     | -   | 同一控制下企业合并 |
| 山西合成橡胶集团有限责任公司  | 山西    | 山西省大同市  | 化工产品的生产、销售      | 100     | -   | 同一控制下企业合并 |
| 中蓝国际化工有限公司      | 北京    | 北京市     | 化工产品贸易          | 100     | -   | 同一控制下企业合并 |
| 山纳合成橡胶有限责任公司    | 山西    | 山西省大同市  | 化工产品的生产、销售      | -       | 60  | 同一控制下企业合并 |
| 蓝星招标(江苏)有限公司    | 江苏    | 江苏省连云港市 | 工程设计、承包、咨询      | -       | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 江苏连海检测有限公司      | 江苏    | 江苏省连云港市 | 工程勘探、测量、咨询      | -       | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 连云港连宇建设监理有限责任公司 | 江苏    | 江苏省连云港市 | 工程建设监理、技术咨询及服务  | -       | 100 | 同一控制下企业合并 |
| 长沙华星建设监理有限公司    | 湖南    | 湖南省长沙市  | 工程监理、工程技术咨询及服务  | -       | 100 | 同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

\_\_\_\_\_

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|       |          |              |                |            |
|       |          |              |                |            |
|       |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 |       |      |      |       |      |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|       |      |       |      |      |       |      |
|       |      |       |      |      |       |      |
|       |      |       |      |      |       |      |
|       | 期初余额 |       |      |      |       |      |
|       | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
|       |      |       |      |      |       |      |
|       |      |       |      |      |       |      |
|       |      |       |      |      |       |      |

| 子公司名称 | 本期发生额 |     |        |          |
|-------|-------|-----|--------|----------|
|       | 营业收入  | 净亏损 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|       |       |     |        |          |
|       |       |     |        |          |
|       |       |     |        |          |
|       | 上期发生额 |     |        |          |
|       | 营业收入  | 净亏损 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
|       |       |     |        |          |
|       |       |     |        |          |
|       |       |     |        |          |

其他说明:

\_\_\_\_\_  
(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

\_\_\_\_\_  
(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

\_\_\_\_\_  
其他说明:

\_\_\_\_\_  
2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 购买成本/处置对价                |  |
| —现金                      |  |
| —非现金资产的公允价值              |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中:调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额(%) |    |
|--------|-------|-----|------|---------------|----|
|        |       |     |      | 直接            | 间接 |
|        |       |     |      |               |    |
|        |       |     |      |               |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的,分类为共同经营的依据:

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

| 母公司名称                    | 注册地 | 业务性质  | 实收资本              | 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 (%) |
|--------------------------|-----|---|-------------------|------------------|-------------------|
| 中国蓝星(集团)股份有限公司(简称“蓝星集团”) | 北京市 | 研究、开发化工新材料、化学清洗、防腐、水处理技术和精细化工产品; 研究、制造、应用反渗透膜及其设备; 推广转让技术、承揽国内外各种清洗业务; 自动工程设计、应用、服务; 自营及代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外); 承包境外化工工程和境内国内招标工程, 上诉境外工程所需的设备, 材料出口、咨询服务、房屋租赁 | 15,365,589,192.00 | 53.96%           | 53.96%            |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国化工集团公司

其他说明:

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|           |        |
|           |        |

其他说明

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 中蓝晨光化工研究院有限公司  | 与本公司同受母公司控制 |
| 兰州蓝星日化有限责任公司   | 与本公司同受母公司控制 |
| 北京蓝星科技有限公司     | 与本公司同受母公司控制 |
| 北京蓝星节能投资管理有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |
| 埃肯国际贸易(上海)有限公司 | 与本公司同受母公司控制 |

