

四川省新能源动力股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
专项审计报告

# 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3 页
三、附件.....	第 4—7 页
(一) 本所营业执照复印件.....	第 4 页
(二) 本所执业证书复印件.....	第 5 页
(三) 执业注册会计师资格证书复印件.....	第 6—7 页



# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2024〕11-221号

四川省新能源动力股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了四川省新能源动力股份有限公司(以下简称川能动力公司)2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表,2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的川能动力公司管理层编制的2023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)。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供川能动力公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为川能动力公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解川能动力公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

川能动力公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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2023年12月修订》(深证上〔2023〕1203号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对川能动力公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，川能动力公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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 2023 年 12 月修订》（深证上〔2023〕1203 号）的规定，如实反映了川能动力公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

彭卓



中国注册会计师：

陈继平



二〇二四年四月二十五日





非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

编制单位：四川省新能源动力股份有限公司

单位：人民币万元

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	2023年年初 占用资金余额	2023年度占用累计发 生金额（不含利息）	2023年度占用资金 的利息（如有）	2023年度偿还累计 发生金额	2023年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属 企业										非经营性占用	
小 计											
前控股股东、实际控制人及其附 属企业										非经营性占用	
小 计											
其他关联方及其附属企业										非经营性占用	
小 计											
总 计											
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	2023年年初 往来资金余额	2023年度往来累计发 生金额（不含利息）	2023年度往来资金 的利息（如有）	2023年度偿还累计 发生金额	2023年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往 来、非经营性往来）	
控股股东、实际控制人及其附属 企业	四川省能源投资集团有限责任公司	母公司	应收账款	295.34	440.00		295.34	440.00	托管服务	经营性往来	
	威海川能热力有限公司	母公司控制的企业	应收账款	441.74	892.38			1,334.12	维保服务、商品销售	经营性往来	
	盐亭盈基生物质能源开发有限公司	母公司控制的企业	应收账款	194.80	825.47		3.92	1,016.35	商品销售	经营性往来	
	遂宁川能环卫管理有限公司	母公司控制的企业	应收账款	365.41	146.01			511.42	提供服务	经营性往来	
	四川能投邻水环保发电有限公司	母公司控制的企业	应收账款	273.31	412.04		273.30	412.05	维保服务、商品销售	经营性往来	
	仁寿川能环保能源有限公司	母公司控制的企业	应收账款	35.21	404.24		35.21	404.24	维保服务、商品销售	经营性往来	
	成都太阳高科技有限责任公司	母公司控制的企业	应收账款	202.90				202.90	贸易交易	经营性往来	
	安岳川能环保能源发电有限公司	母公司控制的企业	应收账款	127.41	80.10		127.41	80.10	维保服务、商品销售	经营性往来	
	四川省能投攀枝花水电开发有限公司	母公司控制的企业	应收账款	199.07	28.98		199.07	28.98	电力销售	经营性往来	
	四川能投石楠孟获城文化旅游发展有限责任公司	母公司控制的企业	应收账款		1.02			1.02	环卫服务	经营性往来	
	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	母公司控制的企业	应收账款	35.08			35.08		提供服务	经营性往来	
	四川能投润嘉置业有限公司	母公司控制的企业	预付款项	0.38	5.11		0.38	5.11	员工工作餐餐费	经营性往来	
	四川能投汇成培训管理有限公司	母公司控制的企业	预付款项		3.74			3.74	接受劳务	经营性往来	
	四川能投物资产业集团有限公司	母公司控制的企业	预付款项	31.56			31.56		商品销售	经营性往来	
	四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	母公司控制的企业	预付款项	0.22			0.22		电力销售	经营性往来	
	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	母公司控制的企业	其他应收款	8.00	11.22		8.00	11.22	施工用电	经营性往来	
	四川省能投攀枝花水电开发有限公司	母公司控制的企业	其他应收款	0.03				0.03	押金保证金	经营性往来	
	四川川化永鑫建设工程有限责任公司	母公司控制的企业	其他非流动资产		7,879.74			7,879.74	建筑工程	经营性往来	
	四川能投物资产业集团有限公司	母公司控制的企业	其他非流动资产	2,538.65	19.10		2,538.65	19.10	设备交易	经营性往来	
	四川能投建工集团有限公司	母公司控制的企业	其他非流动资产	662.03			662.03		建筑工程	经营性往来	
	四川化工集团有限责任公司	母公司控制的企业	其他非流动资产	82.64			82.64		建筑工程	经营性往来	
	上市公司的子公司及其附属企业	四川省能投美姑新能源开发有限公司	控股子公司之孙公司	其他应收款	1,583.95				1,583.95	代付款项	非经营性往来
		四川省能投会东新能源开发有限公司	控股子公司之孙公司	其他应收款	879.99	418.83			1,298.82	代付款项	非经营性往来
		四川能投锂业有限公司	控股子公司	其他应收款	36,057.93	4,942.07	2,619.65	2,619.65	41,000.00	资金拆借	非经营性往来
		四川能投鼎盛锂业有限公司	控股子公司	其他应收款	60,000.00		2,499.64	21,499.64	41,000.00	资金拆借	非经营性往来
	其他关联方及其附属企业	四川德鑫矿业资源有限公司	控股子公司	其他应收款	77.68			77.68		项目担保费	非经营性往来
乐至县嘉济川能环境卫生管理有限公司		公司的联营企业	其他应收款		141.56			141.56	代垫款项	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	资阳能投市政服务有限公司	公司的联营企业	其他应收款	205.21			205.21		股东方同比例资金拆借、 代垫职务调动员工社保	非经营性往来	
总 计				104,298.54	16,651.61	5,119.29	28,694.99	97,374.45			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：







# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 王国海

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

登记机关



2024年03月13日

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为出具四川省新能源动力股份有限公司2023年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。







# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王国海

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路  
128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年5月28日转制

证书序号：0019803

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2024年1月1日

中华人民共和国财政部制

仅为出具四川省新能源动力股份有限公司2023年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

合格专用章  
(四川)  
2015.12.30

姓名 彭卓  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1983-01-23  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 510525198301230012  
Identity card No. \_\_\_\_\_



证书编号: 110002430703  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 12 月 30 日  
Date of Issuance /y /m /d

中国注册会计师协会  
合格专用章  
(四川)  
2015.12.30

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2017.3.13

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

中国注册会计师协会  
合格专用章  
(四川)  
2017.3.13

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

中国注册会计师协会  
合格专用章  
(四川)  
2017.3.13

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

中国注册会计师协会  
合格专用章  
(四川)  
2017.3.13

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

安永华明成都 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年12月18日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

四川钰华纳 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年12月18日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

四川钰华纳 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年5月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健四川 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年5月29日

仅为出具四川省新能源动力股份有限公司2023年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明彭卓是中国注册会计师未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。







仅为出具四川省新能源动力股份有限公司2023非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明陈继平是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

