

**蓝星清洗股份有限公司**

**BLUE STAR CLEANING CO., LTD.**

**2003 年年度报告**

## 第一章 重要提示及目录

### 重 要 提 示

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。

本公司董事李瑞亢先生因出国调研，未出席董事会进行表决。董事罗飞先生、独立董事韩晓园女士，因出差未出席董事会，分别授权董事裴仲科先生、独立董事杨季初先生代为行使表决权。

本公司 2003 年度财务会计报告已经广东正中珠江会计师事务所审计并出具无保留意见的审计报告。

本公司董事长陆韶华先生、总经理葛方明先生、财务总监刘世荣先生声明：保证本报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

|      |                   |    |
|------|-------------------|----|
| 第一章  | 重要提示及目录           | 1  |
| 第二章  | 公司基本情况简介          | 2  |
| 第三章  | 会计数据为业务数据摘要       | 3  |
| 第四章  | 股本变动及股东情况         | 5  |
| 第五章  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 8  |
| 第六章  | 公司治理结构            | 11 |
| 第七章  | 股东大会情况简介          | 13 |
| 第八章  | 董事会报告             | 15 |
| 第九章  | 监事会报告             | 27 |
| 第十章  | 重要事项              | 29 |
| 第十一章 | 财务报告              | 32 |
| 第十二章 | 备查文件目录            | 59 |

## 第二章 公司基本情况简介

- 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、公司法定代表人：陆韶华
- 三、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：北京市朝阳区北三环东路 17 号  
蓝星清洗股份有限公司 证券部  
电 话：(010) 64448671  
传 真：(010) 64448671  
E-mail： [lxqx@public.bta.net.cn](mailto:lxqx@public.bta.net.cn)
- 四、公司注册地址：甘肃省兰州市东岗西路 196 号  
邮 政 编 码：730060  
公司办公地址：北京市朝阳区北三环东路 17 号  
邮 政 编 码：100029  
E-mail： [lxqx@public.bta.net.cn](mailto:lxqx@public.bta.net.cn)  
公司互联网网址：[www.bluestarcleaning.com](http://www.bluestarcleaning.com)
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》  
登载年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告置备地点：本公司证券部
- 六、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
- 七、公司变更注册登记日期：2003 年 12 月 19 日  
公司变更注册登记地点：甘肃省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：6200001050893 (2-1)  
税务登记号码：620101224367821  
公司聘请的会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所  
办公地址：广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

### 第三章 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司本年度主要会计数据和业务数据（合并报表）

金额单位：人民币元

|               |                 |
|---------------|-----------------|
| 利润总额          | 38,061,689.15   |
| 净利润           | 25,548,040.55   |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 25,563,878.55   |
| 主营业务利润        | 82,235,676.44   |
| 其他业务利润        | 6,315,656.07    |
| 营业利润          | 38,077,527.15   |
| 投资收益          | 0.00            |
| 补贴收入          | 0.00            |
| 营业外收支净额       | -15838.00       |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -101,056,926.68 |
| 现金及现金等价物净增加额  | -53,244,123.19  |

注：扣除非经常性损益的项目、涉及金额（单位：人民币元）

|             |            |
|-------------|------------|
| 1、营业外支出     | 198,284.25 |
| 2、营业外收入     | 182,446.25 |
| 3、财务费用      | 0.00       |
| 4、以上项目影响所得税 | 0.00       |

#### 二、公司近三年主要会计数据和财务指标：（合并报表）

| 项 目                | 年 度        |            |            |
|--------------------|------------|------------|------------|
|                    | 2003 年     | 2002 年     | 2001 年     |
| 主营业务收入（万元）         | 33,186.45  | 28,502.07  | 28,289.90  |
| 净利润（万元）            | 2,554.80   | 3,343.39   | 5,790.31   |
| 总资产（万元）            | 181,773.54 | 121,376.21 | 105,291.22 |
| 股东权益（不含少数股东权益）（万元） | 84,521.57  | 81,214.33  | 78,829.07  |
| 每股收益（元）            | 0.11       | 0.17       | 0.33       |
| 每股净资产（元）           | 3.63       | 4.19       | 4.47       |
| 调整后的每股净资产（元）       | 3.63       | 4.19       | 4.59       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | -0.43      | 0.31       | 0.19       |

|                |      |      |      |
|----------------|------|------|------|
| 净资产收益率(%)      | 3.02 | 4.12 | 7.35 |
| 扣除非经常性损益后的每股收益 | 0.11 | 0.17 | 0.33 |

### 三、报告期利润表附表

| 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        | 9.73      | 9.87 | 0.35    | 0.39 |
| 营业利润          | 4.51      | 4.57 | 0.16    | 0.18 |
| 净利润           | 3.02      | 3.07 | 0.11    | 0.12 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 3.02      | 3.07 | 0.11    | 0.12 |

注：上表利润数据是按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第九号》要求计算。

### 四、报告期内股东权益变动情况及原因：

金额单位：人民币元

| 项目   | 股本        | 资本公积金        | 盈余公积        | 法定公益金       | 未分配利润        | 股东权益合计       |
|------|-----------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| 期初数  | 193891499 | 383979099.27 | 47259121.87 | 16622449.32 | 170391138.77 | 812143308.23 |
| 本期增加 | 38778299  | 7524400.89   | 2554804.06  | 1277402.03  | 21715834.46  | 71860740.44  |
| 本期减少 |           | 38778299     |             |             |              | 38778299.00  |
| 期末数  | 232669798 | 352725201.16 | 49813925.93 | 17899851.35 | 192106973.23 | 845215749.67 |

#### 变化原因及说明：

- 1、股本本期增加系公司 2002 年度资本公积金转增股本所致；
- 2、资本公积金本期减少系公司 2002 年度转增股本；本期增加系增加系本公司对蓝星化工有限责任公司初始投资成本小于应享有的所有者权益份额的差额。
- 3、盈余公积、未分配利润本期增加系公司 2003 年度生产经营产生利润所致；未分配利润减少系本年度拟分配利润所致。

## 第四章 股本变动及股东情况

### 一、报告期内公司股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

数量单位：股

| 项 目        | 本次变动前     | 本次变动增减(+、-) |          |       |    |    | 小计       | 本次变动后     |
|------------|-----------|-------------|----------|-------|----|----|----------|-----------|
|            |           | 配股          | 送股       | 公积金转股 | 增发 | 其他 |          |           |
| 一、未上市流通股份  |           |             |          |       |    |    |          |           |
| 1、发起人股份    | 85140000  |             | 17028000 |       |    |    | 17028000 | 102168000 |
| 其中：        |           |             |          |       |    |    |          |           |
| 国家拥有股份     |           |             |          |       |    |    |          |           |
| 国有法人持有股份   | 85140000  |             | 17028000 |       |    |    | 17028000 | 102168000 |
| 境外法人持有股份   |           |             |          |       |    |    |          |           |
| 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  | 85140000  |             | 17028000 |       |    |    | 17028000 | 102168000 |
| 二、已上市流通股份  |           |             |          |       |    |    |          |           |
| 1、人民币普通股   | 108751499 |             | 21750299 |       |    |    | 21750299 | 130501798 |
| 其中：高管股     | 440       |             | 88       |       |    |    | 528      | 528       |
| 2、境内上市的外资股 |           |             |          |       |    |    |          |           |
| 3、境外上市的外资股 |           |             |          |       |    |    |          |           |
| 4、其他       |           |             |          |       |    |    |          |           |
| 已上市流通股份合计  | 108751499 |             | 21750299 |       |    |    | 21750299 | 130501798 |
| 三、股份总数     | 193891499 |             | 38778299 |       |    |    | 38778299 | 232669798 |

#### (二) 近三年公司股票发行情况

- ◇ 本公司 2001 年 11 月 2 日，经中国证监会证监公司字（2001）91 号文批准，向全体股东配股，配股比例 10：3，配股价格 7.55 元/股，配股于 2001 年 12 月 18 日上市流通，股本总额增至 176265000 股。
- ◇ 本公司 2002 年 7 月 23 日，实施了 2001 年度利润分配，以股本 176265000 股为基数向全体股东每 10 股送 1 股。分配股份于 2002 年 7 月 23 日上市流通，股本总额增至 193891499 股。
- ◇ 本公司 2003 年 7 月 10 日，实施了 2002 年度利润分配，以股本 193891499 股为基数向全体股东每 10 股送 2 股。分配股份于 2003 年 7 月 11 日上市流通，股本总额增至 232669798 股。

### 二、股东情况介绍

(一) 截止 2003 年 12 月 31 日，公司股东总数为 47167 户。

**(二) 截止 2003 年 12 月 31 日，前十名股东、前十名流通股东持股情况**

| 名次 | 股东名称        | 持股数(股)    | 持股比例(%) | 股份质押冻结情况  |
|----|-------------|-----------|---------|-----------|
| 1  | 中国蓝星(集团)总公司 | 102168000 | 43.91%  | 未抵押、冻结    |
| 2  | 石小强         | 987600    | 0.42%   | 未知是否抵押、冻结 |
| 3  | 向文静         | 985200    | 0.42%   | 未知是否抵押、冻结 |
| 4  | 石汝斌         | 672000    | 0.29%   | 未知是否抵押、冻结 |
| 5  | 温涛          | 660000    | 0.28%   | 未知是否抵押、冻结 |
| 6  | 陈斌          | 656400    | 0.28%   | 未知是否抵押、冻结 |
| 7  | 黄祖修         | 642000    | 0.28%   | 未知是否抵押、冻结 |
| 8  | 任家英         | 600000    | 0.26%   | 未知是否抵押、冻结 |
| 9  | 刘振齐         | 542944    | 0.23%   | 未知是否抵押、冻结 |
| 10 | 毕紫砚         | 541904    | 0.23%   | 未知是否抵押、冻结 |

注:(1) 持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东仅有中国蓝星(集团)总公司, 是公司的第一大控股股东, 关联属性为控股母公司。报告期初持有股份 8514 万股, 报告期末持有股份 10216.8 万股, 报告期持股增加系本公司实施 2002 年度利润分配送股所致。

(2) 前十名股东中, 第 1 名股东为公司独家发起人股东, 股份类别为国有法人股, 其余均为社会公众股股东, 本公司未知其关联关系。

**(三) 报告期内控股股东情况:**

报告期内公司控股股东为中国蓝星(集团)总公司。

法人代表:任建新

成立日期:1984 年 9 月 1 日

注册资本:拾贰亿叁仟玖佰玖拾陆万叁仟元

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、水处理和精细化工产品;膜研究、膜制造、膜应用、膜设备;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;润滑油的生产与销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;

经营转口贸易和对销贸易；承包境外化工工程和境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所的劳务人员；小轿车销售；公路工程施工。

兼营：咨询服务，房屋出租。

**（四）报告期内控股股东无变更情况。**



## 第五章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、现任董事、监事、高级管理人员的基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务       | 任期起止            |
|-----|----|----|----------|-----------------|
| 陆韶华 | 男  | 48 | 董事长      | 2002/05—2005/05 |
| 罗飞  | 男  | 49 | 副董事长     | 2002/05—2005/05 |
| 裴仲科 | 男  | 38 | 董事兼副总经理  | 2002/05—2005/05 |
| 李瑞亢 | 男  | 41 | 董事       | 2002/05—2005/05 |
| 王冰  | 男  | 36 | 董事       | 2002/05—2005/05 |
| 张建军 | 男  | 39 | 董事       | 2002/05—2005/05 |
| 俞永民 | 男  | 67 | 独立董事     | 2003/05—2005/05 |
| 杨季初 | 男  | 33 | 独立董事     | 2002/05—2005/05 |
| 韩晓园 | 女  | 30 | 独立董事     | 2002/05—2005/05 |
| 叶建华 | 男  | 47 | 监事会主席    | 2002/05—2005/05 |
| 彭海涛 | 男  | 30 | 监事       | 2002/05—2005/05 |
| 曹新功 | 男  | 34 | 监事（职工代表） | 2002/05—2005/05 |
| 葛方明 | 男  | 43 | 总经理      | 2003/08—2005/05 |
| 刘丹宁 | 女  | 50 | 副总经理     | 2003/08—2005/08 |
| 刘世荣 | 男  | 34 | 财务总监     | 2002/05—2005/05 |
| 赵月珑 | 女  | 28 | 董事会秘书    | 2002/05—2005/05 |

