

审计报告

天职京审字[2007]第 889 号

中蓝膜技术有限公司全体股东：

我们审计了后附的中蓝膜技术有限公司（以下简称贵公司）合并财务报表，包括2006年12月31日的合并资产负债表，2006年度的合并利润及利润分配表、合并现金流量表、合并股东权益变动表以及合并财务报表附注。

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，贵公司合并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日的合并财务状况以及2006年度的合并经营成果和合并现金流量。

中国注册会计师： 匡 敏

中国·北京

二〇〇七年三月二十六日

中国注册会计师： 陈永宏

资产负债表

编制单位：中蓝膜技术有限公司

2006年12月31日

金额：元

项 目	行次	年初数	年末数
货币资金	1	7,887,558.53	2,958,144
短期投资	2	-	-
应收票据	3	-	12,305,61
应收股利	4	-	-
应收利息	5	-	-
应收账款	6	35,873,196.95	36,234,15
其他应收款	7	31,306,246.66	22,894,22
预付账款	8	12,890,648.32	12,047,20
期货保证金	9	-	-
应收补贴款	10	-	-
应收出口退税	11	-	-
存货	12	20,730,834.00	26,234,25
其中：原材料	13	4,600,614.06	19,162,01
库存商品（产成品）	14	403,660.60	
待摊费用	15	-	-
待处理流动资产净损失	16	-	-
一年内到期的长期股权投资	17	-	-
其他流动资产	18	-	-
流动资产合计	19	108,688,484.46	112,673,6
长期投资	20	-	-
其中：长期股权投资	21	-	-
长期股权投资	22	-	-
*合并价差	23	5,213,444.81	
长期投资合计	24	5,213,444.81	
固定资产原价	25	1,102,944.70	
减：累计折旧	26	669,761.41	
固定资产净值	27	433,183.29	
减：固定资产减值准备	28	-	-
固定资产净额	29	433,183.29	
工程物资	30	-	-
在建工程	31	16,396,315.89	18,288,20
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	16,829,499.18	18,596,82
无形资产	35	-	-
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	-	-
递延税款借项	44	-	-
	45		
	46		
资产总计	47	130,731,428.45	135,943,3

资产负债表(续)

编制单位: 中蓝膜技术有限公司

2006年12月31日

金额: 元

项 目	行次	年初数	年末数
短期借款	48	10,000,000.00	10,000,000
应付票据	49	-	-
应付账款	50	21,886,368.28	22,759,010
预收账款	51	22,928,788.89	26,108,370
应付工资	52	-	-
应付福利费	53	1,143,305.94	1,078,279
应付股利(应付利润)	54	-	-
应付利息	55	-	-
应交税金	56	1,524,245.66	-
其他应交款	57	45,622.93	7,567.04
其他应付款	58	36,677,163.08	37,824,580
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	94,205,494.78	97,475,470
长期借款	66	-	-
应付债券	67	-	-
长期应付款	68	2,000,000.00	2,000,000
专项应付款	69	16,825,000.00	16,825,000
其他长期负债	70	-	-
其中: 特准储备资金	71	-	-
长期负债合计	72	18,825,000.00	18,825,000
递延税款贷项	73	-	-
负 债 合 计	74	113,030,494.78	-
*少数股东权益	75	895,292.12	-
实收资本(股本)	76	15,000,000.00	15,000,000
国家资本	77	-	-
集体资本	78	-	-
法人资本	79	15,000,000.00	15,000,000
其中: 国有法人资本	80	15,000,000.00	15,000,000
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	-	-
其中: 法定公益金	86	-	-
*未确认的投资损失	87	-	-
未分配利润	88	1,805,641.55	3,193,880
其中: 现金股利	89	-	-
外币报表折算差额	90	-	-
所有者权益小计	91	16,805,641.55	18,348,120
减: 未处理资产损失	92	-	-
所有者权益合计(剔除未处理资产损失后的金额)	93	16,805,641.55	-
负债和所有者权益总计	94	130,731,428.45	135,943,300