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| 山东蓝星东大化工有限责任公司                | 与本公司同受母公司控制   |
| 广州合成材料研究院有限公司                 | 与本公司同受母公司控制   |
| 无锡蓝星石油化工有限责任公司                | 与本公司同受母公司控制   |
| 杭州水处理技术研究开发中心有限公司             | 与本公司同受母公司控制   |
| 沈阳化工股份有限公司                    | 与本公司同受母公司控制   |
| 沈阳石蜡化工有限公司                    | 与本公司同受母公司控制   |
| 甘肃蓝星清洗科技有限公司                  | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星(成都)新材料有限公司                 | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星(杭州)膜工业有限公司                 | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星安迪苏(南京)有限公司                 | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星有机硅投资有限公司                   | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星埃肯投资有限公司                    | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星有机硅上海有限公司                   | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星有机硅香港贸易公司                   | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星环境工程有限公司                    | 与本公司同受母公司控制   |
| BLUESTAR SILICONES FRANCE SAS | 与本公司同受母公司控制   |
| BLUESTAR SILICONES USA CORP   | 与本公司同受母公司控制   |
| 中国蓝星哈尔滨石化有限公司                 | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星(北京)化工机械有限公司                | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星(北京)技术中心有限公司                | 与本公司同受母公司控制   |
| 北京蓝星清洗有限公司                    | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星安迪苏营养集团有限公司                 | 与本公司同受母公司控制   |
| 蓝星(北京)特种纤维技术研发中心有限公司          | 与本公司同受母公司控制   |
| 中蓝晨光化工研究设计院有限公司新津分公司          | 与本公司同受母公司控制   |
| 四川晨光工程设计院                     | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 昊华中意玻璃钢有限公司                   | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 蓝星石油有限公司大庆分公司                 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 蓝星(天津)化工有限公司                  | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中昊晨光化工研究院成都分厂                 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中国化工橡胶总公司                     | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中国化工油气开发中心                    | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中国化工装备总公司                     | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中国化工财务公司                      | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中昊晨光化工研究院                     | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 佳木斯黑龙农药化工有限公司                 | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 兰州蓝星机械厂                       | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 北京星蝶装备有限公司                    | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 四川蓝星机械有限公司                    | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 四平昊华化工有限公司                    | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 大庆中蓝石化有限公司                    | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 天津天大天久科技股份有限公司                | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 德州实华化工有限公司                    | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 昊华(成都)科技有限公司                  | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 昊华宇航化工有限责任公司                  | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 昊华宇航化工有限责任公司沁阳氯碱分公司           | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 江苏安邦电化有限公司                    | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 江苏淮河化工有限公司                    | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 沙隆达(荆州)农药化工有限公司               | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 沧州大化 TDI 有限责任公司               | 与本公司同受最终控制方控制 |

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 沧州大化股份有限公司聚海分公司    | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 河北盛华化工有限公司         | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 湖北沙隆达股份有限公司        | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 西南化工研究设计院          | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 青岛橡六集团有限公司         | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 青岛黄海橡胶股份有限公司       | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 黑龙江昊华化工有限公司        | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 德阳昊华清平磷矿有限公司       | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中国昊华化工(集团)总公司      | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 华斯防腐工程有限公司         | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 四川天一科技股份有限公司       | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 昊华工程有限公司           | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 蓝星沈阳轻工机械设计研究所      | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 北京中蓝置业有限公司         | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 蓝星商社               | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 蓝星海南航天化工有限公司       | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 蓝星西昌航天化工有限公司       | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 广西大华化工厂            | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中蓝石化总公司            | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中车集团天水七四五二工厂       | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 北京化工机械有限公司         | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 安徽玉禾农业生产资料有限责任公司   | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 化工部长沙设计研究院         | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中蓝连海设计研究院          | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 海洋化工研究院有限公司        | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 沁阳长怀电力有限公司         | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中车(北京)汽修连锁有限公司     | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 华夏汉华化工装备公司         | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 中国化工信息中心           | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 风神轮胎股份有限公司         | 与本公司同受最终控制方控制 |
| 蓝星石化有限公司天津石油化工厂    | 最终控制方的合营公司    |
| 济南裕兴化工有限责任公司       | 最终控制方的合营公司    |
| 蓝星石化有限公司           | 最终控制方的合营公司    |
| 兰州蓝星纤维有限公司         | 最终控制方的合营公司    |
| 上海蓝星聚甲醛有限公司        | 最终控制方的合营公司    |
| 南京蓝星化工新材料有限公司      | 最终控制方的合营公司    |
| 蓝星化工有限责任公司         | 最终控制方的合营公司    |
| 中蓝义马铭化学有限公司        | 最终控制方的合营公司    |
| 兰州蓝星有限公司           | 最终控制方的合营公司    |
| 国信军创(岳阳)六九零六科技有限公司 | 最终控制方的合营公司    |