注：1、 以上所有董事、监事、高级管理人员中，在股东单位任职情况如下：

董事长陆韶华先生兼中国蓝星（集团）总公司人力资源办主任；

监事会主席叶建华先生兼中国蓝星（集团）总公司法规办主任；

其余董事、监事及高级管理人员均未在股东单位任职。

2、 以上所有董事、监事、高级管理人员仅监事彭海涛一人持有公司股票，年初持股 440 股，年末持股 528 股，增持原因系公司 2002 年度利润分配送股所致，所持股份属高管人员锁定股份，锁定在中国证券登记结算有限公司深圳分公司。

## 二、现任董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、董事、监事和高级管理人员报酬的确定：董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员实行聘任工资制，由董事会确定。

2、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员按职务领取月度工资和年度奖励两部分，其中，工资执行浮动式岗位技能工资制，年度奖励依据年初制订的生产经营目标责任书及实际完成情况兑现。

报告期内，公司全体董事、监事及高级管理人员除陆韶华、叶建华在其任职单位中国蓝星（集团）总公司领取报酬外，其余均在本公司领取报酬，薪酬总额 88.27 万元。其中：年度薪酬在 8 万元-12 万元区间的有 5 人；年度薪酬在 5 万元-8 万元区间的有 3 人；年度薪酬在 3 万元-5 万元区间的有 3 人；年度薪酬为 1.2 万元的有 3 人。金额最高的前三名董事的报酬总额 30.43 万元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 26.40 万元。

报告期内，公司独立董事年度津贴为 1.2 万元，独立董事除年度津贴外，参加公司董事会、股东大会或因行使《公司章程》规定的职权产生的合理费用由公司承担，除此之外的费用系由独立董事本人负担。

## 三、报告期内离任和新聘任董事、监事和高级管理人员情况

1、经公司 2003 年 5 月 12 日召开的 2002 年年度股东大会审议通过：同意葛方明先生因工作变动辞去董事职务；聘任俞永民先生为公司第三届董事会独立董事。

此公告详情刊登于 2003 年 5 月 13 日《证券时报》第二十八版。

2、经公司 2003 年 5 月 15 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过，同意李瑞亢先生因工作变动辞去总工程师职务。

此公告详情刊登于 2003 年 5 月 16 日《证券时报》第十九版。

3、经 2003 年 8 月 5 日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过：同意董事裴仲科先生辞去总经理职务、张皓先生辞去副总经理职务；经董事长陆韶华先生提名聘任葛方明先生为公司总经理，经葛方明先生提名聘任裴仲科先生、刘丹宁女士为公司副总经理；

上述公告详情刊登于 2003 年 8 月 7 日《证券时报》第三十一版。

#### 四、公司员工情况

1、截止 2003 年 12 月 31 日，公司在岗职工 1500 人，其构成情况如下：

| 分类   | 类别    | 人数  | 占总人数的比重(%) |
|------|-------|-----|------------|
| 专业构成 | 生产人员  | 766 | 51.06      |
|      | 销售人员  | 261 | 17.4       |
|      | 技术人员  | 98  | 6.54       |
|      | 财务人员  | 30  | 2          |
|      | 行政人员  | 45  | 3          |
|      | 其他人员  | 300 | 20         |
| 教育程度 | 研究生以上 | 42  | 2.80       |
|      | 大学以上  | 365 | 24.33      |
|      | 大专以上  | 501 | 33.40      |
|      | 其他    | 592 | 39.47      |

2、截止报告期，公司需承担费用的离退休职工人数为零。

## 第六章 公司治理结构

### 一、公司治理情况：

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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》等相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，加强信息披露。使公司的治理结构日渐合理、完善。

报告期，公司制定并实施了《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》等一系列制度，结合公司实际情况，修改了《总经理工作细则》、《公司章程》中包括对外担保等条款。同时，起草了《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，待股东大会确定董事会下设委员会成员，并经董事会审议通过上述实施细则后，开始实施。

### 二、公司独立董事履行职责情况

根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》要求，本公司已分别于2002年5月30日召开2001年度股东大会、2003年5月12日召开的2002年度股东大会审议通过共聘请了三名独立董事（其中一名为注册会计师），报告期内三名独立董事均已到会及通讯表决的方式参加了公司董事会和股东大会，并对重大关联交易等事项发表了独立的意见。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”情况

（一）业务方面：本公司在业务方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务体系和自主经营的能力；拥有独立的采购、生产和销售系统。

（二）人员方面：本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司经理、副经理等高级管理人员没有在上市公司与股东单位中双重任职情况；公司财务负责人、董事会秘书也没有在关联公司兼职情况。

（三）资产方面：本公司资产完整。拥有独立的产、供、销系统。工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司独立拥有。

（四）机构方面：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事

会等内部机构独立运行，不存在与控股股东职能部门之间的上下级关系。

**（五）财务方面：**本公司具备独立财务部门、独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度，独立的银行帐户；独立依法纳税。

#### **四、报告期内公司对高级管理人员的考核及激励机制、相关奖励制度**

公司已开展薪资、奖励与经营业绩挂钩的激励政策，由董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行综合考评，并根据考评结果决定下一年度薪资定级、岗位安排以及聘用与否。

## 第七章 股东大会情况简介

### 一、本报告期内公司召开 2002 年度股东大会具体情况如下：

公司于 2003 年 4 月 12 日在《证券时报》刊登了关于 2003 年 5 月 13 日召开 2002 年度股东大会的公告。

2003 年 5 月 12 日上午 9 时 30 分，在北京召开（由于“非典”特殊原因，原通知会议召开地点贵州大厦“五一”期间被紧急征用，本次会议召开的地点改在其对面的大厦会议室召开），出席本次会议的股东及股东授权代表人共 4 人，代表股份 86865440 股，占公司表决权股份总数的 44.80%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。与会股东及股东代表经记名投票的方式逐项表决，审议通过如下决议：

- 1、审议通过 2002 年度报告正文及摘要；
- 2、审议通过 2002 年度董事会工作报告；
- 3、审议通过 2002 年度监事会工作报告；
- 4、审议通过 2002 年度财务决算报告；
- 5、审议通过 2002 年度利润分配方案：

经广东正中珠江会计师事务所审计，公司 2002 年度共实现净利润 33433902.47 元，提取 10%法定公积金 3343390.25 元，提取 5%法定公益金 1671695.12 元，加上年度未分配利润 151666896.62 元，可供股东分配的利润为 180085713.72 元。公司决定以公司 2002 年末股本总数 193891499 股为基数，每 10 股送红股 2 股派 0.50 元（含税），计 48472874.75 元，余额 131612838.97 元转入下一年度。

- 6、审议通过续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2003 年度审计机构；
- 7、审议通过董事葛方明辞职议案；
- 8、审议通过选举独立董事议案；
- 9、审议通过公司变更募集资金议案；
- 10、审议通过了公司增资蓝星化工暨关联交易议案；

公司 2002 年度股东大会决议及律师出具的法律意见书刊登于 2003 年 5 月 13 日《证券时报》第二十八版。

### 三、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，经公司 2002 年度股东大会审议通过，同意葛方明先生因工作变动辞去公司董事职务。

报告期内，经公司 2002 年度股东大会选举产生俞永民先生为公司第三届董事会独立董事。

## 第八章 董事会报告

### 一、报告期公司经营情况的讨论与分析

2003 年，公司在化工原材料价格持续上涨的情况下，通过降低费用、控制成本、革新挖潜、改革营销模式，使生产经营工作有所提升，全年无重大质量、安全环保事故发生。其中，不冻液、工业清洗剂、电缆料及清洗工程均有所增长。同时，公司积极培育新的市场，不断完善营销机制，市场开拓能力进一步增强。经过产业结构的调整，初步形成了以工业清洗及清洗剂、化工新材料、塑料改性材料为主的经营格局。

2003 年，公司全年实现销售收入 33186.45 万元、主营业务利润 8223.56 万元、净利润 2554.80 万元，分别较上年增长 16.43%、26.56%、-23.58%。

1、报告期公司销售收入较上年增长 16.43%，系公司控股子公司北京蓝星精细化工有限责任公司增加销售收入 2271.15 万元；蓝星清洗工程有限公司较上年增加销售收入 5230.72 万元；兰州蓝星新材料有限公司较上年增加销售收入 927.72 万元；兰州蓝星日化有限公司销售收入较上年减少 3550.61 万元，故公司整体销售收入较上年有所增长。

2、报告期公司主营利润较上年增长 26.56%，系公司控股子公司蓝星清洗工程有限公司主营业务利润增长较大。

3、报告期公司净利润较上年增长-23.58%，系公司报表合并范围扩大，员工人数增加及薪酬调整，致使经营费用、管理费用同比上升；流动资金贷款增加，致使财务费用增加。

### 二、报告期内主营业务的范围及经营情况

#### （一）公司所处行业及公司在行业中的地位

本公司属于精细化工行业，主要生产工业及民用清洗剂、车用化学品、塑料改性材料等精细化工产品和清洗工程业务。公司拥有年产 6 万吨的清洗剂生产线，是目前国内生产规模最大、技术力量最强、生产设备最先进的工业清洗剂生产企业之一，其工业清洗剂及清洗工程处于该行业的领先地位。

#### 1、公司主营业务的范围

公司主营工业清洗剂、化工产品（不含危险品）、塑料改性材料、化工新材



料的研究、生产、销售，清洗工程业务的承揽及技术服务。

## 2、报告期内公司主营业务经营状况

### A. 主营业务分行业或产业情况表

(单位：万元)

| 产品名称 | 主营业务收入   | 主营业务成本   | 毛利率 % | 主营业务收入比上年增减 (%) | 主营业务成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 所属行业 |
|------|----------|----------|-------|-----------------|-----------------|--------------|------|
| 清洗剂  | 22651.59 | 17172.26 | 24.19 | -7.41           | -6.58           | 2.69         | 精细化工 |
| 清洗工程 | 5230.72  | 3108.18  | 40.58 | 100.00          | 100.00          | 100.00       | 环保   |
| 电缆料  | 5304.14  | 4366.41  | 17.68 | 151.94          | 142.53          | 22.10        | 精细化工 |

### B. 主营业务分地区构成情况表

(单位：万元)

| 地区   | 主营业务收入   | 主营业务收入比上年增减 (%) |
|------|----------|-----------------|
| 西北地区 | 8829.36  | 14.13           |
| 华北地区 | 18545.67 | 62.17           |
| 东北地区 | 3198.73  | -46.02          |
| 其他各地 | 2612.69  | -24.61          |
| 合计   | 33186.45 | 16.43           |

### C. 报告期主营业务结构、盈利能力较前一报告期发生较大变化情况

报告期公司主营业务增加清洗工程业务的承揽及技术服务，实现主营业务收入 5230.72 万元，净利润 1479.93 万元。

## (二) 报告期内控股公司及参股公司的经营情况情况及业绩如下：

(单位：万元)

| 公司名称           | 主营业务           | 法人代表 | 注册资本     | 持股比例   | 经济性质 | 本年净利润   |
|----------------|----------------|------|----------|--------|------|---------|
| 兰州蓝星日化有限责任公司   | 洗衣粉生产销售        | 杨雪松  | 4300 万元  | 70%    | 有限责任 | 86.28   |
| 北京蓝星精细化工有限责任公司 | 电缆料的生产销售       | 王冰   | 1500 万元  | 80%    | 有限责任 | 644.05  |
| 蓝星清洗工程有限公司     | 清洗工程的承揽及技术服务   | 王冰   | 2000 万元  | 60%    | 有限责任 | 1479.93 |
| 兰州蓝星新材料有限公司    | 电缆料的生产销售       | 李增旭  | 1000 万元  | 70%    | 有限责任 | -109.27 |
| 蓝星化工有限责任公司     | TDI 及其副产品的生产销售 | 杨兴强  | 10220 万元 | 51.08% | 有限责任 | 0.00    |

