

四川川投能源股份有限公司
2018 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



关于四川川投能源股份有限公司 2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2019CDA40097

四川川投能源股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了四川川投能源股份有限公司(以下简称川投能源)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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2019年4月18日出具了XYZH/2019A40074号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,以及上海证券交易所相关披露要求,川投能源编制了本专项说明所附的川投能源2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是川投能源的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计川投能源2018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。

除对川投能源2018年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计川投能源2018年度财务报表时川投能源提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解川投能源2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供川投能源为 2018 年度报告披露之目的使用, 未经本事务所书面同意, 不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

任勇



中国注册会计师:

谢芳



中国 北京

二〇一九年四月十八日

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

单位：万元

上市公司名称：四川川投能源股份有限公司



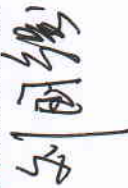
非经营性资金占用	占方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2018年期初占用资金 余额	2018年度占用累计发生 金额（不含利息）	2018年度占用资金的 利息（如有）	2018年度偿还累计发生 金额	2018年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属 企业	无								非经营性占用
小计									
前大股东及其附属 企业	无								非经营性占用
小计									
总计									
其他关联资金往来	资金往来方名称	上市公司核算的 会计科目	2018年期初往来资金 余额	2018年度往来累计发生 金额（不含利息）	2018年度往来资金的 利息（如有）	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
大股东及其附属企 业	四川省投资集团有限责任公司	其他应收款	96.20				96.20	房屋租赁保证金	经营性往来
	四川佳友物业有限公司	其他应收款	0.02				0.02	物业服务门卡保证金	经营性往来
	四川嘉阳集团有限责任公司	其他应收款		1.00			1.00	预付电费	经营性往来
	四川川投峨眉新银江铁合金有限公司	应收账款	899.48				899.48	售电款	经营性往来
	四川省房地产开发投资有限责任公司	预付款项		12.00			12.00	房屋租赁费	经营性往来
	四川省投资集团有限责任公司	预付款项		11.00			11.00	房屋租赁费	经营性往来
小计			995.70	24.00		1,019.70			
上市公司的子公司 及其附属企业	成都交大光芒科技股份有限公司	其他会计科目	3,000.00	3,000.00	127.60	3,000.00	3,000.00	发放委托贷款[注1]	非经营性往来
	四川川投田湾河开发有限公司	其他应收款		60,000.00		60,000.00		内部往来	非经营性往来
	四川嘉阳电力有限责任公司	其他应收款	703.10	3,967.00		4,594.09	76.01	代付薪酬及内部往	非经营性往来

其他关联资金往来	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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
小计				3,703.10	66,967.00	127.60	67,594.09	3,076.01		
关联自然人	无									非经营性往来
小计					609.76		609.76			
其他关联方及其附属企业	四川乐飞光电科技有限公司	联营企业	应收账款						贸易销售	经营性往来
	新光硅业科技有限责任公司	联营企业	其他会计科目	23,995.26			2,033.38	21,961.88	发放委托贷款[注2]	非经营性往来
小计				23,995.26	609.76		2,643.14	21,961.88		
总计				28,694.06	67,600.76	127.60	70,237.23	26,057.59		

注1: 年初本公司向成都交大光芒科技股份有限公司(以下简称交大光芒)提供的委托贷款到期于2018年11月30日归还。此后, 本公司继续向子公司交大光芒提供3,000万元委托贷款, 期限一年, 起止时间为2018年12月13日至2019年12月12日, 利率为4.35%。

注2: 2013年末本公司对新光硅业的委托贷款金额为30,000万元, 其中: 通过建华新华支行发放的委托贷款余额为10,000万元, 通过交行四川省分行发放的委托贷款余额为5,000万元, 通过中国银行成都锦江支行发放的委托贷款余额为15,000万元。2014年9月, 新光硅业的债权人以新光硅业不能清偿到期债务为由向乐山市中级人民法院申请实施破产清算。2014年9月3日, 乐山市中级人民法院作出《民事裁定书》(2014)乐民破(预)字第2-1号, 裁定受理债权人对新光公司的破产清算申请。2014年12月4日, 乐山市中级人民法院作出《民事裁定书》(2014乐民破字第2-2号), 宣告新光硅业破产。2014年, 新光硅业已停止向本公司支付委托贷款利息, 2014年新光硅业偿还的委托贷款47,370.00元为交行代扣的新光硅业委托贷款, 银行指定为新光硅业偿还本公司委托贷款本金。2016年, 法院已对新光硅业公司资产进行了拍卖并实现成交, 并对债权进行了确认; 2017年, 其全资子公司新光工程公司资产进行了拍卖并实现成交, 2018年收回部分委托贷款。

企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月14日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所 执业证书



名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0000186

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》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16 发证时间: 二〇一七年十月二十日

证书有效期至: 二〇一九年十月二十日

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.



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.

2018.3.31



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.



注册税务师
Registered Tax Agent

证书编号: 510100020058
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年06月01日
Date of Issuance



注册税务师
Registered Tax Agent

同意转出
Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年11月4日

注册税务师
Registered Tax Agent

同意转入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年11月4日

注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年10月28日

注册税务师
Registered Tax Agent

同意转入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年10月28日



姓名: 何勇
Full name: He Yong
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1970-10-24
Date of birth: 1970-10-24
工作单位: 四川君和会计师事务所
Working unit: Sichuan Junhe Accounting Firm
身份证号码: 510602701024635
Identity card No.: 510602701024635





年度检验登记
Annual Registration Inspection
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Registration Inspection
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Registration Inspection
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510100025089
发证日期: 2005年04月14日
发证机构: 四川省注册会计师协会
Authorized Issuer of CPA

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

同意转入
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

同意转出
Agree the holder to be transferred to

总社中和
成都分所

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

同意转入
Agree the holder to be transferred from

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

同意转入
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

同意转出
Agree the holder to be transferred to

总社中和
成都分所

转出协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

同意转入
Agree the holder to be transferred from



姓名: 谢芳
Sex: 女
出生日期: 1971-12-12
工作单位: 蜀永中和会计师事务所有限责任公司
Working unit: 成都分所
身份证号码: 510502197112125965
Identity card No.

