

审计报告

天职京审字[2007]第 883 号

北京蓝星精细化工有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的北京蓝星精细化工有限责任公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2006年12月31日的资产负债表，2006年度的利润及利润分配表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2006年12月31日的财务状况以及2006年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师： 匡 敏

中国·北京

二〇〇七年三月三十日

中国注册会计师： 陈永宏

资产负债表

编制单位：北京蓝星精细化工有限责任公司

2006年12月31日

金额：元

项 目	行次	年初数	年末数
货币资金	1	2,436,601.42	3,338,252.71
短期投资	2	-	-
应收票据	3	7,804,400.00	660,000.00
应收股利	4	-	-
应收利息	5	-	-
应收账款	6	23,599,921.08	4,731,039.59
其他应收款	7	12,400,433.52	26,427,467.71
预付账款	8	3,722,547.49	2,564,094.75
期货保证金	9	-	-
应收补贴款	10	-	-
应收出口退税	11	-	-
存货	12	23,615,249.93	17,197,842.41
其中：原材料	13	12,603,228.80	9,795,110.90
库存商品（产成品）	14	10,646,859.27	5,496,745.23
待摊费用	15	-	-
待处理流动资产净损失	16	-	-
一年内到期的长期债权投资	17	-	-
其他流动资产	18	-	-
流动资产合计	19	73,579,153.44	54,918,697.17
长期投资	20	-	-
其中：长期股权投资	21	-	-
长期债权投资	22	-	-
*合并价差	23	-	-
长期投资合计	24	-	-
固定资产原价	25	18,732,781.81	18,886,644.74
减：累计折旧	26	5,670,911.53	7,452,846.58
固定资产净值	27	13,061,870.28	11,433,798.16
减：固定资产减值准备	28	-	-
固定资产净额	29	13,061,870.28	11,433,798.16
工程物资	30	-	-
在建工程	31	731,511.33	-
固定资产清理	32	-	-
待处理固定资产净损失	33	-	-
固定资产合计	34	13,793,381.61	11,433,798.16
无形资产	35	-	122,500.00
其中：土地使用权	36	-	-
长期待摊费用（递延资产）	37	-	-
其中：固定资产修理	38	-	-
固定资产改良支出	39	-	-
股权分置流通权	40	-	-
其他长期资产	41	-	-
其中：特准储备物资	42	-	-
无形资产及其他资产合计	43	-	122,500.00
递延税款借项	44	-	-
	45		
	46		
资产总计	47	87,372,535.05	66,474,995.33

资产负债表(续)

编制单位: 北京蓝星精细化工有限责任公司

2006年12月31日

金额: 元

项 目	行次	年初数	年末数
短期借款	48	-	-
应付票据	49	-	-
应付账款	50	14,265,654.47	1,895,747.97
预收账款	51	2,259,312.02	2,261,680.87
应付工资	52	-	-
应付福利费	53	174,575.91	225,117.26
应付股利(应付利润)	54	-	-
应付利息	55	-	-
应交税金	56	287,790.20	264,305.38
其他应交款	57	10,288.75	10,467.30
其他应付款	58	34,593,258.16	30,069,654.38
预提费用	59	-	-
预计负债	60	-	-
递延收益	61	-	-
一年内到期的长期负债	62	-	-
应付款证	63	-	-
其他流动负债	64	-	-
流动负债合计	65	51,590,879.51	34,726,973.16
长期借款	66	-	-
应付债券	67	-	-
长期应付款	68	2,267,020.00	2,267,020.00
专项应付款	69	-	-
其他长期负债	70	-	-
其中: 特准储备资金	71	-	-
长期负债合计	72	2,267,020.00	2,267,020.00
递延税款贷项	73	-	-
负 债 合 计	74	53,857,899.51	36,993,993.16
*少数股东权益	75	-	-
实收资本(股本)	76	15,000,000.00	15,000,000.00
国家资本	77	-	-
集体资本	78	-	-
法人资本	79	15,000,000.00	15,000,000.00
其中: 国有法人资本	80	15,000,000.00	15,000,000.00
集体法人资本	81	-	-
个人资本	82	-	-
外商资本	83	-	-
资本公积	84	-	-
盈余公积	85	2,570,639.47	2,570,639.47
其中: 法定公益金	86	856,879.82	-
*未确认的投资损失	87	-	-
未分配利润	88	15,943,996.07	11,910,362.70
其中: 现金股利	89	-	-
外币报表折算差额	90	-	-
所有者权益小计	91	33,514,635.54	29,481,002.17
减: 未处理财产损失	92	-	-
所有者权益合计	93	33,514,635.54	29,481,002.17
负债和所有者权益总计	94	87,372,535.05	66,474,995.33