注：蓝星化工有限责任公司 TDI 项目现处于技改阶段，尚为投入生产经营。

### （三）主要供应商、客户情况

公司前五名供应商合计采购金额为 103,728,658.19 元，占年度采购金额比例为 40.26%；

公司前五名客户的销售收入总额为元 155,803,783.29 元，占全年销售收入的 46.95%。

### （四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

——2003 年公司面临的主要问题与困难：

A. 化工原料价格持续上涨。2003 年度国际、国内化工市场原材料仍然呈现上涨趋势，持续存在化工原材料市场价格普遍较高的局面。

B. 项目管理水平有待提高。在新建项目的进度控制、质量监督和协调管理等方面有待加强。

C. 企业基础管理有待加强。新合并子公司的管理制度有待完善；生产、销售的精细化管理水平有待提高。

——解决方案：

A. 坚持以效益为中心的原则，一方面通过扩产能、抓技改、保质量、降能耗等手段，降低单位制造成本，提高产品的竞争力。另一方面提高产品销售总量，有效控制销售费用，获取最大的经济效益，通过加强管理求质量，通过精细管理谋效益。

B. 严格按照“四保一奖”要求，强化项目建设过程中的审查、督导和验收，不断加强责任意识，以严肃认真、一丝不苟的态度切实把好工程的质量关、安全关、费用关和进度关，确保工程优良，顺利投产。

C. 完善下属控股子公司各项管理制度，加强资金的监督和控制。充分发挥事前控制、事中监督、事后考核的作用，进一步增强其预测、决策、计划、分析的能力，提高管理水平。

## 三、报告期内投资情况

### （一）募集资金使用情况

经中国证监会证监公司字（2001）91 号文批准，公司于 2001 年 11 月 2 日向全体股东配股，配股比例 10：3，配股价格 7.55 元/股，实际配售股份 22815 万

股，扣除发行费用后，实际募集资金 16633.325 万元。原计划投资新建年产一万吨聚碳酸酯项目，因其市场需求与生产供应布局结构发生较大变化等原因，故未进行实施。

公司于 2003 年 4 月 11 日召开了第三届董事会第十五次会议，审议并通过了《关于变更募集资金用途投向暨增资蓝星化工有限责任公司关联交易的议案》，该议案已提请 2003 年 5 月 13 日召开的公司 2002 年度股东大会审议并通过，公司增资 16633.325 万元至蓝星化工，成为其第一控股股东，控股 51.08% 股权。

该次增资行为已经广东正中珠江会计师事务所出具了广会所验字（2003）第 203163 号验资报告，其注册资本由 5725 万元增至 10233 万元，现蓝星化工注册资本及股权变更工商登记工作已全部完成。

蓝星化工系 2002 年 5 月 22 日在山西省工商行政管理局注册的有限责任公司，注册资本 5725 万元，法定代表人杨兴强，注册地址为太原化工路 75 号。经营范围：甲苯二异氰酸酯（TDI）及其相关产品的生产、经营、销售。甲苯二异氰酸酯深加工，异氰酸酯和聚氨酯系列产品的开发及销售。属于高新技术产品，其甲苯二异氰酸酯（TDI）项目于 2003 年 1 月 3 日经国家发展计划委员会计产业[2003]5 号文《关于蓝星化工有限责任公司甲苯二异氰酸酯（TDI）装置整改项目可行性研究报告的批复》批准，实施 18 个月的 2 万吨技改 3 万吨工程，项目主体设备及技术均是与瑞典国际化工公司合作，“非典”期间，因进口设备及瑞典国际化工公司专家现场技术服务未能及时到位，致使工程进度受到影响，根据现阶段建设进度，预计将于 2004 年中期投产。

以上公告详情分别刊登于 2003 年 4 月 12 日、2003 年 5 月 13 日《证券时报》。

## （二）报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

### 四、报告期内公司财务状况

#### 1、主要财务会计指标情况

单位：万元

| 项 目 \ 年 度 | 2003 年<br>12 月 31 日 | 2002 年<br>12 月 31 日 | 增减%    |
|-----------|---------------------|---------------------|--------|
| 总资产       | 181773.54           | 121376.20           | 49.76  |
| 股东权益      | 84521.57            | 81214.33            | 4.10   |
| 主营业务利润    | 8223.56             | 6497.50             | 26.56  |
| 净利润       | 2554.80             | 3343.39             | -23.58 |

|              |          |        |          |
|--------------|----------|--------|----------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -5324.41 | 946.64 | -5624.55 |
|--------------|----------|--------|----------|

## 2、变动的主要原因

A. 报告期公司总资产较上年增长 49.76%，主要是公司在本年度合并报表范围增加蓝星化工有限责任公司所致。

B. 报告期公司股东权益较上年增长 4.10%，主要是公司在本年度实现净利润 2554.80 万元；

C. 报告期公司主营业务利润较上年增长 26.56%，主要是公司控股公司蓝星清洗工程有限公司主营业务利润增幅较大。

D. 报告期公司净利润较上年增长-23.58%，主要是公司报表合并范围扩大，员工人数增加及薪酬调整，致使经营费用、管理费用同比上升；流动资金借款增加，致使财务费用增加。

E. 现金及现金等价物净增加额较上年增长-5624.55%，主要是本公司控股子公司蓝星化工有限责任公司购建固定资产及项目建设所致。

## 五、生产经营环境以及宏观政策、法规变化对公司产生的影响

2003 年度国际、国内市场化工原料仍然呈现上涨趋势，持续存在化工原材料市场价格普遍较高的局面，对公司生产经营带来了较大的影响。

## 六、新年度的业务发展计划

2004 年度，公司将紧紧围绕“发展”的主题，立足现阶段的实际情况，按照“以调整产业结构求发展，以精细化管理促效益”的基本工作思路，坚持以效益为中心，强化项目建设和生产经营的管理，确保经济效益持续增长。基于对公司 2003 年度的经营工作的分析，制订了如下的发展计划。

### 1、发展战略与目标

继续保持工业清洗剂、清洗工程行业领先地位，积极开拓重大清洗工程项目。继续完善车用化学品的生产销售结构，提高市场占有率。以求真务实的工作作风，严谨科学的工作态度，抓好 3 万吨/年 TDI 项目的建设，确保在 2004 年中期实现一次投料试车成功，为公司的发展奠定坚实的基础，以保障公司持续、健康发展。

### 2、市场开发与销售计划

加强市场开发力度，提高产品销售总量。控制销售费用，努力降低销售成本，

通过规模生产、科学管理、名牌战略等手段,进一步增强公司产品的市场竞争力。

车用化学品:改变不冻液产品现有的销售模式,努力实现现款现货的销售方式,在加快现金流量的基础上,促进销量的增长。

工业清洗剂、清洗工程:在产品与服务有效组合的基础上,抓好重大清洗工程项目的承揽和技术服务,在总结“西气东输”东线项目成功经验的基础上,努力取得“西气东输”西线项目的工程承揽合同。

塑料改性产品:加强技术研发,完善产品质量,加大应收帐款的清收力度。

TDI 产品:在实现一次投料试车成功的基础上,争取达到三分之一的年产量,并建立相应的销售体系。

### 3、成本、费用的控制计划

A. 做好单位产品的成本预算,合理安排产、供、销计划。

细化产、供、销各环节的成本预算和核算,最大限度控制和减少非生产性支出;充分预测主要原材料和能源上涨后,对单位产品成本的影响,提出各个环节降本增效的操作方案,确保实现生产装置长周期、低能耗、安全稳定运行。

B. 合理延长设备大修周期,缩短设备检修时间。

根据今年国内经济发展形势,在保证安全、稳定运行的前提下,对现有生产装置、设备加强日常保养、检修、巡检工作,充分发挥生产装置、设备的产能,从提高产能上消化外围上涨因素带来的成本升高。

C. 加快供销信息平台的建设,把握主要原材料的采购时机。

根据化工原材料普遍上涨的情况,要准确、真实性掌握一手市场信息,在最适宜的时机购进紧缺原材料,对供过于求的原材料可实行招标采购,尽可能地消除涨价因素造成的影响。

### 4、收购兼并及对外扩充计划

2003 年度公司通过增资扩股蓝星化工有限责任公司,成为其第一控股股东,控股 51.08% 股权。2004 年度公司计划进一步提高对蓝星化工有限责任公司的持股比例。

### 5、完善治理结构计划

公司将进一步完善公司法人治理结构,加强信息披露和与投资者的沟通,依法经营,规范运作,树立企业良好形象。

## 七、董事会日常工作情况

### (一) 本报告期内，董事会会议情况及决议内容

本年度公司董事会共召开九次会议

——2003年4月3日召开了第三届董事会第十四次会议，会议通过如下决议：

- 1、公司2002年度报告正文及摘要；
- 2、公司2002年度董事会工作报告；
- 3、公司2002年度财务决算报告；
- 4、公司2002年度利润分配预案；
- 5、续聘广东正中珠江会计师事务所为公司2003年度审计机构；
- 6、公司2003年度利润分配政策。

此决议公告详情刊登在2003年4月5日《证券时报》。

——2003年4月11日召开了第三届董事会第十五次会议，会议通过如下决议：

- 1、审议通过公司董事葛方明先生因工作变动辞去董事职务议案；
- 2、审议通过独立董事提名人声明；
- 3、审议通过公司变更2001年配股募集资金用途议案；
- 4、审议通过公司与蓝星化工有限责任公司签订《增资协议》暨关联交易议案；
- 5、审议通过了召开2002年年度股东大会事项。

此决议公告详情刊登在2003年4月12日《证券时报》。

——2003年4月24日召开了第三届董事会第十六次会议，会议通过公司2003年第一季度报告。

此决议公告详情刊登在2003年4月25日《证券时报》。

——2003年5月15日召开了第三届董事会第十七次会议，会议通过如下决议：

- 1、同意董事李瑞亢先生辞去总工程师职务；
- 2、同意分别向中国民生银行北京东单支行申请7000万元贷款、中国农业银行西固支行申请400万元贷款。

此决议公告详情刊登在 2003 年 5 月 16 日《证券时报》。

——2003 年 7 月 23 日召开了第三届董事会第十八次会议。会议通过为补充公司生产经营所需流动资金，同意向招商银行亚运村支行申请 8000 万元贷款。

——2003 年 8 月 5 日召开了第三届董事会第十九次会议。会议通过如下决议：

- 1、公司 2003 年半年度报告正文及摘要；
- 2、同意董事裴仲科先生辞去总经理职务、张皓先生辞去副总经理职务；聘任葛方明先生为公司总经理，聘任裴仲科先生、刘丹宁女士为公司副总经理；
- 3、同意公司与北京空港工科技园区股份有限公司签订《入驻空港工业区用地协议》；
- 4、同意公司向农业银行西固支行申请 1100 万元短期贷款、建设银行西固支行申请 1000 万元贷款议案；
- 5、同意为公司控股子公司兰州蓝星日化有限公司提供 1610 万元银行承兑汇票担保，担保期限一年，担保方式连带责任担保。

此决议公告详情刊登在 2003 年 8 月 8 日《证券时报》。

——2003 年 8 月 28 日召开了第三届董事会第二十次会议，会议通过如下决议：

- 1、关于《蓝星清洗股份有限公司关于对中国证监会兰州特派办 2003 年巡检提出问题的整改报告》；
- 2、关于《公司章程》、《董事会议事规则》修改的议案；

此决议公告详情刊登在 2003 年 8 月 29 日《证券时报》。

——2003 年 9 月 18 日召开了第三届董事会第二十一次会议。会议通过如下决议：

- 1、为补充公司生产经营所需流动资金，同意向深圳发展银行北京神华支行申请 5000 万元贷款。
- 2、同意向农业银行西固支行申请 500 万元贷款，用于购卖原材料及补充兰州生产流动所需资金。

——2003 年 10 月 28 日召开了第三届董事会第二十二次会议。会议通过公司 2003 年半年度报告。

——2003年12月29日召开了第三届董事会第二十三次会议。会议通过为补充公司兰州生产经营所需流动资金，同意向建设银行西固支行申请4000万元一年期贷款授信额度。

## **(二) 董事会对股东大会决议的执行情况**

——公司2002年度股东大会决议执行情况：

经广东正中珠江会计师事务所审计，公司2002年度共实现净利润33433902.47元，提取10%法定公积金3343390.25元，提取5%法定公益金1671695.12元，加上年度未分配利润151666896.62元，可供股东分配的利润为180085713.72元。公司决定以公司2002年末股本总数193891499股为基数，每10股送红股2股派0.50元(含税)，计48472874.75元，余额131612838.97元转入下一年度。

