

天健会计师事务所  
审

**四川省新能源动力股份有限公司**  
**2021 年度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**

# 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〔2022〕11-79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）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2021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2021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》（深证上〔2022〕26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》（深证上〔2022〕26 号）的规定，如实反映了川能动力公司 2021 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：

张超



二〇二二年四月十九日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

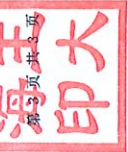
单位：人民币万元

编制单位：四川新源动力股份有限公司	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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金余额(如有)	2021年度发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	控股股东、实际控制人及其附属企业	四川长宁天然气开发有限公司	其他应收款	12.16	4.13		16.29		代垫职务调动	非经营性占用
		四川省能源投资集团有限责任公司	其他应收款	29.17			29.17		员工社保	非经营性占用
				41.33	4.13		45.46		被合并前的资金归集	非经营性占用
	小计									
其他关联方及其附属企业	前控股股东、实际控制人及其附属企业									
	小计									
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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金余额(如有)	2021年度发生金额	2021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)
	四川省能源投资集团有限责任公司	母公司控制的企业	应收账款	1.33	15.51		15.61	1.23	电力销售	经营性往来
	四川省能源投资集团有限责任公司	母公司控制的企业	应收账款	15,155.91	145,211.57		160,367.48		贸易交易	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	6,488.72	2,864.17		9,352.89		贸易交易	经营性往来
控股股东的子公司及其附属企业	遂宁川能热力有限公司	母公司控制的企业	应收账款	380.39	588.22		372.43	546.18	贸易交易	经营性往来
	威远川能热力有限公司	母公司控制的企业	应收账款		5.50		5.50	5.50	提供服务	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	73.80	353.20		368.67	58.33	贸易交易	经营性往来
	自贡能投华西环保发电有限公司	母公司控制的企业	应收账款	118.94	167.10		28.61	138.49	贸易交易	经营性往来
	四川能投泸西环保发电有限公司	母公司控制的企业	应收账款	13.66	405.82		392.75	282.80	员工工资	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		5.98		5.98	5.98	员工培训费	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		203.65		153.20	50.45	物业管理服务	经营性往来
	四川省能源投资集团有限责任公司	母公司控制的企业	预付款项		6.89		6.87	0.22	电力销售	经营性往来
	四川省能源投资集团有限责任公司	母公司控制的企业	预付款项		37.01		37.01		天然气接入	经营性往来
	四川省能源投资集团有限责任公司	母公司控制的企业	其他非流动资产	2,651.01	15.99		15.99	2,651.01	设备交易	经营性往来
	四川省能源投资集团有限责任公司	母公司控制的企业	其他非流动资产	153.43	149.53		66.89	82.64	建筑工程	经营性往来
	四川省能源投资集团有限责任公司	控股子公司之孙公司	应收账款	7,174.01	7,978.21		4,283.35	2,890.66	贸易交易	经营性往来
	四川省能源投资集团有限责任公司	控股子公司之孙公司	应收账款	26,204.76	12,290.97		24,128.28	10,054.69	贸易交易	经营性往来
	四川省能源投资集团有限责任公司	控股子公司之孙公司	其他应收款	39,981.19	3,492.22		36,090.64	16,181.52	代付款项	非经营性往来
	四川省能源投资集团有限责任公司	控股子公司之孙公司	其他应收款	2,507.78	30,102.14		227.67	6,227.67	资金拆借	非经营性往来
	四川省能源投资集团有限责任公司	控股子公司	其他应收款	19,450.96	393.46		393.46	30,102.14	资金拆借	非经营性往来
四川省能源投资集团有限责任公司	控股子公司	其他应收款	783.08	25.10		12,500.00	6,950.96	代付款项	非经营性往来	
湖北省能源投资集团有限责任公司	子公司原受托管理企业	应收账款	2,286.28			2,286.28	2,286.28	代付款项	非经营性往来	
新密市昌源集团电力有限公司	子公司原受托管理企业	其他应收款	22.76			0.35	22.76	生物燃料销售	非经营性往来	
光大环保技术装备(常州)有限公司	子公司原关键管理人员通过任职董建华加大影响的企业	预付账款	0.35			0.35		物资采购	经营性往来	
光大环保(中国)有限公司	子公司原关键管理人员通过任职董建华加大影响的企业	其他应收款	321.57	0.44		322.01		代付款项	非经营性往来	
合计				123,769.93	204,172.02	621.13	248,713.22	79,849.86		

主会计工作的负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：





# 营业执照 (副本)



扫描二维码  
即可查询企业  
信用信息

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)  
类型 特殊普通合伙企业  
经营范围 审计企业会计报表, 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; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询; 会计培训; 信息系统审计; 法律、法规规定的其他业务。(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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关

2022年3月1日



国家市场监督管理总局监制

2021年1月1日至6月30日通过

年度报告公示

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

仅为四川省新能源动力股份有限公司关联方资金占用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。

证书序号: 0007666

### 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:

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制



## 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: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

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: 1988年11月21日设立, 2011年6月8日特批



仅为四川省新能源动力股份有限公司关联方资金占用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, 亦不得向第三方另传或披露。



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 510525186301230012  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格，有效期为一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 110002430703  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA  
 发证日期: 2015 年 12 月 30 日  
 Date of issuance

四川省注册会计师协会  
 合格专用章  
 3月31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 to be transferred out

四川经华  
 会计师事务所  
 成都分所  
 2019年5月23日

同意调入  
 Agree to be transferred in

王建国  
 2019年5月29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 to be transferred out

安永华明  
 会计师事务所  
 成都分所  
 2018年12月18日

同意调入  
 Agree to be transferred in

王建国  
 2018年12月18日

仅为四川省新能源动力股份有限公司关联方资金占用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，亦不得向第三方传或披露。



姓名 张超

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1986-09-27

Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通

合伙、四川分所

Working unit

身份证号码 513723198609272914

Identity card No.



注册编号: 330000015018

注册协会: 四川注册会计师协会

注册日期: 2014 年 01 月 22 日



年度检验登记 Annual Renewal Registration

2016年3月31日

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



仅为四川省新能源动力股份有限公司关联方资金占用报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明张超是中国注册会计师。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给披露。