

关于恒天天鹅股份有限公司

2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2014]1211-3 号

恒天天鹅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恒天天鹅股份有限公司（以下简称恒天天鹅）2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及现金流量表和合并现金流量表(以下简称财务报表)，并于2014年3月25日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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，恒天天鹅编制了本专项说明所附的2013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、合法性及完整性是恒天天鹅的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计恒天天鹅2013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。除了对恒天天鹅实施于2013年度财务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。

为了更好地理解恒天天鹅2013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。

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一四年三月二十七日

中国注册会计师：

2013 年度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：恒天天鹅股份有限公司

金额单位：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 | 2013 年期初 占用资金余额 | 2013 年度占用 累计发生金额 | 2013 年度偿还 累计发生金额 | 2013 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 | 无 | | | | | | | | 不适用 |
| | <u>小计</u> | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | 无 | | | | | | | | 不适用 |
| | <u>小计</u> | | | | | | | | |
| | <u>总计</u> | | | | | | | | |
| 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 | 2013 年期初占 用资金余额 | 2013 年度占用 累计发生金额 | 2013 年度偿还累 计发生金额 | 2013 年期末占 用资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| | 恒天纤维集团有限公司 | 同一控制股东 | 应收账款 | | 30,984.62 | 30,984.62 | | 销售水电汽 | 经营性往来 |
| | 保定天鹅物业管理有限公司 | 同一控制股东 | 应收账款 | 29,658,258.99 | 5,181,564.54 | 17,189,056.06 | 17,650,767.47 | 销售水电汽 | 经营性往来 |
| 大股东及其附属企业 | 保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司 | 同一控制股东 | 应收账款 | | 326,292.65 | 326,292.65 | | 销售水电汽 | 经营性往来 |
| | 保定天鹅盛兴技术工程服务有限公司 | 同一控制股东 | 预付账款 | 1,300,000.00 | 6,000,829.56 | 7,300,829.56 | | 预付工程劳务款 | 经营性往来 |
| | 邯郸宏大化纤机械有限公司 | 同一控制股东 | 预付账款 | 10,223,796.70 | 1,497,640.43 | 11,283,929.98 | 437,507.15 | 预付设备款 | 经营性往来 |
| | 江西省泰德工程有限公司 | 同一控制股东 | 预付账款 | 14,329,000.00 | 4,670,455.57 | 16,825,133.21 | 2,174,322.36 | 预付设备款 | 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 | 2013 年期初占 用资金余额 | 2013 年度占用 累计发生金额 | 2013 年度偿还累 计发生金额 | 2013 年期末占 用资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|----------------------------|--------------|-------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------|--------|
| 小计 | | | | <u>55,511,055.69</u> | <u>17,707,767.37</u> | <u>52,956,226.08</u> | <u>20,262,596.98</u> | | |
| 上市公司 的子公司 及其附属 企业 | 新疆天鹅浆粕有限责任公司 | 子公司 | 预付账款 | 29,320,000.00 | | 29,320,000.00 | | 预付购货款 | 经营性往来 |
| | 新疆天鹅浆粕有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 21,743,994.12 | 29,735,002.00 | | 51,478,996.12 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 新疆天鹅特种纤维有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 133,318.08 | | 133,318.08 | | 代垫款 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | <u>51,197,312.20</u> | <u>29,735,002.00</u> | <u>29,453,318.08</u> | <u>51,478,996.12</u> | | |
| 其他关联 方及其附 属企业 | 保定里奇天鹅化工有限公司 | 联营企业 | 应收账款 | | 47,251.00 | 41,437.00 | 5,814.00 | 销售水电汽 | 经营性往来 |
| 小计 | | | | | <u>47,251.00</u> | <u>41,437.00</u> | <u>5,814.00</u> | | |
| 总计 | | | | <u>106,708,367.89</u> | <u>47,470,336.22</u> | <u>82,431,297.01</u> | <u>71,747,407.10</u> | | |
| 法定代表人: | | | | | 主管会计工作负责人: | | | 会计机构负责人: | |