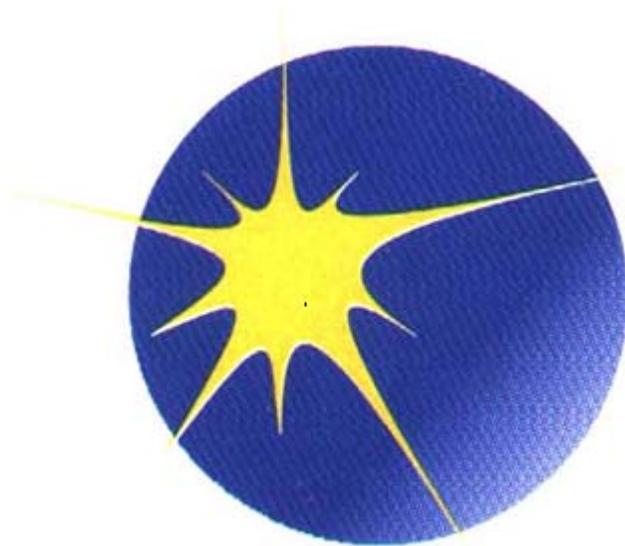


蓝星化工新材料股份有限公司

600299



2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	6
七、财务会计报告(未经审计)	9
八、备查文件目录	17

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事白忻平，因公出差，委托季刚副董事长代为行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人任建明，主管会计工作负责人季刚，会计机构负责人王祥德声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：蓝星化工新材料股份有限公司
公司英文名称：BLUE STAR NEW CHEMICAL MATERIAL CO. , LTD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：星新材料
公司 A 股代码：600299
- 3、公司注册地址：北京市海淀区花园东路 30 号花园饭店 6201 室
公司办公地址：北京市海淀区花园东路 30 号花园商务会馆
邮政编码：100083
公司国际互联网网址：<http://www.star-nm.com>
公司电子信箱：xcl-008@star-nm.com
- 4、公司法定代表人：任建明
- 5、公司董事会秘书：陈凤林
电话：010-64411094
传真：010-64429425
E-mail：xcl-008@star-nm.com
联系地址：北京市海淀区花园东路 30 号花园商务会馆
公司证券事务代表：冯新华
电话：010-64411094
传真：010-64429425
E-mail：xcl-008@star-nm.com
联系地址：北京市海淀区花园东路 30 号花园商务会馆
- 6、公司信息披露报纸名称：《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：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：本公司证券部

(二) 主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
流动资产	1,186,546,226.31	1,054,904,931.61	12.48
流动负债	1,579,079,322.85	1,429,587,165.64	10.46
总资产	3,276,275,232.78	2,842,892,842.71	15.24
股东权益(不含少数股东权益)	940,576,877.55	916,214,964.35	2.66
每股净资产	3.92	3.82	2.62
调整后的每股净资产	3.90	3.79	2.63
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)

净利润	77,161,913.2	35,230,902.13	119.02
扣除非经常性损益后的净利润	81,166,563.53	35,351,587.95	129.60
每股收益	0.32	0.147	119.02
净资产收益率(%)	8.2	4.09	增加 4.11 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	279,997,503.20	22,222,420.14	11.60

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-3,363,903.14
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-640,747.19
合计	-4,004,650.33

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	23.93	23.79	0.94	0.94
营业利润	11.08	11.02	0.43	0.43
净利润	8.20	8.16	0.32	0.32
扣除非经常性损益后的净利润	8.63	8.58	0.34	0.34

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

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

1、报告期末股东总数为 31,293 户。

2、前十名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
中国蓝星(集团)总公司		150,980,964	62.91	未流通	无	国有股东
中国工商银行-国联安德盛小盘精 选证券投资基金	1,431,047	6,828,578	2.85	已流通	未知	社会公众 股东
招商银行股份有限公司-中信经典 配置证券投资基金	2,862,881	4,996,268	2.08	已流通	未知	社会公众 股东
东方证券股份有限公司	3,141,948	3,141,948	1.31	已流通	未知	社会公众 股东
化学工业部合成材料研究院		2,254,759	0.94	未流通	无	国有股东
国营长风机器厂		2,254,759	0.94	未流通	无	国有股东

化学工业部北京橡胶工业研究设计院		2,254,759	0.94	未流通	无	国有股东
化学工业部连云港设计研究院		2,254,759	0.94	未流通	无	国有股东
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	2,181,090	2,181,090	0.91	已流通	未知	社会公众股东
中国建设银行 - 上投摩根中国优势证券投资基金	2,042,808	2,042,808	0.85	已流通	未知	社会公众股东

单位: 股

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中, 第 1、5、6、7、8 名股东为公司发起人股东, 现第 5 名与第 8 名股东的上级单位为第 1 名股东即中国蓝星(集团)总公司(有关事项已在 2000 年报中披露), 第 7 名股东的上级单位中国昊华化工(集团)总公司与第一名中国蓝星(集团)总公司同为中国化工集团公司全资子公司, 除此之外发起人股东之间没有其他关联关系, 其余为社会公众股东, 本公司未知其是否存在关联关系、质押、冻结、托管情况或一致行动人的情况

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	6,828,578	A 股
招商银行股份有限公司 - 中信经典配置证券投资基金	4,996,268	A 股
东方证券股份有限公司	3,141,948	A 股
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	2,181,090	A 股
中国建设银行 - 上投摩根中国优势证券投资基金	2,042,808	A 股
交通银行 - 海富通精选证券投资基金	2,000,058	A 股
金鼎证券投资基金	973,053	A 股
中国工商银行 - 德盛稳健证券投资基金	965,694	A 股
银丰证券投资基金	923,831	A 股
长江证券有限责任公司	577,800	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内公司 2005 年第一次临时股东大会对董事会、监事会进行了换届选举，选举任建明、季刚、李守荣、白忻平、王建军、焦崇高、钟丽蓉、高长有、史献平为第三届董事会董事（其中后三位为独立董事），选举宗刚、林章明为监事，与另一职工监事王红霞组成第三届监事会。

三届一次董事会选举任建明先生为公司第三届董事会董事长、季刚先生为副董事长，并聘任了下列公司高级管理人员：聘任季刚先生为公司总经理；聘任李守荣先生、陈凤林先生为公司副总经理；聘任王祥德先生为公司财务总监；聘任陈凤林先生为公司董事会秘书。

三届一次监事会选举宗刚先生为公司第三届监事会主席。

五、管理层讨论与分析

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司整体经济情况保持良好发展态势。公司坚持以市场为导向，以效益为中心，通过技术进步不断提高产品竞争力。公司不断细化内部管理，充分挖掘装置潜能，通过深入开展达标、对标活动，降低装置的能耗、物耗，产品收率有所提高。报告期内公司主要经济指标保持快速增长，实现主营业务收入 1,270,579,513.9 元，与去年同期相比增长 60.07%；实现净利润 77,161,913.2 元，与去年同期相比增长 119.02%。

报告期内，公司各主要生产装置保持了安全、稳定的运行，有机硅、苯酚丙酮、双酚 A、环氧树脂产品产能发挥正常，产销稳定。由于受化工市场波动的影响，苯酚丙酮、双酚 A 市场价格有所下滑，盈利水平受到一定的影响，PBT 产品原材料价格走高，公司采取了采取因时限产措施。对此，公司采取主要原材料集中采购措施，有效的降低原材料的采购成本；另一方面，继续加强内部管理，节能降耗，尽可能的降低了产品的生产成本。

下半年公司将进一步加强管理，全面提高运行质量，优化产品结构，增强市场竞争力，抓好两个市场，以继续保持生产经营发展的良好势头。同时重点抓好 12 万吨/年苯酚丙酮扩建项目，保证按期投产；如期完成有机硅改造扩产工作；继续着力推进 10 万吨/年有机硅项目。保证全面完成全年各项经营指标。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内公司主营业务的范围及其经营情况未发生重大变化。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位:元 币种:人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分产品						
有机硅	488,308,913.33	311,363,605.72	36.24	54.53	18.65	增加 19.28 个百分点
环氧树脂类	231,733,417.80	218,062,816.90	5.90	85.64	102.92	增加 1.06 个百分点
双酚 A	198,883,953.55	192,597,514.85	3.16	334.54	342.22	减少 10.75 个百分点
PBT 树脂及	79,480,679.03	73,641,409.05	7.35	25.61	31.95	减少 4.45 个

