

**蓝星清洗股份有限公司**

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

**2004 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。

本公司董事裴仲科先生、李彩萍女士因出差，未出席董事会进行表决，分别授权董事刘丹宁女士、张建军先生代为行使表决权；独立董事杨季初先生，因出差未出席董事会，授权独立董事韩晓园女士代为行使表决权。

本公司 2004 年度财务会计报告已经天职致信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	9
第六章	公司治理结构	13
第七章	股东大会情况简介	15
第八章	董事会报告	17
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	34
第十二章	备查文件目录	67

## 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 19 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：甘肃省兰州市西固中路 240 号  
邮 政 编 码：730060  
公司办公地址：北京市朝阳区北三环东路 19 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：《中国证券报》、《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：天职致信会计师事务所  
办公地址：北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座二层

### 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	9,070,420.74
净利润	3,757,056.97
扣除非经常性损益后的净利润	3,613,536.49
主营业务利润	75,245,355.77
其他业务利润	2,670,688.04
营业利润	9,377,906.92
投资收益	-551,006.66
补贴收入	100,000.00
营业外收支净额	143,520.48
经营活动产生的现金流量净额	43,381,099.19
现金及现金等价物净增加额	64,807,559.10

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	953,774.34
2、营业外收入	810,253.86

#### 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		
	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入（万元）	38,299.89	33,186.45	28,502.07
净利润（万元）	375.70	2,554.80	3,343.39
总资产（万元）	213,988.81	181,773.54	121,376.21
股东权益（不含少数股东权益）（万元）	85,950.09	84,521.57	81,214.33
每股收益（元）	0.016	0.11	0.17
每股净资产（元）	3.69	3.63	4.19
调整后的每股净资产（元）	3.69	3.63	4.19
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.19	-0.43	0.31
净资产收益率（%）	0.44	3.02	4.12
扣除非经常性损益后的每股收益	0.016	0.11	0.17

#### 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	0.088	0.090	0.323	0.323
营业利润	0.011	0.011	0.040	0.040
净利润	0.04	0.04	0.016	0.016
扣除非经常性损益后的净利润	0.04	0.04	0.015	0.015

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	232,669,798.00	354,816,800.65	52,840,561.73	14,639,632.46	184,411,961.70	839,378,754.54
本期增加		16,365,086.00	375,705.70	187,852.85	3,757,056.97	20,685,701.52
本期减少					563,558.55	563,558.55
期末数	232,669,798.00	371,181,886.65	53,216,267.43	14,827,485.31	187,605,460.12	859,500,897.51

#### 变化原因及说明：

- 1、资本公积增加 16.36.50 万元，主要是股权投资准备增加所致。
- 2、盈余公积、公益金增加主要是利润分配所致。
- 3、未分配利润增加主要是净利润增加所致。

## 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	102,168,000							102,168,000
其中：								
国家拥有股份								
国有法人持有股份	102,168,000							102,168,000
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	102,168,000							102,168,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	130,501,798							130,501,798
其中：高管股	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	130,501,798							130,501,798
三、股份总数	232,669,798							232,669,798

#### (二) 近三年公司股票发行情况

- ◇ 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 2004 年 12 月 31 日，公司股东总数为 44232 户。

(二) 截止 2004 年 12 月 31 日，前十名股东持股情况

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	937600	0.41%	未知是否抵押、冻结
3	向文静	834166	0.36%	未知是否抵押、冻结
4	中国工商银行— 广发稳分健增长证券投资基金	680621	0.29%	未知是否抵押、冻结
5	石汝斌	662000	0.29%	未知是否抵押、冻结
6	温 涛	660000	0.28%	未知是否抵押、冻结
7	陈 斌	650000	0.28%	未知是否抵押、冻结
8	黄祖修	638000	0.27%	未知是否抵押、冻结
9	任家英	598000	0.26%	未知是否抵押、冻结
10	刘振齐	522000	0.23%	未知是否抵押、冻结

注：公司持股 5%以上（含 5%）的股东仅中国蓝星（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，所持股份性质为发起国有法人股。报告期内所持股份无增减变动及质押、冻结等情况。

### （三）截止 2004 年 12 月 31 日，前十名流通股股东持股情况

名次	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	股份质押冻结情况
1	石小强	937600	0.41%	未知是否抵押、冻结
2	向文静	834166	0.36%	未知是否抵押、冻结
3	中国工商银行— 广发稳分健增长证券投资基金	680621	0.29%	未知是否抵押、冻结
4	石汝斌	662000	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	650000	0.28%	未知是否抵押、冻结
7	黄祖修	638000	0.27%	未知是否抵押、冻结
8	任家英	598000	0.26%	未知是否抵押、冻结
9	刘振齐	522000	0.23%	未知是否抵押、冻结
10	毕紫砚	516000	0.22%	未知是否抵押、冻结

注：（1）公司前十名流通股股东所持股份种类为 A 股社会公众股；

（2）公司前十名流通股股东与本公司控股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；

(3) 公司未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。

### (三) 报告期内公司控股股东情况：

#### 1、报告期内公司控股股东情况

控股股东：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：拾伍亿壹仟肆佰贰拾壹万壹仟元

注册地址：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。

注：报告期内公司收到控股股东中国蓝星（集团）总公司关于其管理关系变化的通知。

根据“国务院国有资产监督管理委员会2004年第三号”《关于重组设立中国化工集团公司的公告》，经国务院批准，在中国蓝星（集团）总公司和中国昊华化工（集团）总公司重组的基础上组建中国化工集团公司，并作为国务院国有资产监督管理委员会履行出资人职责的企业。中国蓝星（集团）总公司和中国昊华化工（集团）总公司作为中国化工集团公司的全资子公司，不再列入国务院国有资产监督管理委员会履行出资人职责的企业名单。

上述控股股东管理关系的变化，未导致公司总股本和股本结构发生变化。（详

见巨潮网及 2005 年 1 月 18 日《中国证券报》第 32 版、《证券时报》第 8 版公告。)

中国化工集团公司

法人代表：任建新

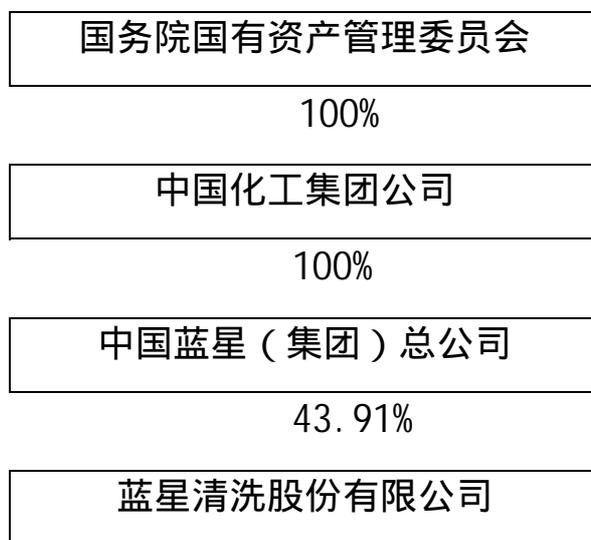
成立日期：2004 年 5 月 9 日

注册资本：伍拾柒亿零肆佰陆拾贰万柒仟元

注册地址：北京市朝阳区北土城西路 9 号

经营范围：化工原料、化工产品、化学矿、塑料、轮胎、橡胶制品、膜设备、化工装备的生产与销售；机械产品、电子产品、仪器仪表、建材、纺织品、轻工产品、林产品、林化产品的生产与销售；化工装备、化学清洗、防腐、石油化工、水处理技术的研究、开发、设计和施工；技术咨询、信息服务、设备租赁。

2、公司与控股股东及其上级管理单位之间的产权及控制关系的方框图



## 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、高级管理人员的情况

#### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止
陆韶华	男	49	董事长	2002/05—2005/05
葛方明	男	44	副董事长兼总经理	2003/08—2005/05
裴仲科	男	39	董事兼副总经理	2002/05—2005/05
刘丹宁	女	51	董事兼副总经理	2003/08—2005/05
李彩萍	女	42	董事	2004/04—2005/05
张建军	男	40	董事	2002/05—2005/05
俞永民	男	68	独立董事	2003/05—2005/05
杨季初	男	34	独立董事	2002/05—2005/05
韩晓园	女	31	独立董事	2002/05—2005/05
刘文	男	38	监事会主席	2004/04—2005/05
李冰心	女	46	监事（职工代表）	2004/04—2005/05
彭海涛	男	31	监事	2002/05—2005/05
刘世荣	男	35	财务总监	2002/05—2005/05
赵月珑	女	29	董事会秘书	2002/05—2005/05

注：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：

董事长陆韶华先生任中国蓝星（集团）总公司党委副书记、纪检书记兼人力资源办主任；

监事会主席刘文先生任中国化工集团公司财经办副主任；

其余董事、监事及高级管理人员均未在股东单位任职。

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，年末持股 528 股，报告期内未发生变动，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。

#### 2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

**陆韶华**，曾任中国蓝星（集团）总公司华东分公司经理，中国蓝星（集团）总公司副总工程师，中国蓝星（集团）总公司人力资源办主任，蓝星化工新材料股份有限公司监事。

**葛方明**，曾任蓝星清洗股份有限公司兰州生产基地经理，湖南丽臣实业有限责任公司副总经理，西北化工研究院副院长，中蓝科技总院副院长，

**裴仲科**，曾任蓝星清洗股份有限公司兰州生产基地经理、深圳大通实业股份有限公司总经理、中国蓝星（集团）总公司分管办副主任，蓝星清洗股份有限公司总经理。

**刘丹宁**，曾任兰州日化厂副厂长、党委副书记、书记，中国蓝星（集团）总公司科技办处长、中国蓝星（集团）总公司分管办处长，蓝星商社副社长。

**李彩萍**，曾任中国蓝星总公司信息中心主任、档案室主任、企划办副主任，水处理项目负责人，蓝星清洗股份有限公司副总经理，蓝星清洗股份有限公司北京分公司总经理。

**张建军**，曾任中国蓝星（集团）总公司生产办处长，中国蓝星（集团）总公司西北分公司经理，蓝星清洗股份有限公司兰州生产基地经理。

**俞永民**，曾任甘肃省委办公厅书记、办公室负责人，甘肃省石油化工厅副厅长，深圳石化总公司副董事长，深圳石化（集团）公司董事长兼党委书记，深圳市投资管理公司副总经理，深圳市属企业工委副书记，深圳发展银行董事长兼党委书记。现任深圳天马微电子股份有限公司独立董事，蓝星清洗股份有限公司独立董事。