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币



| 关联方            | 关联交易内容    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|-----------|----------------|----------------|
| 甘肃蓝星清洗科技有限公司   | 采购商品      | 201,073,185.87 | 133,622,855.94 |
| 安徽玉禾农业生产资料有限公司 | 采购商品      | 51,186,829.16  | 26,423,242.23  |
| 中国蓝星哈尔滨石化有限公司  | 采购商品      | 35,711,459.98  | -              |
| 蓝星有机硅投资有限公司    | 采购商品      | 12,255,709.65  | -              |
| 南京蓝星化工新材料有限公司  | 采购商品      | 9,991,645.36   | 285,256,519.33 |
| 无锡蓝星石油化工有限责任公司 | 采购商品      | 6,980,000.00   | 12,541,538.44  |
| 北京星蝶装备有限公司     | 采购商品      | -              | 48,191,854.70  |
| 大庆中蓝石化有限公司     | 采购商品      | -              | 26,211,168.78  |
| 沈阳石蜡化工有限公司     | 采购商品      | -              | 11,935,193.16  |
| 甘肃蓝星清洗科技有限公司   | 接受水处理工程服务 | 4,316,992.44   | 1,102,564.10   |
| 其他             | 采购商品/接受劳务 | 53,286,907.70  | 55,231,985.11  |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方                       | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------------------|--------|---------------|----------------|
| 德州实华化工有限公司                | 销售商品   | 56,275,459.39 | 191,452.99     |
| 蓝星有机硅投资有限公司               | 销售商品   | 52,348,103.21 | -              |
| 江苏安邦电化有限公司                | 销售商品   | 43,698,318.36 | 13,333.33      |
| 济南裕兴化工有限责任公司              | 销售商品   | 42,882,012.76 | 41,993,082.08  |
| 沁阳长怀电力有限公司                | 销售商品   | 37,866,629.48 | -              |
| 中国蓝星哈尔滨石化有限公司             | 销售商品   | 23,577,574.38 | -              |
| 蓝星（北京）化工机械有限公司            | 销售商品   | 21,444,199.20 | -              |
| 无锡蓝星石油化工有限责任公司            | 销售商品   | 5,079,630.73  | 4,110,131.70   |
| 江苏淮河化工有限公司                | 销售商品   | 10,197,020.49 | -              |
| 南京蓝星化工新材料有限公司             | 销售商品   | -             | 294,655,456.93 |
| 北京星蝶装备有限公司                | 销售商品   | -             | 29,138,611.77  |
| 蓝星有机硅上海有限公司               | 销售商品   | -             | 28,651,587.47  |
| 湖北沙隆达股份有限公司               | 销售商品   | -             | 20,674,444.45  |
| 埃肯国际贸易（上海）有限公司            | 销售商品   | -             | 15,879,979.24  |
| BLUESTAR SILICON USA CORP | 销售商品   | -             | 11,214,410.32  |
| 其他                        | 销售商品   | 35,361,334.66 | 48,387,193.55  |

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|           |           |           |          |          |               |                |
|           |           |           |          |          |               |                |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/出包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|           |           |           |          |          |             |              |
|           |           |           |          |          |             |              |

关联管理/出包情况说明

## (3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

| 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 |
|--------------|---------------|----------|-----------|------------|
| 南通星辰合成材料有限公司 | 40,000,000.00 | 2014/3/5 | 2015/9/17 | 否          |

本公司作为被担保方

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |
|----------|----------------|------------|------------|------------|
| 中国化工集团公司 | 20,000,000.00  | 10/06/2015 | 10/06/2018 | 否          |
| 中国化工集团公司 | 60,000,000.00  | 09/06/2015 | 19/06/2018 | 否          |
| 中国化工集团公司 | 270,000,000.00 | 14/05/2015 | 21/11/2017 | 否          |
| 中国化工集团公司 | 20,000,000.00  | 13/05/2015 | 12/05/2018 | 否          |
| 中国化工集团公司 | 32,700,000.00  | 24/04/2015 | 21/10/2017 | 否          |
| 中国化工集团公司 | 19,800,000.00  | 13/04/2015 | 11/09/2017 | 否          |
| 中国化工集团公司 | 30,000,000.00  | 10/04/2015 | 04/03/2018 | 否          |
| 中国化工集团公司 | 38,150,000.00  | 07/04/2015 | 06/04/2018 | 否          |
| 中国化工集团公司 | 55,000,000.00  | 27/03/2015 | 24/07/2017 | 否          |
| 中国化工集团公司 | 20,000,000.00  | 20/03/2015 | 19/03/2018 | 否          |
| 中国化工集团公司 | 20,000,000.00  | 06/03/2015 | 05/09/2017 | 否          |