具体执行情况：2002年分红派息股权登记日为2003年7月10日，除息日为2003年7月11日，红股及股息已于2003年7月11日通过股东托管券商直接划入其股东证券帐户，所分配红股已于2003年7月11日上市流通。

详见刊登在2003年7月3日《证券时报》上的分红派息公告。

## **八、本年度利润分配预案**

经广东正中珠江会计师事务所审计，公司2003年度共实现净利润25,548,040.55元，提取10%法定公积金2,554,804.06元，提取5%法定公益金1,277,402.03元，加上年度未分配利润170,391,138.77元，2003年可供股东分配的利润为192,106,973.24元。

经董事会讨论提议2003年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

## **九、公司对外担保事项、控股股东及其他关联方占用资金情况**

——注册会计师事务对公司控股股及其他关联方占用资金情况的专项说明

### **蓝星清洗股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，对截至2003年12月31日止蓝星清洗股份有限公司(以下简称贵公司)的控股股东及关联企业资金占用和违规担保情况进行了专项审计。建立、健全内部控制制度，保护资产的安全、完整，提供真实、合法、完整的会计资料、原始书面材料、副本材料和我们认为必要的其他资料是贵公司的责任。



我们的专项审计报告是根据中国证券监督管理委员会[证监发(2003)56号]<关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知>的要求出具的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、查阅相关合同文件等我们认为必要的审计程序。

**(一) 公司的股权结构 (截止 2004 年 3 月 18 日)**

| 股东名称        | 所持股份(股)        | 比例(%)  |
|-------------|----------------|--------|
| 中国蓝星(集团)总公司 | 102,168,000.00 | 43.91  |
| 社会公众股       | 130,501,798.00 | 56.09  |
| 合计          | 232,669,798.00 | 100.00 |

**(二) 存在占用资金情况的关联方基本情况**

| 关联方名称       | 与本公司的关系           |
|-------------|-------------------|
| 中国蓝星(集团)总公司 | 本公司控股股东(即本公司的母公司) |
| 兰州日化厂       | 与本公司同一母公司         |
| 星火化工厂       | 与本公司同一母公司         |
| 蓝星科技总院      | 与本公司同一母公司         |
| 蓝星商社        | 与本公司同一母公司         |
| 蓝星硅材料有限公司   | 与本公司同一母公司         |

注：本报告仅披露与贵公司存在业务往来之控股股东属下企业。

**(三) 关联方资金占用情况**

**1、关联公司对股份公司经营性资金占用**

| 关联方         | 占用方式 | 占用原因    | 年初数           | 借方累计          | 贷方累计          | 占用余额          | 新增资金占用         |
|-------------|------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 中国蓝星(集团)总公司 | 应收帐款 | 货款未结算   | 19,115,069.79 | 95,806,940.45 | 26,694,631.53 | 88,227,378.71 | 69,112,308.92  |
| 中国蓝星(集团)总公司 | 预付账款 | 预付引进技术款 | -             | 62,711,848.00 | -             | 62,711,848.00 | 62,711,848.00  |
| 蓝星商社        | 应收帐款 | 货款未结算   | 40,357,556.44 | --            | 14,000,786.94 | 26,356,769.50 | -14,000,786.94 |
| 兰州日化厂       | 应收帐款 | 货款未结算   | 12,055,491.52 | 4,000,000.00  | 11,203,434.81 | 4,852,056.71  | -7,203,434.81  |

**2、关联公司对股份公司非经营性资金占用**

| 关联方 | 占用方式 | 占用原因 | 年初数 | 借方累计 | 贷方累计 | 占用余额 | 新增资金占用 |
|-----|------|------|-----|------|------|------|--------|
|-----|------|------|-----|------|------|------|--------|

|                 |           |      |               |                |               |               |               |
|-----------------|-----------|------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 兰州日化厂           | 其他<br>应收款 | 资金周转 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00  | 60,255.02     | 19,939,744.98 | 9,939,744.98  |
| 蓝星硅材料有<br>限公司   | 其他<br>应收款 | 资金周转 | 9,656,500.00  | 39,887,500.00  | 27,434,584.48 | 22,109,415.52 | 12,452,915.52 |
| 星火化工厂           | 其他<br>应收款 | 资金周转 | 1,000,000.00  | -              | -             | 1,000,000.00  | -             |
| 中国蓝星(集<br>团)总公司 | 其他<br>应收款 | 资金周转 | -             | 141,592,511.83 | 59,536,246.65 | 82,056,265.18 | 82,056,265.18 |

#### (四) 对大股东及其所属企业提供担保情况

- 1、截止 2003 年 12 月 31 日，我们未发现贵公司及其控股子公司对大股东及其所属企业提供担保的情况。
- 2、中国蓝星（集团）总公司为贵公司的 56300 万元短期借款提供了担保。
- 3、公司对下属的蓝星兰州日化有限责任公司于 2003 年 8 月 5 日在交通银行的 1610 万元银行承兑汇票提供一年期的担保，该公司 2003 年 12 月 31 日的银行承兑汇票余额为人民币 300 万元。

广东正中珠江会计师事务所有限公司  
广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼  
二零零四年三月十八日

#### ——公司独立董事对专项说明的独立意见

根据[证监发(2003)56 号]《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》精神，我们本着实事求是的态度，对蓝星清洗股份有限公司与关联方资金往来及对外担保的情况进行了认真负责的核查和落实，现就有关问题说明如下：

公司与关联方资金往来较多，应引起公司及关联方的重视。

公司为控股 70%股份的“兰州蓝星日化有限责任公司”提供的 1610 万元银行承兑汇票担保事项，严格执行了董事会审议程序。

经我们审慎查验，公司严格遵守《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保风险，并规定凡对外担保都必须取得董事会全体成员的三分之二以上签署同意或者股东大会批准。至今，公司没有为控股股东及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保。截至 2003 年 12 月 31 日，公司不存在任何对外担保情形。

## 第九章 监事会报告

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》及相关法律、法规的有关规定，本着维护广大投资者合法权益特别是中小投资者利益的精神，认真履行有关法律、法规所赋予的职责，积极开展工作，在促进公司规范化运行方面起到了较好的作用。

——报告期内，公司监事会共召开三次会议。

#### （一）第三届监事会第四次会议

2003年4月3日，公司第三届监事会第四次会议在北京五万吨生产基地会议室召开，会议应到监事3名，实到监事3名，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过如下事项：

- 1、公司2002年度监事会工作报告；
- 2、公司2002年度报告及年报摘要；
- 3、公司2002年度财务决算报告；
- 4、公司2002年度利润分配预案；
- 5、公司2003年利润分配政策；

本次决议公告刊登于2003年4月5日《证券时报》。

#### （二）第三届监事会第五次会议

2003年4月11日，公司第三届监事会第五次会议在北京五万吨生产基地会议室召开，会议应到监事3名，实到监事3名，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了如下事项：

- 1、审议通过公司2001年配股募集资金变更投向议案；
- 2、审议通过公司与蓝星化工有限责任公司签定《增资协议》暨关联交易议案。

本次决议公告刊登于2003年4月13日《证券时报》。

#### （三）第三届监事会第六次会议

2003年8月5日，公司第三届监事会第六次会议在北京公司六楼会议室召开，会议应到监事3名，实到监事3名，会议符合《公司法》和《公司章程》的

规定。会议审议通过了公司 2003 年半年度报告正文及摘要。

本次决议公告刊登于 2003 年 8 月 7 日《证券时报》。

## 二、报告期内监事会独立意见

### （一）公司依法运作情况

报告期内，监事会对历次董事会的召集、召开程序、决议事项，及生产经营运作等全过程进行了监督，公司的九名董事均按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》所规定的权限合法地行使各项职权，依法运作，建立完善了公司内部控制制度，严格执行决策程序，

报告期内，公司董事及高级管理人员能够忠于职守、遵纪守法、勇于改革、努力提高经济效益，同时维护了全体股东的权益。在任期内未发生违反法律、法规，公司章程或损害公司利益的行为。

### （二）检查公司财务情况

经监事会对公司 2003 年度财务报告认真审核后，认为：公司 2003 年度财务报告及广东正中珠江会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告，客观真实地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。

### （三）公司 2001 年配股募集资金投向变更情况

报告期内，监事会对公司 2001 年配股募集资金投向变更程序进行了监督，董事会在审议变更募集资金议案时，监事会列席了会议，在审议表决时，有关联关系的董事回避了表决，程序合法。同时监事会以保护全体股东及中小投资者利益为前提，全程监督了此次变更暨关联交易的运作过程，认为董事会决议变更募集资金投向是必要的，符合公司长期发展战略，有利于实现公司和全体股东的长远利益。

### （四）公司关联交易情况

报告期内，公司与关联方发生的关联交易公平公允，价格公允合理，程序完备，不存在内幕交易，无损害上市公司和股东利益的情况。

## 第十章 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无收购及出售资产事项。

三、报告期内公司变更 2001 年配股募集资金投向暨增资蓝星化工有限责任公司关联交易事项的简要情况及进程

经本公司 2003 年 4 月 11 日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过，公司实施了如下变更募集资金投向暨关联交易事项：

1、原配股计划投资项目一万吨聚碳酸酯，因其项目国内市场需求与生产供应布局结构发生较大变化等原因，公司本着实事求是和对广大投资者负责的态度，对该投资项目进行了变更，投向蓝星化工有限责任公司 TDI 项目。

2、报告期内，本公司与蓝星化工有限责任公司签订了《增资协议》，以现金方式出资 16,633.325 万元，对本公司参股单位蓝星化工进行增资，增资完成后现持有其 51.08% 股权，成为其第一大股东。

蓝星化工主要从事甲苯二异氰酸酯（TDI）及其副产品的生产、经营、销售和 TDI 深加工、异氰酸酯、聚氨酯系列产品的开发及销售。TDI 是制造聚氨酯的主要原料。其 TDI 整改项目系采用引进瑞典国际化工公司的国际先进生产技术和瑞典 LIST 公司的高粘度焦油处理设备，有可靠的原材料来源，生产条件较为优越，项目品种、质量、成本具有较强的市场竞争力，产品前景良好。本公司逐步控股蓝星化工后，产品结构得到优化，为公司构筑了新的具有竞争力和生命力的利润增长点，符合公司长期发展战略。有利于实现公司和全体股东的长远利益。

上述关联交易遵循了公平、公开、公正的原则。无损害公司全体股东及中小投资者利益的行为。公司独立董事发表了同意的独立意见。并已经公司 2002 年度股东大会审议通过。

上述董事会决议、独立董事意见、独立财务顾问报告、股东大会决议详情分别刊登于 2003 年 4 月 12 日、2003 年 4 月 29 日、2003 年 5 月 13 日《证券时报》。

四、报告期内重大关联交易事项。

（一）购销商品、提供劳务发生的关联交易

1、关联方

## (1) 购销产品方面

| 主要关联方       | 交易内容 | 交易价格 | 定价原则(协议价/市场价;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             | 6911.23  | 20.83     | 22.85 | 按服务合同规定结算 | 20.83     | 22.85 |

## (2) 关联交易

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,以合同方式明确各方的权利和义务。无损中小股东的利益。

按合并报表计算,本公司2003年度关联交易占销售收入的比例为20.83%。经广东正中珠江会计师事务所验证,本公司与控股股东之间的关联交易在价格上是公允的。

## 3、对公司关联交易必要性和持续性的说明:

因本公司的关联方中国蓝星(集团)总公司所属的企业遍布全国各地,公司销售市场开拓部分依靠总公司,为本公司将来的销售网络的建设奠定基础。

本着公平交易的原则,公司与总公司之间每年根据市场价格为基础进行交易,以保证关联交易的公平、公正,维护公司及股东的利益。

## (二) 报告期内公司与关联方的债权、债务往来、担保等事项。

## 1、报告期内公司与关联方的债权、债务往来事项

| 关联方         | 向关联方提供资金       |               | 关联方向上市公司提供资金  |      |
|-------------|----------------|---------------|---------------|------|
|             | 发生额            | 余额            | 发生额           | 余额   |
| 中国蓝星(集团)总公司 | 141,592,511.83 | 82,056,265.18 | 59,536,246.65 | 0.00 |
| 兰日化厂        | 10,000,000.00  | 19,939,744.98 | 60,255.02     | 0.00 |
| 蓝星硅材料有限公司   | 39,887,500.00  | 22,109,415.52 | 17,434,584.48 | 0.00 |