**杨季初**，曾任东风汽车股份有限公司工程师，东风汽车股份有限公司顾问，德隆国际战略投资公司投资经理。现任上海百利通投资有限公司投资经理。

**韩晓园**，曾任甘肃国营华兴电子机器厂会计，深圳市南光捷佳电器有限公司财务经理，杭州博可生物科技有限公司财务主管。

**刘文**，曾任中国蓝星化学清洗总公司财经办主任，中国蓝星（集团）总公司法办主任，中国蓝星（集团）总公司财经办主任，蓝星清洗股份有限公司监事会主席，金谷信托投资公司总经理。

**李冰心**，曾任蓝星清洗股份有限公司北京分公司人事处处长，蓝星清洗股份有限公司人力资源处处长。

**彭海涛**，曾任蓝星清洗股份有限公司北京生产基地生产计划部主任、北京生产基地副经理、北京生产基地经理。

## 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、刘文分别在其任职单位中国蓝星（集团）总公司、中国化工集团公司领取报酬外，其余均在本公司领取报酬，薪酬总额 98 万元。其中：年度薪酬在 8 万元-12 万元区间的有 4 人；薪酬在 5 万元-8 万元区间的有 5 人；年度薪酬为 1.20 万元的 3 人。金额最高的前三名董事的报酬总额 36 万元；金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额 36 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。

3、报告期内不在公司领取报酬、津贴的董事、监事情况

董事长陆韶华先生在中国蓝星（集团）总公司领取报酬、津贴；

监事会主席刘文先生在中国化工集团公司领取报酬、津贴。

## 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 2004 年 4 月 20 日召开的 2003 年年度股东大会审议通过：

同意罗飞、李瑞亢、王冰因工作变动辞去公司董事职务；选举葛方明、刘丹宁、李彩萍担任公司第三届董事会董事。

同意叶建华、曹新功因工作变动辞去公司监事职务；选举刘文、李冰心担任公司第三届监事会监事。

此公告详情刊登于 2004 年 4 月 21 日《证券时报》第五十九版。

2、经公司 2004 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过，选举葛方明为公司副董事长。

此公告详情刊登于 2004 年 4 月 21 日《证券时报》第五十九版。

3、经公司 2004 年 4 月 20 日召开的第三届监事会第八次会议审议通过，选举刘文为公司监事会主席。

此公告详情刊登于 2004 年 4 月 21 日《证券时报》第五十九版。

#### 四、公司员工情况

1、截止 2004 年 12 月 31 日，公司在岗职工 1,471 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	816	55.47
	销售人员	224	15.23
	技术人员	79	5.37
	财务人员	40	2.72
	行政人员	50	3.40
	其他人员	262	17.81
教育程度	研究生以上	32	2.18
	大学以上	305	20.73
	大专以上	459	31.20
	其他	675	45.89

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。

报告期内，公司已根据《上市公司治理准则》的要求修正了《公司章程》，增加了有关董事会下设委员会的相应条款，董事会分别成立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并按照证监会文件相应要求，其中三个专门委员会由独立董事占二分以上人数、并担任主任委员，同时，实施了《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》。再次细化了《总经理工作细则》。

### 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。

独立董事出席董事会的情况：

独立董事 姓名	年应参加董 事会次数	亲自出席 (次)	委托出席 (次)	缺席(次)	备注
俞永民	5	5	0	0	
杨季初	5	4	1	0	
韩晓园	5	2	3	0	

### 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

报告期内公司共召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，具体情况如下：

### 一、2003 年度股东大会召开情况

公司于 2004 年 3 月 19 日在《证券时报》刊登了关于 2004 年 4 月 20 日召开 2003 年度股东大会的通知。

2004 年 4 月 20 日上午 9 时 30 分，在北京蓝星大厦六楼会议室召开了公司 2003 年度股东大会，出席本次会议的股东及股东授权代表人共 2 人，代表股份 102,168,528 股，占公司表决权股份总数的 43.91%，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 2003 年度报告正文及摘要；
- 2、审议通过 2003 年度董事会工作报告；
- 3、审议通过 2003 年度监事会工作报告；
- 4、审议通过 2003 年度财务决算报告；
- 5、审议通过 2003 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 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 2003 年度利润分配预案为：不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

- 6、审议通过续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2004 年度审计机构；
- 7、审议通过了公司章程修正案；
- 8、审议通过了公司部分董事变更议案；
- 9、审议通过了公司部分监事变更议案；
- 10、审议通过了设立董事会专门委员会议案；

公司 2003 年度股东大会决议及律师出具的法律意见书刊登于 2004 年 4 月 21 日《证券时报》第五十九版。

## 二、2004 年第一次临时股东大会召开情况

公司于 2004 年 10 月 22 日在《证券时报》刊登了关于 2004 年 11 月 23 日召开 2004 年第一次临时股东大会的通知。

2004 年 11 月 23 日上午 9 时 30 分，在北京蓝星大厦六楼会议室召开了公司 2004 年第一次临时股东大会，出席本次会议的股东及股东授权代表人共 6 人，代表股份 102,268,528 股，占公司表决权股份总数的 43.95%，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：

与会股东及股东代表经记名投票的方式表决，审议通过了公司与蓝星（集团）总公司签订《资产置换协议》暨关联交易的议案，关联交易的关联股东中国蓝星（集团）总公司回避表决。

公司 2004 年第一次临时股东大会决议及律师出具的法律意见书刊登于 2004 年 11 月 24 日《证券时报》第二十七版。

## 三、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内，经公司 2003 年度股东大会审议通过，同意罗飞、李瑞亢、王冰先生因工作变动辞去公司董事职务。

报告期内，经公司 2003 年度股东大会选举葛方明、刘丹宁、李彩萍为公司第三届董事会新任董事。

## 第八章 董事会报告

### 一、报告期公司经营情况的讨论与分析

2004 年，由于国际国内市场原油价格的持续走高，导致上游化工原材料价格居高不下，公司清洗剂产品和车用化学品处于石化产业链的最终消费环节，基于加强和巩固市场份额的考虑，产品价格涨幅远远小于上游原料涨幅，公司盈利水平下降，给公司全年的经营工作带来了困难。为此公司一方面加快 TDI 项目的建设进度，调整产业结构；另一方面通过提高现有产品的市场占有率，降低费用、控制成本、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。经过公司全体员工的不懈努力和艰苦奋斗，TDI 提前完成项目建设并一次性试车成功，标志着公司产业结构调整初见成效，形成了以工业清洗和化工新材料为特色的经营格局。

2004 年，公司全年实现销售收入 38299.89 万元、主营业务利润 7524.53 万元，分别较上年增长 15.41%、-8.50%，净利润 375.70 万元，比上年同期减少 2023.38 万元。

1、报告期公司销售收入较上年增长 15.41%，主要是公司市场份额扩大及合并报表范围变化所致。

2、报告期公司主营业务利润较上年增长-8.50%，主要是原材料价格大幅上涨，致使公司产品成本增加。

3、报告期公司净利润较上年减少 2023.38 万元，主要是原材料价格大幅上涨，产品成本增加所致。另外，由于公司报表合并范围扩大，期间管理费用、财务费用增加所致。

### 二、报告期内主营业务的范围及经营状况

#### （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和 3 万吨/年的 TDI 项目，是目前国内生产规模最大的工业清洗剂生产企业和 TDI 生产企业之一，其中，工业清洗剂、清洗工程及水处理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	21,889.73	17,184.52	21.49	-3.36	0.07	-11.16	精细化工
清洗工程	4,052.15	2,965.64	26.81	-22.53	4.58	-33.93	环保
电缆料	7,811.85	6,502.00	16.77	47.28	48.91	-5.15	精细化工
水处理	2,277.32	1,915.44	15.89	100.00	100.00	100	环保
工业膜	2,268.83	1,950.18	14.05	100.00	100.00	100	环保

### 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	8,416.76	-4.67
华北地区	19,162.82	3.33
东北地区	4,641.04	45.09
其他各地	6,079.26	132.68
合计	38,299.89	15.41

### 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结构，盈利能力较前一报告期无发生较大变化

## （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	-34.00
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	1039.00
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	-23.80
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	0.00

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	31.96
中蓝膜技术 有限公司	膜技术、设备的生 产、销售及施工	杨兴强	1500 万元	80%	有限责任	107.60

### (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 100,633,233.23 元，占年度采购金额的比例为 35.92%；

本年度本公司向前 5 名客户销售的收入总额为 164,287,978.56 元，占本期主营业务收入的比率为 42.90%。

### (四) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

——2004 年公司面临的主要问题与困难：

A. 化工原料价格持续上涨。2004 年度国际国内化工市场原材料仍然呈现上涨趋势。

B. 企业基础管理有待加强。新建项目及新合并子公司的管理工作有待完善和加强；生产、销售的精细化管理水平有待提高。

——解决方案：

A. 不懈努力地开展和完善装置达标、产品消耗对标监控工作。提高装置运行负荷、减少产品消耗，保证主导产品生产装置长周期、稳定运行，严控成本费用支出，切实降低主导产品的物耗、能耗，提高经济效益。

B. 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，进一步加强对所属企业生产经营的预测、决策、控制。

## 三、报告期内投资情况

### (一) 募集资金使用情况

公司 2001 配股募集资金投资项目，蓝星化工有限责任公司三万吨/年甲苯二异氰酸酯项目（以下简称 TDI），系 2003 年 1 月 3 日经国家发展计划委员会计产业[2003]5 号文件批准，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，其技改实施进度基本与计划一致。

报告期内，该项目分别于 2004 年 8 月完成全部机械安装、9 月至 10 月进行

了单机、联机试车、11月中旬一次投料试车成功，截止报告期末处于低负荷试运行阶段。

报告期内，蓝星化工有限责任公司未进行产品销售。

**(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	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	增减%
总资产	213,988.81	181,773.54	17.72
股东权益	85,950.08	84,521.57	1.69
主营业务利润	7,524.53	8,223.56	-8.50
净利润	375.70	2,554.80	-85.29
现金及现金等价物净增加额	6,480.75	-5,324.41	221.71

##### 2、变动的主要原因

A. 报告期公司总资产较上年增长 17.72%，主要是公司在本年度合并报表范围增加中蓝膜技术有限公司和蓝星化工有限公司 TDI 投资增加所致。

B. 报告期公司股东权益较上年增长 1.69%，主要是公司与蓝星总公司资产置换增加资本公积金 978 万元及本年度实现净利润 375.70 万元；

C. 报告期公司主营业务利润较上年增长-8.50%，主要是公司所需原材料价格上涨，致使产品成本提高。

D. 报告期公司净利润较上年增长-85.29%，主要是公司所需原材料价格上涨，致使产品成本提高。另外，由于公司报表合并范围扩大，期间管理费用、财务费用增加所致。

E. 现金及现金等价物净增加额较上年增长 221.72%，主要是本公司筹资活动产生的现金流量增加所致。

#### 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

2004 年度国际国内市场化工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，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，公司将以股东财富最大化为目标。一是要巩固和加强传统业务，

进一步提升市场占有率。二是通过精心组织，科学管理，稳步提升 TDI 装置的生产负荷，推进企业产业结构、产品结构的调整。三是注重细节管理，转变企业经济增长方式，提高综合管理水平。

1、以“质量第一，发展第一”为项目管理目标，抓好项目工程的质量、进度和安全，做好整体规划工作；

2、以“安全第一，效益第一”为生产经营管理目标，加强安全教育工作，健全和完善安全责任制，强化监督，加大安全投入，实现生产经营安全。

3、把握供销两个市场发展趋势，继续提高效益水平。抓住化工行业新一轮经济增长期的机遇，充分发挥传统业务优势，通过细化成本管理，革新改造，进一步拓展市场份额，提升传统业务效益，培育新型业务。