|                |                  |            |            |   |
|----------------|------------------|------------|------------|---|
| 中国化工集团公司       | 10,000,000.00    | 22/01/2015 | 22/01/2018 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 10,000,000.00    | 20/01/2015 | 19/01/2018 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 8,000,000.00     | 17/12/2014 | 07/04/2018 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 8,087,000.00     | 17/12/2014 | 10/10/2018 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 18,400,000.00    | 17/12/2014 | 07/04/2019 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 18,453,000.00    | 17/12/2014 | 15/12/2019 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 20,000,000.00    | 11/12/2014 | 10/12/2017 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 200,000,000.00   | 19/11/2014 | 19/11/2017 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 350,000,000.00   | 17/11/2014 | 17/11/2017 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 39,060,000.00    | 23/07/2014 | 22/07/2017 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 40,000,000.00    | 21/07/2014 | 17/07/2017 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 80,200,000.00    | 08/07/2014 | 07/07/2017 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 4,000,000.00     | 28/11/2013 | 27/11/2017 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 54,000,000.00    | 28/11/2013 | 27/11/2018 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 6,000,000.00     | 27/11/2013 | 26/11/2017 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 91,000,000.00    | 27/11/2013 | 26/11/2018 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 20,000,000.00    | 27/07/2012 | 26/07/2018 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 146,000,000.00   | 27/07/2012 | 26/07/2021 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 70,000,000.00    | 22/03/2012 | 21/03/2018 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 355,000,000.00   | 22/03/2012 | 21/03/2023 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 820,000,000.00   | 30/07/2010 | 29/07/2021 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 200,000,000.00   | 26/02/2010 | 25/02/2020 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 1,010,000,000.00 | 26/02/2010 | 25/02/2022 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 7,500,000.00     | 22/05/2009 | 21/05/2017 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 15,000,000.00    | 22/05/2009 | 21/05/2020 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 7,500,000.00     | 24/01/2009 | 23/01/2017 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 15,000,000.00    | 24/01/2009 | 23/01/2020 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 10,000,000.00    | 29/12/2008 | 28/12/2017 | 否 |
| 中国化工集团公司       | 30,000,000.00    | 29/12/2008 | 28/12/2020 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 200,000,000.00   | 24/06/2015 | 24/06/2018 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 16,000,000.00    | 19/06/2015 | 12/10/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 25,000,000.00    | 19/06/2015 | 10/11/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 50,000,000.00    | 08/06/2015 | 30/03/2018 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 32,000,000.00    | 28/05/2015 | 19/10/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 9,000,000.00     | 20/05/2015 | 15/10/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 270,000,000.00   | 18/05/2015 | 23/12/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 16,000,000.00    | 29/04/2015 | 28/04/2018 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 22,000,000.00    | 21/04/2015 | 04/09/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份     | 50,000,000.00    | 15/04/2015 | 15/04/2018 | 否 |

|                |                |            |            |   |
|----------------|----------------|------------|------------|---|
| 有限公司           |                |            |            |   |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 44,000,000.00  | 14/04/2015 | 09/07/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 50,000,000.00  | 19/03/2015 | 18/03/2018 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 40,000,000.00  | 19/03/2015 | 18/09/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 14,300,000.00  | 12/03/2015 | 11/03/2018 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 9,046,801.35   | 10/03/2015 | 08/07/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 1,770,950.97   | 13/02/2015 | 13/07/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 200,000,000.00 | 05/02/2015 | 22/09/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 180,000,000.00 | 05/02/2015 | 22/12/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 40,000,000.00  | 04/02/2015 | 02/02/2018 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 7,000,000.00   | 28/01/2015 | 26/01/2018 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 40,200,000.00  | 27/01/2015 | 26/01/2018 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 30,000,000.00  | 23/01/2015 | 22/01/2018 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 17,000,000.00  | 09/01/2015 | 09/07/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 35,000,000.00  | 17/12/2014 | 16/12/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 20,000,000.00  | 03/12/2014 | 03/12/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 90,000,000.00  | 26/11/2014 | 26/11/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 47,000,000.00  | 21/11/2014 | 20/11/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 43,000,000.00  | 19/11/2014 | 17/11/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 30,000,000.00  | 14/11/2014 | 13/11/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 35,000,000.00  | 14/11/2014 | 12/11/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 35,000,000.00  | 12/11/2014 | 06/11/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 100,000,000.00 | 05/11/2014 | 05/11/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 5,000,000.00   | 09/10/2014 | 09/10/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 15,000,000.00  | 30/09/2014 | 30/09/2017 | 否 |

|                |               |            |            |   |
|----------------|---------------|------------|------------|---|
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 69,500,000.00 | 26/09/2014 | 25/09/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 11,000,000.00 | 25/09/2014 | 23/09/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 60,000,000.00 | 09/09/2014 | 08/09/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 47,000,000.00 | 19/08/2014 | 17/08/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 50,000,000.00 | 25/07/2014 | 24/07/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 15,000,000.00 | 15/07/2014 | 14/07/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 45,000,000.00 | 15/07/2014 | 11/08/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 61,000,000.00 | 25/06/2014 | 24/06/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 60,000,000.00 | 15/04/2014 | 14/01/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 13,000,000.00 | 17/03/2014 | 17/09/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 10,000,000.00 | 05/03/2014 | 05/09/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 15,000,000.00 | 05/03/2014 | 04/03/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 50,000,000.00 | 09/01/2014 | 08/01/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 55,000,000.00 | 23/02/2010 | 23/02/2017 | 否 |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 75,000,000.00 | 23/02/2010 | 23/02/2020 | 否 |

