

蓝星安迪苏股份有限公司

2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China

毕马威华振
会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738

Telephone	电话	+86 (10) 8508 5000
Fax	传真	+86 (10) 8518 5111
Internet	网址	kpmg.com/cn

关于蓝星安迪苏股份有限公司
2015 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明



毕马威华振专字第 1600592 号

蓝星安迪苏股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了蓝星安迪苏股份有限公司(以下简称“贵公司”)2015 年度的财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表,2015 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2016 年 4 月 13 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》(证监发[2003]56 号)的要求,贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2015 年度财务报表时贵公司提供的会计资料和经审计的财务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。

为了更好地理解贵公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

关于蓝星安迪苏股份有限公司
2015 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明(续)

毕马威华振专字第 1600592 号

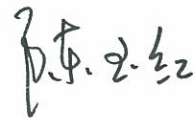
本专项说明仅供贵公司为 2015 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

陈玉红



中国 北京

苏星



2016 年 4 月 13 日

附件 蓝星安迪苏股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

蓝星安迪苏股份有限公司

2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

其它关联 资金往来	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	2015 年年初占用 资金余额	2015 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度占用 资金的利息(如 有)	2015 年度偿还累 计发生金额	2015 年度重组 置出	2015 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	中国蓝星（集团）股份有限公司	本公司之母公司	应收账款	679.21	103.29	-	-	-	782.50	提供劳务	经营性往来
	蓝星海南航天化工有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	48.49	-	-	(48.49)	-	-	监理费及代理进 口服务费	经营性往来
	蓝星沈阳轻工机械设计研究所	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	35.35	-	-	(35.35)	-	-	贷款	经营性往来
	四川蓝星机械有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	17.26	-	-	(17.26)	-	-	监理费	经营性往来
	青岛黄海橡胶股份有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	16.00	-	-	(16.00)	-	-	贷款	经营性往来
	沙隆达（荆州）农药化工有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	9.03	-	-	(9.03)	-	-	贷款及保证金	经营性往来
	中昊晨光化工研究院	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	3.48	-	-	(3.48)	-	-	贷款	经营性往来
	蓝星西昌航天化工有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	1.39	-	-	(1.39)	-	-	监理费	经营性往来
	青岛橡六集团有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	0.76	-	-	(0.76)	-	-	贷款	经营性往来
	德州实华化工有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	-	6,584.23	-	(3,005.00)	(3,579.23)	-	贷款	经营性往来
	沁阳长怀电力有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	-	4,430.39	-	(2,107.51)	(2,322.88)	-	贷款	经营性往来
	风神轮胎股份有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	-	1,019.13	-	-	(1,019.13)	-	贷款	经营性往来
	江苏安邦电化有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	-	5,112.70	-	(5,112.70)	-	-	贷款	经营性往来
	江苏淮河化工有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	应收账款	-	1,193.05	-	(1,193.05)	-	-	贷款	经营性往来
	中国蓝星哈尔滨石化有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	2,301.16	2,758.58	-	(2,784.55)	(2,275.19)	-	贷款	经营性往来
	Bluestar Silicones France SAS	与本公司同受母 公司控制	应收账款	1,512.61	1,218.87	-	(1,008.00)	(1,536.29)	187.19	贷款	经营性往来
	北京蓝星节能投资管理有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	646.18	-	-	(646.18)	-	-	贷款	经营性往来

2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

	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	2015 年年初占用 资金余额	2015 年度占用累 计发生金额 (不 含利息)	2015 年度占用 资金的利息(如 有)	2015 年度偿还累 计发生金额	2015 年度重组 置出	2015 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	蓝星(北京)技术中心有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	636.00	-	-	(636.00)	-	-	贷款	经营性往来
	蓝星有机硅香港贸易公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	491.45	-	-	(491.45)	-	-	贷款	经营性往来
	蓝星有机硅上海有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	490.67	-	-	(490.67)	-	-	贷款	经营性往来
	Bluestar silicones USA Corp	与本公司同受母 公司控制	应收账款	330.68	-	-	(330.68)	-	-	贷款	经营性往来
	广州合成材料研究院有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	224.17	-	-	(224.17)	-	-	贷款	经营性往来
	蓝星环境工程有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	84.59	-	-	(84.59)	-	-	贷款	经营性往来
	蓝星安迪苏(南京)有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	65.80	-	-	(65.80)	-	-	贷款及监理费	经营性往来
	沈阳石蜡化工有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	22.00	-	-	(22.00)	-	-	监理费	经营性往来
	北京蓝星科技有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	17.57	-	-	(17.57)	-	-	贷款	经营性往来
	蓝星(杭州)膜工业有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	11.75	-	-	(11.75)	-	-	监理费	经营性往来
	中蓝晨光化工研究设计院有限公司天津分公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	8.12	-	-	(8.12)	-	-	贷款	经营性往来
	埃肯国际贸易(上海)有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	2.38	-	-	(2.38)	-	-	贷款	经营性往来
	蓝星有机硅投资有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	-	6,124.73	-	(6,124.73)	-	-	贷款	经营性往来
	蓝星(北京)化工机械有限公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	-	2,508.97	-	(2,508.97)	-	-	贷款	经营性往来
	无锡蓝星石油化工有限责任公司	与本公司同受母 公司控制	应收账款	-	594.32	-	(594.32)	-	-	贷款	经营性往来
	南京蓝星化工新材料有限公司	最终控制方的合 营公司	应收账款	1,314.08	2,887.64	-	-	(4,201.72)	-	贷款、工程款及 代理进口服务费	经营性往来
	济南裕兴化工有限责任公司	最终控制方的合 营公司	应收账款	606.65	5,017.19	-	(2,138.66)	(3,485.18)	-	贷款、质保金、 监理费及工程款	经营性往来
	上海蓝星聚甲醛有限公司	最终控制方的合 营公司	应收账款	5.00	-	-	(5.00)	-	-	质保金	经营性往来
总计				9,581.83	39,553.09	-	(29,745.61)	(18,419.62)	969.69		