利润及利润分配表

编制单位：中蓝膜技术有限公司

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	143,036,803.4	147,283.9
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	143,036,803.4	147,283.9
减：（一）主营业务成本	6	131,662,583.6	133,166.0
其中：出口产品（商品）销售成本	7	-	-
（二）主营业务税金及附加	8	845,143.28	-
（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	10,529,076.48	13,807.85
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	15	-18,454.23	-
减：（一）营业费用	16	4,186,399.16	-
（二）管理费用	17	3,493,322.76	-
其中：业务招待费	18	-	-
研究与开发费	19	-	-
（三）财务费用	20	512,845.62	-
其中：利息支出	21	564,860.00	-
利息收入	22	73,901.65	-
汇兑净损失（汇兑净收益以“-”号填列）	23	-	-
（四）其他	24	-	-
四、营业利润（亏损以“-”号填列）	25	2,318,054.71	-
加：（一）投资收益（损失以“-”号填列）	26	-651,680.60	-
（二）期货收益（损失以“-”号填列）	27	-	-
（三）补贴收入	28	41,328.75	-
其中：补贴前亏损的企业补贴收入	29	-	-
（四）营业外收入	30	159,622.53	-
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	147,803.41	-
（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	18,819.59	-
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	18,819.59	-
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	1,848,505.80	
减：所得税	45	1,265,926.35	
* 少数股东损益	46	98,651.21	
加：* 未确认的投资损失	47	-	-
六、净利润 （净亏损以“-”号填列）	48	483,928.24	
加：（一）年初未分配利润	49	1,321,713.31	
（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	1,805,641.55	
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	1,805,641.55	
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	-	-

现金流量表

编制单位：中蓝膜技术有限公司

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	162,167,772.77
收到的税费返还	3	302,500.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4	1,390,323.42
现金流入小计	5	163,860,596.19
购买商品、接受劳务支付的现金	6	153,459,563.39
支付给职工以及为职工支付的现金	7	2,780,070.17
支付的各项税费	8	4,392,403.94
支付的其他与经营活动有关的现金	9	5,319,859.70
现金流出小计	10	165,951,897.20
经营活动产生的现金流量净额	11	-2,091,301.01
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净额	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	1,914,467.78
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	1,914,467.78
投资活动产生的现金流量净额	24	-1,914,467.78
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	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	28	-
现金流入小计	29	10,000,000.00
偿还债务所支付的现金	30	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	923,644.81
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	-
现金流出小计	33	10,923,644.81
筹资活动产生的现金流量净额	34	-923,644.81
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	-4,929,413.60

现金流量表（续）

编制单位：中蓝膜技术有限公司

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	1,542,487.55
加：*少数股东损益	40	399,453.63
减：*未确认的投资损失	41	-
加：计提的资产减值准备	42	597,424.24
固定资产折旧	43	142,363.09
无形资产摊销	44	3,833.33
长期待摊费用摊销	45	-
待摊费用减少（减：增加）	46	-
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	945,024.81
投资损失（减：收益）	51	651,680.62
递延税款贷项（减：借项）	52	-
存货的减少（减：增加）	53	-5,503,418.29
经营性应收项目的减少（减：增加）	54	-4,135,234.87
经营性应付项目的增加（减：减少）	55	3,265,084.88
其他	56	-
经营活动产生的现金流量净额	57	-2,091,301.01
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	2,958,144.93
减：现金的期初余额	65	7,887,558.53
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	-4,929,413.60

中蓝膜技术有限公司 2006 年度合并会计报表附注

(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

中蓝膜技术有限公司(以下简称本公司或公司)系 2001 年 4 月 11 日由中国蓝星(集团)总公司和蓝星化工供销公司投资成立, 注册资本 1500 万元, 公司于 2004 年 6 月 30 日正式进入蓝星清洗剂股份有限公司, 股东变更为蓝星清洗剂股份有限公司和蓝星化工供销公司(蓝星清洗剂股份公司后更名为蓝星清洗股份有限公司, 蓝星化工供销公司更名为中蓝国际化工有限公司)。法定代表人: 李彩萍, 注册地址: 北京市朝阳区北土城西路 9 号。