## 关联担保情况说明

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 拆借金额             | 起始日        | 到期日        | 说明 |
|----------------|------------------|------------|------------|----|
| 拆入             |                  |            |            |    |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 2,325,000,000.00 | 2015-01-01 | 2015-12-31 |    |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 455,400,000.00   | 2015-05-18 | 2015-12-31 |    |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 300,000,000.00   | 2015-06-12 | 2015-12-31 |    |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 200,000,000.00   | 2015-04-29 | 2015-12-31 |    |

|                |                |            |            |  |
|----------------|----------------|------------|------------|--|
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2015-06-23 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2015-06-25 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 133,600,000.00 | 2015-01-01 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 70,000,000.00  | 2015-01-01 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 45,000,000.00  | 2015-03-23 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 37,000,000.00  | 2015-06-18 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 35,000,000.00  | 2015-03-11 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 32,820,000.00  | 2015-06-15 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 30,000,000.00  | 2015-06-19 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 30,000,000.00  | 2015-01-01 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 18,000,000.00  | 2015-02-11 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 18,000,000.00  | 2015-04-15 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 15,000,000.00  | 2015-01-01 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 15,000,000.00  | 2015-01-22 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 10,000,000.00  | 2015-02-28 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 10,000,000.00  | 2015-05-05 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 6,065,000.00   | 2015-03-18 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 5,530,000.00   | 2015-02-05 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 5,317,000.00   | 2015-04-24 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 5,000,000.00   | 2015-04-17 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 5,000,000.00   | 2015-06-18 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 5,000,000.00   | 2015-01-23 | 2015-12-31 |  |
| 中国蓝星（集团）股份有限公司 | 375,000.00     | 2015-06-29 | 2015-12-31 |  |
|                |                |            |            |  |

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |
|     |        |       |       |

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方                           | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|-------------------------------|---------------|---------------|
| 应收账款  | 南京蓝星化工新材料有限公司                 | 42,017,178.29 | 13,140,756.20 |
| 应收账款  | 德州实华化工有限公司                    | 35,792,280.19 | -             |
| 应收账款  | 济南裕兴化工有限责任公司                  | 34,851,820.14 | 6,066,457.39  |
| 应收账款  | 沁阳长怀电力有限公司                    | 23,228,823.53 | -             |
| 应收账款  | 中国蓝星哈尔滨石化有限公司                 | 22,751,852.55 | 23,011,594.95 |
| 应收账款  | BLUESTAR SILICONES FRANCE SAS | 15,362,933.11 | 15,126,104.59 |
| 应收账款  | 风神轮胎股份有限公司                    | 10,191,312.70 | -             |
| 应收账款  | 其他                            | 40,760,895.10 | 31,681,121.06 |
| 预付账款  | 兰州蓝星纤维有限公司                    | 85,356,912.11 | 50,000,000.00 |
| 预付账款  | 甘肃蓝星清洗科技有限公司                  | 58,123,918.33 | 10,928,996.84 |
| 预付账款  | 上海蓝星聚甲醛有限公司                   | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 预付账款  | 南京蓝星化工新材料有限公司                 | 19,999,999.99 | 90,426,469.04 |
| 预付账款  | 安徽玉禾农业生产资料有限公司                | 16,053,330.07 | 36,301.11     |
| 预付账款  | 其他                            | 5,302,855.52  | 8,727,839.11  |
| 其他应收款 | 中蓝石化有限公司                      | 53,345,540.74 | 43,332,982.74 |
| 其他应收款 | 上海蓝星聚甲醛有限公司                   | 25,000,000.00 | -             |
| 其他应收款 | 北京蓝星节能投资管理有限公司                | 18,134,336.96 | 12,131,140.60 |
| 其他应收款 | 化工部长沙设计研究院                    | 13,940,788.60 | 13,940,788.60 |
| 其他应收款 | 蓝星（天津）化工有限公司                  | 10,498,640.00 | -             |
| 其他应收款 | 其他                            | 6,194,178.98  | 31,439,352.99 |

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------|----------------|------------------|------------------|
| 应付账款  | 甘肃蓝星清洗科技有限公司   | 177,771,312.11   | 30,056,409.95    |
| 应付账款  | 安徽玉禾农业生产资料有限公司 | 60,918,807.15    | 51,504,739.89    |
| 应付账款  | 其他             | 23,294,734.62    | 14,754,736.99    |
| 预收账款  | 蓝星集团(股份)有限公司   | 106,806,049.64   | 71,641,049.99    |
| 预收账款  | 中国蓝星哈尔滨石化有限公司  | 30,000,000.00    | -                |
| 预收账款  | 蓝星安迪苏(南京)有限公司  | -                | 72,463,288.89    |
| 预收账款  | 安徽玉禾农业生产资料有限公司 | -                | 44,500,000.00    |
| 预收账款  | 其他             | 27,423,027.43    | 24,597,018.67    |
| 其他应付款 | 蓝星集团(股份)有限公司   | 4,409,199,509.70 | 3,615,992,891.95 |
| 其他应付款 | 中蓝连海设计研究院      | 263,080,102.19   | 272,422,844.91   |
| 其他应付款 | 中国化工资产公司       | 260,000,000.00   | -                |
| 其他应付款 | 中国蓝星哈尔滨石化有限公司  | 45,187,142.77    | 45,187,142.77    |
| 其他应付款 | 中国化工装备总公司      | 27,480,000.00    | 43,564,976.67    |
| 其他应付款 | 广西大华化工厂        | 26,057,794.71    | 24,617,794.71    |
| 其他应付款 | 蓝星(北京)化工机械有限公司 | 62,450,603.56    | 11,224,774.40    |
| 其他应付款 | 蓝星环境工程有限公司     | 13,209,754.62    | 9,723,069.40     |
| 其他应付款 | 其他             | 45,327,207.28    | 70,975,961.13    |