2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

其它关联 资金往来	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	2015 年年初占用 资金余额	2015 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2015 年度占用 资金的利息(如 有)	2015 年度偿还累 计发生金额	2015 年度重组 置出	2015 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	中国蓝星（集团）股份有限公司	本公司之母公司	其他应收款	-	114,552.79	-	(114,840.43)	-	-	处置价款	非经营性往来
	中国蓝星（集团）股份有限公司	本公司之母公司	其他应收款	326.66	-	-	(287.64)	-	39.02	代垫款	经营性往来
	中蓝石化总公司	与本公司同受最 终控制方控制	其他应收款	4,333.30	1,001.25	-	-	(5,334.55)	-	处置价款	非经营性往来
	化工部长沙设计研究院	与本公司同受最 终控制方控制	其他应收款	1,394.08	-	-	-	(1,394.08)	-	质保金	经营性往来
	蓝星（天津）化工有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	其他应收款	-	1,049.86	-	-	(1,049.86)	-	资金周转	非经营性往来
	北京蓝星节能投资管理有限 公司	与本公司同受母 公司控制	其他应收款	1,213.11	600.32	-	-	(1,813.43)	-	押金	经营性往来
	蓝星(北京)化工机械有限公司	与本公司同受母 公司控制	其他应收款	4.60	-	-	(4.60)	-	-	资金周转	非经营性往来
	南京蓝星化工新材料有限公 司	最终控制方的合 营公司	其他应收款	2,853.68	91.90	-	(2,853.68)	-	91.90	代垫款	经营性往来
	上海蓝星聚甲醛有限公司	最终控制方的合 营公司	其他应收款	-	2,500.00	-	-	(2,500.00)	-	资金周转	非经营性往来
	小计			10,125.43	119,796.12	-	(117,698.71)	(12,091.92)	130.92		
本年度上市 公司处 置的子公司及附属 企业	山纳合成橡胶有限公司	本公司原下属于 子公司	其他应收款	211,229.21	-	5,702.41	-	(216,931.62)	-	资金周转	非经营性往来
	蓝星有机硅（天津）有限公 司	本公司原下属于 子公司	其他应收款	74,795.71	-	-	-	(74,795.71)	-	资金周转	非经营性往来
	蓝星硅材料有限公司	本公司原下属于 子公司	其他应收款	68,719.31	-	1,362.90	-	(70,082.21)	-	资金周转	非经营性往来
	山西合成橡胶集团有限责任公司	本公司原下属于 子公司	其他应收款	32,674.84	-	628.32	-	(33,303.16)	-	资金周转	非经营性往来
	南通星辰合成材料有限公司	本公司原下属于 子公司	其他应收款	30,575.27	-	17.97	-	(30,593.24)	-	资金周转	非经营性往来
	广西蓝星大华化工有限责任 公司	本公司原下属于 子公司	其他应收款	21,172.44	-	-	-	(21,172.44)	-	资金周转	非经营性往来
	江西星火航天新材料有限公 司	本公司原下属于 子公司	其他应收款	9,445.32	-	-	-	(9,445.32)	-	资金周转	非经营性往来
	小计			448,612.10	-	7,711.60	-	(456,323.70)	-		
	总计			458,737.53	119,796.12	7,711.60	(117,698.71)	(468,415.62)	130.92		

2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

其它关联 资金往来	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	2015 年年初占用 资金余额	2015 年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2015 年度占用 资金的利息（如 有）	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 年度重组 置出	2015 年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及 其附属企 业	中车集团天水七四五二工厂	与本公司同受最 终控制方控制	预付账款	274.17	-	-	(274.17)	-	-	货款	经营性往来
	化工部长沙设计研究院	与本公司同受最 终控制方控制	预付账款	10.00	-	-	(10.00)	-	-	货款	经营性往来
	安徽玉禾农业生产资料有限 公司	与本公司同受最 终控制方控制	预付账款	3.63	1,601.70	-	-	(1,605.33)	-	货款	经营性往来
	河北盛华化工有限公司	与本公司同受最 终控制方控制	预付账款	0.64	-	-	(0.64)	-	-	货款	经营性往来
	甘肃蓝星清洗科技有限公司	与本公司同受母 公司控制	预付账款	1,092.90	4,719.49	-	-	(5,812.39)	-	货款	经营性往来
	中国蓝星哈尔滨石化有限公 司	与本公司同受母 公司控制	预付账款	392.62	-	-	(392.62)	-	-	货款	经营性往来
	南京蓝星化工新材料有限公 司	最终控制方的合 营公司	预付账款	9,042.65	693.90	-	(7,042.65)	(2,000.00)	693.90	货款	经营性往来
	兰州蓝星纤维有限公司	最终控制方的合 营公司	预付账款	5,000.00	3,535.69	-	-	(8,535.69)	-	货款	经营性往来
	上海蓝星聚甲醛有限公司	最终控制方的合 营公司	预付账款	2,000.00	-	-	-	(2,000.00)	-	货款	经营性往来
	兰州蓝星有限公司	最终控制方的合 营公司	预付账款	195.35	-	-	(195.35)	-	-	货款	经营性往来
总计				18,011.96	10,550.78	-	(7,915.43)	(19,953.41)	693.90		

此表已于 2016 年 4 月 13 日获董事会批准。


Jean-marc Dublanc
法定代表人
(签名和盖章)


Jean-marc Dublanc
主管会计工作负责人
(签名和盖章)


蔡昀
会计机构负责人
(签名和盖章)