利润及利润分配表

编制单位：北京蓝星精细化工有限责任公司

2006年12月31日

金额：元

项 目	行次	上年实际数	本年实际数
一、主营业务收入	1	75,805,433.36	28,009,803.86
其中：出口产品（商品）销售收入	2	-	-
进口产品（商品）销售收入	3	-	-
减：折扣与折让	4	-	-
二、主营业务收入净额	5	75,805,433.36	28,009,803.86
减：（一）主营业务成本	6	69,937,189.74	28,688,819.53
其中：出口产品（商品）销售成本	7	-	-
（二）主营业务税金及附加	8	55,896.99	151,151.00
（三）经营费用	9	-	-
（四）其他	10	-	-
加：（一）递延收益	11	-	-
（二）代购代销收入	12	-	-
（三）其他	13	-	-
三、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	14	5,812,346.63	-830,166.67
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	15	2,176.98	149,961.76
减：（一）营业费用	16	3,247,041.21	955,894.18
（二）管理费用	17	1,150,270.01	1,465,329.62
其中：业务招待费	18	-	20,432.00
研究与开发费	19	-	308,689.34
（三）财务费用	20	188,772.40	57,757.19
其中：利息支出	21	1,044,849.36	70,807.21
利息收入	22	861,156.07	16,480.52
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）	23	5,079.11	-
（四）其他	24	-	-
四、营业利润（亏损以“-”号填列）	25	1,228,439.99	-3,159,185.90
加：（一）投资收益（损失以“-”号填列）	26	-	-
（二）期货收益（损失以“-”号填列）	27	-	-
（三）补贴收入	28	-	-
其中：补贴前亏损的企业补贴收入	29	-	-
（四）营业外收入	30	289,237.48	11,139.13
其中：处置固定资产净收益	31	-	-
非货币性交易收益	32	-	-
出售无形资产收益	33	-	-
罚款净收入	34	200.00	11,139.13
（五）其他	35	-	-
其中：用以前年度含量工资结余弥补利润	36	-	-
减：（一）营业外支出	37	6,652.64	885,586.60
其中：处置固定资产净损失	38	-	-
出售无形资产损失	39	-	-
罚款支出	40	-	-
捐赠支出	41	-	-
（二）其他支出	42	-	-
其中：结转的含量工资包干结余	43	-	-

五、利润总额 （亏损总额以“-”号填列）	44	1,511,024.83	-4,033,633.37
减：所得税	45	133,985.73	-
* 少数股东损益	46	-	-
加：* 未确认的投资损失	47	-	-
六、净利润 （净亏损以“-”号填列）	48	1,377,039.10	-4,033,633.37
加：（一）年初未分配利润	49	14,566,956.97	15,943,996.07
（二）盈余公积补亏	50	-	-
（三）其他调整因素	51	-	-
七、可供分配的利润	52	15,943,996.07	11,910,362.70
减：（一）提取法定盈余公积	53	-	-
（二）提取法定公益金	54	-	---
（三）提取职工奖励及福利基金	55	-	-
（四）提取储备基金	56	-	-
（五）提取企业发展基金	57	-	-
（六）利润归还投资	58	-	-
（七）补充流动资金	59	-	-
（八）单项留用的利润	60	-	-
（九）其他	61	-	-
八、可供投资者分配的利润	62	15,943,996.07	11,910,362.70
减：（一）应付优先股股利	63	-	-
（二）提取任意盈余公积	64	-	-
（三）应付普通股股利（应付利润）	65	-	-
（四）转作资本（股本）的普通股股利	66	-	-
（五）其他	67	-	-
九、未分配利润	68	15,943,996.07	11,910,362.70