## 7、关联方承诺

\_\_\_\_\_

## 8、其他

\_\_\_\_\_

## 十二、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用□不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

| 承诺类型        | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------------|----------------|----------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 331,420,170.89 | 374,868,018.01 |
| 接受劳务        | 4,302,215.63   | -              |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 335,722,386.52 | 374,868,018.01 |
|----|----------------|----------------|

## 2、或有事项

适用 不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------|----|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 |    |                |            |
| 重要的对外投资  |    |                |            |
| 重要的债务重组  |    |                |            |
| 自然灾害     |    |                |            |
| 外汇汇率重要变动 |    |                |            |
|          |    |                |            |
|          |    |                |            |

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 |  |
|-----------------|--|
| 拟分配的利润或股利       |  |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |  |

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

根据《蓝星新材料重大资产重组方案》及2015年1月30日董事会审议通过的《蓝星化工新材料股份有限公司重大资产置换及发行股份并支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》，本公司拟将扣除北化机100%股权、哈石化100%股权、工程承包和设计相关业务的资产及负债及167,100.04万元其他应付款之外的全部资产及负债（以下简称“拟置出资产”），与蓝星集团持有的蓝星安迪苏营养集团有限公司85%普通股股权（扣除评估基准日后安迪苏集团85%普通股股权对应的4.25亿元现金分红）（以下简称“拟置入资产”）进行重大资产置换。本次交易价格以经中企华以2014年6月30日为评估基准日评估并经国务院国资委备案确认的评估值为依据确定。根据中企华出具的《评估报告》，截至评估基准日，拟置入资产评估值为1,064,880.00万元，拟置出资产净资产评估值为170,084.52万元。

上述重大资产置换交易对价的差额部分由本公司向交易对方蓝星集团非公开发行股份并支付现金购买，其中现金支付部分金额为3.5亿，剩余部分以发行股份方式支付。

于2015年1月30日本公司召开第五届董事会第二十三次会议审议通过了《蓝星化工新材料股份有限公司重大资产置换及发行股份并支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。

于 2015 年 4 月 8 日本公司收到国务院国有资产监督管理委员会《关于蓝星化工新材料股份有限公司重大资产重组及配套融资有关问题的批复》（国资产权[2015]175 号），原则同意公司本次重大资产重组及配套融资的总体方案。

于 2015 年 4 月 15 日本公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产置换及发行股份并支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》。

于 2015 年 6 月 10 日本公司召开第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于调整公司重大资产置换及发行股份并支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，对重大资产交易方案中的盈利预测补偿数额的计算、盈利预测补偿方式、超额盈利部分的处理、置入、置出资产过渡期间损益、配套募集资金定价基准日和发行价格等内容进行了调整。

于 2015 年 7 月 24 日，本公司接到中国证券监督管理委员会《关于核准蓝星化工新材料股份有限公司向中国蓝星（集团）股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1770 号），核准本公司向中国蓝星（集团）股份有限公司发行 2,107,341,862 股股份购买相关资产，以及核准本公司非公开发行不超过 83,932,853 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                    | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例(%)   | 金额            | 计提比例(%) |                | 金额             | 比例(%)   | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 13,628,309.01  | 4.69%   | 8,610,742.74  | 63.19%  | 5,017,566.27   | 13,134,693.70  | 8.96%   | 3,391,757.40  | 25.82%  | 9,742,936.30   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 277,220,401.84 | 95.31%  | 23,471,290.28 | 8.47%   | 253,749,111.56 | 133,430,605.10 | 91.04%  | 17,687,808.34 | 13.26%  | 115,742,796.76 |
| —信用风险特质组合(一)          | 139,267,387.93 | 47.88%  | -             | -       | 139,267,387.93 | 111,386,127.25 | 76.00%  | -             | -       | 111,386,127.25 |
| —信用风险特质组合(二)          | 137,953,013.91 | 47.43%  | 23,471,290.28 | 17.02%  | 114,481,723.63 | 22,044,477.85  | 15.04%  | 17,687,808.34 | 80.24%  | 4,356,669.51   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | -              | -       | -             | -       | -              | -              | -       | -             | -       | -              |
| 合计                    | 290,848,710.85 | 100.00% | 32,082,033.02 | 11.03%  | 258,766,677.83 | 146,565,298.80 | 100.00% | 21,079,565.74 | 14.38%  | 125,485,733.06 |