工程塑料						百分点
苯酚、丙酮	217,106,140.98	196,069,714.56	9.69	27.90	31.35	减少 2.37 个百分点
其他	55,066,490.21	49,273,448.80	10.52	72.71	97.61	减少 11.27 个百分点
合计	1,270,579,513.90	1,040,999,644.33	18.07	69.07	61.78	增加 3.69 个百分点
其中:关联交易	84,011,377.15	76,845,370.17	8.53	/	/	/
关联交易的定价原则		市场定价				

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 8,401 万元。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务利润
国内市场		
华东地区	481,461,157.70	18,785,414.96
华北地区	108,741,135.90	11,728,160.53
华南地区	350,235,806.47	111,962,180.38
西北地区	216,171,096.82	71,059,988.76
西南地区	69,755,052.56	9,879,984.79
东北地区	19,982,935.77	1,913,792.65
国际市场	24,232,328.69	4,196,169.15
合计	1,270,579,513.90	229,525,691.23
其中：关联交易	84,011,377.15	7,166,006.98

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，有机硅产品的毛利率较上年同期提高了 19.28 个百分点，主要是由于有机硅产品价格比上年有所上升，另外产能的发挥和技术水平的提高也是重要因素。

(5) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
南通星辰合成材料有限公司	化工	生产销售工程塑料	13,877	38,196	-142
蓝星新材料（江西）有限公司	化工	研制生产销售有机硅单体	20,000	30,691	-

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

工程名称	项目金额	项目进度	项目收益
------	------	------	------

12 万吨苯酚丙酮	162,660,517.05	59.29%	-
有机硅三期(十万吨)	269,409,327.85	26.00%	-
烧碱改造(一期及二期)	41,060,483.67	99.61%	-
有机硅改造	49,565,753.68	98.95%	-
南通星辰搬迁	7,437,367.77		-
预付工程款	4,581,513.71		-
其他零星工程	31,052,472.98		-
合计	565,767,436.71		-

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》及《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规的要求,不断完善公司治理结构。公司进一步加强日常信息披露和投资者关系管理工作,及时公告营运过程中的重大事件,以使证券市场各类投资者能够更为及时、全面掌握公司信息,加强公司的市场形象和社会公信力。

公司将按照法律、法规及相关监管部门的要求,结合公司发展的实际情况,进一步落实现代企业制度建设,建立更为完善的公司治理结构。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司于 2005 年 3 月 9 日召开了 2004 年年度股东大会,审议通过了《2004 年度利润分配预案》:以公司 2004 年 12 月 31 日总股本 24000 万股计算,向全体股东每 10 股派发现金红利 2.2 元(含税),现金分配股利共计 5280 万元。

2005 年 4 月 20 日,公司董事会在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登《2004 年度分红派息公告》,确定本次利润分配股权登记日为 2005 年 4 月 25 日,除息日为 2005 年 4 月 26 日,现金红利发放日为 2005 年 4 月 29 日。发起人股现金红利由公司直接发放,社会公众股东红利由公司委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过清算系统发放,2004 年度利润分配方案已实施完毕。

(三) 公司中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
无锡石化总厂	市场定价	28,491,029.59	3.38	现金
南通合成材料厂	市场定价	5,845,820.22	0.56	电汇

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式
蓝星星火化工厂	市场定价	2,151,751.05	0.17	现金

南通合成材料厂	市场定价	15,214,393.85	1.20	现金
中蓝国际化工有限公司	市场定价	35,897,124.05	2.83	电汇
甘肃蓝星物资有限公司	市场定价	1,280,739.37	0.10	电汇
无锡石化总厂	市场定价	29,467,368.83	2.32	现金

3、其他重大关联交易

经本公司第二届董事会第二十八次会议审议通过，并经本公司 2004 年度股东大会批准，本公司与中国蓝星（集团）总公司共同出资建设一套 10 万吨/年有机硅单体生产装置。为建设该项目设立的蓝星新材料（江西）有限公司于 2005 年 4 月 18 日完成了工商注册登记，注册资本 20000 万元，本公司出资 12000 万元，中国蓝星（集团）总公司出资 8000 万元。目前，该项目的各项工作正紧张有序地进行。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计			0			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			156,490,100			
报告期末对控股子公司担保余额合计			140,031,100			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			140,031,100			
担保总额占公司净资产的比例(%)			14.89			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			0			

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
控股股东管理关系变更的提示性公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-01-15	http://www.sse.com.cn
二届董事会二十八次会议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-02-04	http://www.sse.com.cn
召开 2004 年度股东大会二次通知	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-03-03	http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会会议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-03-11	http://www.sse.com.cn
2004 年度报告更正通知	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-03-17	http://www.sse.com.cn
二届董事会二十九次会议暨 2005 年第一次临时股东大会召开通知公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-03-31	http://www.sse.com.cn
第一季度业绩预增提示实行公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-07	http://www.sse.com.cn
10 万吨/年有机硅项目持续披露公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-20	http://www.sse.com.cn
二届董事会三十次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-04-26	http://www.sse.com.cn
2005 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-05-11	http://www.sse.com.cn
三届董事会一次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-05-11	http://www.sse.com.cn
PBT 树脂获商务部反倾销立案调查提示性公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-06-14	http://www.sse.com.cn
三届董事会二次会议决议公告	《上海证券报》、 《中国证券报》	2005-06-16	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

- (一) 审计报告
- (二) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注[五]		合并		母公司	
	合并 (一)	母公司 (二)	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		353,882,016.54	202,425,583.26	288,102,256.02	176,360,235.72
短期投资						
应收票据	2		67,839,591.92	57,943,600.52	49,199,569.50	37,310,802.37
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	129,638,216.82	176,520,299.91	111,892,763.16	138,693,043.38
其他应收款	4	2	13,014,197.35	24,035,597.14	19,032,095.51	21,281,718.45
预付账款	5		114,324,117.39	101,199,036.78	110,547,799.55	99,029,847.87
应收补贴款						
存货	6		507,848,086.29	492,778,374.00	429,158,571.15	420,753,033.33
待摊费用				2,440.00		
一年内到期的 长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			1,186,546,226.31	1,054,904,931.61	1,007,933,054.89	893,428,681.12
长期投资：						
长期股权投资	7	3	9,519,765.65	3,033,347.55	239,667,543.95	113,590,025.66
长期债权投资						
长期投资合计			9,519,765.65	3,033,347.55	239,667,543.95	113,590,025.66
其中：合并价 差						
其中：股权投 资差额						
固定资产：						
固定资产原价	8.1		2,036,006,248.83	2,018,730,464.13	1,759,935,630.55	1,740,038,480.72
减：累计折旧	8.1		540,996,873.79	474,572,331.78	470,543,196.13	410,579,510.59
固定资产净值	8.1		1,495,009,375.04	1,544,158,132.35	1,289,392,434.42	1,329,458,970.13
减：固定资产 减值准备	8.3		24,346,935.59	24,346,935.59	24,346,935.59	24,346,935.59
固定资产净额			1,470,663,215.95	1,519,811,196.76	1,265,046,275.33	1,305,112,034.54
工程物资	9		15,942,280.14	22,364,735.55	15,872,377.27	22,297,403.91
在建工程	10		565,767,436.71	215,199,047.68	558,803,011.86	208,924,031.29
固定资产清理			776.50		776.50	