现金流量表

编制单位：北京蓝星精细化工有限责任公司

2006年12月31日

金额：元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：	1	— —
销售商品、提供劳务收到的现金	2	37,488,091.11
收到的税费返还	3	—
收到的其他与经营活动有关的现金	4	125,816.18
现金流入小计	5	37,613,907.29
购买商品、接受劳务支付的现金	6	5,054,792.60
支付给职工以及为职工支付的现金	7	979,880.03
支付的各项税费	8	1,896,970.95
支付的其他与经营活动有关的现金	9	4,377,139.92
现金流出小计	10	12,308,783.50
经营活动产生的现金流量净额	11	25,305,123.79
二、投资活动产生的现金流量：	12	— —
收回投资所收到的现金	13	—
其中：出售子公司所收到的现金	14	—
取得投资收益所收到的现金	15	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金	16	—
收到的其他与投资活动有关的现金	17	—
现金流入小计	18	—
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	—
投资所支付的现金	20	—
其中：购买子公司所支付的现金	21	—
支付的其他与投资活动有关的现金	22	—
现金流出小计	23	—
投资活动产生的现金流量净额	24	—
三、筹资活动产生的现金流量：	25	— —
吸收投资所收到的现金	26	—
借款所收到的现金	27	—
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	—
现金流入小计	29	—
偿还债务所支付的现金	30	—
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	3,430.50
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	24,400,042.00
现金流出小计	33	24,403,472.50
筹资活动产生的现金流量净额	34	-24,403,472.50
四、汇率变动对现金的影响	35	—
五、现金及现金等价物净增加额	36	901,651.29

现金流量表（续）

编制单位：北京蓝星精细化工有限责任公司

2006年12月31日

金额：元

项 目	行次	金额
补充资料：	37	—
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	38	—
净利润	39	-4,033,633.37
加：*少数股东损益	40	—
减：*未确认的投资损失	41	—
加：计提的资产减值准备	42	627,877.33
固定资产折旧	43	1,781,935.05
无形资产摊销	44	27,500.00
长期待摊费用摊销	45	—
预提费用增加（减：减少）	47	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	48	—
固定资产报废损失	49	—
财务费用	50	57,757.19
投资损失（减：收益）	51	—
递延税款贷项（减：借项）	52	—
存货的减少（减：增加）	53	6,417,407.52
经营性应收项目的减少（减：增加）	54	32,766,582.64
经营性应付项目的增加（减：减少）	55	-12,340,302.57
其他	56	—
经营活动产生的现金流量净额	57	25,305,123.79
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	58	—
债务转为资本	59	—
一年内到期的可转换公司债券	60	—
融资租入固定资产	61	—
其他	62	—
3、现金及现金等价物净增加情况：	63	—
现金的期末余额	64	3,338,252.71
减：现金的期初余额	65	2,436,601.42
加：现金等价物的期末余额	66	—
减：现金等价物的期初余额	67	—
现金及现金等价物净增加额	68	901,651.29
补充资料：	37	—
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	38	—

北京蓝星精细化工有限责任公司 2006 年度会计报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

北京蓝星精细化工有限责任公司(以下简称本公司)于 2001 年 12 月 18 日成立。所处行业制造业, 经营范围: 生产电线电缆, 化工产品(不含一类易制毒化学品及化学危险品), 法律、法规禁止的, 不得经营; 应经审批的, 未获审批前不得经营; 法律、法规未规定审批的企业自主选择经营项目, 开展经营活动。本公司注册资本 1500 万元, 法定代表人: 李彩萍, 营业执照号 1101081346562。

二、会计政策和会计估计

1、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、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。

6、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)采用备抵法核算坏账损失, 期末对应收款项按账龄分析与个别辨认相结合的方法计提坏账准备, 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:

应收款项账龄	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。

7、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。采用实际成本进行材料日常核算。

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。

本公司存货盘存采用永续盘存制，期末进行实地盘存。

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。

8、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。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(原价的5%)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	年折旧率
机器设备	5%	10	9.50%
办公设备	5%	5	19.00%

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。

9、在建工程核算方法

本公司在建工程按各项工程以实际发生金额核算，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。

10、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重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。

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，主要商品和劳务的增值税税率为 17%。

2、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。

3、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。

4、所得税

根据(2002)海地税企免字第 486 号文,本公司自 2002 年 2 月 26 日起至 2004 年 12 月 31 日止免征所得税, 2006 年按照 7.50% 优惠税率征收企业所得税。

四、会计报表重要项目的说明

1、货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币	原币金额	折算 汇率	折合人民币
现金	718.51		718.51	6,458.09		6,458.09
其中：人民币	718.51		718.51	6,458.09		6,458.09

银行存款	3,337,534.20	3,337,534.20	2,430,143.33	2,430,143.33
其中：人民币	3,337,534.20	3,337,534.20	2,430,143.33	2,430,143.33
其他货币资金				
合计	3,338,252.71	3,338,252.71	2,436,601.42	2,436,601.42

2、应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	660,000.00	7,804,400.00
商业承兑汇票		
合计	660,000.00	7,804,400.00

