

四川泸天化股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

专项报告

川华信专（2023）第 0160 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“泸天化股份”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 3 月 30 日签发了川华信审（2023）第 0010 号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上〔2023〕134 号）等的要求，就泸天化股份编制的 2022 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”）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股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计泸天化股份 2022 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。除了对泸天化股份实施于 2022 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股份 2022 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股份向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送泸天化股份 2022 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：非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月三十日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：四川泸天化股份有限公司

2022 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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	四川天宇油脂化学有限公司	控股股东控制企业	应收账款	7,066,855.00	21,857,316.31		22,668,832.10	6,255,339.21	销售商品	经营性往来
	四川泸天化弘旭工程建设有限公司	控股股东控制企业	应收账款	8,102,796.83	309,940.03		1,770,919.86	6,641,817.00	销售商品	经营性往来
	四川泸天化精正技术检测有限公司	控股股东控制企业	应收账款	2,858.31	18,374.57		15,178.19	6,054.69	销售商品	经营性往来
	泸州弘润资产经营有限公司	控股股东控制企业、联营企业	应收账款	5,742,124.58	3,604,943.45		7,134,015.13	2,213,052.90	销售商品	经营性往来
	泸州天浩塑料制品有限公司	控股股东控制企业、联营企业	应收账款	5,590,074.26	1,014,030.25	-	600,798.22	6,003,306.29	销售商品	经营性往来
	泸州发展建设集团有限公司	控股股东之母公司控制企业	应收账款	112,606.20	83,632.50		196,238.70	-	销售商品	经营性往来
	成都天顺保利新材料有限责任公司	控股股东之联营企业	应收账款	16,090,410.66	39,319,850.27		55,410,260.93	-	销售商品	经营性往来
	四川盛途供应链管理有限公司	控股股东之母公司控制企业	应收账款		51,420.51	-	1,420.51	50,000.00	销售商品	经营性往来
	小计			42,707,725.84	66,259,507.89		87,797,663.64	21,169,570.09		
上市公司的子公司及其	四川泸天化农业科技服务有限公司	控股子公司	应收账款	160,650.00				160,650.00	销售商品	经营性往来
	四川泸天化绿源醇业有限责	控股子公司	应收账款	158,850,382.01	54,509,366.75		134,558,423.45	78,801,325.31	销售商品	经营性往来

附属企业	任公司									
	四川泸天化进出口贸易有限公司	全资子公司	应收账款		1,245,789,155.66		1,245,789,155.66	-	销售商品	经营性往来
	九禾股份有限公司	全资子公司	应收账款	330,116,270.78			330,116,270.78	-	销售商品	经营性往来
	宁夏和宁化学有限公司	全资子公司	应收账款	1,009,962.29	13,731,045.91		14,741,008.20	-	销售商品	经营性往来
	宁夏和宁化学有限公司	全资子公司	其他应收款	2,765,653,585.00	24,244,791.66		750,029,832.00	2,039,868,544.66	重整代偿欠款，内部往来	非经营性往来
	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	166,387,132.20	11,515,827.88		8,000,000.00	169,902,960.08	财务资助款、内部往来	非经营性往来
	九禾股份有限公司	全资子公司	其他应收款	739,121,971.53	2,685,336.11		488,716,141.52	253,091,166.12	重整代偿欠款，内部往来	非经营性往来
	小计			4,161,299,953.81	1,352,475,523.97	-	2,971,950,831.61	2,541,824,646.17		
其他关联方及其附属企业	四川中蓝国塑新材料科技有限公司	联营企业	应收账款	202,720.00				202,720.00	销售商品	经营性往来
	内蒙古天河化工有限责任公司	联营企业	预付账款	249,807.26	30,549.06			280,356.32	接受劳务	经营性往来
	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	经营性往来
	小计			474,013.19	30,549.06	-	-	504,562.25		
合计			4,204,481,692.84	1,418,765,580.92	-	3,059,748,495.25	2,563,498,778.51			

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：李春