固定资产合计			2,052,372,932.80	1,757,374,979.99	1,839,721,664.46	1,536,333,469.74
无形资产及其他资产：						
无形资产	11		23,634,825.63	24,933,316.69	23,634,825.63	24,933,316.69
长期待摊费用	12		4,201,482.39	2,646,266.87	4,201,482.39	2,646,266.87
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			27,836,308.02	27,579,583.56	27,836,308.02	27,579,583.56
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			3,276,275,232.78	2,842,892,842.71	3,115,158,571.32	2,570,931,760.08
流动负债：						
短期借款	13		1,105,500,000.00	989,670,000.00	971,000,000.00	872,170,000.00
应付票据	14		122,512,543.99	85,650,000.00	112,512,543.99	74,650,000.00
应付账款	15		176,321,562.39	183,238,967.96	160,870,412.94	140,120,574.05
预收账款	16		62,984,312.67	76,813,779.45	60,597,781.89	75,454,518.20
应付工资			2,442,474.24	326,853.77	2,334,473.42	260,404.55
应付福利费			9,551,001.20	8,492,481.55	8,706,165.56	7,761,598.00
应付股利						
应交税金	17		19,393,553.93	-3,924,511.91	23,036,352.91	-1,739,622.27
其他应付款	18		1,479,131.08	1,237,750.80	1,479,020.43	1,237,665.49
其他应付款	19		41,128,322.99	47,970,126.81	217,124,303.86	44,468,471.31
预提费用	20		5,282,420.36	611,717.21	3,643,863.77	56,411.40
预计负债						
一年内到期的长期负债	21		32,500,000.00	39,500,000.00	32,500,000.00	39,500,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,579,095,322.85	1,429,587,165.64	1,593,804,918.77	1,253,940,020.73
长期负债：						
长期借款	22		620,120,000.00	440,120,000.00	580,120,000.00	400,120,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	23		656,775.00	656,775.00	656,775.00	656,775.00
其他长期负债						
长期负债合计			620,776,775.00	440,776,775.00	580,776,775.00	400,776,775.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			2,199,872,097.85	1,870,363,940.64	2,174,581,693.77	1,654,716,795.73
少数股东权益			135,826,257.38	56,313,937.72		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或	24		240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00

股本)						
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额						
资本公积	25		466,185,321.96	466,185,321.96	466,185,321.96	466,185,321.96
盈余公积	26		55,539,484.39	55,539,484.39	55,539,484.39	55,539,484.39
其中：法定公益金			18,513,161.46	18,513,161.46	18,513,161.46	18,513,161.46
未分配利润	27		178,852,071.20	101,690,158.00	178,852,071.20	101,690,158.00
拟分配现金股利				52,800,000.00		52,800,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益(或股东权益)合计			940,576,877.55	916,214,964.35	940,576,877.55	916,214,964.35
负债和所有者权益(或股东权益)总计			3,276,275,232.78	2,842,892,842.71	3,115,158,571.32	2,570,931,760.08

公司法定代表人：任建明 主管会计工作负责人：季刚 会计机构负责人：王祥德

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注[五]		合并		母公司	
	合并 (一)	母公司 (二)	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	28	4	1,270,579,513.90	751,509,299.38	1,164,402,083.28	673,451,763.82
减:主营业务成本	28	4	1,041,008,509.88	643,454,144.79	946,254,405.84	577,218,150.29
主营业务税金及附加	29		4,514,696.60	2,061,639.40	4,513,157.44	1,898,291.49
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			225,056,307.42	105,993,515.19	213,634,520.00	94,335,322.04
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	30		1,695,543.19	3,710,321.77	2,045,164.53	3,484,460.89
减:营业费用			20,011,451.45	13,628,351.30	17,468,109.64	11,481,603.86
管理费用			49,815,521.39	17,437,979.94	45,167,671.11	15,212,425.79
财务费用	31		52,689,457.44	33,893,461.70	47,927,870.07	32,028,161.18
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			104,235,420.33	44,744,044.02	105,116,033.71	39,097,592.10
加:投资收益(损失以“-”号填列)		5			-408,899.81	2,999,626.38
补贴收入						
营业外收入	32		1,301,722.24	389,419.57	60,834.26	357,559.57
减:营业外支出	33		5,306,372.57	510,105.39	5,186,502.57	490,105.39
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			100,230,770.00	44,623,358.20	99,581,465.59	41,964,672.66
减:所得税	34		23,556,537.14	7,836,836.63	22,419,552.39	6,733,770.53
减:少数股东损益			-487,680.34	1,555,619.44		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			77,161,913.20	35,230,902.13	77,161,913.20	35,230,902.13
加:年初未分配利润			101,690,158.00	125,977,929.84	101,690,158.00	125,977,929.84
其他转入						
六、可供分配的利润			178,852,071.20	161,208,831.97	178,852,071.20	161,208,831.97
减:提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及						

福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			178,852,071.20	161,208,831.97	178,852,071.20	161,208,831.97
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利				48,000,000.00		48,000,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			178,852,071.20	113,208,831.97	178,852,071.20	113,208,831.97
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：任建明 主管会计工作负责人：季刚 会计机构负责人：王祥德

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注[五]		合并数	母公司数
	合并 (一)	母公司 (二)		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,485,453,424.00	1,412,708,331.12
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	35		1,031,848.17	123,734,992.72
现金流入小计			1,486,485,272.17	1,536,443,323.84
购买商品、接受劳务支付的现金			1,050,748,028.88	941,804,273.15
支付给职工以及为职工支付的现金			29,731,027.13	25,333,659.38
支付的各项税费			81,838,496.76	81,110,904.36
支付的其他与经营活动有关的现金	36		44,170,216.20	36,979,024.11
现金流出小计			1,206,487,768.97	1,085,227,861.00
经营活动产生的现金流量净额			279,997,503.20	451,215,462.84
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金				
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			388,525,688.59	387,176,037.89
投资所支付的现金	37		6,486,418.10	126,486,418.10
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			395,012,106.69	513,662,455.99
投资活动产生的现金流量净额			-395,012,106.69	-513,662,455.99
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			80,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			1,177,330,000.00	1,099,830,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			1,257,330,000.00	1,099,830,000.00
偿还债务所支付的现金			888,500,000.00	828,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			102,358,963.23	97,640,986.55
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				

现金流出小计			990,858,963.23	925,640,986.55
筹资活动产生的现金流量净额			266,471,036.77	174,189,013.45
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			151,456,433.28	111,742,020.30
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			77,161,913.20	77,161,913.20
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-487,680.34	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			17,283,612.87	15,462,257.35
固定资产折旧			66,563,023.71	60,102,167.24
无形资产摊销			813,236.56	813,236.56
长期待摊费用摊销			1,111,570.71	1,111,570.71
待摊费用减少(减：增加)			2,440.00	
预提费用增加(减：减少)			4,670,703.15	3,587,452.37
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			3,363,903.14	3,363,903.14
固定资产报废损失				
财务费用			52,689,457.44	47,927,870.07
投资损失(减：收益)				
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-15,069,712.29	-8,405,537.82
经营性应收项目的减少(减：增加)			34,178,024.70	2,304,399.72
经营性应付项目的增加(减：减少)			37,717,010.35	247,786,230.30
其他				
经营活动产生的现金流量净额			279,997,503.20	451,215,462.84
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			353,882,016.54	288,102,256.02
减：现金的期初余额			202,425,583.26	176,360,235.72
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			151,456,433.28	111,742,020.30

公司法定代表人：任建明

主管会计工作负责人：季刚

会计机构负责人：王祥德

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	11,211,722.72	17,283,612.87		28,495,335.59
其中:应收账款	9,611,933.58	15,018,021.11		24,629,954.69
其他应收款	1,599,789.14	2,265,591.76		3,865,380.90
短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中:库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	24,346,935.59			24,346,935.59
其中:房屋、建筑物	200,311.40			200,311.40
机器设备	24,146,624.19			24,146,624.19
无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	35,558,658.31			52,842,271.18

公司法定代表人:任建明

主管会计工作负责人:季刚

会计机构负责人:王祥德

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	10,206,552.6	15,462,257.35		25,668,809.95
其中:应收账款	8,713,700.68	14,657,783.45		23,371,484.13
其他应收款	1,492,851.92	804,473.9		2,297,325.82
短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计				
其中:库存商品				
原材料				
长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	24,346,935.59			24,346,935.59
其中:房屋、建筑物	200,311.40			200,311.40
机器设备	24,146,624.19			24,146,624.19
无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	34,553,488.19			50,015,745.54

公司法定代表人:任建明

主管会计工作负责人:季刚

会计机构负责人:王祥德

（三）会计报表附注

〔一〕、公司基本情况

本公司历史沿革：蓝星化工新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）是中国蓝星（集团）总公司（以下简称“总公司”）作为主要发起人，将其所属的星火化工厂的部分经营性净资产、无锡树脂厂的全部经营性净资产评估折价入股，以发起方式设立的股份公司。公司于一九九九年五月三十一日取得企业法人营业执照，注册号为 1000001003201。