公司主营: 膜技术和膜设备及相关的材料的研制、开发、生产; 膜工程的施工; 膜产品的销售、监制; 技术咨询、转让; 人员培训; 产品展览展示。(国家有专营专项规定的除外)。

公司下属 1 家控股子公司, 所处行业为水处理技术。

公司经营范围: 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务; 销售开发后的产品(未经专项许可的项目除外)、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、膜分离设备及水处理设备、家用净水器、建筑材料、计算机软硬件及外部设备、办公设备、通讯器材(除无线电发射设备); 销售仪器仪表。

二、会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

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、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, 属于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; 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。

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、坏账准备核算方法

本公司对应收款项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率如下：

应收款项账龄	估计损失（%）
1年以内	0%
1-2年	2%
2-3年	5%
3-4年	10%
4-5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。

8、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、低值易耗品采用五五摊销法进行摊销。

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。

9、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) 长期股权投资

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金额内转回。

10、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	年折旧率
房屋、建筑物	5%	30-50	1.90%-3.17%
机器设备	5%	10-20	4.75%-9.50%
交通工具	5%	10	9.50%
电子设备	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。

11、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，并于交付使用时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益和外币折算差额等借款费用计入该工程成本。已交付使用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。

12、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乘以资本化率计算确定。

13、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继续实施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。

14、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》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状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。

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、营业税

本公司按应税营业额的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、所得税

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

公司按应纳税所得额和当期适用之税率计缴所得税，所得税税率为33%。

四、合并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	48,376.51		48,376.51	706,739.74		706,739.74
其中：人民币	48,376.51	1.00	48,376.51	706,739.74	1.00	706,739.74
银行存款	2,909,768.42		2,909,768.42	7,180,818.79		7,180,818.79
其中：人民币	2,909,768.42	1.00	2,909,768.42	7,180,818.79	1.00	7,180,818.79
合计	2,958,144.93		2,958,144.93	7,887,558.53		7,887,558.53

2、应收票据

票据种类	年末余额	是否已质押
银行承兑汇票	12,305,618.20	否
合计	12,305,618.20	

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	27,897,254.94	76.16%			27,585,260.55	76.24%		
1-2年	5,601,571.92	15.29%	2.00%	112,031.44	5,275,753.79	14.58%	2.00%	105,515.08
2-3年	598,292.63	1.63%	5.00%	29,914.63	2,551,880.30	7.05%	5.00%	127,594.02
3-4年	2,532,205.60	6.92%	10.00%	253,220.56	770,457.11	2.13%	10.00%	77,045.70
合计	36,629,325.09	100.00%		395,166.63	36,183,351.75	100.00%		310,154.80

(2) 主要债务人

单位名称	金额	比例
------	----	----

五矿营口中板有限责任公司	6,483,970.01	17.70%
蓝星清洗股份有限公司北京分公司	6,110,532.41	16.68%
蓝星石油有限公司大庆分公司	3,322,000.00	9.07%
蓝星商社	3,236,841.00	8.84%
安阳市西区综合污水处理有限责任公司	2,201,010.00	6.01%
合计	21,354,353.42	58.30%

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	3,665,741.18	15.53%			26,265,725.87	83.35%		
1-2年	14,880,863.21	63.02%	2%	297,617.26	1,919,371.01	6.10%	2%	38,387.42
2-3年	1,739,938.34	7.37%	5%	86,996.92	3,325,828.64	10.55%	5%	166,291.44
3-4年	3,324,770.90	14.08%	10%	332,477.09			10%	
合计	23,611,313.63	100.00%		717,091.27	31,510,925.52	100.00%		204,678.86