4、不懈努力地开展和完善装置达标、产品消耗对标监控工作。提高装置运行负荷、减少产品消耗，保证主导产品生产装置长周期、稳定运行，减少运行成本。主要装置实现满负荷长周期低能耗运行，通过与国内行业、国际行业对标，切实降低主导产品的物耗、能耗，提高产品效益水平。

#### 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六次会议

——2004年3月16日下午召开了第三届董事会第二十四次会议，会议通过如下决议：

- 1、公司 2003 年度报告正文及摘要；
- 2、公司 2003 年度董事会工作报告；
- 3、公司 2003 年度财务决算报告；
- 4、公司 2003 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 2004 年度审计机构；
- 6、公司章程修正案；
- 7、公司董事变更议；

8、公司分别向兴业银行北京中关村支行申请 5000 万元一年期授信额度、交通银行三元桥支行申请 8000 万元授信额度，用于购卖原材料及补充生产流动所需资金议案；

9、同意为本公司控股 70%股份的“兰州蓝星日化有限责任公司”向商业银行科技支行申请 2000 万元综合授信提供担保，担保期限一年，担保方式承担连带责任；

10、公司 2003 年度股东大会召开事项。

此决议公告详情刊登在 2004 年 3 月 19 日《证券时报》第三十七版。

——2004 年 3 月 22 日下午在保障董事充分表达意见的前提下，以通讯表决方式召开了第三届董事会第二十五次会议通过，同意公司向中国农业银行甘肃省分行申请 6000 万元流动资金贷款，用于购卖原材料及补充兰州生产流动所需资金。

——2004 年 4 月 20 日上午召开了第三届董事会第二十六次会议，会议通过如下决议：

- 1、公司 2003 年第一季度报告；
- 2、选举董事葛方明先生为公司副董事长；
- 3、公司《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》；
- 4、选举独立董事俞永民先生、董事葛方明先生、董事李彩萍女士为公司《董事会战略委员会》委员，葛方明先生为主任委员；
- 5、选举独立董事俞永民先生、董事陆韶华先生、独立董事杨季初先生为公司《董事会提名委员会》委员，俞永民先生为主任委员；
- 6、选举独立董事韩晓园女士、董事裴仲科先生、独立董事杨季初先生为公司《董事会审计委员会》委员，韩晓园女士为主任委员；
- 7、选举独立董事俞永民先生、董事刘丹宁女士、独立董事韩晓园女士为公司《董事会薪酬与考核委员会》委员，俞永民先生为主任委员；
- 8、公司《总经理工作细则》；
- 9、公司向民生银行北京东单支行申请 3000 万元流动资金贷款，用于购卖原材料及补充生产流动所需资金议案。

此决议公告详情刊登在 2004 年 4 月 21 日《证券时报》第五十九版。

——2004 年 8 月 10 日下午召开了第三届董事会第二十七次会议，会议通过如下决议：

- 1、公司 2004 年半年度报告正文及摘要；
- 2、公司 2004 年半年度利润分配预案；
- 3、同意公司与中国蓝星（集团）总公司签订《股权转让协议》，受让其持有的中蓝膜技术有限公司 80%股权议案。

此决议公告详情刊登在 2004 年 8 月 13 日《证券时报》第三十九版。

——2004 年 10 月 19 日下午召开了第三届董事会第二十八次会议。会议通过如下决议：

- 1、公司 2004 年第三季度报告；
- 2、同意公司以烷基贰项目全部机器设备和北京市朝阳区北土城西路 9 号科研办公楼与中国蓝星（集团）总公司持有的蓝星化工有限责任公司 39.39%股权进行资产置换，并与中国蓝星（集团）总公司签订《资产置换协议》；
- 3、同意公司向民生银行深圳分行滨海支行申请 1 亿元综合授信额度；
- 4、公司 2004 年第一次临时股东大会召开议案。

此决议公告详情刊登在 2004 年 10 月 22 日《证券时报》第三十版。

——2004 年 11 月 23 日上午召开了第三届董事会第二十九次会议通过，同意公司向招行亚运村支行申请 8000 万元的综合授信额度，期限一年，由中国蓝星（集团）总公司提供担保。

此决议公告详情刊登在 2004 年 11 月 24 日《证券时报》第二十七版。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司未实施利润分配、公积金转增股本方案；

报告期内，公司未实施配股，增发新股等方案。

## 八、本年度利润分配预案

经天职孜信会计师事务所审计，公司 2004 年度共实现净利润 3,757,056.97 元，提取 10%法定公积金 375,705.70 元，提取 5%法定公益金 187,852.85 元，加上年度未分配利润 184,411,961.70 元，2004 年可供股东分配的利润为 187,605,460.12 元。

经本公司第三届第三十二董事会讨论，提议 2004 年度利润分配预案为：进行资本公积转增股本，每 10 股转增 3 股。

## 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

关于蓝星清洗股份有限公司 2004 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职京专审字[2005]第 078 号

蓝星清洗股份有限公司董事会：

我们接受委托，根据中国注册会计师独立审计准则审计了蓝星清洗股份有限公司(以下简称蓝星清洗)2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2004 年度的利润及利润分配表和合并利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表(以下简称“汇总表”)，并于 2005 年 4 月 28 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》的有关要求，蓝星清洗编制了本专项说明所附的 2004 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以前简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是蓝星清洗的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计蓝星清洗 2004 年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对蓝星清洗实施于 2004 年度会计报表审计中所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解蓝星清洗 2004 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的会计报表一并阅读。

### (一) 公司的股权结构(截止 2004 年 12 月 31 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) 关联方资金占用情况

## 2004 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：蓝星清洗股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用情况	关联方名称	关联关系	会计科目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
应收控股股东款项	中国蓝星集团总公司	母子公司	预付账款	62,711,848.00	154,042.26		62,865,890.26
			应收账款	88,227,378.71	55,477,807.09	143,705,185.80	-
			其他应收款	82,056,265.18	24,498,783.19	40,819,921.49	65,735,126.88
应收控股股东款项小计				232,995,491.89	80,130,632.54	184,525,107.29	128,601,017.14
应收其他关联方款项	蓝星商社	同一母公司	应收账款	26,356,769.50	8,912,238.40	16,397,851.29	18,871,156.61
	蓝星兰州日用化工厂	同一母公司	预付账款	-	18,526,905.14	9,427,507.83	9,099,397.31
			应收账款	4,852,056.71	1,676,675.00	3,955,437.51	2,573,294.20
			其他应收款	19,939,744.98	3,750,000.00	13,996,353.14	9,693,391.84
	江西星火化工厂	同一母公司	其他应收款	1,000,000.00			1,000,000.00
			应收账款		12,899,309.52	11,329,529.83	1,569,779.69
	硅材料有限公司	同一母公司	其他应收款	22,109,415.52	4,534,023.55	26,413,223.04	230,216.03
	蓝星清洗剂有限公司	同一母公司	预付账款		5,000,000.00	-	5,000,000.00
			应收账款		165,394,929.52	93,457,521.43	71,937,408.09
			其他应收款		16,775,366.26	6,114,423.98	10,660,942.28
	蓝星兰州机械厂	同一母公司	预付账款		250,000.00	-	250,000.00
			其他应收款		18,562,688.78	618,366.92	17,944,321.86
	兰州蓝星树脂有限责任公司	同一母公司	应收账款		5,748,300.65	609,110.76	5,139,189.89
	蓝星化工供销有限公司	同一母公司	预付账款		8,068,689.99	863,856.25	7,204,833.74
	蓝星化工科技总院	同一母公司	应收账款		3,592,511.40		3,592,511.40
			其他应收款		5,078,369.96		5,078,369.96
	蓝星信息设备总公司	同一母公司	预付账款		7,611,944.57	5,589,142.76	2,022,801.81
	中车汽修集团总公司	同一母公司	其他应收款		19,750,000.00	-	19,750,000.00
中蓝建设工程局	同一母公司	其他应收款		13,212,400.80	1,000,000.00	12,212,400.80	

## (三) 对大股东及其所属企业提供担保情况

1、截止 2004 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 82130 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提供 2000 万元贷款担保。

天职致信会计师事务所有限公司

二零零五年四月二十八日

——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：

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 2004 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，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，公司监事会共召开四次会议。

#### （一）第三届监事会第七次会议

2004年3月16日，公司第三届监事会第七次会议在北京公司六楼会议室召开，会议应到监事三名，实到监事二名，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2003年度监事会工作报告；
- 2、公司2003年度报告及年报摘要；
- 3、公司2003年度财务决算报告；
- 4、公司2003年度利润分配预案；
- 5、公司监事变更议案。

本次决议公告刊登于2004年3月19日《证券时报》第三十七版。

#### （二）第三届监事会第八次会议

2004年4月20日，公司第三届监事会第八次会议在北京公司六楼会议室召开，会议应到监事三名，实到监事三名，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议一致通过选举刘文先生为监事会主席。

本次决议公告刊登于2004年4月21日《证券时报》第五十九版。

#### （三）第三届监事会第九次会议

2004年8月10日，公司第三届监事会第九次会议在北京公司六楼会议室召开，会议应到监事三名，实到监事三名，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了公司2004年半年度报告正文及摘要。

本次决议公告刊登于2004年8月13日《证券时报》第三十九版。

#### （四）第三届监事会第十次会议

2004年10月19日，公司第三届监事会第九次会议在北京公司六楼会议室

召开，会议应到监事三名，实到监事二名，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 2004 年第三季度报告；
- 2、公司与蓝星（集团）总公司签订《资产置换协议》暨关联交易议案。

本次决议公告刊登于 2004 年 10 月 22 日《证券时报》第三十版。

## 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、决议事项等全过程进行了监督，公司的董事会均按照《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，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 2004 年度财务报告认真审核后，认为：公司 2004 年度财务报告及北京天职致信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）公司收购、出售资产情况

报告期内，监事会对公司收购、出售资产事项进行了全程监督，公司分别收购了控股股东持有的中蓝膜技术有限公司 80% 股权、蓝星化工有限责任公司 39.39% 股权；出售公司烷基甬项目全部机器设备、北土城西路九号办公楼一幢。上述股权收购、资产出售交易价格均已审计报告、资产评估报告为定价依据，并由独立财务顾问进行监督、出具独立报告，不存在内幕交易，无损害部分股东权益或造成公司资产流失。

### （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、报告期内公司收购及出售资产事项。

1、经本公司 2004 年 8 月 10 日召开的第三届董事会第二十七次会议审议通过，公司与蓝星（集团）总公司签订了《股权转让协议》，以 1340 万元，受让了其持有的中蓝膜技术有限公司 80% 股权。其主营业务：膜技术和膜设备及相关材料的研制、开发、生产；膜工程的施工；膜产品的销售。本次收购完成后，本公司将在水处理业务方面形成完整的产业链，拓展了公司的经营领域，为公司培育了新的利润增长点，有利于增强公司的可持续发展能力和市场竞争能力。