本公司所处行业：化工。

本公司的经营范围：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；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

本公司注册地址：北京市海淀区花园东路 30 号花园商务会馆 6201 室。

本公司通过上海证券交易所，以上网定价和向二级市场投资者配售的方式，于二零零零年三月三十一日和四月一日发行人民币普通 A 股 8000 万股，并于二零零零年四月二十日在上海证券交易所挂牌上市交易。同时公司变更了营业执照，注册资本变更为人民币贰亿肆仟万元。

〔二〕、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

会计期间

本公司会计年度自公历一月一日起至六月三十日止。

记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

记账基础和计价原则

以权责发生制作为记账基础，以历史成本为计价原则。

外币业务的核算

对涉及外币的经济业务，公司日常核算非本位币业务按发生当日国家外汇市场汇价中间价折合本位币入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的非本位币余额按当日国家外汇市场汇价中间价进行调整，其与记账本位币之间的差额作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款在固定资产达到预定可使用状态前的汇兑损益予以资本化，按照借款费用资本化原则进行处理。

短期投资核算方法

短期投资按取得时的实际成本入账，实际成本中含有已到期尚未领取现金股利或利息的，按照扣除该股利或利息后的差额计价作为实际成本；短期投资的现金股利或利息，于收到时冲减短期投资的账面价值，但已计入应收项目的除外；处置时将短期投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为投资收益。

期末短期投资以单项投资为基础对可收回金额低于短期投资账面价值的差额提取短期投资跌值准备，计入当期损益。

现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

应收款项坏账的核算方法

坏账确认标准如下：

- 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；
- 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司坏账核算采用备抵法，按期末应收款项的账龄分析法计提，并计入当期损益。坏账准备计提的比例列示如下：

账 龄	坏账计提比例
1 年以内	5%
1-2 年以内	10%
2-3 年以内	30%
3 年以上	100%

存货核算方法和计提存货跌价准备的方法

存货包括原材料、产成品、自制半成品、在产品、外购商品、在途材料和包装物。存货的购入按实际成本计价，存货的领用和发出按加权平均法计价。低值易耗品于领用时一次摊销。

盘盈的存货冲减当期管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失的计入营业外支出。

期末存货以单个存货项目为基础对其可变现净值低于存货成本的差额提取存货跌价准备，并计入当期损益。

长期投资核算方法及其减值准备的核算方法

--长期债权投资

债权投资按取得时的实际成本作为初始成本，初始成本中含有已到期尚未领取利息的，按照扣除该利息后的差额作为初始成本；溢价或折价在长期债权存续期间内按直线法予以摊销。按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按直线法摊销。

--长期股权投资

---计价及收益确认方法

长期股权投资按取得时的实际成本入账，对投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽投资占该单位有表决权资本总额 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

---股权投资差额

对采用权益法核算的，投资企业的初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额的差额确认为股权投资差额。股权投资差额的摊销期限，合同规定投资期限的，按合同规定的投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

投资企业的初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，确认为资本公积。

---长期投资减值准备

期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

固定资产的标准、分类、计价、折旧及固定资产减值准备的核算方法

固定资产的标准为使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其它与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的。

固定资产按取得时的成本计价。

期末对固定资产可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备；已全额计提减值准备的固定资产，不再提取折旧。

固定资产折旧方法采用平均年限法，其估计使用年限、预计残值率和年折旧率如下：

<u>类 别</u>	<u>估计使用年限</u>	<u>预计残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	30—50	3%	1.94%—3.23%
机器设备	10—15	3%	6.47%—9.70%
运输工具	10—15	3%	6.47%—9.70%
办公设备及其他	10	3%	9.70%

在建工程结转固定资产的时点及在建工程减值准备的核算方法

在建工程结转固定资产的时点为该项资产达到预定可使用状态，此时按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为该资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

期末按在建工程账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

借款费用会计处理方法

借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用（包括手续费），以及因外币借款而发生的汇兑损益差额。

属于为购建固定资产专门借款所发生的借款费用，在所购建固定资产达到预定可使用状态前予以资本化；其他借款费用于发生当期确认为费用，计入当期财务费用。

无形资产计价、摊销方法、摊销年限及无形资产减值准备的核算方法

无形资产按取得时实际成本计价，自取得当日起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益。期末按无形资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备，并计入当期损益。

长期待摊费用计价和摊销政策

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

收入确认的方法

--销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠的计量。

--现金折扣在发生时作为当期费用，销售折让在实际发生时冲减当期收入。

--提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供、收到价款或取得索取价款的证据时，确认劳务收入；跨年度完成的按完工百分比确认相关的劳务收入。

--让渡资产使用权：让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。利息和使用费收入在以下条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量。

所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法。

合并会计报表时合并范围的确定原则及合并方法

--合并范围的确定原则

公司对投资额占被投资单位资本总额 50%以上的或拥有实质控股权的投资，按照财政部会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》及财政部财会二字（1996）2 号文《关于合并报表合并范围请示函》的要求编制合并会计报表。

--合并方法

合并报表以母公司、纳入合并范围的子公司的同期会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，母子公司之间的重大交易和资金往来等，均在合并报表时予以抵销。

[三]、税项

1、流转税

税 种	税 率	税 基
增值税	17%	销售商品或提供劳务收入
营业税	3%、5%	营业收入
城市维护建设税	1%、7%	流转税

2、企业所得税适用税率

项 目	适用税率
本公司	15% (注 a)
本公司江西星火有机硅厂	15% (注 b)
本公司江西星火化工厂	15% (注 c)
本公司无锡树脂厂	15% (注 d)
本公司南昌星火分公司	33%
本公司哈尔滨分公司	15%(注 e)
本公司之直接控股子公司南通星辰合成材料有限公司	33%
本公司之直接控股子公司南通星辰合成材料有限公司张家港分公司	33%
本公司之间接控股子公司南通中蓝工程塑胶有限公司	减税期间 (注 f)
本公司之直接控股子公司蓝星新材料(江西)有限公司	15% (注 g)

注：a. 本公司为北京市新技术产业开发试验区内的新技术企业，享受一九八八年五月十日国务院批准的《北京市新技术产业开发实验区》暂行条例中第五条、第一款“减按 15%税率征收所得税”优惠政策。

b. 本公司江西星火有机硅厂为南昌高新技术产业开发区内的新技术企业，享受国家级高新技术企业开发区企业所得税减按 15%税率征收的优惠政策。

c. 本公司江西星火化工厂为南昌高新技术产业开发区内的新技术企业，享受国家级高新技术企业开发区企业所得税减按 15%税率征收的优惠政策。

d. 本公司无锡树脂厂为无锡高新技术产业开发区的新技术企业，享受企业所得税减按 15%税率征收的优惠政策。

e. 本公司哈尔滨分公司自二零零三年七月开始被认定为哈尔滨高新技术产业开发区高新技术企业，享受企业所得税减按 15%税率征收的优惠政策。

f. 南通中蓝工程塑胶有限公司为外商投资企业，自二零零三年起享受企业所得税两免三减半的优惠政策，本报告期为第一年减税期。

g. 本公司之直接控股子公司蓝星新材料（江西）有限公司为南昌高新技术产业开发区内的新技术企业，享受国家级高新技术企业开发区企业所得税减按 15% 税率征收的优惠政策。

[四]、控股子公司及合营企业

1、直接控股子公司

公司全称	注册资本	经营范围	本公司对其投资额	本公司所占权益比例
南通星辰合成材料有限公司	13,877 万元	生产销售工程塑料	9,600 万元	69.18%
蓝星新材料（江西）有限公司	20,000 万元	研制生产销售有机硅单体	12,000 万元	60%

2、间接控股子公司

公司全称	注册资本	经营范围	南通星辰合成材料有限公司对其投资额	南通星辰合成材料有限公司所占权益比例
南通中蓝工程塑胶有限公司	372.5 万美元（实收资本 313.1085 万美元）	开发、生产销售工程塑料及改性产品	人民币 2,000 万元（折合美元 2,416,233.17）	合同比例为 68% 实缴比例为 77.17%

