

蓝星清洗股份有限公司

BLUE STAR CLEANER CO., LTD.

2002 年半年度报告

重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事张建军因出差授权董事李瑞亢代为表决。

本公司 2002 年半年度财务会计报告未经会计师事务所审计。

目 录

第一节	公司基本情况.....	2
第二节	股本变动和主要股东持股情况.....	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况.....	5
第四节	管理层讨论与分析.....	6
第五节	重要事项.....	9
第六节	财务报告.....	13
第七节	备查文件.....	32

第一节 公司基本情况

- 一、公司法定中文名称： 蓝星清洗股份有限公司
公司法定英文名称： Blue Star Cleaning Co., Ltd.
- 二、 公司股票上市交易所： 深圳证券交易所
股票简称： 蓝星清洗
股票代码： 000598
- 三、 公司注册地址： 甘肃省兰州市东岗西路 196 号
公司办公地址： 北京市顺义区空港工业开发 B 区
邮政编码： 101300
E-mail : lxqx@public.bta.net.cn
- 四、 公司法定代表人： 陆韶华
- 五、 公司董事会秘书： 赵月珑
董事会证券事务代表： 曾朝菊
联系地址： 北京市顺义区空港工业开发 B 区
蓝星清洗股份有限公司 证券部
电 话： (010) 80483904
传 真： (010) 80483904
E-mail : lxqx@public.bta.net.cn
- 六、 公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点： 公司证券部

七、主要财务数据和指标

单位：元

项 目	年 度	
	2002 年 6 月 30 日	2001 年 6 月 30 日
净利润（元）	14821191.75	21126278.06
扣除非经常性损益后的净利润（元）	14830166.03	21138895.99
净资产收益率（%）	1.85	3.57
每股收益（加权）	0.084	0.14
每股收益（摊薄）	0.084	0.14
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.14	-0.08
	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
总资产（元）	1054953149.08	1052912178.47
股东权益（元）（不包含少数股东权益）	803111859.87	788290668.12
每股净资产	4.56	4.47
调整后的每股净资产	4.56	4.59

注：扣除非经营性损益后的净利润 14830166.03 元

所涉项目和金额： 8974.28 元

1、营业外支出 9450.28 元

2、营业外收入 476.00 元

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及结构无变动情况。

二、报告期末公司股东总数为 36934 户。

三、公司前十名股东持股情况: (截止 2002 年 6 月 30 日)

名次	股东名称	持股数(股)	所占比例
1	中国蓝星(集团)总公司	77400000	43.91%
2	金泰证券投资基金	6945014	3.94%
3	景宏证券投资基金	1922800	1.09%
4	景福证券投资基金	1587222	0.90%
5	华鑫证券有限责任公司	1380750	0.78%
6	东吴证券有限责任公司	1134080	0.64%
7	丰和价值证券投资基金	885918	0.50%
8	刘振齐	816000	0.46%
9	向文静	795000	0.45%
10	国泰金鹰增长证券投资基金	789829	0.45%

注: (1) 公司持股 5%以上(含 5%)的国有法人股东仅中国蓝星(集团)总公司一家, 是本公司的控股股东, 关联属性为控股母公司。报告期内所持股份无增减变动及质押、冻结等情况。

(2) 公司前十名股东所持股份, 仅中国蓝星(集团)总公司所持股份为发起国有法人股, 其余均为社会公众股股东, 本公司未知其关联关系。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高管人员所持股份无变动情况。

二、报告期内离任和新聘董事、监事和高级管理人员情况

1、公司第二届董事会于 2002 年 5 月到期,经 2002 年 5 月 30 日召开的公司 2001 年年度股东大会通过:

选举产生了公司第三届董事会成员,聘任陆韶华、罗飞、裴仲科、王冰、李瑞亢、张建军、葛方明、杨季初、韩晓园为第三届董事会董事,其中杨季初、韩晓园为独立董事。

2、公司第二届监事会于 2002 年 5 月到期,经 2002 年 5 月 30 日召开的公司 2001 年年度股东大会通过:

选举产生了公司第三届监事会成员,聘任叶建华、彭海涛为公司第三届监事会监事,另一名监事曹新功为公司职工代表选举产生。

3、经公司 2002 年 5 月 30 日召开的第三届董事会第一次会议审议通过:

一致推选陆韶华先生为公司董事长,聘任裴仲科先生为公司总经理、李瑞亢先生为公司总工程师、王冰先生为公司副总经理、刘世荣先生为公司财务总监、赵月珑女士为公司董事会秘书。

以上公告详情刊登于 2002 年 5 月 31 日《证券时报》。

第四节 管理层讨论与分析

一、公司报告期主要经营成果及财务状况分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化:

项 目	单位 (元)		增 减 比例 (%)
	本期数	上年同期	
主营业务收入	117433228.72	118405392.88	-0.80
主营业务利润	28473713.59	27519866.87	3.47
净利润	14821191.75	21126278.06	-29.84
现金及现金等价物净增加额	-17020758.29	-2077022.23	-719.48

(1) 主营业务收入同比下降 0.8%、主营业务利润同比增长 3.47%，主要是公司 2002 年上半年加快了调整产品结构的步伐，针对盈利水平较低的民用清洗剂逐步进行了调整，从而提高了公司整体主营业务收入的毛利率。

(2) 净利润同比下降 29.84%，主要是期间费用比上年同期有所增加，其中：营业费用增加 270.64 万元，系公司在上半年加大了润滑油的销售宣传力度；管理费用增加 410.33 万元，系公司为调整产品结构和技术更新，前期进行了较大的投入，同时适度提高了职工的收入水平；财务费用增加 95.37 万元，系生产经营所需流动资金贷款增加所致。

(3) 现金及现金等价物净增加额同比下降 719.48%，主要是公司上半年对部分市场价格浮动较大的主要原材料进行了提前储备。

2、总资产、股东权益与期初相比的变化:

项 目	单位 (元)		增减 比例 (%)
	本期数	期初数	
总资产	1054953149.08	1052912178.47	1.94
股东权益	803111859.87	788290668.12	1.88

股东权益同比增长 1.88%，主要是：公司上半年产生净利润所致。

二、报告期内主要经营情况

1、报告期公司主营业务的范围及其经营情况

公司主营范围为工业、民用清洗剂等精细化工产品的开发、生产、销售以及水处理设备制造。其中工业清洗剂产量国内市场占有率约为 70%以上。2002 年上半年公司通过产品结构调整，加大销售宣传力度，及时调整盈利水平较低的民用清洗剂产品等措施。报告期内公司实现主营业务收入 117433228.72 元，净利润 14821191.75 元。

2、占公司主营业务收入 10%以上的经营业务的行业、及地区构成情况

A、主营业务行业构成情况

单位：元

行业	主营业务收入	主营业务成本
清洗剂	105184942.97	81407411.34
水处理	12248285.75	7431194.49

B、主营业务地区分布情况

单位：元

地区	主营业务收入	主营业务成本
西北地区	32,658,951.25	24,562,797.23
华北地区	60,214,352.65	45,287,214.63
东北地区	21,689,452.62	16,312,637.32
其他各地	2,870,472.20	2,675,956.65
合计	117,433,228.72	88,838,605.83

3、报告期内主营业务发生变化情况

行业	占主营业务收入的比例 (%)		占主营业务成本的比例 (%)	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
清洗剂	89.57	87.69	91.63	89.04
水处理	10.43	12.31	8.37	10.96

4、报告期内公司无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

三、报告期投资情况:

1、募集资金使用情况

公司 2001 年配股募集资金为人民币 166,333,250 元, 根据公司 2001 年度股东大会决议, 2001 年配股募集资金投资项目为年产 1 万吨聚碳酸酯项目, 截止 2002 年 6 月 30 日暂未投入使用, 存在公司配股募集资金专户银行。

2、其他投资情况(单位: 万元)

项目名称	投资总额		截止 2002 年 6 月 30 日投资	项目进度%	收益情况
	固定资产投资	流动资产投资			
润滑油	2000 万元	2730 万元	1814.01 万元	90%	无

四、下半年计划

公司下半年将严格按照年度计划, 在巩固与发展主营业务的基础上, 继续推进产品结构及产业结构的调整, 积极开拓市场, 进一步拓展在精细化工领域的业务。完善公司法人治理结构, 规范运作, 树立企业良好形象。

1、收入计划: 公司上半年主营业务收入虽然比上年同期略有下降, 但公司经过对产品结构的调整, 逐步淘汰了部分附加值较低的民用清洗剂, 公司对新开发的车用化学品的市场开拓力度较大, 预计将在下半年对主营业务收入做出贡献。况且, 公司的工业清洗剂根据今年的清洗工程市场的需求将会有一定幅度的增长。公司的车用不冻液产品属于季节性的产品, 以前年度占据市场 60%以上的份额, 今年, 公司利用资金优势和存储优势以较低的市场价格囤积了该产品 80%的原材料, 进一步提升了该产品的市场竞争力, 预计将会比上年同期有一定幅度的增长。

2、费用计划: 公司上半年期间费用为 1244.16 万元, 比上年同期增加 776.35 万元, 费用增长幅度较大。针对费用增长的情况, 公司管理层已对具体经营情况进行了认真的分析。制定了切实可行的控制办法, 严格控制成本费用, 以达到公司股东权益最大化的目标。

3、下半年工作重点: 努力降低成本费用, 严格控制期间费用; 精心布署公司季节性产品不冻液的销售工作, 充分利用该产品的市场优势, 进一步扩大市场份额; 加强货款回笼, 积极推进收购中国蓝星(集团)总公司清洗工程相关资产实施工作。

第五节 重要事项

一、 公司治理方面

根据中国证监会和国家经贸委于 2002 年 1 月 7 日颁布的《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》及其他相关法律、法规的要求，结合公司实际情况，修改了《公司章程》、聘请了两名独立董事，进一步完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，制定了《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《募集资金使用管理办法》、《信息披露管理制度》等，使公司的治理结构日渐合理、完善。

针对本公司治理结构的实际状况与《上市公司治理准则》的要求对照，不完善之处与改进措施如下：

1、公司已根据《上市公司治理准则》的要求修改了公司章程，添加了有关董事会下设委员会的相应条款，董事会将依照公司章程设立下设委员会，例如：战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会；

2、有关董事、监事、经理人员的绩效评价与激励约束机制，将由董事会成立的薪酬与考核委员会依据《公司章程》的相关规定，完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价与激励约束，并保证公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的有关规定。

3、公司主要产品的销售方面仍与控股股东存在关联交易行为。为减少销售产品所产生的关联交易，本公司与控股股东签署了《资产收购意向书》，现此项收购所涉及资产正在审计、评估过程中，公司将在评估报告经财政部通过备案，提请股东大会审议通过后，实施具体收购工作，计划在年内完成。

二、 报告期内，公司 2001 年度利润分配方案执行情况

经公司 2002 年 5 月 30 日召开的 2001 年年度股东大会审议通过的 2001 年度利润分配方案：以 2001 年末股本总数 17,626.5 万股为基数，每 10 股送红股 1 股，每 10 股派现金 0.25 元（含税）。已于 2002 年 7 月 23 日实施完毕。

以上公告详情分别刊登于 2002 年 5 月 30 日、2002 年 7 月 16 日《证券时报》。

三、 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、延续至本报告期的公司重大资产收购情况。

公司于 2001 年 6 月 14 日与控股股东中国蓝星（集团）总公司签署了《资产收购意向书》，现此项收购所涉及资产正在审计、评估过程中，公司将在评估报告经财政部通过备案，提请股东大会审议通过后，实施具体收购工作，计划在年内完成。