## 2、报告期内公司不存在为控股股东及其属下企业提供担保事项。

## (三) 报告期内公司其他关联交易信息:

报告期内,本公司的银行贷款担保方均为控股股东中国蓝星(集团)总公司。

## 四、报告期内公司重大合同及期履行情况

——报告期内，公司各项合同履行正常，无纠纷发生。

1、报告期内，公司无托管、承包、租凭其他公司资产或其他公司托管、承包、租凭本公司资产事项。

2、报告期内，公司对控股子公司担保情况

公司于 2003 年 8 月 5 日召开第三届董事会第十九次会议，于会董事就公司控股 70%的子公司，兰州蓝星日化有限责任公司向交通银行兰州分行申请 1610 万元银行承兑汇票担保事项进行了审议，同意公司为其提供担保，担保期限一年，担保方式连带责任担保。根据《担保合同》约定，将于 2004 年 4 月解除担保，根据其公司实际借贷情况，该担保不存在承担连带责任风险。

3、报告期内，公司无发生委托他人进行现金资产管理事项。

#### **五、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况**

报告期内公司或持股 5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

#### **六、公司聘任、解聘会计师事务所情况**

报告期内，经公司 2003 年 5 月 12 日召开的 2002 年度股东大会审议通过，续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司 2003 年度审计机构。公司支付会计师事务所报酬 52 万元（不含差旅费）。

**七、报告期内，公司、公司董事会及董事未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批语、证券交易所公开谴责的情形。**

**八、报告期内公司无其他重大事项。**



## 第十一章 财务报告

# 审计报告

广会所审字(2004)第8438863号

### 蓝星清洗股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了后附的蓝星清洗股份有限公司2003年12月31日的资产负债表与合并的资产负债表以及2003年度的利润及利润分配表与合并的利润及利润分配表以及2003年度的现金流量表与合并现金流量表。这些会计报表的编制是蓝星清洗股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了蓝星清洗股份有限公司2003年12月31日的财务状况和2003年度经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨文蔚

中国注册会计师：熊永忠

广州市东风东路555号粤海集团大厦10楼

二零零四年三月十七日

## 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          | 2003年12月31日      |                  | 2002年12月31日      |                 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
|              | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司             |
| 流动资产：        |                  |                  |                  |                 |
| 货币资金         | 370,844,927.84   | 277,265,262.62   | 424,089,051.03   | 410,598,592.69  |
| 短期投资         |                  |                  | 7,500,000.00     | 7,500,000.00    |
| 应收票据         | 8,701,700.00     | 20,000.00        | 2,176,073.60     | 2,176,073.60    |
| 应收股利         |                  |                  |                  |                 |
| 应收利息         |                  |                  |                  |                 |
| 应收账款         | 251,048,371.79   | 195,651,598.73   | 132,291,554.89   | 116,091,507.07  |
| 其他应收款        | 129,311,897.08   | 24,155,927.41    | 45,778,882.96    | 16,153,688.76   |
| 预付账款         | 89,613,381.72    | 79,870,881.95    | 2,614,925.19     | 2,290,328.33    |
| 存货           | 83,343,783.75    | 47,880,714.27    | 60,936,893.18    | 42,378,706.03   |
| 待摊费用         |                  |                  | 25,628.06        |                 |
| 一年内到期的长期债权投资 |                  |                  |                  |                 |
| 其他流动资产       |                  |                  |                  |                 |
| 流动资产合计       | 932,864,062.18   | 624,844,384.98   | 675,413,008.91   | 597,188,896.48  |
| 长期投资：        |                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资       | 2,480,473.52     | 283,297,916.65   | 50,020,450.98    | 95,888,374.45   |
| 长期债权投资       |                  |                  |                  |                 |
| 长期投资合计       | 2,480,473.52     | 283,297,916.65   | 50,020,450.98    | 95,888,374.45   |
| 固定资产：        |                  |                  |                  |                 |
| 固定资产原价       | 395,032,209.78   | 356,994,801.68   | 374,614,761.73   | 346,966,341.73  |
| 减：累计折旧       | 121,359,173.22   | 111,135,962.54   | 103,791,675.81   | 98,697,091.07   |
| 固定资产净值       | 273,673,036.56   | 245,858,839.14   | 270,823,085.92   | 248,269,250.66  |
| 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       | 271,367,759.28   | 243,553,561.86   | 268,517,808.64   | 245,963,973.38  |
| 工程物资         |                  |                  |                  |                 |
| 在建工程         | 508,987,449.73   | 121,060,391.51   | 110,819,337.32   | 110,774,357.68  |
| 固定资产清理       |                  |                  |                  |                 |
| 固定资产合计       | 780,355,209.01   | 364,613,953.37   | 379,337,145.96   | 356,738,331.06  |
| 无形资产及其他资产：   |                  |                  |                  |                 |
| 无形资产         | 102,035,614.57   | 101,992,179.07   | 108,991,453.55   | 108,991,453.55  |
| 长期待摊费用       |                  |                  |                  |                 |
| 其他长期资产       |                  |                  |                  |                 |
| 无形资产及其他资产合计  | 102,035,614.57   | 101,992,179.07   | 108,991,453.55   | 108,991,453.55  |
| 递延税项：        |                  |                  |                  |                 |
| 递延税款借项       |                  |                  |                  |                 |
| 资产总计         | 1,817,735,359.28 | 1,374,748,434.07 | 1,213,762,059.40 | 1,158,807,055.5 |

## 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    | 2003年12月31日      |                  | 2002年12月31日      |                  |
|------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|            | 合并               | 母公司              | 合并               | 母公司              |
| 流动负债：      |                  |                  |                  |                  |
| 短期借款       | 458,700,000.00   | 458,700,000.00   | 245,000,000.00   | 240,000,000.00   |
| 应付票据       | 6,089,878.90     | 878,438.90       | 18,397,800.00    | 2,297,800.00     |
| 应付账款       | 53,170,532.98    | 26,705,833.84    | 35,933,941.99    | 26,532,793.90    |
| 预收账款       | 8,449,042.68     | 3,064,342.34     | 2,687,334.42     | 276,700.00       |
| 应付工资       |                  |                  |                  |                  |
| 应付福利费      | 4,586,504.53     | 2,133,376.41     | 2,481,412.51     | 1,889,698.34     |
| 应付股利       |                  |                  |                  |                  |
| 应交税金       | 25,544,943.54    | 20,538,022.46    | 58,789,079.34    | 56,385,725.00    |
| 其他应交款      | 177,457.72       | 88,468.20        | 222,796.71       | 213,198.05       |
| 其他应付款      | 36,912,850.43    | 17,424,202.25    | 10,623,930.85    | 9,175,631.90     |
| 预提费用       | 212,550.85       |                  | 204,765.69       | 197,635.17       |
| 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     | 593,843,761.63   | 529,532,684.40   | 374,341,061.51   | 336,969,172.36   |
| 长期负债：      |                  |                  |                  |                  |
| 长期借款       | 148,000,000.00   |                  |                  |                  |
| 应付债券       |                  |                  |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |                  |                  |
| 专项应付款      |                  |                  |                  |                  |
| 其他长期负债     |                  |                  |                  |                  |
| 长期负债合计     | 148,000,000.00   |                  |                  |                  |
| 负债合计       | 741,843,761.63   | 529,532,684.40   | 374,341,061.51   | 336,969,172.36   |
| 少数股东权益     | 230,675,847.98   |                  | 17,583,114.71    |                  |
| 股东权益：      |                  |                  |                  |                  |
| 股本         | 232,669,798.00   | 232,669,798.00   | 193,891,499.00   | 193,891,499.00   |
| 减：已归还投资    |                  |                  |                  |                  |
| 股本净额       | 232,669,798.00   | 232,669,798.00   | 193,891,499.00   | 193,891,499.00   |
| 资本公积       | 352,725,201.16   | 352,725,201.16   | 383,979,099.27   | 383,979,099.27   |
| 盈余公积       | 67,713,777.28    | 67,713,777.28    | 63,881,571.19    | 63,881,571.19    |
| 其中：法定公益金   | 14,717,493.49    | 14,717,493.49    | 13,440,091.46    | 13,440,091.46    |
| 未分配利润      | 192,106,973.23   | 192,106,973.23   | 180,085,713.72   | 180,085,713.72   |
| 其中：现金股利    |                  |                  | 9,694,574.95     | 9,694,574.95     |
| 股东权益合计     | 845,215,749.67   | 845,215,749.67   | 821,837,883.18   | 821,837,883.18   |
| 负债和股东权益总计  | 1,817,735,359.28 | 1,374,748,434.07 | 1,213,762,059.40 | 1,158,807,055.54 |

## 2、利润及利润分配表

编制单位：蓝星清洗股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目         | 2003年12月31日    |                | 2002年12月31日    |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 一、主营业务收入    | 331,864,548.67 | 182,501,042.01 | 285,020,706.88 | 179,763,720.80 |
| 减：主营业务成本    | 246,468,521.62 | 132,574,882.47 | 219,911,561.10 | 125,377,716.53 |
| 主营业务税金及附加   | 3,160,350.61   | 357,912.31     | 134,081.48     |                |
| 二、主营业务利润    | 82,235,676.44  | 49,568,247.23  | 64,975,064.30  | 54,386,004.27  |
| 加：其他业务利润    | 6,315,656.07   | 5,506,682.71   | 374,336.17     | 374,541.30     |
| 减：营业费用      | 13,044,141.98  | 8,163,831.74   | 6,783,474.70   | 5,006,803.42   |
| 管理费用        | 20,707,748.24  | 13,443,367.64  | 16,933,720.81  | 10,081,631.83  |
| 财务费用        | 16,721,915.14  | 16,504,443.83  | 6,076,132.18   | 5,997,528.36   |
| 三、营业利润      | 38,077,527.15  | 16,963,286.73  | 35,556,072.78  | 33,674,581.96  |
| 加：投资收益      |                | 13,607,112.97  | 4,800,000.00   | 5,897,547.39   |
| 补贴收入        |                |                |                |                |
| 营业外收入       | 182,446.25     | 31,594.03      | 25,787.05      | 10,204.00      |
| 减：营业外支出     | 198,284.25     | 38,144.05      | 10,225.11      | 10,225.11      |
| 四、利润总额      | 38,061,689.15  | 30,563,849.68  | 40,371,634.72  | 39,572,108.24  |
| 减：所得税       | 5,440,771.26   | 5,015,809.13   | 6,555,085.84   | 6,138,205.77   |
| 减：少数股东损益    | 7,072,877.34   |                | 382,646.41     |                |
| 五、净利润       | 25,548,040.55  | 25,548,040.55  | 33,433,902.47  | 33,433,902.47  |
| 加：年初未分配利润   | 180,085,713.72 | 180,085,713.72 | 156,073,521.62 | 156,073,521.62 |
| 其他转入        |                |                |                |                |
| 六、可供分配的利润   | 205,633,754.27 | 205,633,754.27 | 189,507,424.09 | 189,507,424.09 |
| 减：提取法定盈余公积  | 2,554,804.06   | 2,554,804.06   | 3,343,390.25   | 3,343,390.25   |
| 提取法定公益金     | 1,277,402.03   | 1,277,402.03   | 1,671,695.12   | 1,671,695.12   |
| 提取职工奖励及福利基金 |                |                |                |                |
| 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 | 201,801,548.18 | 201,801,548.18 | 184,492,338.72 | 184,492,338.72 |
| 减：应付优先股股利   |                |                |                |                |
| 提取任意盈余公积    |                |                |                |                |
| 应付普通股股利     | 9,694,574.95   | 9,694,574.95   | 4,406,625.00   | 4,406,625.00   |
| 转作股本的普通股股利  |                |                |                |                |
| 八、未分配利润     | 192,106,973.23 | 192,106,973.23 | 180,085,713.72 | 180,085,713.72 |

## 补充资料：

| 项目                  | 本期累计数 | 上期实际数 |
|---------------------|-------|-------|
| 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                |       |       |