[五]、会计报表主要项目注释

（一）、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2004.12.31	2005.6.30
现 金	91,497.26	65,700.52
银 行 存 款	162,375,600.80	293,942,991.85
其他货币资金	39,958,485.20	59,873,324.17
合 计	202,425,583.26	353,882,016.54

其中：期末其他货币资金余额明细构成如下：

项 目	金 额
贷款保证金	20,000,000.00
银行承兑汇票保证金	29,282,654.84
信用证保证金	5,559,043.60
外汇保证金	5,031,625.73

合计 59,873,324.17

注：报告期余额比 2004 年末余额有较大的增加，是由于本期长期借款增加及销售收入增加所致。

2、应收票据

项 目	2004.12.31	2005.6.30
银行承兑汇票	57,943,600.52	67,839,591.92
合 计	57,943,600.52	67,839,591.92

注：报告期末无用于质押的商业承兑汇票。

3、应收账款

(1) 应收账款账龄分析列示如下：

账 龄	2004.12.31			2005.6.30		
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	金 额	比 例 (%)	坏账准备
1 年以内	155,814,777.60	83.71	779,073.89	119,744,308.67	77.62	5,987,215.43
1 - 2 年	12,398,902.87	6.66	619,945.15	10,076,684.33	6.53	1,007,668.43
2 - 3 年	6,770,411.60	3.64	677,041.16	9,731,582.41	6.31	2,919,474.72
3 年以上	11,148,141.42	5.99	7,535,873.38	14,715,596.10	9.54	14,715,596.10
合 计	186,132,233.49	100.00	9,611,933.58	154,268,171.51	100.00	24,629,954.69

(2) 报告期末应收账款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 32,391,418.56 元，占应收账款账面余额的 25.75%。

(3) 报告期末持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款，详见附注[六]。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析如下：

账 龄	2004.12.31			2005.6.30		
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	金 额	比 例 (%)	坏账准备
1 年以内	21,907,177.11	85.45	109,535.89	11,383,654.00	67.44	569,182.70
1 - 2 年	1,234,501.33	4.82	61,725.07	2,148,272.75	12.73	214,827.28

2 - 3 年	243,844.22	0.95	24,384.42	380,400.82	2.25	114,120.25
3 年以上	2,249,863.62	8.78	1,404,143.76	2,967,250.68	17.58	2,967,250.68
合 计	25,635,386.28	100.00	1,599,789.14	16,879,578.25	100.00	3,865,380.90

(2) 其他应收账款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 14,514,478.08 元，占其他应收账款账面余额的 85.99%。

(3) 报告期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5、预付账款

(1) 预付账款账龄列示如下：

账 龄	2004.12.31		2005.6.30	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	83,377,380.66	82.39	91,931,795.32	80.41
1 - 2 年	6,201,811.35	6.13	8,100,004.86	7.09
2 - 3 年	7,795,501.68	7.70	9,489,511.53	8.30
3 年以上	3,824,343.09	3.78	4,802,805.68	4.20
合 计	101,199,036.78	100.00	114,324,117.39	100.00

(2) 预付账款中账龄超过一年的为尚未与供应商结算的尾款。

(3) 预付账款中预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项详见附注[六]。

6、存货

项 目	2004.12.31		2005.6.30	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	265,489,645.16	-	216,380,046.49	-
产成品	190,355,163.13	-	221,326,870.54	-
外购产品	154,192.36	-	23,136,037.42	-
自制半成品	5,257,179.98	-	13,522,862.84	-
在产品	30,997,438.80	-	33,299,568.43	-
包装物	524,754.57	-	182,700.57	-
合计	492,778,374.00	-	507,848,086.29	-

注：（1）本期产成品较上年大幅增加的原因为公司生产、销售规模扩大，所储备的产成品相应增加。

（2）经本公司核查，报告期末单个存货项目成本均低于其可变现净值，故本期末未计提存货跌价准备。

7、长期投资

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
卡博特蓝星化工（江西）有限公司	3,033,347.55	6,486,418.10	-	9,519,765.65
合计	3,033,347.55	6,486,418.10	-	9,519,765.65

注：卡博特蓝星化工（江西）有限公司注册资本 1180 万美元，其中卡博特(中国)投资有限公司占有 90% 的权益，本公司占有 10% 的权益，截至 2005 年 6 月 30 日本公司共出资美元 1,180,000.00，卡博特(中国)投资有限公司出资美元 10,620,000.00，（实缴比例为 10%）。本公司出资情况：以货币资金人民币 6,982,095.65 元折合美元 783,886.86 元，以无形资产 - 土地 2,537,670.00 元评估作价 3,278,588.86 元，折合美元 396,113.14 元出资。

8、固定资产、累计折旧及其减值准备

（1）固定资产、累计折旧明细项目列示如下：

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
原值：				
房屋建筑物	446,710,589.85	3,303,160.39	-	450,013,750.24
机器设备	1,540,635,473.50	29,005,871.33	16,150,862.83	1,553,490,482.00
运输工具	12,202,170.31	610,602.02	145,579.52	12,667,192.81
办公设备及其他	19,182,230.47	1,616,655.00	964,061.69	19,834,823.78
合计	2,018,730,464.13	34,536,288.74	17,260,504.04	2,036,006,248.83
累计折旧：				
房屋建筑物	87,036,017.61	8,685,544.91	-	95,721,562.52
机器设备	371,495,910.47	55,992,408.25	1,938.97	427,486,379.75
运输工具	5,913,313.32	733,150.40	42,608.01	6,603,855.71
办公设备及其他	10,127,090.38	1,151,920.15	93,934.72	11,185,075.81
合计	474,572,331.78	66,563,023.71	138,481.70	540,996,873.79

净值： 1,544,158,132.35 1,495,009,375.04

(2) 报告期末固定资产中无抵押或担保等情况，报告期内固定资产无出售、置换的情况。

(3) 固定资产减值准备明细列示如下：

项 目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
房屋建筑物	200,311.40	-	-	200,311.40
机器设备	24,146,624.19	-	-	24,146,624.19
合计	24,346,935.59	-	-	24,346,935.59

9、工程物资

项 目	2004.12.31	2005.6.30
专用物资	6,154,326.63	6,079,485.59
预付大型设备款	16,210,408.92	9,862,794.55
合计	22,364,735.55	15,942,280.14

10、在建工程

工程名称	工程预算数	2004.12.31	本期增加	本期转入 固定资产数	其他 减少数	2005.06.30	工程投入 占预算的 比例	资金来源
12万吨苯酚 丙酮	27,435万元	42,593,890.24	120,066,626.81	-	-	162,660,517.05	59.29%	自筹、 银行贷款
有机硅三期 (十万吨)	103,631万元	44,687,077.57	224,722,250.28	-	-	269,409,327.85	26.00%	自筹、 银行贷款
烧碱改造 (一期及二 期)	13689万元	37,675,482.92	3,385,000.75	-	-	41,060,483.67	99.61%	银行贷款
有机硅改造	5,009万元	44,545,400.54	5,020,353.14	-	-	49,565,753.68	98.95%	银行贷款
南通基地		6,415,000.00	1,022,367.00	-	-	7,437,367.77		自筹
预付工程款		-	10,485,705.76	-	5,904,192.05	4,581,513.71		
其他零星工 程		- 39,282,196.41	24,021,768.90	32,251,492.33	-	31,052,472.98		
合 计		215,199,047.68	388,724,073.41	32,251,492.33	5,904,192.05	565,767,436.71		

注：(1) 2004 年各项目的资本化借款费用情况如下：

工 程 项 目	2004.12.31	本期增加	转入固定资产	本期其他减少	2005.6.30	资本化率
12万吨苯酚丙酮	-	1,827,160.00	-	-	1,827,160.00	5.77%

有机硅三期（十万吨）	1,473,132.82	1,382,705.46	-	-	2,855,838.28	5.58%
合 计	1,473,132.82	3,117,170.82	-	-	4,682,998.28	