2、经本公司 2004 年 10 月 19 日召开的第三届董事会第二十八次会议审议通过，公司与蓝星（集团）总公司签订了《资产置换协议》，本公司以烷基砒项目全部机器设备（9333.09 万元）和位于北京市朝阳区北土城西路 9 号科研办公楼（3453.97 万元）与蓝星总公司持有的蓝星化工有限责任公司（以下简称“蓝星化工”）39.39% 股权（15,027.98 万元）进行资产置换。蓝星化工的经营范围属于精细化工行业，符合本公司长远发展战略，有助于增强本公司可持续性发展能力和市场竞争力。

该资产置换，已经 2004 年 11 月 23 日召开的公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过，相关资产评估报告已报送中国化工集团公司备案，同时正在办理相关产权属的过户工作。

### 三、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	6852.12	17.89	13.56	按服务合同规定结算	17.89	13.56

##### （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，本期累计发生的销售收入（不含税）为人民币 151,208,177.80 元，占本公司本期销售收入的 39.48%

经北京天职致信会计师事务所验证，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）股权受让、资产置换发生的关联交易

### 1、收购中蓝膜技术有限公司（以下简称：中蓝膜技术）80%股权关联交易

关联交易方：中国蓝星（集团）总公司（本公司控股股东）

交易标的：本公司受让中国蓝星（集团）总公司持有的 80%中蓝膜技术股权。

定价依据及交易价格：经具有证券从业资格的广东正中珠江会计师事务所审计并出具的广会所审字（2004）第 8472763 号《审计报告》确定的价值为交易价格，定价为人民币 1340 万元。

根据广东正中珠江会计师事务所出具的广会所审字（2004）第 8472763 号《审计报告》，截止 2004 年 6 月 30 日，中蓝膜技术的总资产为人民币 13,703.82 万元，净资产为人民币 1,676.25 万元，应收帐款总额 3,241.41 万元，负债总额 9,933.03 万元，或有负债 0.00 万元，主营业务收入 4,636.77 万元，净利润 124 万元，无较大比例非经常性损益。

支付方式：《股权收购协议》经本公司董事会审议通过生效后 90 日内，向蓝星总公司支付股权转让价款人民币 670 万元；本次股权转让完成工商变更登记后 30 日内，本公司向蓝星总公司支付剩余款项。

### 2、资产置换发生的关联交易

关联交易方：中国蓝星（集团）总公司（本公司控股股东）

交易标的：蓝星总公司持有的蓝星化工 39.39%股权；本公司拥有的烷基砒项目机器设备及北京市朝阳区北土城西路 9 号科研办公楼。

定价依据 :以中威华德诚资产评估有限公司出具的中威华德诚评报字( 2004 ) 第 1074 号《资产评估报告书》和中威华德诚评报字 ( 2004 ) 第 1063 号《资产评估报告书》为定价依据。

交易价格 : 蓝星总公司持有的蓝星化工 39.39% 股权的交易价格根据评估结果确定为人民币 15,027.98 万元 ; 本公司的烷基贰项目机器设备及北京市朝阳区北土城西路 9 号科研办公楼资产的交易价格根据评估值确定为人民币 12,787.06 万元。

支付方式 : 经本公司股东大会审议通过生效后 60 日内 , 向蓝星总公司支付差额部分的现金人民币 2240.92 万元。

### (三) 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

关联方名称	年末数	年初数
<b>应收账款</b>		
中国蓝星集团总公司		88,227,378.71
蓝星商社	18,871,156.61	26,356,769.50
蓝星兰州日用化工厂	2,573,294.20	4,852,056.71
蓝星清洗剂有限公司	71,937,408.09	
江西星火化工厂	1,569,779.69	
兰州蓝星树脂有限责任公司	5,139,189.89	
蓝星化工科技总院	3,592,511.40	
<b>预付账款</b>		
中国蓝星集团总公司	62,865,890.26	62,711,848.00
蓝星兰州日用化工厂	9,099,397.31	-
蓝星清洗剂有限公司	5,000,000.00	
蓝星兰州机械厂	250,000.00	
蓝星化工供销有限公司	7,204,833.74	
蓝星信息设备总公司	2,022,801.81	
<b>其他应收款</b>		
中国蓝星集团总公司	65,735,126.88	82,056,265.18
蓝星兰州日用化工厂	9,693,391.84	19,939,744.98
蓝星清洗剂有限公司	10,660,942.28	
蓝星硅材料有限公司	230,216.03	22,109,415.52
江西星火化工厂	1,000,000.00	1,000,000.00
蓝星兰州机械厂	17,944,321.86	
蓝星化工科技总院	5,078,369.96	
中车汽修集团总公司	19,750,000.00	
中蓝建设工程局	12,212,400.80	

## 2、上述债权、债务往来形成的原因及对公司的影响

以上债权债务系与关联正常关联交易业务形成，对公司不产生重大影响。

## 3、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

经公司 2004 年 3 月 16 日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过，同意为本公司控股 70%股份的“兰州蓝星日化有限责任公司”向商业银行科技支行申请 2000 万元综合授信提供担保，担保期限一年，担保方式承担连带责任；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，本公司接到控股股东中国蓝星(集团)总公司通知，根据国务院国有资产监督管理委员会国资评价[2004]917 号文要求，我公司被列入 2004 年度统一委托审计试点单位，并确定由北京天职致信会计师事务所承担本公司 2004 年年度财务报告的审计工作。经公司 2005 年 3 月 22 日召开的 2005 年第一次临时股东大会审议通过，公司聘用北京天职致信会计师事务所有限公司为本公司 2004 年度审计机构。公司支付会计师事务所报酬 51 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。

## 九、报告期内公司信息披露索引

序号	日期	公告名称、内容	刊载报纸	备注
----	----	---------	------	----

- 1 2004. 3. 19 2003 年年度报告摘要 《证券时报》 第三十七版  
第三届董事会第二十四次会议决议  
第三届监事会第七次会议决议  
召开 2003 年年度股东大会的通知  
公司章程修正案 巨潮网
- 2 2004. 4. 21 2004 年第一季度报告 《证券时报》 第五十九版  
第三届董事会第二十六次会议决议  
第三届监事会第八次会议决议  
2003 年年度股东大会决议公告  
《总经理工作细则》 巨潮网  
《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》
- 3 2004. 4. 22 公司通讯地址变更暨更正公告 《证券时报》 第十三版
- 4 2004. 8. 13 2004 年半年度报告摘要 《证券时报》 第三十九版  
第三届董事会第二十七次会议决议  
第三届监事会第九次会议决议  
收购中蓝膜技术有限公司股权暨关联交易公告
- 5 2004. 10. 22 2004 年第三季度报告 《证券时报》 第三十版  
第三届董事会第二十八次会议决议  
第三届监事会第十次会议决议  
部分资产置换暨关联交易公告  
召开 2004 年第一次临时股东大会通知  
部分资产置换独立财务顾问报告 巨潮网  
部分资产置换资产评估报告摘要
- 6 2004. 11. 24 第三届董事会第二十九次会议决议 《证券时报》 第二十七版  
2004 年第一次临时股东大会决议  
2004 年第一次临时股东大会法律意见书 巨潮网

## 第十一章 财务报告

### 审计报告

天职京审字[2005]第 820 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 2004 年 12 月 31 日的资产负债表与合并资产负债表，以及 2004 年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表和 2004 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 2004 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

天职致信会计师事务所有限公司

二零零五年四月二十八日

## 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	2004年12月31日		2003年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	435,652,486.94	351,586,777.94	370,844,927.84	277,265,262.62
短期投资				
应收票据	8,956,668.5	2,343,816.00	8,701,700.00	20,000.00
应收股利				
应收利息				
应收账款	255,626,689.13	166,473,270.23	251,048,371.79	195,651,598.73
其他应收款	178,492,824.52	66,056,218.88	129,311,897.08	24,155,927.41
预付账款	147,044,803.95	88,451,715.92	89,613,381.72	79,870,881.95
存货	147,747,557.45	76,762,025.54	83,343,783.75	47,880,714.27
待摊费用				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	147,747,557.45	751,673,824.51	932,864,062.18	624,844,384.98
长期投资：				
长期股权投资	1,000,000.00	464,427,255.88	1,000,000.00	285,389,516.14
合并价差	8,333,818.74		1,480,473.52	
长期投资合计	9,333,818.74	464,427,255.88	2,480,473.52	285,389,516.14
固定资产：				
固定资产原价	398,846,668.85	354,749,877.39	395,032,209.78	356,994,801.68
减：累计折旧	135,658,874.47	121,257,299.73	121,359,173.22	111,135,962.54
固定资产净值	263,187,794.38	233,492,577.66	273,673,036.56	245,858,839.14
减：固定资产减值准备	1,008,143.44	1,008,143.44	2,305,277.28	2,305,277.28
固定资产净额	262,179,650.94	232,484,434.22	271,367,759.28	243,553,561.86
工程物资				
在建工程	599,844,725.40	1,242,067.54	508,987,449.73	121,060,391.51
固定资产清理				
固定资产合计	862,024,376.34	233,726,501.76	780,355,209.01	364,613,953.37
无形资产及其他资产：				
无形资产	95,008,904.59	95,008,904.59	102,035,614.57	101,992,179.07
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	95,008,904.59	95,008,904.59	102,035,614.57	101,992,179.07
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,139,888,130.16	1,544,836,486.74	1,817,735,359.28	1,376,840,033.56

## 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	2004年12月31日		2003年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	582,000,000.00	542,000,000.00	458,700,000.00	458,700,000.00
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00	6,089,878.90	878,438.90
应付账款	171,235,387.45	61,557,611.60	53,170,532.98	26,705,833.84
预收账款	28,860,945.61	2,284,861.76	8,449,042.68	3,064,342.34
应付工资				
应付福利费	6,352,877.67	2,730,093.13	4,586,504.53	2,133,376.41
应付股利				
应交税金	22,687,430.26	19,349,421.83	33,473,538.16	28,466,617.08
其他应交款	131,330.12	96,592.62	177,457.72	88,468.20
其他应付款	67,392,821.57	5,936,339.00	36,912,850.43	17,424,202.25
预提费用	3,632,799.30	1,380,669.29	212,550.85	
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	932,293,591.98	685,335,589.23	601,772,356.25	537,461,279.02
长期负债：				
长期借款	248,000,000.00		148,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	2,000,000.00			
专项应付款	16,825,000.00			
其他长期负债				
长期负债合计	266,825,000.00		148,000,000.00	
负债合计	1,199,118,591.98	685,335,589.23	749,772,356.25	537,461,279.02
少数股东权益	81,268,640.67		228,584,248.49	
股东权益：				
股本	232,669,798.00	232,669,798.00	232,669,798.00	232,669,798.00
减：已归还投资				
股本净额	232,669,798.00	232,669,798.00	232,669,798.00	232,669,798.00
资本公积	371,181,886.65	371,181,886.65	354,816,800.65	354,816,800.65
盈余公积	68,043,752.74	68,043,752.74	67,480,194.19	67,480,194.19
其中：法定公益金	14,827,485.31	14,827,485.31	14,639,632.46	14,639,632.46
未分配利润	187,605,460.12	187,605,460.12	184,411,961.70	184,411,961.70
其中：现金股利				
股东权益合计	859,500,897.51	859,500,897.51	839,378,754.54	839,378,754.54
负债和股东权益总计	2,139,888,130.16	1,544,836,486.74	1,817,735,359.28	1,376,840,033.56