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	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	1,820,751.80	37.61%	0.00%		18,110,734.27	75.98%	0.00%	
1-2年	1,222,044.74	25.25%	0.71%	8,698.35	1,745,301.50	7.32%	2.00%	34,906.03
2-3年	1,580,201.30	32.65%	5.00%	79,010.07	3,969,771.20	16.66%	5.00%	198,488.56
3-4年	217,500.19	4.49%	10.00%	21,750.02	8,343.00	0.04%	10.00%	834.30
合计	4,840,498.03	100.00%		109,458.44	23,834,149.97	100%		234,228.89

(2) 主要债务人:

单位名称	金额	比例	账龄	欠款原因
郑州电缆股份有限公司	1,011,160.80	20.89%	2-3年	
安徽电缆股份有限公司	638,100.00	13.18%	2-3、3-4年	
新疆特变电工股份有限公司线缆厂	457,176.58	9.44%	1-2年	
青岛华光电缆有限公司	377,000.00	7.79%	1年以内	
无锡远东电缆厂	323,304.00	6.68%	1年以内	
河北华盛电缆有限公司	312,796.81	6.46%	1年内、1-2年	
甘肃长通电缆科技股份有限公司	302,304.00	6.25%	1-2年	
蓝星清洗工程有限公司	284,261.62	5.87%	1年以内	
合计	3,706,103.81	76.56%		

4、其他应收款

(1) 账龄分析

账龄	年末金额				年初金额			
	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备计提比例	坏账准备

1年以内	15,387,233.48	58.17%	0.00%		11,410,742.76	91.83%	0.00%
1-2年	10,050,543.47	37.99%	0.00%		190,000.00	1.53%	0.00%
2-3年	190,000.00	0.72%	0.00%		774,937.91	6.24%	2.61%
3-4年	774,937.91	2.93%	2.61%	20,247.15	50,000.00	0.40%	10.00%
4-5年	50,000.00	0.19%	10.00%	5,000.00			
合计	26,452,714.86	100.00%	12.61%	25,247.15	12,425,680.67	100.00%	12.61%

(2) 主要债务人:

单位名称	金额	占总额比例
蓝星清洗股份有限公司	11,427,968.00	43.20%
蓝星水处理技术有限公司	9,605,567.43	36.31%
中蓝膜技术有限公司	2,405,431.00	9.09%
蓝星清洗剂有限公司	1,032,757.00	3.90%
《清洗世界》杂志社	560,000.00	2.12%
合计	25,031,723.43	94.62%

5、预付账款

账龄	期末金额	占总额比例	未收回的原因
1年以内	356,551.54	13.91%	
1-2年	522,788.77	20.39%	
2-3年	1,631,529.44	63.63%	
3年以上	53,225.00	2.08%	
合计	2,564,094.75	100.00%	

6、存货

项目	期末余额	期初余额
原材料及包装物	9,795,110.90	12,603,228.80
库存商品	5,496,745.23	10,646,859.27
自制半成品	1,905,986.28	365,161.86
合计	17,197,842.41	23,615,249.93

7、固定资产

(1) 按使用情况划分

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
在用固定资产	18,732,781.81	153,862.93		18,886,644.74
固定资产原值合计	18,732,781.81	153,862.93		18,886,644.74

(2) 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
机器设备	18,519,520.81	153,862.93		18,673,383.74

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
办公设备	213,261.00			213,261.00
固定资产原值合计	18,732,781.81	153,862.93		18,886,644.74

(3) 累计折旧

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
机器设备	5,605,214.60	1,750,929.82		7,356,144.42
办公设备	65,696.93	31,005.23		96,702.16
累计折旧合计	5,670,911.53	1,781,935.05		7,452,846.58

(4) 固定资产净值

项目	年初余额	年末余额
固定资产净值合计	13,061,870.28	11,433,798.16

8、在建工程

工程名称	年初余额		本期增加	本期减少		年末余额		资金来源
	金额	其中：利息资本化金额		本期转入固定资产额	其他减少额	金额	其中：利息资本化金额	
电缆料	103,634.00		37,608.93	141,242.93				自筹
工程塑料	627,877.33					627,877.33		自筹
合计	731,511.33		37,608.93	141,242.93		627,877.33		

9、在建工程减值准备

项目	年初余额	本年增加数	本年转回(减少)数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
工程塑料		627,877.33				627,877.33
合计		627,877.33				627,877.33