(2) 其他减少数说明如下：

预付工程款 5,904,192.05 元已计入各项目，不再单独反映。

(3) 报告期末在建工程均系在建未完工项目，经审视各项目的实际建设情况，均不需计提减值准备。

11、无形资产

类 别	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	其他转出	累计摊销	2005.6.30	剩余摊销期
土地使用权	16,440,096.65	15,401,418.96	-	164,401.00	485,254.50	655,063.89	14,751,763.46	45 - 49 年
苯酚丙酮 专有技术	18,020,500.00	12,614,350.12	-	901,024.98	-	6,307,174.86	11,713,325.14	6.5 年
异丙苯/苯 酚生产技术	4,482,000.00	3,585,600.00	-	224,100.00	-	1,120,500.00	3,361,500.00	7.5 年
商 誉	-9,525,788.91	-6,668,052.39	-	-476,289.42	-	-3,334,025.94	-6,191,762.97	6.5 年
合 计	29,416,807.74	24,933,316.69	-	813,236.56	485,254.50	5,781,982.11	23,634,825.63	

注：(1) 土地使用权为本公司购买的 50 年期国有土地使用权。

(2) 苯酚丙酮专有技术是公司于 2001 年 11 月 23 日收购中国蓝星（集团）总公司的苯酚、丙酮生产装置及相关的房产和附属设施时购得。

(3) 异丙苯/苯酚生产技术是 4.5 万吨/吨年苯酚丙酮装置技术改造工程的无形资产投资，经哈尔滨建兴会计师事务所评审确认。

(4) 商誉系 2001 年收购之中国蓝星（集团）总公司的苯酚、丙酮生产装置及相关的房产和附属设施按《企业会计制度》及其补充规定进行调整后账面价值与交易金额（买价）之间的差额。

(5) 本期无单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的情况，故不需计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用

项 目	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.6.30	剩余摊销 期
办公楼装修费	350,000.00	94,800.00	-	34,800.00	290,000.00	60,000.00	10 个月
甲胺试车费	2,647,000.00	242,865.55	-	242,865.55	2,647,000.00	-	
双酚 A 换离子费用	3,949,443.53	208,927.21	2,675,651.78	550,666.18	1,615,530.72	2,333,912.81	按年产量 摊销

双酚 A 项目试车费	2,921,045.33	2,099,674.11	-	292,104.53	1,113,475.75	1,807,569.58	3 年 2 个月
合计	9,867,488.86	2,646,266.87	2,675,651.78	1,111,570.71	5,666,006.47	4,201,482.39	

13、短期借款

借款类别	2004.12.31	2005.6.30
担保借款	989,670,000.00	1,105,500,000.00
合计	989,670,000.00	1,105,500,000.00

注：担保借款中 120,000,000.00 元由本公司为下属直接控股子公司南通星辰合成材料有限公司提供担保（详见附注七），14,500,000.00 元由南通星辰合成材料有限公司为本公司下属间接控股子公司南通中蓝工程塑胶有限公司提供担保，其余担保借款由中国蓝星（集团）总公司提供担保。

14、应付票据

种类	2004.12.31	2005.6.30
银行承兑汇票	85,650,000.00	122,512,543.99
合计	85,650,000.00	122,512,543.99

注：（1）报告期末余额比 2004 年年末余额有较大增加，系由于生产规模扩大、所购原材料增加所致。

（2）报告期末无逾期未支付之应付票据，所有的应付票据均将在 1 年内陆续到期。

（3）报告期末无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的应付票据。

15、应付账款

报告期末无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项，无账龄超过三年的大额应付账款。

16、预收账款

报告期末无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

17、应交税金

税项	2004.12.31	2005.6.30
增值税	-17,055,237.73	-5,659,150.87
营业税	21,626.86	4,232.95
城市维护建设税	290,910.92	389,761.71
房产税	4,472.31	180,964.19
企业所得税	12,725,622.08	24,398,071.98
个人所得税	20,361.21	51,753.27

土地使用税	62,206.13	24,506.13
其他	5,526.31	3414.57
合 计	-3,924,511.91	19,393,553.93

注：各税种的税率以及各分公司于异地独立缴纳所得税的税率说明见附注[三]。

18、其他应交款

<u>项 目</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>2005.6.30</u>	<u>计 缴 标 准</u>
教育费附加	383,465.16	589,367.47	按应交流转税 1%—4%计缴
堤防费	45,826.72	19,229.97	
物调粮补基金	212,552.95	211,201.18	
物价基金	212,552.96	211,201.19	
防洪保安基金	212,552.96	211,201.19	
其他	170,800.05	236,930.08	
合 计	1,237,750.80	1,479,131.08	

19、其它应付款

报告期末无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

20、预提费用

<u>项 目</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>2005.6.30</u>
取暖费	56,411.40	89,381.32
电费	100,000.00	950,420.11
水费	8,574.44	66,578.34
利息	-	68,750.00
加工费	446,731.37	4,107,290.59
合计	611,717.21	5,282,420.36

21、一年内到期的长期借款

<u>借款类别</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>2005.6.30</u>
担保借款	39,500,000.00	32,500,000.00
合 计	39,500,000.00	32,500,000.00

注：一年内到期的长期借款中 6,000,000.00 元由本公司为本公司无锡树脂厂提供担保，26,500,000.00 元由中国蓝星（集团）总公司及本公司共同为本公司无锡树脂厂提供担保。

22、长期借款

借款类别	2004.12.31	2005.6.30
担保借款	440,120,000.00	620,120,000.00
合计	440,120,000.00	620,120,000.00

注：长期借款中 20,000,000.00 元由本公司为下属子公司南通星辰合成材料有限公司提供担保，54,700,000.00 元由中国蓝星（集团）总公司及本公司共同为本公司无锡树脂厂提供担保，180,000,000.00 元由中国化工集团公司为本公司哈尔滨分公司提供担保，其余的长期借款均由中国蓝星（集团）总公司提供担保，详见附注[七]。

23、专项应付款

款项来源	2004.12.31	2005.6.30	备注
技术改造项目贴息资金	656,775.00	656,775.00	江西有机硅厂改造项目

24、股本

项目	2004.12.31	本期增减变动(+、-)	2005.6.30
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	160,000,000.00	-	160,000,000.00
其中：	-	-	-
国家持有股份	-	-	-
境内法人持有股份	160,000,000.00	-	160,000,000.00
其他	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-
4、优先股或其他	-	-	-
未上市流通股份合计	160,000,000.00	-	160,000,000.00
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	80,000,000.00	-	80,000,000.00
2、其他	-	-	-
已上市流通股份合计	80,000,000.00	-	80,000,000.00
三、股份总数	240,000,000.00	-	240,000,000.00

25、资本公积

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
资本溢价	465,467,106.41	-	-	465,467,106.41
股权投资准备	718,215.55	-	-	718,215.55
合 计	466,185,321.96	-	-	466,185,321.96

26、盈余公积

项 目	2004. 12. 31	本期增加	本期减少	2005. 6. 30
法定盈余公积	37,026,322.93	-	-	37,026,322.93
公益金	18,513,161.46	-	-	18,513,161.46
合 计	55,539,484.39	-	-	55,539,484.39

27、未分配利润

年初未分配利润	101,690,158.00
加：年初未分配利润调增（减）数	-
加：本年净利润	77,161,913.20
减：提取法定盈余公积金	-
提取法定公益金	-
应付普通股股利	∴
年末未分配利润	178,852,071.20

28、主营业务收入及成本

项 目	2004. 6. 30		2005. 6. 30	
	收 入	成 本	收 入	成 本
有机硅	315,995,845.06	262,415,771.25	488,308,913.33	311,363,605.72
环氧树脂类	124,830,348.50	107,463,956.19	231,733,417.80	218,062,816.90
双酚 A	45,768,817.17	43,552,107.19	198,883,953.55	192,597,514.85
PBT 树脂及工程塑料	63,276,933.20	55,809,482.35	79,480,679.03	

73,641,409.05

苯酚、丙酮	169,753,357.83	149,277,762.59	217,106,140.98	196,069,714.56
其他	31,883,997.62	24,935,065.22	55,066,409.21	49,273,448.80
合 计	751,509,299.38	643,454,144.79	1,270,579,513.90	1,041,008,509.88