## 3、现金流量表

编制单位：蓝星清洗股份有限公司

2003年12月31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  | 320,949,362.35  | 168,767,569.43  |
| 收到的税费返还                  | 3  |                 |                 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金          | 8  | 91,506,732.43   | 55,567,840.68   |
| 现金流入小计                   | 9  | 412,456,094.78  | 224,335,410.11  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金           | 10 | 239,712,656.22  | 165,822,089.80  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金          | 12 | 17,504,207.03   | 9,944,905.20    |
| 支付的各项税费                  | 13 | 53,277,430.61   | 51,046,265.29   |
| 支付的其他经营活动有关的现金           | 18 | 203,018,727.60  | 69,818,721.79   |
| 现金流出小计                   | 20 | -101,056,926.68 | -72,296,571.97  |
| 经营活动产生的现金流量净额            | 21 |                 |                 |
| 二、投资活动产生的现金流量：           |    |                 |                 |
| 收回投资所收到的现金               | 22 | 7,500,000.00    |                 |
| 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 | 25 |                 |                 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金          | 28 | 6,190,676.37    |                 |
| 现金流入小计                   | 29 | 13,690,676.37   |                 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 30 | 298,149,733.28  | 87,722,741.74   |
| 投资所支付的现金                 | 31 |                 | 166,333,250.00  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金          | 35 |                 |                 |
| 现金流出小计                   | 36 | 298,149,733.28  | 254,055,991.74  |
| 投资活动产生的现金流量净额            | 37 | -284,459,056.91 | -254,055,991.74 |
| 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 | 634,000,000.00  | 484,000,000.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金          | 43 | 673,770.30      | 673,770.30      |
| 现金流入小计                   | 44 | 634,673,770.30  | 484,673,770.30  |
| 偿还债务所支付的现金               | 45 | 272,300,000.00  | 265,300,000.00  |
| 分配股利或利润所支付的现金            | 46 | 30,101,909.90   | 26,354,536.66   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金          | 52 |                 |                 |
| 现金流出小计                   | 53 | 302,401,909.90  | 291,654,536.66  |
| 筹资活动产生的现金流量净额            | 54 | 332,271,860.40  | 193,019,233.64  |
| 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 | -53,244,123.19  | -133,333,330.07 |

## 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 | 25,548,040.55   | 25,548,040.55   |
| 加：少数股东权益                    | 58 | 7,072,877.34    |                 |
| 加：计提的资产减值准备                 | 59 | 676,377.16      | 373,550.87      |
| 固定资产折旧                      | 60 | 17,567,497.41   | 12,439,771.47   |
| 无形资产摊销                      | 61 | 6,999,274.48    | 6,999,274.48    |
| 长期待摊费用摊销                    | 62 |                 |                 |
| 待摊费用减少（减：增加）                | 64 | 25,628.06       |                 |
| 预提费用增加（减：减少）                | 65 | 7,785.16        | -197,635.17     |
| 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 | 20,528,084.79   | 16,659,961.71   |
| 投资损失（减：收益）                  | 69 |                 | -13,607,112.97  |
| 递延税款贷项（减：借项）                | 70 |                 |                 |
| 存货的减少（减：增加）                 | 71 | -19,648,721.66  | -5,502,008.24   |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | 72 | -147,218,005.30 | -71,596,301.92  |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | 73 | -12,615,764.67  | -43,414,112.75  |
| 其他                          | 74 |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 75 | -101,056,926.68 | -72,296,571.97  |
| 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 | 370,844,927.84  | 277,265,262.62  |
| 减：现金的期初余额                   | 80 | 424,089,051.03  | 410,598,592.69  |
| 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 | -53,244,123.19  | -133,333,330.07 |

#### 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        | 9.73     | 9.87     | 0.35     | 0.34     |
| 营业利润          | 4.51     | 4.57     | 0.16     | 0.18     |
| 净利润           | 3.02     | 3.07     | 0.11     | 0.17     |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 3.02     | 3.07     | 0.11     | 0.17     |

#### 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     | 1,545,012.69 | 676,337.16 |       | 2,221,389.85 |
| 其中：应收账款      | 1,472,558.38 | 267,991.63 |       | 1,740,550.01 |
| 其他应收款        | 72,454.31    | 408,385.53 |       | 480,839.84   |
| 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 | 2,305,277.28 |            |       | 2,305,277.28 |
| 其中：房屋、建筑物    | 2,305,277.28 |            |       | 2,305,277.28 |
| 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、委托借款减值准备   |              |            |       |              |

#### 补充资料

| 项 目                 | 2003 年度 | 2002 年度 |
|---------------------|---------|---------|
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | 0.00    | 0.00    |
| 2、自然灾害发生的损失         | 0.00    | 0.00    |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 | 0.00    | 0.00    |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 | 0.00    | 0.00    |
| 5、债务重组损失            | 0.00    | 0.00    |
| 6、委托投资收益            | 0.00    | 0.00    |
| 7、支付或收取的资金占用费       | 0.00    | 0.00    |
| 8、其他                | 0.00    | 0.00    |

## 二、会计报表附注

### 一、公司基本情况

**本公司历史沿革：**蓝星清洗股份有限公司（以下简称“本公司”），原名蓝星清洗剂股份有限公司，2002年更名为蓝星清洗股份有限公司。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贰亿叁仟贰佰陆拾陆万玖仟柒佰玖拾捌元整。

**本公司所处行业：**化工。

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

**本公司注册地址：**甘肃省兰州市东岗西路196号

### 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十二月三十一日止。

#### 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

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。

#### 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：

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。

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。根据公司历年应收款项发生坏帐的情况，计提比例分别为：应收款项帐龄在一年以内，不计提坏帐准备；应收款项帐龄在一至二年，计提比例为 2%；应收款项帐龄在二至三年，计提比例为 5%；应收款项帐龄在三至四年，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。

### **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、在途材料和包装物及低值易耗品。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**

股权投资按投资时实际支付的价款或确定的公允价值记帐，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。

##### **---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帐面价值，按可收回金额低于帐面价值的差额，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。

### **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。

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：

| 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      |

### **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。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。

### **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: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。

--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: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。

--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。

### **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  |
| 未分配利润 | 80-85 |
| 合 计   | 100   |

注：利润分配由股东大会通过后执行

### **主要会计政策、会计估计变更以及对财务状况、经营成果的影响**

根据财政部财会(2003)12号“关于印发《企业会计准则 - 资产负债表日后事项》的通知”的规定，对资产负债表日后至财务报告批准日之间董事会制定的利润分配预案中的现金股利，原作为期后调整事项计入“应付股利”项目，现改为仅在报告年度资产负债表中“未分配利润”项目下单独列示。

对该项会计政策的变更本公司采用追溯调整法，调增了2002年年初未分配利润4,406,625.00元，调增了2002年年初未股东权益4,406,625.00元。

### **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%以上的或虽不超过50%以上股权但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

公司为增值税一般纳税人。

#### 2、企业所得税适用税率

| <u>项 目</u> | <u>适用税率</u> |
|------------|-------------|
| 本公司        | 15% (注 a)   |
| 本公司北京分公司   | 33%         |

|                           |            |
|---------------------------|------------|
| 本公司之直接控股子公司蓝星兰州日化有限责任公司   | 33%        |
| 本公司之直接控股子公司北京蓝星精细化工有限责任公司 | 免税期间(注 b)  |
| 本公司之直接控股子公司蓝星化工有限责任公司     | 基建期待核定     |
| 本公司之直接控股子公司蓝星清洗工程有限公司     | 免税期间 (注 c) |
| 本公司之直接控股子公司兰州蓝星新材料有限公司    | 15% (注 d)  |

注：a. 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。

b. 子公司 - 北京蓝星精细化工有限责任公司根据(2002)海地税企免字第486号文，公司自2002年2月26日起至2004年12月31日止免征所得税。

c. 子公司 - 蓝星清洗工程有限公司根据(2001)海国税减免二(所)第30号文件，公司自2001年1月1日起至2003年12月31日止享受免征企业所得税的优惠。

d. 子公司 - 兰州蓝星新材料有限公司根据兰地税(2003)第24号文件，公司自2001年1月1日起至2002年12月31日止享受免征企业所得税的优惠，自2003年1月1日起减按15%征收企业所得税。

#### 四、控股子公司及合营企业

##### 1、纳入合并会计报表范围的子公司情况：

| 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 | 杨雪松  | 4300万   | 3000万     | 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   | 1200万     | 80%    | 生产电线电缆料、化工(不含一类易制毒化学及化学危险品)                          |
| 蓝星化工有限责任公司     | 太原市 | 杨兴强  | 10220万元 | 20331.2万元 | 51.08% | 甲苯二异氰酸酯及其副产品的生产、经营、销售。甲苯二异氰酸酯深加工，异氰酸酯和聚氨酯系列产品的开发及销售。 |

|                 |     |     |         |            |     |  |
|-----------------|-----|-----|---------|------------|-----|--|
| 蓝星清洗<br>工程有限公司  | 北京市 | 王 冰 | 2000 万元 | 1322.60 万元 | 60% | 清洗、防腐、水处理技术及精细<br>化学品研究、开发；承揽清洗、<br>防腐、水处理业务；中小型化工、<br>石油、石油化工工程的施工； |
| 兰州蓝星新材料<br>有限公司 | 兰州市 | 李增旭 | 1000 万元 | 744.84 万元  | 70% | 塑料原料、改性塑料、塑料母料<br>及其成品的生产、加工、批发、<br>零售。                              |

## 2、不纳入合并会计报表范围的附属公司情况：

本期无不纳入合并会计报表范围的附属公司。

## 3、报告期内合并会计报表范围变化的情况

(1) 2002 年 11 月 29 日，公司以 744.84 万元的价格受让蓝星化工科技总院原拥有的兰州蓝星新材料有限公司 70% 的股权。因 2002 年底未办妥相关的法律手续，因此未将该公司纳入 2002 年度合并范围。报告期内，相关法律手续已办理完毕，且本公司对其拥有实质控制权，因此将该公司纳入合并范围。

(2) 2002 年 12 月 30 日，公司以 1,322.66 万元的价格受让中国蓝星（集团）总公司原拥有的蓝星清洗工程有限公司 60% 的股权。因 2002 年底未办妥相关的法律手续，因此未将该公司纳入 2002 年度合并范围。报告期内，相关法律手续已办理完毕，且本公司对其拥有实质控制权，因此将该公司纳入合并范围。

(3) 2003 年 4 月 11 日本公司与蓝星化工签订的《增资协议》约定以现金出资方式向蓝星化工投资 16633.325 万元进行增资，增资完成后本公司将持有蓝星化工 51.08% 股权，成为其第一大股东，因此将该公司纳入合并范围。

## 五、会计报表主要项目注释

### 1、合并会计报表主要项目注释

#### 1、货币资金

| 项 目     | 2003.12.31            | 2002.12.31            |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 现 金     | 533,054.99            | 232,043.40            |
| 银 行 存 款 | 370,311,872.85        | 423,857,007.63        |
| 其他货币资金  | -----                 | -----                 |
| 合 计     | <u>370,844,927.84</u> | <u>424,089,051.03</u> |

#### 2、应收票据

| 项 目 | 2003.12.31 | 2002.12.31 |
|-----|------------|------------|
|-----|------------|------------|

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 8,701,700.00 | 2,176,063.60 |
| 合 计    | 8,701,700.00 | 2,176,063.60 |

注：(1) 报告期末无用于质押的商业承兑汇票。

(2) 报告期余额比上年有较大的增加是由于年终集中收到的银行承兑汇票较多所致。

### 3、短期投资

短期投资包括：

| 项 目      | 2003.12.31 | 跌价准备 | 2002.12.31   | 跌价准备 |
|----------|------------|------|--------------|------|
| 短期合作经营投资 | --         | --   | 7,500,000.00 | --   |

反映本公司投入总公司联营项目投资，本期收回投资款 7,500,000.00 元。

### 4、应收账款

(1) 应收账款账龄分析列示如下：

| 账 龄    | 2003.12.31     |        |              | 2002.12.31     |        |              |
|--------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|        | 金 额            | 比例(%)  | 坏账准备         | 金 额            | 比例(%)  | 坏账准备         |
| 1年以内   | 202,376,318.60 | 80.06  | -            | 97,605,095.45  | 72.97  | -            |
| 1 - 2年 | 33,610,820.77  | 13.30  | 672,216.41   | 22,414,004.51  | 16.76  | 448,280.09   |
| 2 - 3年 | 13,144,868.96  | 5.20   | 657,243.45   | 11,102,908.00  | 8.30   | 555,145.40   |
| 3年以上   | 3,656,913.47   | 1.44   | 411,090.15   | 2,642,105.31   | 1.97   | 469,132.89   |
| 合 计    | 252,788,921.80 | 100.00 | 1,740,550.01 | 133,764,113.27 | 100.00 | 1,472,558.38 |

