北京天圆全会计师事务所
BEIJING TIANYUANQUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
TYQCPA

北京市海淀区中关村南大街 56 乙号
方圆大厦 15 层
15/ F,Fangyuan Building，B56,Zhongguancunstreet，
Haidian District，Beijing，China
电话（Tel）： (8610)83914188
传真（Fax）： (8610)83915190
邮政编码(Postal Code): 100044

关于四川禾嘉股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项说明

天圆全专审字[2016] 000672 号

四川禾嘉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禾嘉股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、现金流量表，所有者权益变动表（以下简称“财务报表”）以及财务报表附注。并于 2016 年 4 月 22 日出具了无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）的要求，贵公司编制了 2015 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”）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2015 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。除了对贵公司实施于 2015 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。

为了更好地理解贵公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，此专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

北京天圆全会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京　　二〇一六年四月二十二日

上市公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：四川禾嘉股份有限公司　　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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	云南省宣威市文兴乡大坡煤矿	受同一方控制	预付账款		62,364,719.22	2,132,499.21	64,497,218.43		预付款	经营性往来
	贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县兴隆煤矿	受同一方控制	预付账款		134,985,000.00	4,269,161.21	139,254,161.21		预付款	经营性往来
	贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县潘家庄镇王家寨煤矿	受同一方控制	预付账款		141,910,000.00	4,970,823.48	146,880,823.48		预付款	经营性往来
	贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县潘家庄镇兴隆煤矿	受同一方控制	预付账款		162,575,000.00	4,784,755.30	167,359,755.30		预付款	经营性往来
	贵州图南矿业(集团)有限公司安龙县海子乡长湾煤矿	受同一方控制	预付账款		92,500,000.00	3,265,805.00	95,765,805.00		预付款	经营性往来
	贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县下山镇兴旺煤矿	受同一方控制	预付账款		110,800,000.00	3,911,904.80	114,711,904.80		预付款	经营性往来
	贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县下山镇四海煤矿	受同一方控制	预付账款		127,065,000.00	4,486,156.89	131,551,156.89		预付款	经营性往来
	富源县大河镇核桃冲煤矿	受同一方控制	预付账款		92,250,000.00	3,231,333.00	95,481,333.00		预付款	经营性往来
	富源县大河镇五里德煤矿	受同一方控制	预付账款		96,000,000.00	3,365,190.00	99,365,190.00		预付款	经营性往来
	云南省曲靖狮子山煤矿有限责任公司	受同一方控制	预付账款		72,750,000.00	2,404,213.50	75,154,213.50		预付款	经营性往来

上市公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：四川天嘉股份有限公司

单位：人民币元

控股股东、实际控制人及其附属企业	富源县恩发选煤有限公司	受同一方控制	预付账款		98,900,000.00	3,381,786.60	102,281,786.60		预付款	经营性往来
	云南九天投资控股集团有限公司	母公司	其他流动资产		158,740,000.00		158,740,000.00		保理款	经营性往来
	云南九天投资控股集团有限公司	母公司	其他应收款		250,000.00		250,000.00		保理服务费	经营性往来
	云南工投集团动力配煤股份有限公司	受同一方控制	其他流动资产		2,182,700,119.59		2,182,700,119.59		保理款	经营性往来
	云南工投集团动力配煤股份有限公司	受同一方控制	其他应收款		1,790,033.35		1,790,033.35		保理服务费	经营性往来
	贵州图南矿业（集团）有限公司	受同一方控制	其他流动资产		130,000,000.00	5,396,935.74	135,396,935.74		并购转入	经营性往来
	贵州图南矿业（集团）有限公司	受同一方控制	其他流动资产		85,154,530.97	2,816,442.11	87,970,973.08		保理款	经营性往来
	贵州图南矿业（集团）有限公司	受同一方控制	应收账款		37,197,420.34	497,510.36	37,694,930.70		并购转入	经营性往来
	贵州图南矿业（集团）有限公司	受同一方控制	应收账款		377,108,824.65	10,128,213.95	387,237,038.60		票据业务往来款	经营性往来
	贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县兴隆煤矿	受同一方控制	应收账款		40,295.00		40,295.00		销售辅助材料	经营性往来
	贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县潘家庄镇王家寨煤矿	受同一方控制	应收账款		87,990.00		87,990.00		销售辅助材料	经营性往来
	贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县潘家庄镇兴隆煤矿	受同一方控制	应收账款		99,838.00		99,838.00		销售辅助材料	经营性往来
	贵州图南矿业(集团)有限公司安龙县海子乡长湾煤矿	受同一方控制	应收账款		1,050.00		1,050.00		销售辅助材料	经营性往来
	贵州图南矿业(集团)有限公司兴仁县下山镇四海煤矿	受同一方控制	应收账款		30,360.00		30,360.00		销售辅助材料	经营性往来
小计					4,165,300,181.12	59,042,731.15	4,224,342,912.27			
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计					4,165,300,181.12	59,042,731.15	4,224,342,912.27			

公司法定代表人：冷辉

主管会计机构的负责人：

会计机构负责人：欧琳