本关联交易资产收购，公司将根据《深圳证券交易所上市规则》的规定对收购进展情况及时进行信息披露。

以上公告详情刊登于 2001 年 6 月 16 日《证券时报》。

五、重大关联交易事项

1、购销商品方面关联交易

主要关联方	交易内容	交易价格	定价原则（协议价、市场；协议价的根据）	交易金额（万元）	占同类交易的比例%		结算方式	占交易总额的比例%	
					收入	利润		收入	利润
中国蓝星（集团）总公司	产品销售	市场价格	市场价格公平交易	3916.59	49.83	18.87	按服务合同规定结算	33.35	12.62
兰州日化厂	产品销售	市场价格	市场价格公平交易	509.62	15.42	4.10	按购销合同	4.34	0.89

2、报告期内公司无实施资产收购、出售方面的关联交易。

3、报告期末公司与关联方无债权、债务或担保事项。

4、报告期内公司其他关联交易信息。

☆ 短期投资方面：本公司投入蓝星总公司 3750 万元与其联营项目投资，本期获得短期投资收益 240 万元

六、报告期内重大合同

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、持续到报告期的重大担保事项。

经本公司 2001 年 10 月 31 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过，2001 年 11 月 6 日公司与中国工商银行杭州羊坝头支行签订了贷款担保保证合同（合同号为 2001 年羊坝（保）字 0102 号），为国家海洋局杭州水处理技术开发中心提供了 2000 万元短期借款担保，国家海洋局杭州水处理技术开发中心以其持有的中外合营公司杭

州（火炬）西斗门膜工业有限公司 2000 万元（34%）股权做为质押进行反担保，质押期间股权托管至本公司。担保方式为连带责任保证，担保履行期限为 2001 年 11 月 7 日至 2002 年 11 月 5 日。2002 年 5 月 16 日国家海洋局杭州水处理技术开发中心已提前归还了中国工商银行杭州羊坝头支行 2000 万元短期借款，故本公司与银行签署的担保合同也提前解除，同时在杭州工商局、外经委办理了撤消其股权质押托管手续。

该担保详情公司进行了持续披露，分别刊登在 2001 年 11 月 2 日、2001 年 11 月 15 日、2002 年 5 月 17 日《证券时报》。

3、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期的重大委托理财事项。

七、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东无承诺事项。

八、本报告期财务报告未经审计。

九、其他重大事项

1、经公司召开的第二届董事会第十七次会议审议通过，同意向中国银行兰州西固支行申请 500 万元流动资金贷款。

2、经公司 2002 年 3 月 19 日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过，同意向中国农业银行西固支行申请 400 万元流动资金贷款。

3、经公司 2002 年 4 月 26 日召开的第二届董事会第二十二次会议审议通过，授权北京分公司向商业银行学院路支行申请 3500 万元流动资金贷款。此笔贷款实际放贷金额为 1000 万元。

4、经公司 2002 年 6 月 4 日召开的第三届董事会第二次会议审议通过，向交行北京分行三元支行申请 3000 万元的流动资金贷款。

5、公司 2002 年 6 月 20 日召开的第三届董事会第三次会议审议通过公司建立现代企业制度自查报告。

6、经公司 2002 年 6 月 25 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过，同意向招行亚运村支行申请 5000 万元流动资金贷款。

十、其他重要事项信息索引

序号	日期	公告名称、内容	刊载报纸	备注
1	2002.1.29	第二届董事会第十六次会议决议 聘任裴仲科为总经理	《证券时报》	第五版
2	2002.3.27	公司办公地址变更公告	《证券时报》	第六版

- | | | | |
|----|-----------|---|--------------|
| 3 | 2002.4.5 | 2001 年年度报告摘要
第二届董事会第十九次会议决议
第二届监事会第八次会议决议 | 《证券时报》 第二十四版 |
| 4 | 2002.4.25 | 2002 年一季度报告
第二届董事会第二十次会议决议
第二届监事会第九次会议决议 | 《证券时报》 第四十四版 |
| 5 | 2002.4.30 | 第二届董事会第二十二次会议决议
第二届监事会第十次会议决议
关于召开 2001 年度股东大会通知
独立董事提名人声明
独立董事候选人声明
公司章程修正案
股东大会、董事会、监事会议事规则
独立董事制度
募集资金使用管理办法
信息披露管理办法 | 《证券时报》 第八十五版 |
| 6 | 2002.5.17 | 提前解除为他人提供担保公告 | 《证券时报》 第三版 |
| 7 | 2002.5.30 | 2001 年度股东大会决议
第三届董事会第一次会议决议
第三届监事会第一次会议决议 | 《证券时报》 第二十八版 |
| 8 | 2002.7.12 | 第三届董事会第五次会议决议 | 《证券时报》 第六版 |
| 9 | 2002.7.16 | 2001 年度分红派息公告 | 《证券时报》 第五版 |
| 10 | 2002.7.31 | 第三届董事会第六次会议 | 《证券时报》 第六版 |