(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 131,049,484.92 元，占应收账款账面余额的 51.84%。

(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) 报告期末比期初有较大增加，主要是由于销售规模扩大，主要客户货款未及时回收。

### 5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析如下：

| 账 龄  | 2003.12.31     |       |      | 2002.12.31    |        |      |
|------|----------------|-------|------|---------------|--------|------|
|      | 金 额            | 比例(%) | 坏账准备 | 金 额           | 比例(%)  | 坏账准备 |
| 1年以内 | 108,950,708.43 | 83.94 | -    | 44,271,596.67 | 96.55% | -    |



|         |                       |               |                   |                      |               |                  |
|---------|-----------------------|---------------|-------------------|----------------------|---------------|------------------|
| 1 - 2 年 | 19,522,330.74         | 15.04         | 390,446.61        | 1,213,524.22         | 2.65%         | 24,270.48        |
| 2 - 3 年 | 993,566.66            | 0.77          | 49,678.34         | 99,104.14            | 0.22%         | 4,955.21         |
| 3 年以上   | 326,131.09            | 0.25          | 40,714.89         | 267,112.24           | 0.58%         | 43,228.62        |
| 合计      | <u>129,792,736.92</u> | <u>100.00</u> | <u>480,839.84</u> | <u>45,851,337.27</u> | <u>100.00</u> | <u>72,454.31</u> |

(2) 其他应收账款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 127,197,242.53 元, 占其他应收账款账面余额的 98%。

(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) 报告期末比期初有较大增加, 主要是支付给关联方往来款, 详见附注六。

## 6、预付账款

(1) 预付账款期末余额为 89,613,381.72, 账龄均为一年以内。

(2) 报告期末预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项, 详见附注六。

(3) 报告期末比期初有较大增加, 主要是预付引进技术款项, 详见附注六。

## 7、存货

| 项 目   | 2003.12.31           |      | 2002.12.31           |      |
|-------|----------------------|------|----------------------|------|
|       | 金 额                  | 跌价准备 | 金 额                  | 跌价准备 |
| 原材料   | 39,186,108.40        | -    | 33,462,032.93        | -    |
| 产成品   | 36,871,095.81        | -    | 20,013,907.55        | -    |
| 自制半成品 | 394,923.60           | -    | 99,869.79            | -    |
| 低值易耗品 | 1,372,674.81         | -    | 1,165,949.51         | -    |
| 在产品   | 1,284,133.99         | -    | 1,883,272.75         | -    |
| 包装物   | <u>4,234,847.14</u>  | -    | <u>4,311,860.65</u>  | -    |
| 合计    | <u>83,343,783.75</u> | -    | <u>60,936,893.18</u> | -    |

注: 1. 本期存货较上年增加的原因因为公司生产规模扩大。

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。

## 8、长期投资

均为长期股权投资, 具体投资明细情况如下:

(1) 其他股权投资期末余额为 1,000,000.00 元。其明细内容为：

| 被投资公司名称 | 投资起止期   | 占被投资公司注册资本比例 | 投资金额      | 本期权益增减额 | 累计权益增减额 | 期末投资金额       |
|---------|---------|--------------|-----------|---------|---------|--------------|
| 大庆蓝星技   | 2000-20 |              | 1,000,000 |         |         |              |
| 术有限公司   | 10      | 50%          | .00       | -       | -       | 1,000,000.00 |

(2) 股权投资差额期末余额为 1,644,970.57 元，其明细内容为：

| 被投资公司名称         | 初始金额         | 摊销期限 | 本期摊销额      | 摊余金额         | 形成原因 |
|-----------------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 兰州蓝星新材料<br>有限公司 | 1,644,970.57 | 10 年 | 164,497.05 | 1,480,473.52 | 溢价收购 |

## 9、 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           | 2002.12.31            | 本期增加                 | 本期减少     | 2003.12.31            |
|---------------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|
| <b>原值：</b>    |                       |                      |          |                       |
| 房屋建筑物         | 269,472,905.13        | 9,853,365.08         | -        | 279,326,270.21        |
| 机器设备          | 100,070,222.01        | 709,946.67           | -        | 100,780,168.68        |
| 运输工具          | 3,936,376.99          | 9,441,977.46         | -        | 13,378,354.45         |
| 办公设备及其他       | 1,135,257.60          | 412,158.84           | -        | 1,547,416.44          |
| 合计            | <u>374,614,761.73</u> | <u>20,417,448.05</u> | <u>-</u> | <u>395,032,209.78</u> |
| <b>累计折旧：</b>  |                       |                      |          |                       |
| 房屋建筑物         | 57,896,993.18         | 5,169,648.28         | -        | 63,066,641.46         |
| 机器设备          | 43,453,964.77         | 10,780,261.79        | -        | 54,234,226.56         |
| 运输工具          | 2,135,092.19          | 1,349,116.34         | -        | 3,484,208.53          |
| 办公设备及其他       | 305,625.67            | 268,471.00           | -        | 574,096.67            |
| 合计            | <u>103,791,675.81</u> | <u>17,567,497.41</u> | <u>-</u> | <u>121,359,173.22</u> |
| <b>净值：</b>    | <u>270,823,085.92</u> |                      |          | <u>273,673,036.56</u> |
| <b>减值准备：</b>  | 2,305,277.28          |                      |          | 2,305,277.28          |
| <b>固定资产净额</b> | <u>268,517,808.64</u> |                      |          | <u>271,367,759.28</u> |

(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。

## 10、在建工程

| 工程名称      | 2002.12.31     | 本期增加           | 本期转入<br>固定资产数 | 其他<br>减少数 | 2003.12.31     | 工程进度<br>(%) | 资金来源 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|-----------|----------------|-------------|------|
| 洗衣粉3改5扩建  | 44,979.64      |                | 44,979.64     |           | -              | 93          | 自筹   |
| 润滑油项目     | 7,284,619.68   | 2,214,812.70   |               |           | 9,499,432.38   | 95          | 自筹   |
| 烷基贰项目     | 93,330,906.28  |                |               |           | 93,330,906.28  | 100         | 配股资金 |
| 供电工程      | 496,891.05     | 32,400.00      |               |           | 529,291.05     | 96          | 自筹   |
| 厂区改造工程    | 7,054,413.14   |                |               |           | 7,054,413.14   | 95          | 自筹   |
| 污水处理工程    | 1,158,614.28   |                |               |           | 1,158,614.28   | 97          | 自筹   |
| 5吨反映罐装机扩建 | 20,667.25      | 25,850.32      |               |           | 46,517.57      | 96          | 自筹   |
| 3号楼装修工程   | 678,246.00     | 2,186,352.50   |               |           | 2,864,598.50   | 97          | 自筹   |
| 1号楼装修工程   | 750,000.00     | 2,863,768.00   |               |           | 3,613,768.00   | 93          | 自筹   |
| TDI 整改工程  |                | 383,768,566.09 |               |           | 383,768,566.09 | 70          | 部分贷款 |
| 其他零星工程    |                | 7,153,994.42   | 32,651.98     |           | 7,121,342.44   | 90          |      |
| 合计        | 110,819,337.32 | 398,245,744.03 | 77,631.62     |           | 508,987,449.73 |             |      |

注：(1) 本期在建工程资本化借款费用金额 2,839,837.54 元，为 TDI 整改扩建项目专项借款 1.48 亿之利息支出，年利率为 5.58%。

(2) 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

| 项目    | 取得方式 | 原值             | 2002.12.31     | 本期增加      | 本期转出  | 本期摊销         | 2003.12.31     | 剩余摊销年限 |
|-------|------|----------------|----------------|-----------|-------|--------------|----------------|--------|
| 专有技术  | 投入   | 58,017,832.00  | 49,962,990.42  | 43,435.50 | -     | 5,801,783.24 | 44,204,642.68  | 3-9    |
| 土地使用权 | 投入   | 59,874,563.67  | 59,028,463.13  | -----     | ----- | 1,197,491.24 | 57,830,971.89  | 43-49  |
| 合计    |      | 117,892,395.67 | 108,991,453.55 | 43,435.50 | -     | 6,999,274.48 | 102,035,614.57 |        |

## 12、短期借款

| 借款类别 | 2003.12.31     | 2002.12.31     |                |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 担保借款 | 35,000,000.00  | 38,000,000.00  | 甘肃蓝星化学清洗工程有限公司 |
| 担保借款 | 415,000,000.00 | 207,000,000.00 | 蓝星集团总公司        |
| 抵押借款 | 8,700,000.00   | ..             | 土地抵押           |

合 计            458,700,000.00      245,000,000.00

### 13、应付票据

| <u>种 类</u> | <u>2003.12.31</u>   | <u>2002.12.31</u>    |
|------------|---------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票     | <u>6,089,878.90</u> | <u>18,397,800.00</u> |
| 合 计        | <u>6,089,878.90</u> | <u>18,397,800.00</u> |

注：(1) 报告期末余额比 2002 年年末余额减少 72.33%，原因是公司在上半年集中存储原材料开出的银行承兑汇票较多，在下半年进行了解付。

(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。

### 14、应付账款

(1) 应付账款中应付金额前五名的应付金额总计为 13,869,889.10 元，占应付账款账面余额的 26.09%。

(2) 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。

### 15、预收账款

(1) 报告期末无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

(2) 报告期末余额比 2002 年年末余额有较大增加

### 16、应交税金

| <u>税 项</u>  | <u>2003.12.31</u>    | <u>2002.12.31</u>    |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 增值税 (销项减进项) | 16,664,202.05        | 18,238,583.47        |
| 营业税         | 1,878,974.21         | 5,792.80             |
| 企业所得税       | 6,666,188.54         | 40,316,630.20        |
| 个人所得税       | 7,356.04             | 5,436.37             |
| 城市维护建设税     | <u>328,222.70</u>    | <u>222,636.50</u>    |
| 合 计         | <u>25,544,943.54</u> | <u>58,789,079.34</u> |

注：(1) 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。

(2) 报告期末余额比 2002 年年末余额减少原因是公司清欠以前年度税款。

### 17、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。

#### 18、长期借款

| 借款类别 | 2003.12.31     | 2002.12.31 |
|------|----------------|------------|
| 担保借款 | 148,000,000.00 | -          |
| 合计   | 148,000,000.00 | -          |

注:长期借款均为 TDI 改扩建专项贷款,由中国蓝星(集团)总公司提供担保。

#### 19、股本

| 项 目       | 2002.12.31     | 本期增减变动(+,-)   | 2003.12.31     |
|-----------|----------------|---------------|----------------|
| 一、未上市流通股份 |                |               |                |
| 1、发起人股份   | 85,140,000.00  | 17,028,000.00 | 102,168,000.00 |
| 其中:       |                |               |                |
| 国家持有股份    | 85,140,000.00  | 17,028,000.00 | 102,168,000.00 |
| 境内法人持有股份  | -              | -             | -              |
| 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 | 85,140,000.00  | 17,028,000.00 | 102,168,000.00 |
| 二、已上市流通股份 |                |               |                |
| 1、人民币普通股  | 108,751,499.00 | 21,750,299.00 | 130,501,798.00 |
| 2、其他      | -              | -             | -              |
| 已上市流通股份合计 | 108,751,499.00 | 21,750,299.00 | 130,501,798.00 |
| 三、股份总数    | 193,891,499.00 | 38,778,299.00 | 232,669,798.00 |

#### 20、资本公积

| 项 目    | 2002.12.31     | 本期增加         | 本期减少          | 2003.12.31     |
|--------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 股本溢价   | 383,865,786.68 | -            | 38,778,299.00 | 345,087,487.68 |
| 股权投资准备 |                | 7,333,676.28 | -             | 7,333,676.28   |
| 其他     | 113,312.59     | 190,724.61   | -             | 304,037.20     |
| 合计     | 383,979,099.27 | 7,524,400.89 | 38,778,299.00 | 352,725,201.16 |

注：本期资本公积 - 股权投资准备增加系本公司对蓝星化工有限责任公司初始投资成本小于应享有的所有者权益份额的差额，本期资本公积 - 其他增加系本公司获得的债务重组收益，减少系本期转增股本所致。