## 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	2004年12月31日		2003年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	382,998,916.58	198,680,893.56	331,864,548.67	182,501,042.01
减：主营业务成本	305,177,817.82	149,892,514.77	246,468,521.62	132,574,882.47
主营业务税金及附加	2,575,742.99	370,187.56	3,160,350.61	357,912.31
二、主营业务利润	75,245,355.77	48,418,191.23	82,235,676.44	49,568,247.23
加：其他业务利润	2,670,688.04	1,187,308.22	6,315,656.07	5,506,682.71
减：营业费用	13,775,442.72	7,428,204.48	13,044,141.98	8,163,831.74
管理费用	31,217,406.73	22,439,760.60	20,707,748.24	13,443,367.64
财务费用	23,545,287.44	22,662,640.65	16,721,915.14	16,504,443.83
三、营业利润	9,377,906.92	-2,925,106.28	38,077,527.15	16,963,286.73
加：投资收益	-551,006.66	8,733,686.26		13,607,112.97
补贴收入	100,000.00			
营业外收入	953,774.34	139,106.17	182,446.25	31,594.03
减：营业外支出	810,253.86	118,362.79	198,284.25	38,144.05
四、利润总额	9,070,420.74	5,829,323.36	38,061,689.15	30,563,849.68
减：所得税	288,113.27	2,072,266.39	6,997,991.89	6,573,029.76
减：少数股东损益	2,432,250.50		7,072,877.34	
五、净利润	3,757,056.97	3,757,056.97	23,990,819.92	23,990,819.92
加：年初未分配利润	184,411,961.70	184,411,961.70	173,714,339.73	173,714,339.73
其他转入				
六、可供分配的利润	188,169,018.67	188,169,018.67	197,705,159.65	197,705,159.65
减：提取法定盈余公积	375,705.70	375,705.70	2,399,082.00	2,399,082.00
提取法定公益金	187,852.85	187,852.85	1,199,541.00	1,199,541.00
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	187,605,460.12	187,605,460.12	197,106,536.65	197,106,536.65
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
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	187,605,460.12	187,605,460.12	184,411,961.70	184,411,961.70

## 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

2004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	469,687,349.49	257,256,747.16
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	158,364,541.11	70,082,240.17
现金流入小计	9	628,051,890.60	327,338,987.33
购买商品、接受劳务支付的现金	10	316,514,493.51	175,507,466.73
支付给职工以及为职工支付的现金	12	18,026,853.39	8,976,812.20
支付的各项税费	13	26,889,158.15	10,576,267.04
支付的其他经营活动有关的现金	18	223,240,286.36	112,972,742.02
现金流出小计	20	584,670,791.41	308,033,287.99
经营活动产生的现金流量净额	21	43,381,099.19	19,305,699.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		
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		
现金流入小计	29		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	164,479,977.18	4,879,746.40
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	164,479,977.18	4,879,746.40
投资活动产生的现金流量净额	37	-164,479,977.18	-4,879,746.40
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	825,500,000.00	644,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44	825,500,000.00	644,500,000.00
偿还债务所支付的现金	45	602,200,000.00	561,200,000.00
分配股利或利润所支付的现金	46	37,393,562.91	23,404,437.62
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53	639,593,562.91	584,604,437.62
筹资活动产生的现金流量净额	54	185,906,437.09	59,895,562.38
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	64,807,559.10	74,321,515.32

## 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	3,757,056.97	3,757,056.97
加：少数股东权益	58	2,432,250.50	
加：计提的资产减值准备	59	3,588,756.50	1,664,075.17
固定资产折旧	60	25,592,341.81	20,317,223.60
无形资产摊销	61	7,026,709.98	6,983,274.48
长期待摊费用摊销	62		
待摊费用减少（减：增加）	64		
预提费用增加（减：减少）	65	3,420,248.45	1,380,669.29
处置固定资产，无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66	-30,000.00	-30,000.00
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	24389742.04	23,404,437.62
投资损失（减：收益）	69	551006.66	-8,733,686.26
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71	-64,403,773.70	-28,881,311.27
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	-111,445,635.51	23,626,612.94
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	148,502,395.49	23,070,572.68
其他	74		
经营活动产生的现金流量净额	75	43,381,099.19	19,305,699.34
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	435,652,486.94	351,586,777.94
减：现金的期初余额	80	370,844,927.84	277,265,262.62
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	64,807,559.10	74,321,515.32

## 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	0.088	0.090	0.323	0.323
营业利润	0.011	0.011	0.040	0.040
净利润	0.04	0.04	0.016	0.016
扣除非经常性损益后的净利润	0.04	0.04	0.015	0.015

## 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	2,221,389.85	3,588,756.50		5,810,146.35
其中：应收账款	1,740,550.01	1,275,811.23		3,016,361.24
其他应收款	480,839.84	2,312,945.27		2,793,785.11
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		1,297,133.84	1,008,143.44
其中：房屋、建筑物	2,305,277.28		1,297,133.84	1,008,143.44
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	2004 年度	2003 年度
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	0	0.00
2、自然灾害发生的损失	0	0.00
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	0	0.00
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额	0	0.00
5、债务重组损失	0	0.00
6、委托投资收益	0	0.00
7、支付或收取的资金占用费	0	0.00
8、其他	0	0.00

## 二、会计报表附注

### (一) 公司的基本情况

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。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号文批准改组组建为股份有限公司,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,本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企业法人营业执照。二零零三年十二月十九日本公司变更注册登记,取得甘肃省工商行政管理局6200001050893号企业法人营业执照,法定代表人:陆韶华。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) 会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1、本公司目前执行的会计准则和会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

本公司的会计年度从公历每年一月一日至十二月三十一日止。

#### 3、记账本位币

本公司的会计核算以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为记账基础,各项资产均按取得或购建时发生的实际成本入账。

#### 5、外币核算方法

本公司的外币业务记账方法采用外币统账制,发生外币经济业务时,采用业务发生日之中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账。期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整,调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益,除与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益,在该资产达到预定可使用状态前予以资本化、计入资产成本外,属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用,于本公司开始生产经营的当月一次计入损益;属于正常生产经营期间发生的汇兑损益,则直接计入当期损益。

外币会计报表的折算方法为所有资产、负债类项目均按照报表决算日的市场汇率折算为记账本位币;所有者权益类项目除“未分配利润”项目外,均按照发生时的市场汇率折算为记账本位币,“未分配利润”项目以折算后利润分配表中该项目的金额直接填列;折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目的差额,作为外币会计报表折算差额,在“未分配利润”项目下单列反映。

#### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短(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。

#### 7、短期投资核算方法

本公司短期投资取得时的成本按实际支付的全部价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期尚未领取的债券利息计价。

短期投资持有期间所获得的现金股利或利息,除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外,应于实际收到时,冲减投资的账面价值。

在期末对持有的短期投资以成本与市价孰低计价,并将市价低于成本的金额确认为当期投资损失。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复,在原已确认的投资损失的金额内转回。

#### 8、坏账准备核算方法

本公司对应收款项(包括应收账款和其他应收款,下同)采用备抵法核算坏账损失,期末对应收款项按账龄分析法计提坏账准备,并计入当期损益。期末除对确信可以完全收回的应收款项不计提坏账准备,对有证据

表明已难以收回的应收款项加大计提比例直至全额计提坏账准备外,均按应收款项各级账龄的余额和下列比例计提坏账准备。账龄分析法的账龄及估计损失如下:

应账款项账龄	估计损失
1年以内(含1年)	0
1---2年(含2年)	2%
2---3年(含3年)	5%
3---4年(含4年)	10%
4---5年(含5年)	50%
5年以上	100%

本公司确认坏账的标准为:当债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然无法收回时;或当债务人逾期未履行其清偿责任,且具有明显特征表明无法收回时,经公司董事会批准确认为坏账损失,冲销原提取的坏账准备;坏账准备不足冲销的差额,计入当期损益。

#### 9、存货核算方法

本公司的存货分为在途材料、原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、分期收款发出商品、外购商品、产成品、在产品、半成品等。各类存货以其成本入账。

本公司采用实际成本法进行存货日常核算,采用加权平均法确定发出存货的实际成本,包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

本公司存货跌价准备按存货单项计提,每年年末按照成本与可变现净值孰低计量,并按可变现净值低于成本的差额确认为当期费用。如以前减记存货价值的影响因素已经消失,则减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资

本公司长期股权投资中股票投资按实际支付的全部价款扣除已宣告但尚未领取的现金股利计价,其他投资按投出现金及非现金资产的账面净值计价入账。

对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，采用成本法核算，投资收益于被投资公司宣告分派现金股利时确认，而该等现金股利超过投资日后产生的累积净利润的分配额，冲减投资的账面价值。

对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，采用权益法核算。本公司的初始投资成本超过应享有被投资公司所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额在 10 年内平均摊销，计入损益；本公司的初始投资成本低于应享有被投资公司所有者权益份额之间的差额，记入资本公积。投资收益以取得股权后所占被投资公司的净损益份额计算确定。被投资公司除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整投资的账面价值。

### （2）长期债权投资

本公司债券投资按实际支付的全部价款扣除已到付息期尚未领取的债券利息计价入账，债券实际成本与债券票面价值的溢价或折价，采用直线法于债券存续期内摊销。

### （3）长期投资减值准备

本公司于每年年末对长期投资的账面价值逐项进行检查，按可收回金额与账面价值孰低计价，并将可收回金额低于长期投资账面价值的差额确认为当期投资损失。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复，在原已确认的投资损失的范围内转回。

## 11、固定资产核算方法

本公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年、单位价值较高的有形资产。

本公司固定资产按其成本入账。融资租赁的固定资产在租赁开始日，按当日租赁资产的账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。最低付款额与其入账价值的差额计入未确认融资费用，在租赁期内各个期间按合理的方法进行分摊。

本公司固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限

和年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值	预计使用寿命(年)	年折旧率
房屋及建筑物	5%	20	4.75%
机器设备	5%	10	9.5%
交通运输设备	5%	10	9.5%
电子设备	5%	5	19%

在考虑减值准备的情况下,按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限,分项确定并计提各期折旧。

每年年末对固定资产进行检查,对有迹象表明可能存在资产减值的情况时,计算该固定资产的可收回金额;如果固定资产的可收回金额低于其账面价值,按可收回金额低于账面价值的差额计算固定资产减值准备,并计入当期损益。如有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值的各种因素发生变化,使得固定资产的可收回金额大于其账面价值,则以前年度已确认的减值准备在原计提金额内予以转回。

#### 12、在建工程核算方法

本公司在建工程按各项工程实际发生金额核算,并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益计入该工程成本。已达到预定可使用状态的在建工程不能按时办理竣工决算的,暂估转入固定资产,待正式办理竣工决算后,调整已入账的固定资产和已提折旧。

