

关于蓝星清洗股份有限公司 2005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[2006]第161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“蓝星清洗公司”)2005年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2005年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表(以下简称“会计报表”),并于2006年4月11日出具了标准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》的要求,蓝星清洗公司编制了本专项说明所附的2005年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“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公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计蓝星清洗公司2005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。除了对蓝星清洗公司实施于2005年度会计报表审计中所执行的对关联方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公司2005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。

中国·北京

二〇〇六年四月十一日

中国注册会计师: 匡敏

中国注册会计师: 曾云

星清洗股份有限公司 2005 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2005 年期初占用资金余额	2005 年度占用累计发生金额(不含利息)	2005 年度占用资金的利息	2005 年度偿还累计发生金额	2005 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	中国蓝星(集团)总公司	母公司	其他应收款		34,730.95		34,730.95			
	江西星火化工厂	同一母公司	其他应收款	100.00			100.00			
	蓝星硅材料有限公司	同一母公司	其他应收款	23.02	317.73		340.75			
	蓝星化工科技总院	同一母公司	其他应收款	507.84	4.90		512.74			
	蓝星兰州机械厂	同一母公司	其他应收款	1,794.43	1,253.17		3,047.60			
	蓝星兰州日用化工厂	同一母公司	其他应收款	969.34	145.60		1,114.94			
	蓝星清洗剂有限公司	同一母公司	其他应收款	1,066.09	1,122.30		2,188.39			
	中车汽修(集团)总公司	同一母公司	其他应收款	1,975.00	25.00		2,000.00			
	中蓝建设工程局	同一母公司	其他应收款	1,221.24	4,052.50		5,273.74			
小计				7,656.96	41,652.15		49,309.11			

前大股东及其 附属企业										
小计										-
总计				7,656.96	41,652.15		49,309.11			-
其它关联资金 往来	资金往来方名称	往来方与上市 公司的关联关 系	上市公司核 算的会计科 目	2005年期初 往来资金余 额	2005年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2005年度往 来资金的利 息	2005年度偿 还累计发生 金额	2005年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及其附 属企业	中国蓝星(集团)总公司	母公司	应收账款	6,617.48				6,617.48	贷款	经营性往来
			预付账款	6,286.59			6,007.67	278.92	贷款	经营性往来
	百年制酒有限公司	同一母公司	应收账款		58.61		17.10	41.51	贷款	经营性往来
	成都蓝星清洗工程有限公司	同一母公司	应收账款		0.16			0.16	贷款	经营性往来
	成都蓝星商社有限公司	同一母公司	应收账款		3.21			3.21	贷款	经营性往来
	甘肃蓝星物资有限责任公司	同一母公司	应收账款		317.26			317.26	贷款	经营性往来
	哈尔滨蓝星环保工程有限公司	同一母公司	预付账款		3.12			3.12	贷款	经营性往来
	江西星火化工厂	同一母公司	应收账款	156.98			156.98		贷款	经营性往来
	兰州蓝星梅姆特克水处理 技术有限公司	同一母公司	应收账款		81.22		78.00	3.22	贷款	经营性往来
			其他会计科 目		614.60		544.91	69.69	贷款	经营性往来
兰州蓝星树脂有限责任公司	同一母公司	应收账款	513.92	1,884.74		1,750.14	648.52	贷款	经营性往来	

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2005年期初往来资金余额	2005年度往来累计发生金额(不含利息)	2005年度往来资金的利息	2005年度偿还累计发生金额	2005年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	蓝星硅材料有限公司	同一母公司	预付账款		9.00			9.00	货款	经营性往来
	蓝星化工科技总院	同一母公司	应收账款	359.25			359.25		货款	经营性往来
	江西星火有机硅厂	同一母公司	应收账款		789.45		783.15	6.30	货款	经营性往来
	蓝星兰州机械厂	同一母公司	预付账款	25.00			25.00		货款	经营性往来
	蓝星兰州日用化工厂	同一母公司	预付账款	909.94	66.95		840.58	136.31	货款	经营性往来
			应收账款	257.33			222.17	35.16	货款	经营性往来
	蓝星清洗剂有限公司	同一母公司	应收账款	7,193.74	4,188.15		4,086.38	7,295.51	货款	经营性往来
			预付账款	500.00			500.00		货款	经营性往来
	蓝星商社	同一母公司	应收账款	1,887.12				1,887.12	货款	经营性往来
	蓝星信息设备(集团)总公司	同一母公司	预付账款	202.28	2,772.75		2,975.03		货款	经营性往来
			应收账款		0.79			0.79	货款	经营性往来
	上海蓝浦清洗技术公司	同一母公司	其他会计科目			1,815.09		1,741.85	73.24	工程款
中蓝国际化工有限公司	同一母公司	预付账款	720.48	2,610.23		944.56	2,386.15	技术款	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	北京蓝星精细化工有限责任公司	母子公司	其他应收款	214.96	3,192.27		855.73	2,551.50	货款	经营性往来
	兰州蓝星日化有限责任公司	母子公司	其他应收款	178.97	138.80		44.40	273.37	其他往来	非经营性往来
	兰州蓝星新材料有限公司	母子公司	其他应收款	1,478.31	48.64		743.74	783.21	其他往来	非经营性往来

	蓝星化工有限责任公司	母子公司	其他应收款	915.04	1,560.00		2,475.04		其他往来	非经营性往来
	蓝星水处理技术有限公司	子公司附属企业	其他应收款		1,286.39		104.19	1,182.20	其他往来	非经营性往来
	中蓝膜技术有限公司	母子公司	其他应收款		165.00		29.40	135.60	其他往来	非经营性往来
			其他会计科目	10.39	3,146.52		2,828.77	328.14	其他往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				28,427.78	24,752.95		28,114.04	25,066.69		

编制单位公章：

法人代表签章：

财务负责人签章：

注：根据本公司与大股东中国蓝星（集团）签订的协议，本公司 2004 年收到大股东中国蓝星（集团）总公司偿还的资金 6,617.48 万元，应冲减其他应收款，但误冲减应收账款。本期本公司对此进行了追溯调整。