第六节 财务会计报告（未经审计）

一、 会计报表

1、 资产负债表

编制单位：蓝星清洗股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2002年06月30日		2001年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	397,601,921.33	389,113,976.84	414,622,679.62	407,766,480.27
短期投资	37,500,000.00	37,500,000.00	37,500,000.00	37,500,000.00
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收账款	134,054,691.90	116,348,677.47	138,292,322.70	91,720,117.84
其他应收款	56,384,410.06	30,807,318.14	45,773,644.41	45,773,509.01
预付账款	290,328.33	290,328.33	480,328.33	290,328.33
存货	88,904,565.42	73,996,685.86	69,656,280.07	56,433,378.99
待摊费用	6,125.00	6,125.00	10,055.22	
一年内到期的长期债权投				
其他流动资产				
流动资产合计	714,742,042.04	648,063,111.64	706,335,310.35	639,483,814.44
长期投资：				
长期股权投资		44,935,166.82	12,000,000.00	44,770,376.08
长期债权投资				
长期投资合计		44,935,166.82	12,000,000.00	44,770,376.08
固定资产：				
固定资产原价	299,754,116.97	272,396,656.97	285,014,899.72	272,014,899.72
减：累计折旧	68,244,490.19	64,853,271.15	59,702,203.00	56,994,151.89
固定资产净值	231,509,626.78	207,543,385.82	225,312,696.72	215,020,747.83
减：固定资产减值准备	2,305,277.28	2,305,277.28	2,305,277.28	2,305,277.28
固定资产净额	229,204,349.50	205,238,108.54	223,007,419.44	212,715,470.55
工程物资				
在建工程	100,012,910.75	99,929,931.11	99,888,808.65	99,843,829.01
固定资产清理				
固定资产合计	329,217,260.25	305,168,039.65	322,896,228.09	312,559,299.56
无形资产及其他资产：				
无形资产	10,993,846.79	10,993,846.79	11,680,640.03	11,680,640.03
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	10,993,846.79	10,993,846.79	11,680,640.03	11,680,640.03
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,054,953,149.08	1,009,160,164.9	1,052,912,178.47	1,008,494,130.11

资产负债表（续）

编制单位：蓝星清洗股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	2002年06月30日		2001年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	118,000,000.00	118,000,000.00	111,500,000.00	111,500,000.00
应付票据	26,769,840.00	6,669,840.00	18,165,000.00	2,065,000.00
应付账款	30,342,165.62	32,535,487.01	41,490,291.77	30,896,513.81
预收账款				
应付工资				
应付福利费	2,263,238.79	1,819,258.08	1,880,049.65	1,569,712.39
应付股利	4,406,625.00	4,406,625.00	4,406,625.00	4,406,625.00
应交税金	39,883,193.13	37,947,816.93	56,394,582.34	54,461,251.78
其他应交款	111,612.93	98,378.35	37,185.82	27,857.41
其他应付款	10,450,825.71	4,549,744.62	16,547,307.47	15,276,501.60
预提费用	104,738.95	21,155.04		
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	232,332,240.13	206,048,305.03	250,421,042.05	220,203,461.99
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	2,267,020.00			
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	2,267,020.00			
少数股东权益	17,242,029.08		14,200,468.30	
股东权益：				
股本	176,265,000.00	176,265,000.00	176,265,000.00	176,265,000.00
减：已归还投资				
股本净额	176,265,000.00	176,265,000.00	176,265,000.00	176,265,000.00
资本公积	401,492,285.68	401,492,285.68	401,492,285.68	401,492,285.68
盈余公积	58,866,485.82	58,866,485.82	58,866,485.82	58,866,485.82
其中：法定公益金	11,743,044.22	11,743,044.22	11,743,044.22	11,743,044.22
未分配利润	166,488,088.37	166,488,088.37	151,666,896.62	151,666,896.62
股东权益合计	803,111,859.87	803,111,859.87	788,290,668.12	788,290,668.12
负债和股东权益总计	1,054,953,149.08	1,009,160,164.90	1,052,912,178.47	1,008,494,130.11

2、损益表

编制单位：蓝星清洗股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2002年1-6月		2001年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	117,433,228.72	66,014,991.78	118,405,392.88	78,900,849.77
减：主营业务成本	88,838,605.83	42,591,264.94	90,848,116.87	52,984,294.47
主营业务税金及附加	120,909.30	0.00	37,409.14	10,902.10
二、主营业务利润	28,473,713.59	23,423,726.84	27,519,866.87	25,905,653.20
加：其他业务利润			26,573.57	26,573.57
减：营业费用	3,211,747.96	2,088,187.32	505,288.22	505,288.22
管理费用	7,452,948.91	3,775,016.04	3,349,570.57	3,198,309.64
财务费用	1,776,926.81	1,772,118.16	823,206.15	833,184.30
三、营业利润	16,032,089.91	15,788,405.32	22,868,375.50	21,395,444.61
加：投资收益	2,400,000.00	2,564,790.74	2,800,000.00	3,488,534.80
补贴收入			0.00	0.00
营业外收入	476.00	476.00	290.43	290.43
减：营业外支出	9,450.28	9,450.28	12,908.36	12,908.36
四、利润总额	18,423,115.63	18,344,221.78	25,655,757.57	24,871,361.48
减：所得税	3,560,363.10	3,523,030.03	4,231,150.61	3,745,083.42
减：少数股东损益	41,560.78		298,328.90	
五、净利润	14,821,191.75	14,821,191.75	21,126,278.06	21,126,278.06
加：年初未分配利润	151,666,896.62	151,666,896.62	108,598,245.95	108,598,245.95
其他转入				
六、可供分配的利润	166,488,088.37	166,488,088.37	129,724,524.01	129,724,524.01
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	166,488,088.37	166,488,088.37	129,724,524.01	129,724,524.01
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	166,488,088.37	166,488,088.37	129,724,524.01	129,724,524.01
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	166,488,088.37	166,488,088.37	129,724,524.01	129,724,524.01

3、现金流量表

编制单位：蓝星清洗股份有限公司

2002 年 06 月 30 日

单位：人民币元

项 目	行次	合 并	母 公 司
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	120,589,848.04	70,621,389.36
收到的税费返还	3	7,862,139.19	6,621,398.15
收到的其他与经营活动有关的现金	8		
现金流入小计	9	128,451,987.23	77,242,787.51
购买商品、接受劳务支付的现金	10	137,381,217.78	88,348,365.06
支付给职工以及为职工支付的现金	12	2,687,167.87	2,362,587.16
支付的各项税费	13	12,318,124.66	12,098,103.57
支付的其他经营活动有关的现金	18		
现金流出小计	20	152,386,510.31	102,809,055.79
经营活动产生的现金流量净额	21	-23,934,523.08	-25,566,268.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22	2,400,000.00	2,400,000.00
取得投资收益所收到的现金	23		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25		
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29	2,400,000.00	2,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		
投资所支付的现金	31		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36		
投资活动产生的现金流量净额	37	2,400,000.00	2,400,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40	62,500,000.00	62,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	62,500,000.00	62,500,000.00
偿还债务所支付的现金	45	56,000,000.00	56,000,000.00
分配股利或利润所支付的现金	46	1,986,235.21	1,986,235.15
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53	57,986,235.21	57,986,235.15
筹资活动产生的现金流量净额	54	4,513,764.79	4,513,764.85
四、汇率变动对现金的影响：	55		
五、现金及现金等价物净增加额：	56	-17,020,758.29	-18,652,503.43