期末本公司对在建工程按账面价值与可收回金额孰低计量,对单项资产可收回金额低于账面价值的差额,分项提取在建工程减值准备,并计入当期损益。

#### 13、借款费用核算方法

借款费用是指企业因借款而发生的利息、折价或者溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。

对于因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,只有在同时符合三个条件(资产支出已经发生,借款费用已经发生,为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始)时才能开始资本化,计入在建工程的成本;其他的借款费用应当于发生当期确认为费用。

本公司每期利息资本化金额,以至当期末止购置或者建造该项资产的累计支

出加权平均数乘以资本化率计算确定。

#### 14、无形资产核算方法

本公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司的无形资产按取得时的实际成本计价。

无形资产自取得当月起在预计使用期限内分期平均摊入管理费用。无形资产的预计使用期限为合同的受益年限。

每年年末对无形资产的账面价值进行检查，如有迹象表明无形资产存在减值的情况，对该无形资产的可收回金额进行估计，并将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。当表明无形资产发生减值的迹象全部或部分消失，将以前年度已确认的减值损失在原计提范围内予以全部或部分转回。

当无形资产预期不能为本公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

#### 15、收入确认原则

销售商品收入为本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该已出售的商品实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

劳务收入，提供在同一会计年度内开始并完成的劳务时，在完成劳务并且相关的经济利益能够流入本公司，劳务收入和成本能够计量时，确认劳务收入的实现。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的部分确认收入，并按相同金额结转成本，不能得到补偿的部分，作为当期费用。

销售商品收入及劳务收入按本公司与购货方或接受劳务方签订的合同或协议金额或双方接受的金额（不含增值税之销项税额）确定，销货退回和销售折让在发生时直接冲减当期收入（年度资产负债表日及以前售出的商品，在资产负债表日至财务会计报告批准报出日之间发生退回的，作为资产负债表日后调整事项

处理)。现金折扣在实际发生时作为当期财务费用。

16、利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

17、编制合并财务报表时合并范围的确定原则、合并所采用的会计方法

合并范围的确定原则：本公司根据财政部财会字[1995]11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字[1996]2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》及《企业会计制度》的有关规定等文件的规定，对拥有控制权的子公司及拥有共同控制权的合营公司，除已关停并转、宣告清理或破产、准备近期售出而短期持有其半数以上的权益性资本的子公司、非持续经营的所有者权益为负数的子公司等特殊情况以及对合并而言影响微小者外，均纳入合并会计报表范围。

合并会计报表的方法：本公司的合并会计报表系以母公司和纳入合并范围的各下属公司的会计报表以及其它有关资料为依据，在对各公司之间的投资、所有重大交易、往来及结余款项作出抵销后，合并各项目数额编制而成。对合营公司的会计报表采用比例合并法合并。

### （三）税项

#### 1、增值税

本公司按销售商品或提供劳务的增值额计缴增值税，主要商品和劳务的销项税税率为17%。

#### 2、营业税

本公司按应税营业额的3%-5%计缴营业税。

#### 3、城市维护建设税

本公司按当期应纳流转税的7%计缴城市维护建设税。

#### 4、教育费附加

本公司按当期应纳流转税的3%计缴教育费附加。

#### 5、房产税

本公司按房产原值一次减除10%-30%后的余额的1.2%计缴房产税。

#### 6、所得税

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

本公司及子、分公司企业所得税适用税率列示如下:

公司名称	适用税率
蓝星清洗股份有限公司(本部)	15%
蓝星清洗股份有限公司北京分公司	33%
蓝星兰州日化有限责任公司	33%
北京蓝星精细化工有限责任公司	免税
蓝星化工有限责任公司	33%
蓝星清洗工程有限公司	7.5%
兰州蓝星新材料有限公司	15%
中蓝膜技术有限公司	33%

注 1: 根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”文件的规定,本公司可享受财政部、国家税务总局财税字(94)001号文件规定的税收优惠,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。

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

注 3. 根据(2001)海国税减免二(所)第30号文件规定,子公司-蓝星清洗工程有限公司自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,自2004年1月1日起至2005年12月31日减按7.5%征收企业所得税。

注 4. 根据兰地税(2003)第24号文件规定,子公司-兰州蓝星新材料有限公司自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日起至2005年12月31日止减按15%征收企业所得税。

#### (四) 控股子公司

##### 1、控股子公司

序号	子公司全称	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	所占权益 比例(%)	经营范围
1	蓝星兰州日化有限责任公司	4,300.00	3,000.00	70%	生产、销售洗衣粉
2	北京蓝星精细化工有限责任公司	1,500.00	1,200.00	80%	生产、销售电线电缆料、化工产品(不含一类易制毒化学及化学危险品)
3	蓝星化工有限责任公司	10,220.00	36,009.52	90.47%	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
4	蓝星清洗工程有限公司	2,000.00	1,322.66	60%	清洗、防腐、水处理技术及精细化学品研究、开发；承揽清洗、防腐、水处理业务；中小型化工、石油、石油化工工程的施工
5	兰州蓝星新材料有限公司	1,000.00	580.35	70%	塑料原料、改性塑料、塑料母料及其成品的生产、加工、批发、零售
6	中蓝膜技术有限公司	1,500.00	1,341.00	80%	膜产品、技术和设备的研制、开发、生产、水处理工程施工

注：本公司于2004年8月10日受让总公司持有的蓝星化工有限责任公司39.39%股权，持股比例由51.08%增加至90.47%。

## 2、合并报表范围的变更

报告期内，本公司与总公司签订《股权转让协议》，根据该协议，本公司收购总公司持有的中蓝膜技术有限公司80%股权。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，合并期间为2004年7月至12月。

## (五) 会计政策、会计估计变更及会计差错更正的说明

(一) 本报告期内无会计政策变更和会计估计变更。

(二) 重大会计差错的更正说明：

(1) 本期对以前年度少计提的7,928,594.62元企业所得税进行了追溯调整，其中：调增2003年度所得税费用1,557,220.63元；调减2003年年初未分配利润6,371,373.99元；调增2004年初应交税金—应交企业所得税7,928,594.62元；

(2) 相应地本期对 2003 年计提的盈余公积进行了追溯调整, 调减 2004 年年初法定盈余公积 155,722.06 元, 法定公益金 77,861.03 元;

因上述事项相应调减 2004 年年初未分配利润 7,695,011.53 元。

(3) 本期根据蓝星清洗工程有限公司的期初净资产对长期股权投资进行了追溯调整, 分别调增期初长期股权投资、期初资本公积 2,091,599.49 元。

## (六) 合并会计报表重要项目的说明

### 1、货币资金

项 目	期末金额	期初金额
现 金	705,828.05	533,054.99
银行存款	433,246,550.89	370,311,872.85
其他货币资金	1,700,108.00	
合 计	435,652,486.94	370,844,927.84

### 2、应收票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	8,956,668.50	8,701,700.00
合 计	8,956,668.50	8,701,700.00

注：报告期末无用于质押的承兑汇票。

### 3、应收账款

#### (1) 账龄分析

账龄	期 末 金 额			期 初 金 额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	217,186,736.69	83.97%		202,376,318.60	80.06%	
1-2 年	23,174,601.37	8.96%	463,492.02	33,610,820.77	13.30%	672,216.41
2-3 年	11,541,584.31	4.46%	577,079.22	13,144,868.96	5.20%	657,243.45
3-4 年	3,485,685.00	1.35%	348,568.50	3,656,913.47	1.44%	411,090.15
4-5 年	3,254,443.00	1.26%	1,627,221.50			
合计	258,643,050.37	100.00%	3,016,361.24	252,788,921.80	100.00%	1,740,550.01

(2) 本项目中期末欠款金额前五名的金额总计为 106,847,873.96 元, 占

期末应收账款余额的 41.31%。

(3) 本项目中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款, 详见附注八。

#### 4、其他应收款

##### (1) 账龄分析

账龄	期末金额			期初金额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1 年以内	78,225,271.53	43.15%		108,950,708.43	83.94%	
1-2 年	91,528,886.50	50.49%	1,830,577.73	19,522,330.74	15.04%	390,446.61
2-3 年	7,805,555.60	4.31%	390,277.78	993,566.66	0.77%	49,678.34
3-4 年	3,726,296.00	2.05%	572,629.60	326,131.09	0.25%	40,714.89
4-5 年	600.00	0.00%	300.00			
合计	181,286,609.63	100.00%	2,793,785.11	129,792,736.92	100.00%	480,839.84

##### (2) 主要债务人

单位名称	金额	比例
中国蓝星(集团)总公司	68,737,925.58	37.92%
中车汽修(集团)总公司	20,000,000.00	11.03%
蓝星兰州机械厂	18,322,516.16	10.11%
蓝星清洗剂有限公司	12,641,654.36	6.97%
中蓝建设工程局	12,212,400.80	6.74%
合计	131,914,496.90	72.77%

(3) 本项目中账龄 3-4 年的款项主要系本年度新受让并纳入合并的子公司中蓝膜技术有限公司应收债务单位的往来款。

(4) 其他应收款比上年增加较大主要是因为当期合并范围新增中蓝膜技术有限公司。

(5) 本项目中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款, 详见附注八。

#### 5、预付账款

##### (1) 账龄分析

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	147,044,803.95	100.00%	89,613,381.72	100.00%
合计	147,044,803.95	100.00%	89,613,381.72	100.00%

(2) 本项目中持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款, 详见附注八。

(3) 本项目期末比期初有较大增加, 主要是本期合并范围新增中蓝膜技术有限公司所致。

## 6、存货

### (1) 存货明细

项目	期末余额	跌价准备	期初余额	跌价准备
原材料	44,408,627.96		39,186,108.40	
包装物	4,626,513.84		4,234,847.14	
低值易耗品	700,863.39		1,372,674.81	
产成品	86,024,933.75		36,871,095.81	
在产品	11,596,719.00		1,284,133.99	
自制半成品	389,899.51		394,923.60	
合计	147,747,557.45		83,343,783.75	

(2) 经本公司核查, 期末单个存货项目成本均不高于其可变现净值, 故未计提存货跌价准备。

(3) 产成品、在产品比去年增加较大, 主要是因为本期合并范围增加子公司中蓝膜技术有限公司, TDI 项目预投产购买原材料所致。

## 7、长期投资

### (1) 长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位股权的比例	投资金额
大庆蓝星技术有限公司	10	50%	1,000,000.00

### (2) 合并价差

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
兰州蓝星新材料有限公司	1,644,970.57	溢价收购	10年	164,497.05	1,315,976.47
中蓝膜技术有限公司	1,213,386.16	溢价收购	10年	60,669.31	1,152,716.85
蓝星水处理技术有限公司(中蓝膜子公司)	6,190,965.72	溢价收购	10年	325,840.30	5,865,125.42
合计	9,049,322.45			551,006.66	8,333,818.74

## 8、固定资产

### (1) 固定资产原值

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
房屋及建筑物	279,326,270.21	13,844,674.61	37,240,530.00	255,930,414.82
机器设备	100,780,168.68	26,048,074.00	513,700.40	126,314,542.28
运输设备	13,378,354.45	1,241,142.65		14,619,497.10
办公设备	1,547,416.44	434,798.21		1,982,214.65
固定资产原值合计	395,032,209.78	41,568,689.47	37,754,230.40	398,846,668.85