## 21、盈余公积

| 项 目     | 2002.12.31           | 本期增加                | 本期减少     | 2003.12.31           |
|---------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|
| 法定盈余公积  | 33,244,898.65        | 2,554,804.06        | -        | 35,799,702.71        |
| 公益金     | 13,440,091.46        | 1,277,402.03        | -        | 14,717,493.49        |
| 任意盈余公积金 | 17,196,581.08        | -----               | -----    | 17,196,581.08        |
| 合 计     | <u>63,881,571.19</u> | <u>3,832,206.09</u> | <u>-</u> | <u>67,713,777.28</u> |

## 22、未分配利润

|                 |                       |
|-----------------|-----------------------|
| 年初未分配利润         | 180,085,713.72        |
| 加：年初未分配利润调增（减）数 | -                     |
| 加：本年净利润         | 25,548,040.55         |
| 减：提取法定盈余公积金     | 2,554,804.06          |
| 提取法定公益金         | 1,277,402.03          |
| 应付普通股股利         | <u>9,694,574.95</u>   |
| 年末未分配利润         | <u>192,106,973.23</u> |

## 23、主营业务收入及成本

### （1）按地区分部列示

| 项 目  | 2003 年度               |                       | 2002 年度               |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 收 入                   | 成 本                   | 收 入                   | 成 本                   |
| 西北地区 | 88,293,652.96         | 63,676,890.96         | 75,808,965.22         | 54,896,412.58         |
| 华北地区 | 185,456,673.75        | 139,753,465.57        | 115,296,542.15        | 86,254,159.81         |
| 东北地区 | 31,987,264.36         | 23,528,511.40         | 59,261,459.65         | 45,968,521.59         |
| 其他各地 | <u>26,126,957.60</u>  | <u>19,509,653.69</u>  | <u>34,653,739.86</u>  | <u>32,792,467.13</u>  |
| 合 计  | <u>331,864,548.67</u> | <u>246,468,521.62</u> | <u>285,020,706.88</u> | <u>219,911,561.11</u> |

### （2）按产品类别列示

| 项 目   | 2003 年度               |                       | 2002 年度               |                       |
|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|       | 收 入                   | 成 本                   | 收 入                   | 成 本                   |
| 清洗剂   | 226,515,819.28        | 171,722,764.16        | 244,642,551.07        | 183,811,722.59        |
| 清洗工程  | 52,307,233.96         | 31,081,808.31         | -                     | -                     |
| 电缆料   | 53,041,495.43         | 43,663,949.15         | 21,052,855.81         | 18,003,628.17         |
| 水处理工程 | .....                 | .....                 | 19,325,300.00         | 18,096,211.35         |
| 合 计   | <u>331,864,548.67</u> | <u>246,468,521.62</u> | <u>285,020,706.88</u> | <u>219,911,561.11</u> |

注：(1) 公司 2003 年度前 5 名客户销售收入总额 155,803,783.29 元，占公司主营业务收入的比例为 46.95%。

(2) 报告期收入比 2002 年度有较大增加，主要是由于合并范围的改变收入增加 61,584,454.33 元，相应成本增加 40,152,400.07 元。

#### 24、其他业务利润

| 项 目     | 2003 年度              |                      | 2002 年度           |          |
|---------|----------------------|----------------------|-------------------|----------|
|         | 其他业务收入               | 其他业务支出               | 其他业务收入            | 其他业务支出   |
| 房租收入    | 5,581,502.80         | 1,970,673.02         | -                 | -        |
| 销售原材料   | 17,176,875.45        | 16,130,411.44        | -                 | -        |
| 无形资产使用费 | 3,000,000.00         | 2,770,362.95         | -                 | -        |
| 其他      | <u>1,753,224.80</u>  | <u>324,499.57</u>    | <u>374,336.17</u> | .....    |
| 合 计     | <u>27,511,603.05</u> | <u>21,195,946.98</u> | <u>374,336.17</u> | <u>-</u> |

#### 25、财务费用

| 项 目    | 2003 年度              | 2002 年度             |
|--------|----------------------|---------------------|
| 利息支出   | 17,688,247.25        | 6,579,823.56        |
| 减：利息收入 | 1,045,407.80         | 567,589.67          |
| 其 他    | <u>79,075.69</u>     | <u>63,898.29</u>    |
| 合 计    | <u>16,721,915.14</u> | <u>6,076,132.18</u> |

注：报告期财务费用比 2002 年度有较大增加，主要为本期借款的增加导致利息支出增加。

#### 26、收到其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

| 收 到 单 位 | 金 额       | 收到原因 |
|---------|-----------|------|
| 兰州日化厂   | 60,255.02 | 资金周转 |

|             |               |      |
|-------------|---------------|------|
| 蓝星硅材料有限公司   | 27,434,584.48 | 资金周转 |
| 中国蓝星(集团)总公司 | 59,536,246.65 | 资金周转 |

27、支付其他与经营活动有关的现金主要项目如下：

| 支 付 项 目     | 金 额            | 支 付 原 因 |
|-------------|----------------|---------|
| 兰州日化厂       | 10,000,000.00  | 资金周转    |
| 蓝星硅材料有限公司   | 39,887,500.00  | 资金周转    |
| 中国蓝星(集团)总公司 | 141,592,511.83 | 资金周转    |

(二)、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

应收账款账龄列示如下：

| 账 龄     | 2003 年 12 月 31 日      |               |                     | 2002 年 12 月 31 日      |               |                     |
|---------|-----------------------|---------------|---------------------|-----------------------|---------------|---------------------|
|         | 金 额                   | 比例 (%)        | 坏账准备                | 金 额                   | 比例 (%)        | 坏账准备                |
| 1 年以内   | 149,024,426.35        | 75.53         | -                   | 86,283,825.03         | 70.58         | -                   |
| 1 - 2 年 | 32,386,040.07         | 16.41         | 647,720.80          | 17,435,660.22         | 16.45         | 348,713.20          |
| 2 - 3 年 | 12,598,431.88         | 6.39          | 629,921.59          | 11,102,908.00         | 10.48         | 555,145.40          |
| 3 年以上   | 3,295,268.47          | 1.67          | 374,925.65          | 2,642,105.31          | 2.49          | 469,132.89          |
| 合 计     | <u>197,304,166.77</u> | <u>100.00</u> | <u>1,652,568.04</u> | <u>117,464,498.56</u> | <u>100.00</u> | <u>1,372,991.49</u> |

2、其他应收款

其他应收款账龄分析列示如下：

| 账 龄     | 2003 年 12 月 31 日     |               |                   | 2002 年 12 月 31 日     |               |                  |
|---------|----------------------|---------------|-------------------|----------------------|---------------|------------------|
|         | 金 额                  | 比例 (%)        | 坏账准备              | 金 额                  | 比例 (%)        | 坏账准备             |
| 1 年以内   | 19,310,514.72        | 79.40         | -                 | 14,646,402.47        | 92.61         | -                |
| 1 - 2 年 | 3,619,059.30         | 14.88         | 72,381.19         | 1,213,524.22         | 5.68          | 24,270.48        |
| 2 - 3 年 | 1,066,650.93         | 4.38          | 53,332.55         | 99,104.14            | 0.46          | 4,955.21         |
| 3 年以上   | 326,131.09           | 1.34          | 40,714.89         | 267,112.24           | 1.25          | 43,228.62        |
| 合 计     | <u>24,322,356.04</u> | <u>100.00</u> | <u>166,428.63</u> | <u>16,226,143.07</u> | <u>100.00</u> | <u>72,454.31</u> |

3、长期投资



| 公司名称               | 注册资本           | 实际投资额          | 持股比例   | 本期权益增减额       | 累计增减额         |
|--------------------|----------------|----------------|--------|---------------|---------------|
| 蓝星化工<br>有限责任公司     | 102,200,000.00 | 203,312,282.02 | 51.08% | -             | -             |
| 蓝星清洗<br>工程有限公司     | 20,000,000.00  | 13,226,611.58  | 60%    | 8,879,606.55  | 8,879,606.55  |
| 兰州蓝星新材料<br>有限公司    | 10,000,000.00  | 5,803,513.09   | 70%    | -764,888.29   | -764,888.29   |
| 蓝星兰州日化<br>有限责任公司   | 43,000,000.00  | 30,000,000.00  | 70%    | 603,961.33    | 3,964,844.06  |
| 北京蓝星精细化<br>工有限责任公司 | 15,000,000.00  | 12,000,000.00  | 80%    | 4,888,433.38  | 5,395,474.12  |
| 股权投资差额             | -              | -              |        | -             | 1,480,473.52  |
| 合计                 | 190,200,000.00 | 264,342,406.69 |        | 13,607,112.97 | 18,955,509.96 |

#### 4、投资收益

| 项目     | 2003 年度       | 2002 年度      |
|--------|---------------|--------------|
| 股权投资收益 | 13,607,112.97 | 5,897,547.39 |
| 合计     | 13,607,112.97 | 5,897,547.39 |

### 六、关联方交易情况

#### 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 | 8,514.00 | 43.91 | 1,702.80 | -   | 10,216.80 | 43.91 |

## 3、不存在控制关系的关联方

| <u>企业名称</u> | <u>与本公司关系</u> |
|-------------|---------------|
| 兰州日化厂       | 同一母公司         |
| 星火化工厂       | 同一母公司         |
| 蓝星商社        | 同一母公司         |
| 蓝星硅材料有限公司   | 同一母公司         |

## 4、关联公司交易

## a、销售产品：

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 10,130.69 万元，占本公司本期销售收入的 30.52%。

## b、联营投资：

(1) 本期收回与总公司合作投资资本金 750 万元。

(2) 2003 年 4 月 11 日本公司与蓝星化工签订的《增资协议》约定以现金出资方式向蓝星化工投资 16633.325 万元进行增资，增资完成后本公司将持有蓝星化工 51.08% 股权，成为其第一大股东。

## c、关联方应收应付款项余额

|           | <u>2003.12.31</u> | <u>2002.12.31</u> |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 应收帐款      |                   |                   |
| 总公司       | 88,227,378.71     | 19,115,069.79     |
| 蓝星商社      | 26,356,769.50     | 40,357,556.44     |
| 兰州日化厂     | 4,852,056.71      | 12,055,491.52     |
| 预付账款      |                   |                   |
| 总公司       | 62,711,848.00     | -                 |
| 其他应收款     |                   |                   |
| 总公司       | 82,056,265.18     | -                 |
| 兰州日化厂     | 19,939,744.98     | 10,000,000.00     |
| 星火化工厂     | 1,000,000.00      | -                 |
| 蓝星硅材料有限公司 | 22,109,415.52     | -                 |

d、关联方往来款本期累计发生额如下：

| 单 位           | 涉及科目  | 2002.12.31    | 借方累计           | 贷方累计          | 2003.12.31    |
|---------------|-------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 总公司           | 应收帐款  | 19,115,069.79 | 95,806,940.45  | 26,694,631.53 | 88,227,378.71 |
| 总公司           | 预付账款  | -             | 62,711,848.00  | -             | 62,711,848.00 |
| 蓝星商社          | 应收帐款  | 40,357,556.44 | -              | 14,000,786.94 | 26,356,769.50 |
| 兰州日化厂         | 应收帐款  | 12,055,491.52 | 4,000,000.00   | 11,203,434.81 | 4,852,056.71  |
| 兰州日化厂         | 其他应收款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00  | 60,255.02     | 19,939,744.98 |
| 蓝星硅材料<br>有限公司 | 其他应收款 | 9,656,500.00  | 39,887,500.00  | 27,434,584.48 | 22,109,415.52 |
| 星火化工厂         | 其他应收款 | 1,000,000.00  | -              | -             | 1,000,000.00  |
| 总公司           | 其他应收款 | -             | 141,592,511.83 | 59,536,246.65 | 82,056,265.18 |

## 七、或有事项

本公司截至 2003 年 12 月 31 日止无需要说明的或有事项。

## 八、承诺事项

本公司在截至 2003 年 12 月 31 日止并未对外承担重大的承诺事项。

## 第十二章 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签署的年度报告正本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人、经办人员签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

蓝星清洗股份有限公司 董事会

董事长：**陆韶华**

二 四年三月十七日