现金流量表补充资料:

项 目	行次	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量:			
净利润	57	14,821,191.75	14,821,191.75
加: 计提的资产减值准备	58		
固定资产折旧	59	8,542,287.19	8,062,371.28
无形资产摊销	60	686,793.24	686,793.24
长期待摊费用摊销	61		
待摊费用减少(减: 增加)	64	3,930.22	3,930.22
预提费用增加(减: 减少)	65		
处置固定资产, 无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	66		
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	1,776,926.81	1,772,118.16
投资损失(减: 收益)	69	-2,400,000.00	-2,564,790.74
递延税款贷项(减: 借项)	70		
存货的减少(减: 增加)	71	-17,909,188.96	-16,224,210.48
经营性应收项目的减少(减: 增加)	72	-4,688,495.35	-11,001,465.15
经营性应付项目的增加(减: 减少)	73	-24,767,967.98	-21,122,206.56
其他	74		
经营活动产生的现金流量净额	75	-23,934,523.08	-25,566,268.28
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3、现金及现金等价物增加情况:			
现金的期末余额	79	397,601,921.33	389,113,976.84
减: 现金的期初余额	80	414,622,679.62	407,766,480.27
加: 现金等价物的期末余额	81		
减: 现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83	-17,020,758.29	-18,652,503.43

4、利润表附表

编制单位：蓝星清洗股份有限公司

单位：人民币元

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	3.54	3.54	0.16	0.16
营业利润	2.00	2.00	0.09	0.09
净利润	1.85	1.85	0.08	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	1.85	1.85	0.08	0.08

5. 资产减值明细表

编制单位：蓝星清洗股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	年末余额
一、坏帐准备合计	1,339,096.39	44,361.01		1,383,457.40
其中：应收账款	1,249,334.81	43,854.86		1,293,189.67
其他应收款	89,761.58	506.15		90,267.73
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

二、会计报表附注

（一）公司简介：

1、**公司沿革：**蓝星清洗股份有限公司（以下简称“本公司”）原系中国蓝星（集团）总公司（以下简称“总公司”）下属的清洗剂总厂，于一九九五年九月十三日经中华人民共和国化学工业部以化政发（1995）711 号文批准改组组建股份有限公司，并于一九九六年四月十九日经中国证券监督管理委员会批准发行人民币普通股 2500 万股，公司于一九九六年五月二十六日在甘肃省工商行政管理局取得 22436782-1-3/3 号营业执照。现股本总额为人民币壹亿柒仟陆佰贰拾陆万伍仟元整。

2、**公司经营范围：**清洗剂、化工产品的研究、生产、批发、零售、咨询服务。

（二）公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

1、**执行的会计制度：**公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2、**会计年度：**公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、**记账本位币：**公司以人民币为记账本位币。

4、**记账基础和计价原则：**公司会计核算采用权责发生制，除发起人股东投入资产采用评估值外，均按历史成本法计价。

5、**外币业务的核算方法：**公司按业务发生时的市场汇率折算为本位币并登记外币账户，期末将外币余额按期末汇率进行调整，调整后的外币账户人民币余额与原账面余额的差异，作为汇兑损益计入当期费用。

6、**现金等价物的确定标准：**现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、**短期投资的核算方法：**短期投资按取得时的实际成本计价，短期投资转让或收回时实际收到的金额与账面余额的差额作为投资收益。投资收益按成本法核算，公司对短期投资计提短期投资跌价准备，中期期末或年度终了按短期投资账面价值高于期末短期投资市值的差额计提跌价准备。

8、**坏帐核算的方法：**公司对坏帐损失采用账龄分析法核算。根据公司历年应收款项发生坏帐的情况，计提比例分别为：应收款项账龄在一年以内，不计提坏账准备；应收款项账龄在一至二年，计提比例为 2%；应收款项账龄在二至三年，计提比例为 5%；应收款项账龄在三至四年，

计提比例为 10%；应收款项帐龄在四至五年，计提比例为 50%；应收款项帐龄在五年以上，按全额计提坏帐准备。

确认坏帐损失的标准为：有确凿证据表明该应收款项不能收回或收回的可能性不大，如因债务人死亡或债务单位破产，资不抵债，现金流量严重不足，发生严重自然灾害导致停产而在短期内无法偿付债务，以及其他足以证明应收款项发生损失的和应收款项逾期五年以上的。

9、存货核算的方法：

存货分类为：原材料、产成品、在产品、半成品、包装物及低值易耗品。

存货按取得时的实际成本计价，实行永续盘存制。发出和领用存货（除低值易耗品外）的成本按加权平均法计算确定。

低值易耗品采用一次摊销法。

成本包括直接材料、直接工资及将存货运至现址及置至现状所需的费用。

存货跌价准备：公司在期末按成本与市价孰低原则，对存货计提存货跌价准备。期末对存货清查后，如有存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备。

10、长期投资核算方法：

(1) 债券投资：债券投资按取得时的实际成本记账，按权责发生制确认债券投资的收益。

(2) 股权投资：股权投资按投资时实际支付的价款或确定的公允价值记账，如实际支付价款中包括已宣告发放而尚未领取的股利，作为应收股利单独核算不计入投资成本。对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但有重大影响的按权益法核算；投资额超过被投资单位有表决权资本总额 50%（含 50%）的，按权益法核算并编制合并会计报表。对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

(3) 长期投资计提减值准备。期末长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化，导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备，参与合并报表的投资不计提减值准备。

