

关于四川泸天化股份有限公司控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

川华信专（2018）208号

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“泸天化”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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2018年4月20日签发了川华信审（2018）023号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）、《信息披露业务备忘录第21号——业绩预告及定期报告披露》（深圳证券交易所公司管理部 2015年1月9日修订）的要求，就泸天化编制的2017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、合法性及完整性是泸天化的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计泸天化2017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。除了对泸天化实施于2017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。

为了更好地理解泸天化2017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。

本专项说明仅供泸天化向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送泸天化2017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：控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十日

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

截至2017年12月31日止

年度：2017年度

金额单位：人民币元

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系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	本期占用累计发生金额（不含利息）	本期占用资金的利息（如有）	本期偿还累计发生金额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
无										

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系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	本期占用累计发生金额（不含利息）	本期占用资金的利息（如有）	本期偿还累计发生金额	期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	泸天化(集团)有限责任公司	控股股东	应收账款	-	889,209.77	-	889,209.77	-	销售商品	经营性占用
	泸天化医院	联营企业	应收账款	-	1,080.00	-	1,080.00	-	销售商品	经营性占用
	泸州弘润资产经营有限责任公司	联营企业	应收账款	-	10,095,580.39	-	10,095,580.39	-	销售商品	经营性占用
	泸州泸天化公共设施管理有限公司	联营企业	应收账款	-	2,852.00	-	2,852.00	-	销售商品	经营性占用
	泸州泸天化化工设计有限公司	同一控股股东	应收账款	-	19,492.00	-	19,492.00	-	销售商品	经营性占用
	泸州天浩塑料制品有限公司	联营企业	应收账款	-	1,038,778.99	-	1,038,778.99	-	销售商品	经营性占用
	四川泸天化弘旭工程建设有限公司	同一控股股东	应收账款	-	580,460.69	-	580,460.69	-	销售商品	经营性占用
	四川泸天化精正技术检测有限公司	同一控股股东	应收账款	-	9,417.78	-	9,417.78	-	销售商品	经营性占用
	四川煤气化有限责任公司	持股19.66%股东控制企	应收账款	7,232,632.09	12,236,531.98	-	14,078,834.98	5,390,329.09	销售商品	经营性占用

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	期初占用资金余 额	本期占用累计发生金 额（不含利息）	本期占用资金 的利息（如有）	本期偿还累计发生金 额	期末占用资金余额	往来形成 原因	往来性质
		业								
	四川天华股份有限 公司	同一控股 股东	应收账款	-	16,350.00	-	16,350.00	-	销售商品	经营性占用
	四川天宇油脂化学 有限公司	同一控股 股东	应收账款	-	21,543,427.01	-	21,543,427.01	-	销售商品	经营性占用
	泸州弘润资产经营 有限责任公司	联营企业	预付账款	-	226,599.78	-	226,599.78	-	接受劳务	经营性占用
	泸州盛源运业有限 公司	联营企业	预付账款	-	2,851,619.21	-	2,851,619.21	-	接受劳务	经营性占用
	四川泸天化弘旭工 程建设有限公司	同一控股 股东	预付账款	-	5,800,368.60	-	5,800,368.60	-	接受劳务	经营性占用
	四川泸天化中蓝新 材料有限公司	持股 19.66%股 东控制企 业	预付账款	-	20,000.00	-	20,000.00	-	采购商品	经营性占用
	四川煤气化有限责 任公司	持股 19.66%股 东控制企 业	预付账款	-	1,135,364.69	-	1,135,364.69	-	采购商品	经营性占用
	四川天毛科技有限 公司	同一控股 股东	预付账款	-	238,820.00	-	238,820.00	-	采购商品	经营性占用
	桂林远东化工有限 公司	联营企业	其他应收 款	21,485.93	-	-	-	21,485.93	采购预付款	经营性占用
	小计			7,254,118.02	56,705,952.89	-	58,548,255.89	5,411,815.02		
上市公 司的 子公 司 及 其 附 属 企 业	四川泸天化绿源醇 业有限责任公司	控股子公 司	其他应收 款	117,806,907.80	25,626,239.21	-	-	143,433,147.01	财务资助 （不计 息）	非经营性往来
关联自然										

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	期初占用资金余 额	本期占用累计发生金 额(不含利息)	本期占用资金 的利息(如有)	本期偿还累计发生金 额	期末占用资金余额	往来形成 原因	往来性质
人及其控 制的法人										
其他关联 人及其附 属企业										
总计				125,061,025.82	82,332,192.10	-	58,548,255.89	148,844,962.03		

法定代表人：廖廷君

主管会计工作的公司负责人：王斌

会计机构负责人：王斌