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

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位）    | 期末余额          |              |         |            |
|--------------|---------------|--------------|---------|------------|
|              | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由       |
| 江西星火狮达科技有限公司 | 10,749,337.71 | 5,731,771.44 | 53.32%  | 款项收回存在一定风险 |
| 巴州诚熙石油有限公司   | 2,878,971.30  | 2,878,971.30 | 100.00% | 款项收回可能性较小  |
| 合计           | 13,628,309.01 | 8,610,742.74 | /       | /          |

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 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |               |        |
|---------|----------------|---------------|--------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 1 年以内   | 117,985,797.73 | 5,899,289.89  | 5%     |
| 1 至 2 年 | 2,263,952.68   | 226,395.27    | 10%    |
| 2 至 3 年 | 510,940.54     | 153,282.16    | 30%    |
| 3 年以上   | 17,192,322.96  | 17,192,322.96 | 100%   |
| 合计      | 137,953,013.91 | 23,471,290.28 | 17.01% |

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,002,467.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |
| 合计   |         | /    |

其他说明

## (2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 |      |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |
|      |        |      |      |         |             |
|      |        |      |      |         |             |
| 合计   | /      |      | /    | /       | /           |

应收账款核销说明：

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称         | 期末余额          | 占应收款期末余额合计数的比例 (%) |
|--------------|---------------|--------------------|
| 余额前五名的应收账款总额 | 88,403,120.57 | 30.39%             |

## (4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

## (5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额             |        |               |          |                  | 期初余额             |        |              |          |                  |
|-----------------------|------------------|--------|---------------|----------|------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
|                       | 账面余额             |        | 坏账准备          |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备         |          | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 21,263,346.90    | 0.43%  | 21,263,346.90 | 100.00%  | -                | 5,815,908.18     | 0.13%  | 5,815,908.18 | 100.00%  | -                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,941,372,155.33 | 99.57% | 9,463,140.59  | 0.19%    | 4,931,909,014.74 | 4,569,918,033.97 | 99.87% | 7,598,847.24 | 0.17%    | 4,562,319,186.73 |
| —信用风险特质组合(一)          | 4,904,469,675.51 | 98.82% | -             | -        | 4,904,469,675.51 | 4,558,121,110.07 | 99.61% | -            | -        | 4,558,121,110.07 |
| —信用风险特质组合(二)          | 36,902,479.82    | 0.75%  | 9,463,140.59  | 25.64%   | 27,439,339.23    | 11,796,923.90    | 0.26%  | 7,598,847.24 | 64.41%   | 4,198,076.66     |

|                        |                  |         |               |       |                  |                  |         |               |   |                  |
|------------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|---|------------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -                | -       | -             | -     | -                | -                | -       | -             | - |                  |
| 合计                     | 4,962,635,502.23 | 100.00% | 30,726,487.49 | 0.62% | 4,931,909,014.74 | 4,575,733,942.15 | 100.00% | 13,414,755.42 | - | 4,562,319,186.73 |



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

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位）        | 期末余额          |               |         |           |
|-------------------|---------------|---------------|---------|-----------|
|                   | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由      |
| 浙江宁波市甬甬石化物资公司     | 1,355,540.30  | 1,355,540.30  | 100.00% | 款项收回可能性较小 |
| 江西液体化工原料公司        | 1,149,953.82  | 1,149,953.82  | 100.00% | 款项收回可能性较小 |
| 上海密尔克卫国际集装箱货运有限公司 | 1,125,316.53  | 1,125,316.53  | 100.00% | 款项收回可能性较小 |
| 威海化工器械有限公司        | 1,102,994.38  | 1,102,994.38  | 100.00% | 款项收回可能性较小 |
| 武汉长江动力股份有限公司      | 1,082,103.15  | 1,082,103.15  | 100.00% | 款项收回可能性较小 |
| 其他                | 15,447,438.72 | 15,447,438.72 | 100.00% | 款项收回可能性较小 |
| 合计                | 21,263,346.90 | 21,263,346.90 | 100.00% | /         |

组合中，按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 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |              |      |
|---------|---------------|--------------|------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内   | 28,883,514.98 | 1,444,175.75 | 5%   |
| 1 至 2 年 | -             | -            | -    |
| 2 至 3 年 | -             | -            | -    |
| 3 年以上   | 8,018,964.84  | 8,018,964.84 | 100% |
| 合计      | 36,902,479.82 | 9,463,140.59 | /    |

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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

单位：元 币种：人民币

| 余额百分比 | 期末余额  |      |      |
|-------|-------|------|------|
|       | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|       |       |      |      |
|       |       |      |      |
| 合计    |       |      |      |

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

\_\_\_\_\_

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 17,311,732.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |
|      |         |      |
| 合计   |         | /    |

其他说明

\_\_\_\_\_

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额 |
|------------|------|
| 实际核销的其他应收款 |      |