注：（1）公司 2005 年度前 5 名客户销售收入总额 113,096,999.58 元，占公司主营业务收入的比例为 8.90%。

（2）报告期比 2004 年上半年有较大增加，系由于有机硅生产规模扩大、销售价格上涨所致。

29、主营业务税金及附加

明 细	<u>2004.6.30</u>	<u>2005.6.30</u>
城建税	813,014.62	2,791,882.77
教育费附加	683,828.23	1,644,464.56
其他	564,796.55	78,349.57
合 计	2,061,639.40	4,514,696.60

30、其他业务利润

项 目	<u>2004.6.30</u>		<u>2005.6.30</u>	
	<u>收 入</u>	<u>成 本</u>	<u>收 入</u>	<u>成 本</u>
蒸汽等动力	4,789,961.70	5,255,031.90	8,297,555.68	7,965,467.99
原料	36,950,580.38	32,775,188.41	20,321,831.62	20,647,836.33
三废			3,836,863.64	3,640,958.78
其他			4,213,341.61	2,719,786.26
合计	41,740,542.08	38,030,220.31	36,669,592.55	34,974,049.36

31、财务费用

项 目	<u>2004.6.30</u>	<u>2005.6.30</u>
利息支出	34,641,581.49	53,389,146.96
减：利息收入	1,149,214.02	1,031,848.17

减：汇兑损失	-142,334.06	-266,452.54
其他	258,760.17	65,706.11
合计	33,893,461.70	52,689,457.44

注：报告期财务费用比 2004 年同期有较大增加，主要系由于本期借款增加从而相应增加利息支出，以及本期部分在建工程已达到预定可使用状态而停止利息资本化，导致利息支出增加。

32、营业外收入

项 目	2004. 6. 30	2005. 6. 30
罚款收入	100,225.00	86,119.00
处理固定资产净收益	289,159.31	14,055.26
其他	35.26	1,201,547.98
合 计	389,419.57	1,301,722.24

注：报告期营业外收入比 2004 年同期有较大增加，主要系由于本期本公司直接控股子公司南通星辰合成材料有限公司增加拆迁补偿收入 1,052,057.37 元所致。

33、营业外支出

项 目	2004. 6. 30	2005. 6. 30
罚款支出	33,641.13	582,095.74
处理固定资产净损失	270,449.75	3,377,958.40
粮贴基金	199,820.01	446,982.81
物调基金	∞	446,982.81
防洪基金	∞	446,982.81
捐赠	-	2,000.00
其他	6,194.50	3,370.00
合 计	510,105.39	5,306,372.57

注：报告期营业外支出比 2004 年同期有较大增加，主要系由于本期处理固定资产而产生的损失。

34、所得税

项 目	2004. 6. 30	2005. 6. 30
所得税	7,836,836.63	23,556,537.14

35、收到其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

<u>收到单位</u>	<u>金额</u>	<u>收到原因</u>
各开户银行	1,031,848.17	利息收入

36、支付其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

<u>支付项目</u>	<u>金额</u>	<u>支付原因</u>
管理费用	27,160,482.47	费用支出
营业费用	17,009,733.73	费用支出

37、投资所支付的现金如下：

<u>收到项目</u>	<u>金额</u>	<u>支付原因</u>
卡博特蓝星化工（江西）有限公司	6,486,418.10	投资款

(二)、 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款账龄列示如下：

<u>账龄</u>	<u>2004.12.31</u>			<u>2005.6.30</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>
		<u>(%)</u>			<u>(%)</u>	
1年以内	120,123,320.75	81.49	600,616.60	102,861,224.64	76.04	5,143,061.23
1-2年	10,099,872.34	6.85	504,993.62	8,356,559.72	6.18	835,655.97
2-3年	6,630,778.60	4.50	663,077.86	9,505,280.01	7.03	2,851,584.00
3年以上	10,552,772.37	7.16	6,945,012.60	14,541,182.92	10.75	14,541,182.92
合计	147,406,744.06	100.00	8,713,700.68	135,264,247.29	100.00	23,371,484.13

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析列示如下：

<u>账龄</u>	<u>2004.12.31</u>			<u>2005.6.30</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>
		<u>(%)</u>			<u>(%)</u>	

1 年以内	19,319,360.70	84.83	96,596.80	17,718,283.64	83.07	885,914.18
1 - 2 年	1,234,501.33	5.42	61,725.07	2,148,272.75	10.07	214,827.28
2 - 3 年	243,844.22	1.07	24,384.42	380,400.82	1.78	114,120.25
3 年以上	1,976,864.12	8.68	1,310,145.63	1,082,464.12	5.07	1,082,464.12
合 计	22,774,570.37	100.00	1,492,851.92	21,329,421.33	100.00	2,297,325.82

3、长期投资

公 司 名 称	注册资本	实际投资额	持股比例	减值准备	本期权益增减额	累计增减额
南通星辰合成材料有限公司	13,877 万元	9,600 万元	69.18%	-	-2,109,028.53	12,447,649.58
卡博特蓝星化工(江西)有限公司	1180 万美元	9,519,765.65	合同比例为 10%	-	-	-
蓝星新材料(江西)有限公司	20,000 万元	12,000 万元	60%	-	-	-

4、主营业务收入及成本

项 目	2004.6.30		2005.6.30	
	收 入	成 本	收 入	成 本
有机硅	315,995,845.06	262,415,771.25	488,308,913.33	311,363,605.72
环氧树脂类	124,830,348.50	107,463,956.19	231,733,417.80	218,062,816.90
双酚 A	45,768,817.17	43,552,107.19	198,883,953.55	192,597,514.85
苯酚	169,753,357.83	149,277,762.59	217,106,140.98	196,069,714.56
其他	17,103,395.26	14,508,553.07	28,369,657.62	28,160,753.81
合 计	673,451,763.82	577,218,150.29	1,164,402,083.28	946,254,405.84

5、投资收益

项 目	2004.6.30	2005.6.30
股权投资收益	2,999,626.38	-408,899.81
合 计	2,999,626.38	-408,899.81

[六]、关联方交易情况

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司 的关系	经济性质 或类型	注册资本 (人民币)	法定代 表人
中国蓝星(集团)总公司	北京市朝阳区北土城西路9号	研究开发化学清洗、水处理、膜技术、化工、石油、自动化技术	母公司	全民所有制	151,421.10 万元	任建新
南通星辰合成材料有限公司	江苏省南通市开发区通富路1号	生产销售工程塑料	直接控股子公司	有限责任公司	13,877 万元	季刚
南通中蓝工程塑胶有限公司	南通崇川经济开发区跃龙南路118号	开发、生产销售工程塑料及改性产品	间接控股子公司	中外合资企业	372.5 万美元(实收资本为313.1085 万美元)	王联合
蓝星新材料(江西)有限公司	江西省永修县艾城镇星火工业园	有机硅单体及相关产品的研制、生产、销售	直接控股子公司	有限责任公司	20,000 万元	季刚

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2004.12.31	本期增(减)数	2005.6.30
中国蓝星(集团)总公司	1,514,211,000.00	-	1,514,211,000.00
南通星辰合成材料有限公司	138,770,000.00	-	138,770,000.00
南通中蓝工程塑胶有限公司	3,725,000 美元	-	3,725,000 美元
蓝星新材料(江西)有限公司	-	200,000,000.00	200,000,000.00

(3) 存在控制关系关联方所持股份及其变化

企业名称	2004.12.31		本期增减数	2005.6.30	
	金额	比例		金额	比例
中国蓝星(集团)总公司	150,980,964.00	62.91%	-	150,980,964.00	62.91%
南通星辰合成材料有限公司	96,000,000.00	69.18%	-	96,000,000.00	69.18%
南通中蓝工程塑胶有限公司	20,000,000.00	77.17%	-	20,000,000.00	77.17%
蓝星新材料(江西)有限公司	-	-	200,000,000.00	200,000,000.00	60%

(4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
无锡石化总厂	与本公司同一母公司
蓝星星火化工厂	与本公司同一母公司

南通合成材料厂	与本公司同一母公司
中蓝国际化工有限公司	与本公司同一母公司
哈尔滨华宇股份有限公司	与本公司同一母公司
甘肃蓝星物资有限公司	与本公司同一母公司