10、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	580,147.76	30.60%	11,164,550.71	78.26%
1-2年	1,220,620.35	64.39%	116,876.13	0.82%
2-3年	41,321.78	2.18%	2,977,154.83	20.87%
3年以上	53,658.08	2.83%	7,072.80	0.05%
合计	1,895,747.97	100.00%	14,265,654.47	100.00%

(2) 主要债权人

主要债权人名称	金额	总额占比
兰州蓝星新材料有限公司	782,511.23	41.28%
唐山第一包装有限公司	313,611.57	16.54%
广州南方蓝星化工有限公司	98,928.96	5.22%
北京市新发地盛隆木材经销部	78,735.81	4.15%
北京林华水质稳定剂厂	63,424.00	3.35%
合计	1,337,211.57	70.54%

11、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	2,246,359.61	99.32%	2,220,410.76	98.28%
1-2年	1,400.00	0.06%	38,901.26	1.72%
2-3年	13,921.26	0.62%		
合计	2,261,680.87	100.00%	2,259,312.02	100.00%

(2) 主要债权人

主要债权人名称	金额	占总额比例
甘肃静宁建筑企业集团公司	1,347,375.00	59.57%
北京爱克普瑞商贸有限公司	225,282.50	9.96%
北京东方圣名有限公司	158,776.50	7.02%
乌鲁木齐炬源工贸有限公司	98,287.50	4.35%
武汉赛奥体育设施有限公司	20,206.00	0.89%
合计	1,849,927.50	81.79%

12、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	28,643,538.34	95.26%	33,830,664.55	97.80%
1-2年	1,426,116.04	4.74%	712,147.50	2.05%
2-3年			50,446.11	0.15%
合计	30,069,654.38	100.00%	34,593,258.16	100.00%

(2) 主要债权人

主要债权人名称	金额	占总额比例
蓝星清洗股份有限公司北京分公司	28,424,750.68	94.53%
蓝星清洗工程有限公司	1,513,782.50	5.03%

主要债权人名称	金额	占总额比例
合计	29,938,533.18	99.56%

13、应交税金

项目	年初余额	本期应交数	本期已交数	年末余额
增值税	263,783.11	1,511,510.01	1,505,567.92	269,725.20
城市维护建设税	24,007.09	105,805.71	105,389.07	24,423.73
企业所得税			29,843.55	-29,843.55
合计	287,790.20	7,681,135.55	7,704,620.37	264,305.38

14、实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
蓝星清洗股份有限公司	12,000,000.00	80%			12,000,000.00	80%
中蓝国际化工有限公司	3,000,000.00	20%			3,000,000.00	20%
合计	15,000,000.00	100%			15,000,000.00	100%

15、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	1,713,759.65	856,879.82		2,570,639.47
法定公益金	856,879.82		856,879.82	
合计	2,570,639.47	856,879.82	856,879.82	2,570,639.47

16、未分配利润

期初余额	15,943,996.07
本期增加	-4,033,633.37
①本年净利润	-4,033,633.37
本期减少	
①提取法定盈余公积	
②提取公益金	
③提取任意盈余公积	
④分配利润	
期末余额	11,910,362.70

17、主营业务收入

项目	本年实际数	上年实际数
销售商品的收入	28,009,803.86	75,805,433.36
合计	28,009,803.86	75,805,433.36

注：主营业务收入本年较上年大幅减少的主要原因为电缆料的生产因企业经营策略的调整而停产。

18、主营业务成本

项目	本年实际数	上年实际数
销售商品的成本	28,688,819.53	69,937,189.74
合计	28,688,819.53	69,937,189.74

19、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	70,807.21	1,044,849.3
减：利息收入	16,480.52	861,156.07
手续费	3,430.50	5,079.11
合计	57,757.19	188,772.40

20、营业外收入

主要项目类别	本年数	上年数
罚款净收入		200.00
违约金收入		10,013.56
赔款收入	11,139.13	55,223.92
其他		223,800.00
合计	11,139.13	289,237.48

21、营业外支出

主要项目类别	本年数	上年数
计提的在建工程减值准备	627,877.33	
非常损失	257,709.27	6,652.64
合计	885,586.60	6,652.64

五、或有事项的说明

公司本年无需要说明的或有事项。

六、承诺事项

公司本年无需要披露的承诺事项。

七、资产负债表日后事项的说明

公司本年无需要说明的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

公司本年无需要披露其他重要事项。

九、会计报表之批准

2006年会计报表业经本公司管理当局批准。