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |
|      |         |      |      |         |             |
| 合计   | /       |      | /    | /       | /           |

其他应收款核销说明:

\_\_\_\_\_

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

| 款项性质        | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收子公司借款及往来款 | 4,772,716,480.88 | 4,486,121,149.01 |
| 押金、保证金      | 28,009,000.00    | 20,206,126.10    |
| 备用金         | 5,867,944.62     | 1,270,026.99     |
| 其他          | 156,042,076.73   | 68,136,640.05    |
| 合计          | 4,962,635,502.23 | 4,575,733,942.15 |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称           | 期末余额             | 占应收款期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|------------------|-------------------|
| 余额前五名的其他应收账款总额 | 4,503,889,634.51 | 90.76%            |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |
|      |          |      |      |               |
| 合计   | /        |      | /    | /             |

其他说明

\_\_\_\_\_

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,666,287,471.19 | -    | 1,666,287,471.19 | 1,666,287,471.19 | -    | 1,666,287,471.19 |
| 对联营、合营企业投资 | -                | -    | -                | -                | -    | -                |
| 合计         | 1,666,287,471.19 | -    | 1,666,287,471.19 | 1,666,287,471.19 | -    | 1,666,287,471.19 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 南通星辰合成材料有限公司   | 797,581,955.66   | -    | -    | 797,581,955.66   | -        | -        |
| 蓝星硅材料有限公司      | 160,399,835.81   | -    | -    | 160,399,835.81   | -        | -        |
| 山西合成橡胶有限责任公司   | 261,839,036.40   | -    | -    | 261,839,036.40   | -        | -        |
| 中蓝国际化工有限公司     | 43,195,009.62    | -    | -    | 43,195,009.62    | -        | -        |
| 中蓝连海工程有限公司     | 60,000,000.00    | -    | -    | 60,000,000.00    | -        | -        |
| 中蓝长化工程科技有限公司   | 50,000,000.00    | -    | -    | 50,000,000.00    | -        | -        |
| 蓝星有机硅(天津)有限公司  | 178,793,440.00   | -    | -    | 178,793,440.00   | -        | -        |
| 江西星火航天新材料有限公司  | 20,000,000.00    | -    | -    | 20,000,000.00    | -        | -        |
| 广西蓝星大华化工有限责任公司 | 94,478,193.70    | -    | -    | 94,478,193.70    | -        | -        |
| 合计             | 1,666,287,471.19 | -    | -    | 1,666,287,471.19 | -        | -        |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |      |      |      |      |      |    | 期末余额 | 减值准备期末 |
|------|------|--------|------|------|------|------|------|------|----|------|--------|
|      |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下 | 其他综合 | 其他权益 | 宣告发放 | 计提减值 | 其他 |      |        |

|                |  |  |  | 确认的<br>投资损益 | 收益<br>调整 | 变动 | 现金<br>股利<br>或利<br>润 | 准备 |  |  | 余额 |
|----------------|--|--|--|-------------|----------|----|---------------------|----|--|--|----|
| 一、合<br>营企<br>业 |  |  |  |             |          |    |                     |    |  |  |    |
|                |  |  |  |             |          |    |                     |    |  |  |    |
| 小计             |  |  |  |             |          |    |                     |    |  |  |    |
| 二、联<br>营企<br>业 |  |  |  |             |          |    |                     |    |  |  |    |
|                |  |  |  |             |          |    |                     |    |  |  |    |
| 小计             |  |  |  |             |          |    |                     |    |  |  |    |
| 合计             |  |  |  |             |          |    |                     |    |  |  |    |

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 732,849,676.28 | 846,060,532.72 | 1,015,801,598.40 | 1,030,989,367.61 |
| 其他业务 | 132,241,755.54 | 128,582,324.07 | 493,352,330.11   | 392,480,923.21   |
| 合计   | 865,091,431.82 | 974,642,856.79 | 1,509,153,928.51 | 1,423,470,290.82 |

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额 | 上期发生额        |
|----------------------------------|-------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   | -     | -            |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -     | -            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  | -     | -            |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | -     | -            |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | -     | -            |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                | -     | 7,000,000.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               | -     | -            |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | -     | -            |

|                           |   |              |
|---------------------------|---|--------------|
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | - | -            |
|                           |   |              |
|                           |   |              |
| 合计                        |   | 7,000,000.00 |

## 6、其他

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -6,936,948.58 |    |
| 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） | 9,798,898.87  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -2,008,370.37 |    |
|   |               |    |
| 所得税影响额  | -90,613.03    |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 1,453,994.94  |    |
| 合计  | 2,216,961.83  |    |

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。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
|    |      |    |
|    |      |    |

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -116.42%      | -1.40  | -1.40  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -116.77%      | -1.41  | -1.41  |

## 第十节 备查文件目录

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

董事长：陆晓宝

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 26 日