### (2) 累计折旧

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
房屋及建筑物	63,066,641.46	13,035,957.69	11,186,916.16	64,915,682.99
机器设备	54,234,226.56	10,897,441.20	105,724.40	65,025,943.36
运输设备	3,484,208.53	1,250,825.80		4,735,034.33
办公设备	574,096.67	408,117.12		982,213.79
累计折旧合计	121,359,173.22	25,592,341.81	11,292,640.56	135,658,874.47

### (3) 固定资产净值

项目	年初余额	年末余额
固定资产净值合计	273,673,036.56	263,187,794.38

### (4) 固定资产减值准备

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
房屋、建筑物	2,305,277.28		1,297,133.84	1,008,143.44
合计	2,305,277.28		1,297,133.84	1,008,143.44

注1：本项目减少主要系与总公司置换蓝星化工有限责任公司39.39%的股权所致，详见附注八。

注2：期末固定资产中无抵（质）押情况。

注3：本年固定资产增加主要系在建工程转入和报表合并范围扩大所致。

注4：本年固定资产减值准备减少，系已计提减值准备的部分建筑物本期已拆除清理完毕，相应的减值准备转销所致。

## 9、在建工程

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额	工程 进度 (%)	资金来源
			本期转入固定 资产额	其他减少额			

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额	工程 进度 (%)	资金来源
			本期转入固定 资产额	其他减少额			
润滑油项目	9,499,432.38		9,499,432.38		-		自筹
烷基砒项目	93,330,906.28			93,330,906.28	-		配股资金
供电工程	529,291.05		529,291.05				自筹
厂区改造工程	7,054,413.14		7,054,413.14				自筹
5吨罐装机扩建	46,517.57		46,517.57				自筹
3号楼装修工程	2,864,598.50		2,864,598.50				自筹
1号楼装修工程	3,613,768.00	5,239.00	3,619,007.00				自筹
TDI 整改工程	383,768,566.09	200,131,808.12			583,900,374.21	90%	自筹、贷款
定西苦咸水项目		4,243,416.35			4,243,416.35	70%	拨款
工业污水膜项目		9,510,243.35			9,510,243.35	80%	拨款
其他零星工程	8,279,956.72	1,840,776.33	7,930,041.56		2,190,691.49		自筹
合计	508,987,449.73	215,731,483.15	31,543,301.20	93,330,906.28	599,844,725.40		

注1：本期资本化借款费用金额 13,003,820.87 元，主要系 TDI 整改扩建项目专项借款 2.48 亿元之利息支出，资本化利率为 5.58%。

注2：本期烷基砒项目减少系与总公司进行资产置换所致，详见附注八。

注3：经本公司核查，本项目不需计提减值准备。

## 10、无形资产

项目	取得方式	原值	年初余额	本年增加	本年转出	本年摊销数	年末余额	剩余摊销年限
专有技术	投入	58,017,832.00	44,204,642.68			5,850,432.50	38,354,210.18	2-8
土地使用权	投入	59,874,563.67	57,830,971.89			1,176,277.48	56,654,694.41	42-48
合计		117,892,395.67	102,035,614.57			7,026,709.98	95,008,904.59	

## 11、短期借款

借款类别	年末余额	年初余额	备注
信用借款	100,000,000.00		
抵押借款		8,700,000.00	土地使用权抵押

保证借款	482,000,000.00	450,000,000.00	总公司提供担保
合计	582,000,000.00	458,700,000.00	

## 12、应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	50,000,000.00	6,089,878.90
合计	50,000,000.00	6,089,878.90

## 13、应付账款

### (1) 账龄分析

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	125,692,217.53	73.40%	20,546,167.87	38.64%
1-2年	20,350,078.83	11.88%	21,200,505.05	39.87%
2-3年	15,937,643.49	9.31%	11,423,860.06	21.49%
3年以上	9,255,447.60	5.41%		
合计	171,235,387.45	100.00%	53,170,532.98	100.00%

(2) 本项目期末金额前五名的金额总计为 63,044,042.45 元，占应付账款期末余额的 36.82%。

(3) 本项目期末无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

(4) 本项目期末应付账款较上期增加较大，主要是由于本期合并范围增加中蓝膜技术有限公司及 TDI 项目购买设备、预投产购买原材料等原因所致。

## 14、预收账款

### (1) 账龄分析

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	28,860,945.61	100.00%	8,442,969.87	99.93%
1-2年			6,072.81	0.07%
合计	28,860,945.61	100.00%	8,449,042.68	100.00%

(2) 本项目期末无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

(3) 本项目期末余额比期初余额增加较大，主要系新受让并纳入合并范围的子公司中蓝膜技术有限公司预收的货款。

## 15、其他应付款

### (1) 账龄分析

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	56,581,874.25	83.95%	28,943,184.24	78.41%
1-2年	6,251,416.49	9.28%	6,124,143.51	16.59%
2-3年	4,040,252.48	6.00%	1,610,868.57	4.36%
3年以上	519,278.35	0.77%	234,654.11	0.64%
合计	67,392,821.57	100.00%	36,912,850.43	100.00%

### (2) 主要债权人

单位名称	金额	比例
上海蓝星化工新材料厂	30,000,000.00	44.52%
蓝星商社	8,861,357.60	13.15%
中国化学工程第十三建设公司	1,000,000.00	1.48%
沈阳石化气体压缩机有限公司	150,000.00	0.22%
无锡化工总厂	150,000.00	0.24%
合计	40,161,357.60	59.61%

(3) 本项目期末无欠持本公司5% (含5%) 以上股份股东单位的款项。

## 16、应交税金

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	7,933,226.67	14,594,783.16
增值税	15,009,268.58	16,664,202.05
营业税	-600,980.39	1,878,974.21
城市建设维护税	336,135.53	328,222.70
代扣缴个人所得税	9,779.87	7,356.04
合计	22,687,430.26	33,473,538.16

注1：本项目期末余额比期初余额减少主要系本公司清缴以前年度税款所致。

注2：本年度对企业所得税进行了追溯调整，详见本附注五。

## 17、长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	248,000,000.00	148,000,000.00
合计	248,000,000.00	148,000,000.00

注: 本项目均为 TDI 改扩建专项贷款, 由总公司提供担保。

### 18、长期应付款

长期应付款种类	期限(年)	初始金额	应计利息	期末金额
核电膜项目	2			2,000,000.00
合计				2,000,000.00

### 19、专项应付款

项目	期末数	款项性质	项目委托单位
工业污水膜研发项目	13,825,000.00	财政拨款	北京市科委
甘肃定西苦咸水项目	3,000,000.00	财政拨款	国家开发投资公司
合计	16,825,000.00		

### 20、股本

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、未上市流通股份				
1、发起人股份	102,168,000.00			102,168,000.00
其中：国家持有股份	102,168,000.00			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	102,168,000.00			102,168,000.00
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	130,501,798.00			130,501,798.00
2、其他	-			-
已上市流通股份合计	130,501,798.00			130,501,798.00
三、股份总数	232,669,798.00			232,669,798.00

## 21、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
资本溢价	345,087,487.68			345,087,487.68
股权投资准备	9,425,275.77	16,286,267.62		25,711,543.39
其他资本公积	304,037.20	78,818.38		382,855.58
合计	354,816,800.65	16,365,086.00		371,181,886.65

注：本期股权投资准备增加 16,286,267.62 元，系对子公司蓝星化工有限责任公司的初始投资成本小于应享有的所有者权益份额的差额转入所致。

注 2：本期其他资本公积增加 78,818.38 元系不需支付的往来款转入。

## 22、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	35,643,980.65	375,705.70		36,019,686.35
法定公益金	14,639,632.46	187,852.85		14,827,485.31
任意盈余公积	17,196,581.08			17,196,581.08
合计	67,480,194.19	563,558.55		68,043,752.74

注：本期对 2003 年计提的盈余公积进行了追溯调整，详见本附注五。

## 23、未分配利润

2003 年年报披露的年末未分配利润	192,106,973.23
2004 年对期初未分配利润的调整数	-7,695,011.53
调整后 2004 年期初未分配利润数	184,411,961.70
本年增加	3,757,056.97
其中：本年净利润	3,757,056.97
本年减少	563,558.55
其中：提取法定盈余公积	375,705.70
提取公益金	187,852.85
2004 年期末余额	187,605,460.12

注：本期对期初未分配利润进行了追溯调整，详见本附注五。

## 24、主营业务收入及成本

### (1) 按业务性质划分

项目	本年实际数		上年实际数	
	收入	成本	收入	成本

项目	本年实际数		上年实际数	
	收入	成本	收入	成本
清洗剂	218,897,340.33	171,845,191.73	226,515,819.28	171,722,764.16
清洗工程	40,521,524.32	29,656,386.03	52,307,233.96	31,081,808.31
电缆料	78,118,504.91	65,020,022.93	53,041,495.43	43,663,949.15
水处理	22,773,207.72	19,154,362.22		
工业膜	22,688,339.30	19,501,854.91		
合计	382,998,916.58	305,177,817.82	331,864,548.67	246,468,521.62

## (2) 按地区划分

项目	本年实际数		上年实际数	
	收入	成本	收入	成本
西北地区	84,167,645.89	67,991,779.48	88,293,652.96	63,676,890.96
华北地区	191,628,239.66	151,503,593.43	185,456,673.75	139,753,465.57
东北地区	46,410,430.66	37,994,583.52	31,987,264.36	23,528,511.40
其他地区	60,792,600.37	47,687,861.39	26,126,957.60	19,509,653.69
合计	382,998,916.58	305,177,817.82	331,864,548.67	246,468,521.62

注1：本年度本公司向前5名客户销售的收入总额为164,287,978.56元，占本期主营业务收入的比例为42.90%。

注2：本期销售商品收入和成本比上期增加，主要原因是报告期内新增子公司中蓝膜技术有限公司所致。

注3：本期工程结算的收入和成本比上期减少，主要系承接的工程定单减少所致。

## 25、其他业务利润

项目	本年其他业务收入	本年其他业务支出	本年其他业务利润	上年其他业务利润
销售材料	1,416,738.89	1,316,850.62	99,888.27	1,046,464.01
劳务收入	5,358,335.22	2,848,960.45	2,509,374.77	-
房租收入				3,610,829.78
其它	65,000.00	3,575.00	61,425.00	1,658,362.28

项 目	本年其他业务收入	本年其他业务支出	本年其他业务利润	上年其他业务利润
合 计	6,840,074.11	4,169,386.07	2,670,688.04	6,315,656.07

## 26、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	24,389,742.04	17,688,247.25
减：利息收入	933,931.97	1,045,407.80
其他	89,477.37	79,075.69
合 计	23,545,287.44	16,721,915.14

注：本年度财务费用比 2003 年度有较大增加，主要系本年借款增加，利息支出也相应增加。

## 27、收到的其他与经营活动有关的现金

大额项目(单位名称)	金额	性质
中国蓝星集团总公司	33,510,000.00	资金往来
蓝星商社	10,100,000.00	资金往来
中蓝建设局	11,000,000.00	资金往来
上海蓝星化工新材料厂	3,058,260.00	资金往来
上海蓝浦清洗技术公司	3,000,000.00	资金往来
蓝星兰州日用化工厂	2,050,000.00	资金往来
合 计	62,718,260.00	资金往来