(2) 主要债务人

单位名称	金额	比例
中国蓝星(集团)总公司	11,485,524.64	48.64%
蓝星清洗剂有限公司	1,901,444.00	8.05%
中国蓝星集团大连水处理设备厂	1,515,000.00	6.42%
西南化机股份有限公司	1,341,000.00	5.68%
马兰拉面快餐连锁有限公司	900,000.00	3.81%
合计	17,142,968.64	72.60%

5、预付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末金额	比例	未收回的原因
1年以内	7,396,600.45	61.40%	货款
1-2年	3,271,561.50	27.16%	货款
2-3年	394,651.66	3.28%	货款
3年以上	984,392.96	8.16%	货款
合计	12,047,206.57	100.00%	

(2) 主要债务人

单位名称	金额	比例
------	----	----

北京北方海丰国际货运代理有限公司	2,338,319.74	19.41%
淘氏太平洋化学有限公司	2,246,556.26	18.65%
中蓝国际化工有限公司	1,352,011.45	11.22%
深圳昊天林实业有限公司	1,018,642.10	8.46%
中国蓝星(集团)总公司	487,489.77	4.04%
合计	7,443,019.32	61.78%

6、存货

项目	期末余额	期初余额
原材料	19,162,014.55	4,600,614.06
低值易耗品	38,190.54	38,190.54
分期收款发出商品	272,116.72	272,116.72
委托加工物资	262,477.62	2,444.31
在产品	6,095,792.26	15,413,807.77
产成品	403,660.60	403,660.60
合计	26,234,252.29	20,730,834.00

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	1,102,944.70	17,800.00		1,120,744.70
固定资产原值合计	1,102,944.70	17,800.00		1,120,744.70

(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	712,552.79			712,552.79
运输工具	237,196.00			237,196.00
办公设备	153,195.91	17,800.00		170,995.91
固定资产原值合计	1,102,944.70	17,800.00		1,120,744.70

(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	504,141.66	66,898.23		571,039.89
运输工具	59,193.93	36,679.22		95,873.15
办公设备	106,425.82	38,785.64		145,211.46
固定资产累计折旧合计	669,761.41	142,363.09		812,124.50

(4) 固定资产净值

期初数	期末数
433,183.29	308,620.20

8、在建工程

(1) 在建工程原值

工程名称	年初余额		本期增加	本期减少		年末余额	
	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
科委工业 污水膜项目自筹	1,376,471.82					1,376,471.82	
发改委定西 苦咸水项目	6,872,292.54		1,896,667.78			8,768,960.32	
科委工业 污水膜项目	8,147,551.53				4,782.78	8,142,768.75	
合计	16,396,315.89					18,288,200.89	

9、短期借款

借款单位	借款条件	年初余额			年末余额		
		本金	年利率	期限	本金	年利率	期限
华夏银行北京东直门支行	保证	10,000,000.00	5.85%	11个月	10,000,000.00	6.44	1年

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	14,133,577.37	62.10%	19,267,441.70	88.03%
1-2年	7,779,082.11	34.18%	168,552.61	0.77%
2-3年	156,901.58	0.69%	764,619.43	3.50%
3-4年	689,458.53	3.03%	300,165.95	1.37%
4-5年			1,385,588.59	6.33%
合计	22,759,019.59	100.00%	21,886,368.28	100.00%

(2) 主要债权人

单位名称	金额	比例
中国蓝星(集团)总公司	3,398,186.82	14.93%
甘肃正立建筑安装(集团)有限公司	1,320,750.00	5.80%
宜兴市高滕宏达环保设备有限公司	1,161,973.27	5.11%
通州市荣华特种朔料厂	734,940.55	3.23%
北京鹏贵发华达经贸有限公司	661,912.12	2.91%
合计	7,277,762.76	31.98%

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	18,671,094.13	71.51%	18,886,460.60	82.37%
1-2年	5,842,090.49	22.38%	2,588,671.55	11.29%
2-3年	1,299,790.98	4.98%	390,218.74	1.70%
3-4年	295,394.67	1.13%	677,216.00	2.96%
4-5年			386,222.00	1.68%
合计	26,108,370.27	100.00%	22,928,788.89	100.00%

