

# 四川华信(集团)会计师事务所

SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

## 关于四川泸天化股份有限公司控股股东及其他关联方 占用资金情况专项审核说明

四川泸天化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了四川泸天化股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2012 年 3 月 28 日签发了川华信审（2012）016 号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》（证监发[2003]56 号文）、《中国证券监督管理委员会中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号文）的要求，就贵公司编制的 2011 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”）出具专项说明。

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。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2011 年度财务报表时所复核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。除了对贵公司实施于 2011 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。

为了更好地理解贵公司 2011 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财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司 2011 年度报

告使用，不得用于其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：

四川泸天化股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

四川华信（集团）会计师事务所  
有限责任公司  
中国 · 成都

中国注册会计师：陈更生  
  
中国注册会计师：唐方模

二〇一二年三月二十八日

## 四川泸天化股份有限公司2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

资金占用方类别	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	2011年年初占用资金余额	2011年度累计占用发生金额（不含利息）	2011年度偿还累计发生金额	2011年年末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	化工控股（注）	实际控制人	其他应付款		42,000,000.00	42,000,000.00		预付股款	非经营性占用
	泸天化集团	同一最终实际控制人	应收账款	329,338.27	10,912,515.33	11,241,853.60		销售商品	经营性往来
	泸天化集团	同一最终实际控制人	预付账款		40,800,000.00	40,800,000.00		采购商品	经营性往来
	天宇油脂	同一最终实际控制人	应收账款	670,890.09	10,267,609.74	10,704,442.78	234,057.05	销售商品	经营性往来
	天宇油脂	同一最终实际控制人	预付账款		3,824,352.95	3,824,352.95		采购商品	经营性往来
	弘润资产	同一最终实际控制人	应收账款		14,450,237.90	10,733,518.87	3,716,719.03	销售商品	经营性往来
	泸天化物业	同一最终实际控制人	应收账款		120,225.00	120,225.00		提供劳务	经营性往来
	绿源醇	同一最终实际控制人	应收账款		25,827,987.29	24,853,524.42	974,462.87	销售商品	经营性往来
	公共设施	同一最终实际控制人	应收账款		27,803.30	27,803.30		提供劳务	经营性往来
	天浩塑料	同一最	应收账		1,318,914.14	1,318,914.14		销售	经营性往来

	终实际控制人	款					商品	
盛源运业	同一最终实际控制人	应收账款		9,875.00	9,875.00		提供劳务	经营性往来
天河化工	同一最终实际控制人	其他应收款		297,548.28	297,548.28		提供劳务	经营性往来
泸州热电	同一最终实际控制人	应收账款	31,177.70	136,762.36	167,128.46	811.6	销售商品	经营性往来
锦华化工	同一最终实际控制人	应收账款	61,598,911.61	94,302,441.75	89,573,549.98	66,327,803.38	销售商品	经营性往来
天鹏资产	同一最终实际控制人	应收账款		1,200,000.00	1,200,000.00		提供劳务	经营性往来
川化新天府	同一最终实际控制人	应收账款		1,765,305.00	1,677,210.00	88,095.00	提供劳务	经营性往来
川化永鑫	同一最终实际控制人	预付账款	8,743,800.07	179,553,335.92	19,030,259.70	169,266,876.29	接受劳务	经营性往来
禾浦化工	同一最终实际控制人	应收账款	2,630,402.00		2,630,402.00		销售商品	经营性往来
泸天化集团	同一最终实际控制人	预付账款	40,000.00		40,000.00		接受劳务	经营性往来
天河化工	同一最终实际控制人	预付账款	13,246,571.31		13,246,571.31		采购商品	经营性往来
天瑞矿业	同一最终实际	预付账款		27,426,317.77	26,358,661.77	1,067,656.00	采购商品	经营性往来

	控制人								
绿源醇	同一最终实际控制人	预付账款	2,305,485.91	182,511,469.92	126,276,873.91	58,540,081.92	采购商品	经营性往来	
盛源运业	同一最终实际控制人	其他应收款	2,980,335.19	894,354.73	3,874,689.92		接受劳务	经营性往来	
绿源醇	同一最终实际控制人	应收账款	1,850,133.07	1,789,578.92	2,362,277.56	1,277,434.43	提供劳务	经营性往来	
公共设施	同一最终实际控制人	应收账款		676.96	676.96		提供劳务	经营性往来	
天浩塑料	同一最终实际控制人	应收账款		204,541.64	204,541.64		提供劳务	经营性往来	
天宇油脂	同一最终实际控制人	应收账款		1,898,637.43	1,898,637.43		提供劳务	经营性往来	
川化股份	同一最终实际控制人	应收账款		160,000.00	160,000.00		提供劳务	经营性往来	
天鹏资产	同一最终实际控制人	应收账款	40,000.00	226,000.00	266,000.00		提供劳务	经营性往来	
泸天化集团	同一最终实际控制人	应收账款		2,052,936.77	1,619,225.82	433,710.95	提供劳务	经营性往来	
川化股份	同一最终实际控制人	其他应收款	261,900.00		261,900.00		提供劳务	经营性往来	
泸天化集团	同一最终实际	其他应收款	14,950.00	1,833,897.05	1,562,999.66	285,847.39	提供劳务	经营性往来	

	控制人								
绿源醇	同一最终实际控制人	其他应收款	287,984.66		287,984.66			提供劳务	经营性往来
天鹏资产	同一最终实际控制人	其他应收款		14,000.00	14,000.00			提供劳务	经营性往来
天宇油脂	同一最终实际控制人	其他应收款	4,530.00	124,187.86	4,536.86	124,181.00		提供劳务	经营性往来
禾浦化工	同一最终实际控制人	其他应收款	772,000.00			772,000.00		提供劳务	经营性往来
川化永鑫	同一最终实际控制人	预付账款	6,076,000.00	87,650,496.29		93,726,496.29		接受劳务	经营性往来
小计			101,884,409.88	733,602,009.30	438,650,185.98	396,836,233.20			
上市公司的子公司及其附属企业	泸天化			232,000,000.00	30,640,594.00	201,359,406.00		借款	非经营性往来
	天华股份	子公司		100,000,000.00		100,000,000.00		借款	非经营性往来
小计				332,000,000.00	30,640,594.00	301,359,406.00			
合计			101,884,409.88	1,065,602,009.30	469,290,779.98	698,195,639.20			

注：九禾股份有限公司于2011年8月3日根据收购四川天府九禾化工营销有限责任公司框架协议，向四川化工控股（集团）有限责任公司预付定金4,200万元；公司预计截止2011年12月31日股权购买不能成功，于2011年12月19日向四川化工控股（集团）有限责任公司收回预付定金4,200万元。