## 28、支付的其他与经营活动有关的现金

大额项目(单位名称)	金额	性质
蓝星集团总公司	51,130,000.00	资金往来
蓝星商社	11,400,000.00	资金往来
中蓝建设局	8,000,000.00	资金往来
上海蓝星化工新材料厂	16,208,260.00	资金往来
上海蓝浦清洗技术公司	8,000,000.00	资金往来
蓝星兰州日用化工厂	3,750,000.00	资金往来
合 计	98,488,260.00	资金往来

## (七) 母公司财务报表项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 帐龄分析

账龄	期 末 金 额	期 初 金 额
----	---------	---------

	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内	133,139,425.78	78.70%		149,024,426.35	75.53%	
1-2年	19,755,787.05	11.68%	500,578.01	32,386,040.07	16.41%	647,720.80
2-3年	11,553,800.00	6.83%	564,690.00	12,598,431.88	6.39%	629,921.59
3-4年	1,822,383.70	1.08%	182,238.37	3,295,268.47	1.67%	374,925.65
4-5年	2,898,760.16	1.71%	1,449,380.08			
合计	169,170,156.69	100.00%	2,696,886.46	197,304,166.77	100.00%	1,652,568.04

(2) 本项目中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

## 2、其他应收款

### (1) 帐龄分析

账龄	期末金额			期初金额		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
1年以内	43,740,021.07	65.44%	-	19,310,514.72	79.39%	
1-2年	18,665,774.19	27.93%	491,515.04	3,619,059.30	14.88%	72,381.19
2-3年	3,584,611.20	5.36%	209,230.56	1,066,650.93	4.39%	53,332.55
3-4年	851,397.80	1.27%	85,139.78	326,131.09	1.34%	40,714.89
4-5年	600.00	0.00%	300.00			
合计	66,842,404.26	100.00%	786,185.38	24,322,356.04	100.00%	166,428.63

### (2) 主要债务人

单位名称	金额	比例
中车汽修(集团)总公司	20,000,000.00	29.92%
中蓝建设工程局	12,212,400.80	18.27%
兰州日化厂	9,693,391.84	14.50%
蓝星兰州机械厂	4,843,584.00	7.25%
通辽市实力体育设备有限公司	1,118,880.00	1.67%
合计	47,868,256.64	71.61%

(3) 本项目中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

## 3、长期投资

### (1) 长期股权投资—对子公司投资

被投资单位名称	注册资本	股权比例	实际投资金额	本期权益增减额	累计权益增减额
蓝星兰州日化有限责任公司	43,000,000.00	70%	30,000,000.00	-241,452.74	3,834,574.66

北京蓝星精细化工有限公司	15,000,000.00	80%	12,000,000.00	8,314,603.03	13,710,077.15
蓝星化工有限责任公司	102,200,000.00	90.47%	360,095,187.05		
蓝星清洗工程有限公司	20,000,000.00	60%	13,226,611.58	191,733.47	11,162,939.51
兰州蓝星新材料有限公司	10,000,000.00	70%	5,803,513.09	-166,822.85	-931,711.14
中蓝膜技术有限公司	15,000,000.00	80%	13,409,965.10	860,791.71	-352,594.45
合计			434,535,276.82	8,958,852.62	27,423,285.73

## (2) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余价值
兰州蓝星新材料有限公司	1,644,970.57	溢价收购	10年	164,497.05	1,315,976.47
中蓝膜技术有限公司	1,213,386.16	溢价收购	10年	60,669.31	1,152,716.85
合计	2,858,356.73			225,166.36	2,468,693.32

## 4、投资收益

项目	本年数	上年数
股权投资收益	8,958,852.62	13,740,143.99
股权投资差额摊销	-225,166.36	-133,031.02
合计	8,733,686.26	13,607,112.97

## (八) 关联方关系及其交易

### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
中国化工集团公司	北京	化工	母公司	国有独资	任建新
中国蓝星(集团)总公司	北京	化工	母公司	国有独资	杨兴强
蓝星兰州日化有限责任公司	兰州	日用化工	子公司	有限公司	杨雪松
北京蓝星精细化工有限公司	北京	精细化工	子公司	有限公司	原纯杰

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
蓝星化工有限责任公司	太原	TDI	子公司	有限公司	翟占行
蓝星清洗工程有限公司	北京	清洗工程	子公司	有限公司	王冰
兰州蓝星新材料有限公司	兰州	化工	子公司	有限公司	张肃泉
中蓝膜技术有限公司	北京	膜产品	子公司	有限公司	杨兴强

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
中国化工集团公司		5,704,627,000.00		5,704,627,000.00
中国蓝星（集团）总公司	1,770,406,254.14			1,770,406,254.14
蓝星兰州日化有限责任公司	43,000,000.00.00			43,000,000.00
北京蓝星精细化工有限公司	15,000,000.00.00			15,000,000.00
蓝星化工有限责任公司	102,200,000.00			102,200,000.00
蓝星清洗工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
兰州蓝星新材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
中蓝膜技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00

## 3、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		本期增加	本期减少	年末数	
	金额	比例	金额	金额	金额	比例
中国蓝星（集团）总公司	102,168,000.00	43.91%			102,168,000.00	43.91%
蓝星兰州日化有限责任公司	30,000,000.00	70.00%			30,000,000.00	70.00%
北京蓝星精细化工公司	12,000,000.00	80.00%			12,000,000.00	80.00%
蓝星化工有限责任公司	52,200,000.00	51.08%	40,260,000.00		92,460,000.00	90.47%
蓝星清洗工程有限公司	12,000,000.00	60.00%			12,000,000.00	60.00%
兰州蓝星新材料有限公司	7,000,000.00	70.00%			7,000,000.00	70.00%
中蓝膜技术有限公司			12,000,000.00		12,000,000.00	80.00%

注：中国化工集团公司为中国蓝星（集团）总公司的母公司，不对本公司直接持股。

## 4、不存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	与本公司关系
------	------	--------

单位名称	注册地址	与本公司关系
兰州蓝星日用化工厂	甘肃兰州市	同一母公司
江西星火化工厂	江西永修县	同一母公司
蓝星商社	北京市朝阳区	同一母公司
蓝星硅材料有限公司	甘肃永登县	同一母公司
蓝星清洗剂有限公司	北京顺义区	同一母公司
蓝星信息设备总公司	北京朝阳区	同一母公司
蓝星兰州机械厂	甘肃兰州市	同一母公司
兰州蓝星树脂有限公司	甘肃兰州市	同一母公司
中蓝建设工程局	北京朝阳区	同一母公司
蓝星化工科技总院	北京朝阳区	同一母公司
中蓝国际化工有限公司	北京海淀区	同一母公司

#### 5、关联方交易

企业名称	本年采购货物金额	本年销售货物金额	定价政策
甘肃蓝星物资有限责任公司	13,750,256.68	12,512,803.41	市场价
兰州蓝星日用化工厂	20,106,234.00	4,259,046.34	市场价
蓝星兰州机械厂		4,153,846.15	市场价
蓝星清洗剂有限公司	1,705,390.83	81,425,860.52	市场价
江西星火化工厂		18,801,618.80	市场价
蓝星硅材料有限公司	18,001,105.98		市场价
蓝星石油有限公司	3,644,311.00		市场价
蓝星信息设备总公司	24,617,667.06		市场价
蓝星商社		30,055,002.58	市场价
小 计	81,824,965.55	151,208,177.80	

注：本公司与关联方交易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，本期累计发生的销售收入（不含税）为人民币 151,208,177.80 元，占本公司本期销售收入的 39.48%

#### 6、其它关联交易事项

(1)2004年10月，本公司与总公司签订《资产置换协议》，以年产3000T烷基

或项目的全部机器设备和位于北京市朝阳区北土城西路9号的科研办公楼与总公司持有的蓝星化工有限责任公司39.39%的股权进行资产置换。根据中威华德诚资产评估有限公司出具的中威华德诚评报字(2004)第1063号《资产评估报告书》的评估结果,换入资产价格确定为人民币150,279,817.41元。根据中威华德诚资产评估有限公司出具的中威华德诚评报字(2004)第1074号《资产评估报告书》,上述换出资产价值如下:在建工程--机器设备帐面价值93,330,906.28元,评估值93,330,906.28元;固定资产-科研办公楼帐面原值35,366,400.00元,累计折旧10,609,920.00元,净值24,756,480.00元,评估值34,539,700.00元,并向总公司支付差额22,409,211.13元。

(2)2004年8月10日,本公司与总公司签订《股权转让协议》,本公司受让总公司持有的中蓝膜技术有限公司80%的股权。据广东正中珠江会计师事务所出具的广会所审字(2004)第8472763号《审计报告》,股权转让价款为13,409,965.10元。

#### 7、关联方应收应付款项余额

关联方名称	年末数	年初数
<b>应收账款</b>		
中国蓝星集团总公司		88,227,378.71
蓝星商社	18,871,156.61	26,356,769.50
蓝星兰州日用化工厂	2,573,294.20	4,852,056.71
蓝星清洗剂有限公司	71,937,408.09	
江西星火化工厂	1,569,779.69	
兰州蓝星树脂有限责任公司	5,139,189.89	
蓝星化工科技总院	3,592,511.40	
<b>预付账款</b>		
中国蓝星集团总公司	62,865,890.26	62,711,848.00
蓝星兰州日用化工厂	9,099,397.31	-
蓝星清洗剂有限公司	5,000,000.00	
蓝星兰州机械厂	250,000.00	
蓝星化工供销有限公司	7,204,833.74	
蓝星信息设备总公司	2,022,801.81	
<b>其他应收款</b>		
中国蓝星集团总公司	65,735,126.88	82,056,265.18
蓝星兰州日用化工厂	9,693,391.84	19,939,744.98
蓝星清洗剂有限公司	10,660,942.28	
蓝星硅材料有限公司	230,216.03	22,109,415.52
江西星火化工厂	1,000,000.00	1,000,000.00
蓝星兰州机械厂	17,944,321.86	

关联方名称	年末数	年初数
蓝星化工科技总院	5,078,369.96	
中车汽修集团总公司	19,750,000.00	
中蓝建设工程局	12,212,400.80	

#### **(九) 或有事项的说明**

本公司于 2004 年 11 月 8 日与兰州市商业银行签定兰商银保字 2822004331 号保证合同,为兰州蓝星日化有限公司(本公司的子公司)提供 400 万元的贷款担保,担保 期一年。

截至 2004 年 12 月 31 日止,无需要说明的其他重大或有事项。

#### **(十) 承诺事项**

本公司截止 2004 年 12 月 31 日止,无对外承担重大的承诺事项。

#### **(十一) 资产负债表日后事项的说明**

截止审计报告日,本公司没有需披露的资产负债表日后事项。

#### **(十二) 会计报表之批准**

本会计报表业经本公司 2005 年 4 月 28 日召开的第三届第三十二次董事会批准。

## 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 五年四月二十八日