2、关联方交易情况

2004 年 2 月 14 日，本公司与中国蓝星（集团）总公司在北京签订了《经营服务协议》，《经营服务协议》的签订是鉴于双方已签订的《综合服务协议（一）》、《综合服务协议（二）》及相关补充协议，以及本公司已与蓝星集团下属企业哈尔滨华宇股份有限公司、无锡石油化工总厂分别签订的《经营服务协议》和《能源供应协议》，本公司控股企业南通星辰合成材料有限公司已与蓝星集团下属企业南通合成材料厂签署《经营服务协议》及相关补充协议等，所涉及的关联交易情况已发生较大变化，需就关联交易的规范做出调整。适用范围：交易对方蓝星集团具有独立法人资格和不具有独立法人资格的全资企业，本公司及本公司下属不具有独立法人资格的企业及本公司控股子公司南通星辰合成材料有限公司。

协议适用于双方之间的下述经营服务关联交易：

、综合服务：无锡石化厂、南通合成材料厂、华宇公司等向本公司提供相关的水、电、蒸汽、冷量、氮气、污水处理及交通工具等延续发生的供应和服务。本公司向无锡石化总厂提供的蒸汽、电系由本公司无锡树脂厂生产，保证本公司使用之余额。

、产品购销：本公司向蓝星集团及其相关控股企业采购本公司生产所需部分原材料，销售 PBT、环氧树脂、双酚 A、有机硅系列产品等。

交易价格的确定原则：

、综合服务：如国家有关部门已有强制性定价应当执行该定价标准；如没有政府定价的，应当参照交易发生地第三方提供类似服务地正常、公平之价格；如无第三方价格可参考，则参照供应方提供服务地实际成本加 5% 利润；先前供应方就有关服务收取的费用。

、产品购销：参照交易当时的下述价格：有国家规定的价格的，应当根据该价格执行；有可适用的行业价格标准的，应当根据该价格标准执行；若无可适用的行业价格标准时，应当参照所在地的市场价格执行。

（1）采购货物

单位名称	2005年1-6月	占购货(%)	2004年1-6月	占购货(%)
无锡石化总厂	28,491,029.59	2.71	26,338,617.96	4.09

注：向无锡石化总厂采购货物的原因是进口渠道的限制，无锡树脂厂的进口原材料无法全部通过公司总部采购，故进口原材料采购中部分由无锡石化总厂代为采购。

(2) 销售货物

销售货物

单 位 名 称	2005年1-6月	占销货(%)	2004年1-6月	占销货(%)
蓝星星火化工厂	2,151,751.05	0.17	-	-
南通合成材料厂	15,214,393.85	1.20	38,114,650.66	5.07
中蓝国际化工有限公司	35,897,124.05	2.83	18,349,255.33	2.44
甘肃蓝星物资有限公司	1,280,739.37	0.10	1,878,880.30	0.25
无锡石化总厂	29,467,368.83	2.32		

销售能源

向无锡石化总厂销售电力、蒸汽等能源，具体明细如下：

项 目	单 价	金 额
电力	0.61 元/度	1,703,486.00
循环水	0.21 元/吨	210,815.01
蒸汽	105.00 元/吨	4,236,645.00
河水净化水	0.79 元/吨	100,327.63
氮气	0.89 元/吨	229,863.86
合计		<u>6,481,137.50</u>

(3) 综合服务

本期无锡石化总厂未向本公司提供生产、生活能源供应等综合服务该方面之服务。

本期哈尔滨华宇股份有限公司向本公司提供该方面之服务具体明细如下：

服 务 项 目	收费标准	金 额
污水处理设备出租	3.50 元/吨	320,880.00
提供循环水设备出租	0.20 元/吨	240,120.00
维护安全和环境卫生	25,000.00 元/月	150,000.00
提供上下班交通工具	18,000.00 元/月	108,000.00
提供其他交通工具	4,500.00 元/台、月	81,000.00
合 计		900,000.00

(4) 提供担保

本公司之实际控制人中国化工集团公司为本公司之银行借款提供担保，截至二零零五年六月三十日为本公司借款担保余额为人民币 180,000,000.00 元。控股股东中国蓝星（集团）总公司为本公司之银行借款提供担保，截至二零零五年六月三十日为本公司借款担保余额为人民币 1,453,120,000.00 元。

(5) 关联方应收应付款项余额

单 位 名 称	项 目	2004.6.30	2005.6.30	备 注
无锡石化总厂	预付账款	-	15,565,480.39	购买原材料
南通合成材料厂	应收账款	13,383,584.49	6,417,310.00	销货款
中蓝国际化工有限公司	应收账款	26,368,071.64	9,885,326.74	销货款

[七]、或有事项

(1) 本公司与中国建设银行南通分行签订《保证合同》（合同号为 AC430YY2005002 号），合同商定本公司为下属子公司南通星辰合成材料有限公司提供 7000 万元短期借款担保。本次担保的主债权最高限额为依据南通星辰合成材料有限公司（债务人）与中国建设银行南通分行自二零零五年二月二十八日至二零零七年二月二十八日期间签订的所有借款合同项下的借款本金之和不超过人民币 7000 万元，履行期限自每笔主合同签订之日起至该笔债务履行期限届满之日后两年止。

(2) 本公司与中国银行南通分行签订《保证合同》（合同号为 2005 中银保字第 0537001 号），合同商定本公司为下属子公司南通星辰合成材料有限公司提供 6700 万元短期借款担保。本次担保的主债权最高限额为依据南通星辰合成材料有限公司（债务人）与中国银行南通分行自二零零五年三月九日至二零零六年三月九日期间签订的所有借款合同项下的借款本金之和不超过人民币 6700 万元，履行期限自每个借款合同生效之日起至该借款合同约定的借款期限届满为止。本公司二零零五年六月三十日在中国银行南通分行的借款余额 4000 万元。

(3) 本公司与中国银行南通分行签订《保证合同》（合同号为 2002 年中银借保字（长）0220001 号），合同商定本公司为下属子公司南通星辰合成材料有限公司提供 2000 万元长期借款担保。本次担保的主债权为债权人中国银行南通分行依据 2002 年中银借（长）字 0220001 号借款合同向债务人南通星辰合成材料有限公司发放的贷款，本金金额为人民币 2000 万元。

(4) 本公司下属子公司南通星辰合成材料有限公司与工商银行南通青年路支行签订《最高额保证合同》（合同号为 2004 年 BD354939 第 001B 号），合同商定南通星辰为下属子公司南通中蓝工程塑胶有限公司提供 1000 万元借款担保。本次担保的主债权为债权人工商银行南通青年路支行依据借

款合同（2005 年 0074 号）向债权人南通中蓝工程塑胶有限公司发放的贷款，本金金额为人民币 1000 万元。

（5）本公司下属子公司南通星辰合成材料有限公司与中国银行南通分行签订《保证合同》（合同编号：2004 年中银保字 0437009 号），合同商定南通星辰为下属子公司南通中蓝工程塑胶有限公司提供 450 万元借款担保。本次担保的主债权为债权人中国银行南通分行依据借款合同（编号为 2005 年中银借字 0537101 号）向债权人南通中蓝工程塑胶有限公司发放的贷款，本金金额为人民币 450 万元。

[八]、承诺事项

本公司无需披露的重大承诺事项。

[九]、资产负债表日后事项

本公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

[十]、债务重组事项

本公司无需披露的重大债务重组事项。

[十一]、其他重要事项

为防范本公司应收款项的坏帐风险，特将本公司坏帐准备的计提比例调整如下：

帐龄	应收帐款计提比例(%)		其他应收款计提比例(%)	
	原政策	新政策	原政策	新政策
1 年以内 (含 1 年)	0.5	5	0.5	5
1-2 年	5	10	5	10
2-3 年	10	30	10	30
3 年以上	30	100	30	100

由于本公司本期坏帐准备计提比例的调整，使本公司本期应收帐款及其他应收款计提坏帐准备增加 17,142,182.05 元，由此对本期净利润影响数为 17,142,182.05 元。

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、会计机构负责人、财务总监签名并盖章的会计报表；
- (二) 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：任建明
蓝星化工新材料股份有限公司
2005 年 8 月 5 日