11、固定资产的计价、折旧政策及其固定资产减值准备的计提方法：

固定资产是指使用年限在一年以上的房屋、建筑物、运输工具、机器设备、器具、工具等生产经营主要设备，以及单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过两年的不属于生产经营主要

设备的物品。

固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值；以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。

固定资产折旧采用平均年限直线法核算。

根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

类别	使用年限	年折旧率 (%)	残值率 (%)
房屋建筑物	20	4.75	5
机器设备	10	9.5	5
运输设备	10	9.5	5
办公设备	5	19	5

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12、 固定资产减值准备：

在期末或者年度终了，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于期账面价值的差额计提固定资产减值准备。当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因、已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不再给企业带来经济价值的固定资产。

13、 在建工程核算办法：

在建工程按实际支出成本核算。是指购建或对固定资产进行技术改造，在固定资产交付使用前发生的成本支出。虽已交付使用，但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用日起，按工程决算、造价或工程成本等资料估价转入固定资产。竣工决算完毕后，按决算数调整原估价和已计提的折旧。在建工程借款所发生的利息在交付使用前计入工程成本，交付使用后计入当期财务费用。

期末对在建工程进行全面检查，当存在下列情况时，则计提在建工程减值准备：

(1)、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2)、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3)、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值准备的计提方法：在建工程期末按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14、无形资产计价和摊销方法：

土地使用权：系发起人股东投入之无形资产，按评估价值计价入账，按 50 年摊销。

专有技术：系发起人股东投入之无形资产，按评估价值计价入账，按 10 年摊销。

无形资产减值准备的计提方法：在期末或者年度终了，按无形资产的账面价值超过可收回金额的部分计提无形资产减值准备。如无形资产发生的减值的迹象全部或部分消失时，将以前年度已确认的减值损失全部或部分转回。

15、借款费用的处理方法：

(1) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(2) 为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，按以下规定处理：

A: 因借款发生的辅助费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，将金额较大的费用计入所购建固定资产成本；在所购建固定资产达到可使用状态后发生的，计入当期费用。

B: 企业为购建固定资产而借入的专门借款所发生的利息、折价或溢价的 摊销、汇兑损益，满足资本化条件的，在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生时计入当期损益。

16、收入的确认原则：

(1)、商品销售：商品已经发出，公司已经将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭证，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(2)、提供劳务：以劳务收入和成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认收入的实现。

17、**所得税会计：**公司采用应付税款法核算企业所得税。

18、**利润分配政策：**

公司按以下比例分配税后利润。

<u>项 目</u>	<u>比例 (%)</u>
法定盈余公积金	10
法定公益金	5-10
股东股利	80-85
合 计	<u>100</u>

注：利润分配由股东大会通过后执行

19、**合并会计报表的编制方法**

合并会计报表是以本公司和纳入合并范围的子公司—蓝星兰州日化有限责任公司和北京蓝星精细化工有限责任公司的会计报表以及其他相关资料为依据，按照合并会计报表暂行规定编制，子公司的主要会计政策与母公司一致。其个别项目与股份有限公司会计报表项目不一致的，以股份有限公司会计报表项目为准，按相同性质进行合并。母公司与子公司相互间重大业务及资金往来均在合并时抵消。

少数股东权益的数额根据本公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属子公司当年内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

(三)税项

A、**流转税：**公司为增值税一般纳税人。

B、**所得税：**依据兰州市国家税务局高新技术产业开发区分局“兰国税高新字（1996）023号”文的规定，本公司可享受财政部、国家税务总局财税字（94）001号文之税收优惠，即1996年度、1997年度免税两年，并在以后年度减按15%征收企业所得税。子公司—蓝星兰州日化有限责任公司按33%征收所得税。子公司—北京蓝星精细化工有限责任公司按北京中关村科技园区税收优惠政策享受免税三年的税收优惠政策，免税日期为2002年2月26日至2004年12月31日。

(四)控股子公司及合营企业

1、纳入合并会计报表范围的附属公司情况:

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
蓝星兰州日化有限责任公司	兰州市	任建新	4300 万元	3000 万元	70%	生产、销售洗衣粉
北京蓝星精细化工有限责任公司	北京市	王 冰	1500 万元	1200 万元	80%	生产、销售电缆料

(五) 会计报表主要项目的注释

1、货币资金:

项 目	2002.06.30	2001.12.31
现 金	61,859.65	51,599.71
银行存款	397,540,061.68	414,571,079.91
其他货币资金		
合 计	<u>397,601,921.33</u>	<u>414,622,679.62</u>

货币资金项目中没有外币资金。

2、短期投资:

短期投资包括:

项 目	2002.06.30 (人民币)	跌价准备	2001.12.31 (人民币)	跌价准备
短期合作经营投资	37,500,000.00	--	37,500,000.00	--

反映本公司投入总公司与其联营项目投资, 本期获取投资收益 2,400,000.00 元。

3、应收帐款:

(1) 帐龄分析如下:

帐 龄	2002.06.30	所占(%)	坏帐准备	2001.12.31	所占(%)	坏帐准备
1 年以内	92,592,082.25	68.41	-	101,076,771.71	72.44	-
1-2 年	31,767,044.53	23.47	635,340.89	26,896,532.52	19.27	537,930.65
2-3 年	8,820,534.01	6.52	441,026.70	8,908,623.52	6.38	445,431.18
3 年以上	<u>2,168,220.78</u>	<u>1.60</u>	<u>216,822.08</u>	<u>2,659,729.76</u>	<u>1.91</u>	<u>265,972.98</u>
合计	<u>135,347,881.57</u>	<u>100</u>	<u>1,293,189.67</u>	<u>139,541,657.51</u>	<u>100</u>	<u>1,249,334.81</u>

(2) 期末持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款。

单 位	金 额	欠款时间	内 容
中国蓝星(集团)总公司	49,568,215.65	一年以内	货款

(3) 应收帐款大额前五名合计数为 78,598,562.51 元, 占总额 58.09%。

4、其他应收款:

(1) 帐龄分析如下:

帐龄	2002.06.30	所占(%)	坏帐准备	2001.12.31	所占(%)	坏帐准备
1年以内	53,208,858.82	94.22	-	42,761,293.62	93.24	-
1-2年	2,848,599.08	5.04	56,971.98	2,670,856.32	5.82	53,417.13
2-3年	168,524.65	0.30	8,426.23	135,623.20	0.30	6,781.16
3年以上	248,695.24	0.44	24,869.52	295,632.85	0.64	29,563.29
合计	56,474,677.79		90,267.73	45,863,405.99	100	89,761.58

(2) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款。

(3) 其他应收款大额前五名明细合计 40,521,462.56 元, 占总额 71.75%。

5、存货:

期末明细项目如下:

项目	2002.06.30	跌价准备	2001.12.31	跌价准备
产成品	23,859,645.28	-	29,312,714.02	-
原材料	57,201,251.25	-	35,330,060.59	-
低值易耗品	318,526.02	-	210,696.11	-
半成品	-	-	-	-
包装物	6,852,143.86	-	3,552,834.93	-
在产品	672,999.01	-	1,249,974.42	-
合计	88,904,565.42	-	69,656,280.07	-

存货增加 25.97%, 主要原因为下半年不冻液产品购进原料增加。

6、待摊费用:

期末明细项目如下:

类别	期末数	期初数	期末结存余额的原因
保险费	6,125.00	10,055.22	待 2002 年 7-10 月摊销

7、固定资产及累计折旧:

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末价值
房屋及建筑物	220,361,323.47	-		220,361,323.47
机器设备	60,247,735.66	14,526,385.61		74,774,121.27
运输设备	3,711,202.99			3,711,202.99
办公设备	<u>694,637.60</u>	<u>212,831.64</u>		<u>907,469.24</u>
合计	<u>285,014,899.72</u>	<u>14,739,217.25</u>		<u>299,754,116.97</u>
累计折旧				
房屋及建筑物	33,548,629.02	5,233,581.43		38,782,210.45
机器设备	24,216,693.37	3,051,770.76		27,268,464.13
运输设备	1,771,474.39	176,282.14		1,947,756.53
办公设备	<u>165,406.22</u>	<u>80,652.86</u>		<u>246,059.08</u>
合计	<u>59,702,203.00</u>	<u>8,542,287.19</u>		<u>68,244,490.19</u>
净值	<u>225,312,696.72</u>			<u>231,509,626.78</u>

8、在建工程：

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他转出	期末数	资金来源	工程进度
洗衣粉 3 改 5 扩建	44,979.64				44,979.64	自筹	95%
润滑油项目	6,016,031.68	124,102.10			6,140,133.78	自筹	90%
烷基贰项目	93,330,906.28				93,330,906.28	配股资金	100%
供电工程	<u>496,891.05</u>				<u>496,891.05</u>		
合计	<u>99,888,808.65</u>	<u>124,102.10</u>			<u>100,012,910.75</u>		

在建工程项目中无利息资本化金额。烷基贰项目竣工验收后处于调试返修状态。

10、无形资产：

项目	取得方式	原 值	期 初 数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期 末 数	剩余摊销年限
专有技术	投入	12,367,832.00	5,549,773.66	-	-	618,391.60	7,436,449.94	4,931,382.06	4.50
土地使用权	投入	<u>6,840,163.67</u>	<u>6,130,866.37</u>	-	-	<u>68,401.64</u>	<u>777,698.94</u>	<u>6,062,464.73</u>	<u>44.50</u>
合计		<u>19,207,995.67</u>	<u>11,680,640.03</u>	-	-	<u>686,793.24</u>	<u>8,214,148.88</u>	<u>10,993,846.79</u>	

11、短期借款:

<u>借款类别</u>	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>	<u>备注</u>
担保借款	118,000,000.00	111,500,000.00	由中国蓝星(集团)总公司担保
信用借款	-	-	
<u>合计</u>	<u>118,000,000.00</u>	<u>111,500,000.00</u>	

短期借款增加 650 万元，原因为增加储备原材料流动资金贷款。

12、应付票据:

<u>类 别</u>	<u>期 末 数</u>	<u>到期日</u>
银行承兑汇票	4,000,000.00	2002 年 8 月
银行承兑汇票	22,769,840.00	2002 年 9-12 月
<u>合 计</u>	<u>26,769,840.00</u>	

应付票据增加 47.37%，主要原因为储备原材料。

13、应付帐款:

(1) 期末数 30,338,792.68 元，期初数为 41,490,291.77 元。

(2) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位欠款。

14、应交税金:

<u>税 种</u>	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>	<u>税 率</u>
增值税(销项减进项)	14,344,653.01	20,856,042.22	17%
企业所得税	25,463,370.57	35,463,370.57	15—33%
个人所得税		2,834.96	
城市维护建设税	52,618.68	72,334.59	7%
教育费附加	<u>22,550.87</u>	-	<u>3%</u>
<u>合 计</u>	<u>39,883,193.13</u>	<u>56,394,582.34</u>	

15、股本:

	<u>期 末 数</u>	<u>期 初 数</u>
尚未流通股份	77,400,000.00	77,400,000.00

发起人股份:		
国家拥有股份	77,400,000.00	77,400,000.00
已流通股份		
境内上市的人民币普通股	98,865,000.00	98,865,000.00
股份总数	<u>176,265,000.00</u>	<u>176,265,000.00</u>

16、资本公积:

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	384,648,500.			384,648,500.
资产评估增值	16,843,785.			16,843,785.
合 计	<u>401,492,285.</u>			<u>401,492,285.</u>

17、盈余公积:

	法定盈余公积金	公 益 金	任意盈余公积金	合 计
年初余额	50,181,013.68			50,181,013.68
本年提取	8,685,472.14			8,685,472.14
年末余额	58,866,485.82			58,866,485.82

