

四川省新能源动力股份有限公司  
2018 年非经营性资金占用报告

防伪编号: 0002019047003670811  
报告文号: 天健审(2019)11-98号  
委托单位: 四川省新能源动力股份有限公司  
被审单位名称: 四川省新能源动力股份有限公司  
营业执照号码: 91510000202285163Q  
事务所名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
报告日期: 2019-04-25  
报备时间: 2019-04-25 16:59:57  
被审单位所在地: 成都  
签名注册会计师: 邱鸿  
张超



防伪二维码

## 四川省新能源动力股份有限公司 2018非经营性资金占用报告

事务所名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
事务所电话: 0571-88216888  
传 真: 0571-88216999  
通讯地址: 杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼  
电子邮箱: pccpa@pccpa.cn  
事务所网址: www.pccpa.cn

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询, 请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会  
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676  
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

## 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

## 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〔2019〕11-98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）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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2018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2018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，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料编制汇总表，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中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了川能动力公司2018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：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十五日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

单位：人民币万元

非经营性资金占用	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度发生金额	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018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	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
小计	往来方与上市公司前关联关系	其他应收款	41,518.38	4.93		21,174.38	20,344.00	基金价额转让	经营性往来
前大股东及其附属企业	四川省能源投资集团有限责任公司	应收票据及应收	2,108.45	4.93		2,113.38		贸易交易	经营性往来
小计	同一最终控制方	账款	15,074.78	18,230.06		25,262.28	8,042.56	贸易交易	经营性往来
总计	四川省铁路兴鑫物流有限公司	应收账款及应收	4,882.60	60.37		4,942.97		销售水、电、汽、EPC物资	经营性往来
其它关联资金往来	四川省能源投资集团有限责任公司	账款	263.28	4,835.57		5,098.85		EPC物资供应	经营性往来
大股东及其附属企业	四川省铁路兴鑫物流有限公司	账款	5.56	11.67		15.79	1.44	电力销售	经营性往来
上市公司及其附属企业	四川省能源投资集团水电开发有限公司	应收账款及应收		29,250.01			29,250.01	锂电贸易	经营性往来
关联自然人及其控制的法人	四川省能源投资集团水电开发有限公司	账款		554.16		547.90	6.26	绿化、物业费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	四川省能源投资集团水电开发有限公司	预付款项							
总计			22,334.67	91,465.18		59,155.55	57,614.30		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



余俐华



第 3 页 共 3 页