(2) 主要债权人

单位名称	金额	比例
蓝星清洗股份有限公司北京分公司	9,591,290.26	36.74%
北京世创凯捷水处理技术有限公司	2,402,653.66	9.20%
北京首钢新钢有限责任公司	1,810,000.00	6.93%
北京九大洋水处理技术有限公司	1,468,560.00	5.62%
化工部长沙设计研究院	1,132,720.00	4.34%
合计	16,405,223.92	62.83%

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	26,031,050.80	68.82%	22,787,014.37	62.13%
1-2年	2,988,005.61	7.90%	4,946,991.02	13.49%
2-3年	174,582.12	0.46%	8,630,949.43	23.53%
3-4年	8,630,949.43	22.82%		
4-5年			312,208.26	0.85%
合计	37,824,587.96	100.00%	36,677,163.08	100.00%

(2) 主要债权人

单位名称	金额	比例
蓝星清洗股份有限公司	20,598,659.30	54.46%
北京蓝星精细化工有限责任公司	12,010,998.43	31.75%
蓝星清洗工程有限公司	2,751,134.00	7.27%
兰州蓝星梅姆特克水处理技术有限公司	261,766.66	0.69%
甘肃蓝星物资有限公司	200,000.00	0.54%

合计	35,822,558.39	94.71%
----	---------------	--------

13、应交税金

项目	适用税率	年末余额
增值税	17%	-784,837.34
城市建设维护税	7%	2,391.76
企业所得税	33%, 15%	480,101.41
合计		-302,344.17

14、长期应付款

长期应付款种类	期限	初始金额	应计利息	期末金额
中国蓝星(集团)总公司	2-3年	2,000,000.00		2,000,000.00
合计		2,000,000.00		2,000,000.00

15、专项应付款

种类	年末余额	年初余额
专项拨款	1,225,000.00	1,225,000.00
膜技术研发	3,600,000.00	3,600,000.00
基建拨款	3,000,000.00	3,000,000.00
科委拨款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	16,825,000.00	16,825,000.00

16、股本

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%

17、未分配利润

期初余额	1,805,641.55
本期增加	1,542,487.55
①本年净利润	1,542,487.55
本期减少	154,248.76
②提取法定盈余公积	154,248.76
③提取公益金	
④提取任意盈余公积	
⑤分配利润	
期末余额	3,193,880.34

18、主营业务收入

(1) 按业务性质划分

项目	本年数	上年数
销售商品的收入	147,283,972.28	143,036,803.45
合计	147,283,972.28	143,036,803.45

19、主营业务成本

(1) 按业务性质划分

项目	本年数	上年数
销售商品的成本	133,166,021.00	131,662,583.69
合计	133,166,021.00	131,662,583.69

20、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	945,024.81	564,860.00
减：利息收入	41,900.68	73,901.65
其他	100,668.88	21,887.27
合计	1,003,793.01	512,845.62

五、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	法定代表人
蓝星清洗股份有限公司	甘肃省	清洗化工	母公司	股份公司	陆韶华

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
蓝星清洗股份有限公司	23,266.98			23,266.98

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位：万元)

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		年末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
蓝星清洗股份有限公司	1,200	80%					1,200	80%

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
蓝星商社	北京市	同一母公司
北京蓝星精细化工有限责任公司	北京市	同一母公司
上海蓝浦清洗技术有限公司	上海市	同一母公司
蓝星信息设备有限公司	北京市	同一母公司
蓝星石油有限公司	北京市	同一母公司

单位名称	注册地址	与本公司关系
中国蓝星(集团)总公司	北京市	集团总公司

六、或有事项的说明

本公司没有需要说明的或有事项。

七、承诺事项

本公司没有需要说明的承诺事项。

八、资产负债表日后事项的说明

本公司没有需要说明的资产负债表日后事项。

九、会计报表之批准

2006 年度会计报表已经公司管理当局批准。