18、未分配利润:

年初未分配利润	151,666,896.62
加: 年初未分配利润调增(减)数	
增加: 本年净利润	14,821,191.75
减少: 提法定盈余公积金	
提公益金	
提任意盈余公积金	
应付普通股股利	
<u>年末余额</u>	<u>166,488,088.37</u>

19、主营业务收入

主营业务收入	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
西北地区	32,658,951.25	30,569,251.55
华北地区	60,214,352.65	62,254,157.89
东北地区	21,689,452.62	22,568,925.18
其他各地	2,870,472.20	3,013,058.26
合 计	117,433,228.72	118,405,392.88

公司前五名客户的销售收入总额为 58,589,251.54 元，占上半年销售收入的 49.89%。

20、主营业务成本

主营业务成本	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
西北地区	24,562,797.23	26,857,541.56
华北地区	45,287,214.63	47,169,652.63
东北地区	16,312,637.32	14,852,642.45
其他各地	2,675,956.65	1,968,280.23
合 计	88,838,605.83	90,848,116.87

21、财务费用:

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
银行利息收入	226,904.72	542,632.31
银行利息支出	1,986,235.21	1,407,961.25
银行手续费	17,596.32	12,877.21
合 计	<u>1,776,926.81</u>	<u>823,206.15</u>

22、管理费用

管理费用增加 97.42%，为新产品开发和技术更新导致费用增加。

23、投资收益:

反映与总公司联营项目投资回报。

	股票投资收益		债权投资收益		其它投资收益		合 计
	成本法	权益法	成本法	权益法	成本法	权益法	
短期投资	—	—	—	—	2,400,000.00	—	2,400,000.00
长期投资	—	—	—	—	--	—	—
合 计	—	—	—	—	<u>2,400,000.00</u>	—	<u>2,400,000.00</u>

24、公司无收到的其他与经营活动有关的现金。

25、公司无支付的其他与经营活动有关的现金。

26、母公司会计报表主要项目注释

(1) 应收帐款

帐龄	2002.06.30	所占(%)	坏帐准备	2001.12.31	所占(%)	坏帐准备
1年以内	74,886,067.82	63.66	-	54,504,566.85	58.63	-
1-2年	31,767,044.53	27.00	635,340.89	26,896,532.52	28.93	537,930.65
2-3年	8,820,534.01	7.50	441,026.70	8,908,623.52	9.58	445,431.18
3年以上	<u>2,168,220.78</u>	<u>1.84</u>	<u>216,822.08</u>	<u>2,659,729.76</u>	<u>2.86</u>	<u>265,972.98</u>
合计	<u>117,641,867.14</u>	<u>100</u>	<u>1,293,189.67</u>	<u>92,969,452.65</u>	<u>100</u>	<u>1,249,334.81</u>

(2) 其他应收款:

帐龄	2001.12.31	所占(%)	坏帐准备	2000.12.31	所占(%)	坏帐准备
1年以内	27,631,766.90	89.43	-	42,761,158.22	93.24	-
1-2年	2,848,599.08	9.22	56,971.98	2,670,856.32	5.82	53,417.13
2-3年	168,524.65	0.55	8,426.23	135,623.20	0.30	6,781.16
3年以上	<u>248,695.24</u>	<u>0.80</u>	<u>24,869.52</u>	<u>295,632.85</u>	<u>0.64</u>	<u>29,563.29</u>
合计	<u>30,897,585.87</u>		<u>90,267.73</u>	<u>45,863,270.59</u>	<u>100.00</u>	<u>89,761.58</u>

(六) 关联公司交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称: 中国蓝星(集团)总公司, 本公司的控股公司

法人代表: 任建新

注册地点: 北京市朝阳区北土城西路9号

经营范围: 研究、开发化学清洗、防腐和精细化工产品; 推广转让技术, 承揽国内外各种清洗业务; 中小型化工、石油、石油化工工程的施工; 自动化工程设计、应用、服务; 酒、茶、保健饮品的生产与销售; 经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务(国家组织统一联合经营的16种出口商品除外); 本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家实行核定公司经营的14种进口商品除外); 本企业的进料加工和“三来一补”业务; 公路工程施工。兼营: 咨询服务, 房屋出租。

经济性质：国有独资

2、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

企业名称	年初数		本年增加		年末数	
	金额（万元）	比例%	金额（万元）	比例%	金额（万元）	比例%
中国蓝星（集团）总公司	7,740.00	43.91	-	-	7,740.00	43.91

3、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
兰州日化厂	同一母公司

4、关联公司交易

a、本公司与关联方的交易均本着公平交易的原则，以市场价格作为交易的基础，以合同的方式明确各方的权利和义务。本期累计发生销售额（不含税）为人民币 4956.82 万元，占本公司本期销售收入的 42.20%。

b、与总公司合作投资收益 240 万元。

5、关联方应收应付款项余额

	<u>2002.06.30</u>	<u>2001.12.31</u>
应收帐款		
总公司	49,568,215.65	66,255,021.27
兰州日化厂	3,065,281.95	6,016,837.99

（七）或有事项

本公司截至 2002 年 06 月 30 日止无需要说明的或有事项。

（八）承诺事项

本公司在截至 2002 年 06 月 30 日止并未对外承担重大的承诺事项。

（九）其他重要事项

1、本公司会计报表业经本公司董事会批准。

2、2002 年 4 月 3 日经本公司第二届董事会第十九次会议决定本公司 2001 年度利润分配预案为按期末股本每 10 股送 1 股派 0.25 元现金（含税），该方案已经公司 2002 年 5 月 30 日召开的公司 2001 年度股东大会审议通过，并于 2002 年 7 月 23 日实施完毕，利润分配实施完毕后公司总股本为 193,891,499 股。

第七节 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司章程文本。

蓝星清洗股份有限公司 董事会

董事长: **陆韶华**

二〇〇二年八月七日