ЖУНРУН РЕСУРС ИНВЕСТМЕНТ ХУВЬЦААТ КОМПАНИ
ЖИЛИЙН ТАЙЛАНТАЙ ХОЛБООТОЙ ЛАВЛАГААНЫ АЛБАН БИЧИГТ ӨГӨХ ХАРИУ

Шэньжэний хөрөнгийн биржид:

Жунрун Ресурс Инвестмент хувьцаат компани (цаашид "Компани" буюу "Жунрун Ресурс" гэх) 2019 оны 5 дугаар сарын 24-ний өдөр танай биржээс ирүүлсэн "Жунрун Ресурс Инвестмент хувьцаат компанийн жилийн тайлантай холбоотой лавлагааны албан бичиг" (Компанийн хэлтсийн жилийн тайлангийн лавлагаа[2019]98 дугаар, цаашид "Лавлагааны албан бичиг" гэх)-ийг хүлээн авсан. Танай биржийн шаардлагын дагуу дараах хариуг хүргүүлж байна:

1. Жилийн тайланд аудит хийсэн аудитор танай компанийн 2018 оны санхүүгийн тайланд анхаарал хандуулах асуудлын догол мөр бүхий хязгаарлалттай санал дүгнэлт гаргасан. Хязгаарлалттай санал дүгнэлтийн үндэслэл нь: (1) Тайлант үеийн эцэст танай компанийн Ли Шаомингоос авах хэлцлийн баталгааны төлбөрийн авлага 80,000,000 ам.доллар буюу 549,056,000 юань байсан бөгөөд авлагын насжилтын шинжилгээний аргаар 109,811,200 юанийн найдваргүй авлагын сан байгуулсан. Аудитын тайлангийн өдрийн байдлаар аудитор Ли Шаомингоос авах баталгааны төлбөрийн авлагад байгуулсан найдваргүй авлагын сангийн талаар хангалттай, зохистой аудитын нотлох баримт олж авч чадаагүй тул уг авлагын үлдэгдэл болон найдваргүй авлагын санд залруулга хийх шаардлагатай эсэхийг тогтоох боломжгүй байсан. (2) Тайлант үеийн эцэст танай компанийн "Пэйсы олон улсын технологи, худалдаа (Бээжин)" ХХК (цаашид "Пэйсы компани" гэх)-аас авах авлага 48,933,800 юань байсан бөгөөд авлагын насжилтын шинжилгээний аргаар 9,389,800 юанийн найдваргүй авлагын сан байгуулсан. Аудитын тайлангийн өдрийн байдлаар аудитор Пэйсы компаниас авах авлагад байгуулсан найдваргүй авлагын сангийн талаар хангалттай, зохистой аудитын нотлох баримт олж авч чадаагүй тул уг авлагын үлдэгдэл болон найдваргүй авлагын санд залруулга хийх шаардлагатай эсэхийг тогтоох боломжгүй байсан.

Хязгаарлалттай санал дүгнэлтэд дурдсан (1) дэх асуудлын талаар дараах тайлбарыг өгнө үү:

(1) Ли Шаомингоос авах баталгааны төлбөрийн авлагатай холбоотой арбитрын шийдвэрийн гүйцэтгэлийн явц, танай компанийн авахаар төлөвлөсөн арга хэмжээ болон тэдгээрийг хэрэгжүүлэх боломжит хугацааг тайлбарлана уу.

Хариу: Компани 2018 оны 5 дугаар сард "Хүсэл зорилгын гэрээ"-ний дагуу төлсөн баталгааны төлбөрийг буцаан авахтай холбоотой маргаанаар ноён Ли Шаоминг, "Шэнжэ (Бээжин) хөрөнгө оруулалтын зөвлөх үйлчилгээ" ХХК (цаашид "Шэнжэ Инвестмент" гэх) болон ноён Ли Пүшэнд холбогдуулан Хятадын Олон улсын эдийн засаг, худалдааны арбитрын комисст арбитрын нэхэмжлэл гаргасан. Арбитрын бүрэлдэхүүн 2019 оны 1 дүгээр сарын 9-ний өдөр хуралдаж, хэргийг хянан хэлэлцэв. Манай компани өмгөөлөгч, ажилтнуудаа томилон хуралдаанд оролцуулж, арбитрын нэхэмжлэлийн шаардлага, түүний үндэслэл болсон үйл баримт

болон тайлбарыг гаргасан. Гурван хариуцагчийн хэн нь ч хуралдаанд оролцоогүй. Хятадын Олон улсын эдийн засаг, худалдааны арбитрын комисс 2019 оны 3 дугаар сарын 7-ны өдөр CIETAC Beijing [2019] No. 0298 ([2019]中国贸仲京裁字第 0298 号) дугаартай "Арбитрын шийдвэр"-ийг гаргаж, дараах байдлаар шийдвэрлэв:

Нэг. Нэгдүгээр хариуцагч Ли Шаоминг нь нэхэмжлэгчид баталгааны төлбөр болох 80,000,000 ам.долларыг буцаан төлнө. Хоёр. Нэгдүгээр хариуцагч нь 2017 оны 11 дүгээр сарын 11-ний өдрөөс эхлэн 80,000,000 ам.долларын дүнгээс (нэгдүгээр хариуцагч болон хоёрдугаар хариуцагч Шэнжэ Инвестментийн буцаан төлсөн баталгааны төлбөрийн хэмжээгээр тооцооны суурь дүнг бууруулна) өдөр тутам 0.05 хувиар тооцсон хугацаа хэтрүүлсний алдангийг төлбөрийг бүрэн барагдуулах хүртэл нэхэмжлэгчид төлнө. 2018 оны 4 дүгээр сарын 30-ны өдрийг хүртэл урьдчилан тооцсон алданги 6,840,000 ам.доллар болно. Гурав. Хоёрдугаар хариуцагч Шэнжэ Инвестмент нь нэгдүгээр хариуцагч Ли Шаомингийн дээрх (1), (2)-т заасан бүх өр төлбөрийг хамтран болон тус тусдаа бүрэн хариуцаж барагдуулна. Дөрөв. Гуравдугаар хариуцагч Ли Пүшэн болон нэхэмжлэгчийн хооронд арбитрын хэлэлцээр байхгүй тул арбитрын комисс тэдний хоорондын маргааныг хянан шийдвэрлэх харьяалалгүй гэж арбитрын бүрэлдэхүүн үзэж, нэхэмжлэгчээс гуравдугаар хариуцагч Ли Пүшэнд холбогдуулан гаргасан арбитрын нэхэмжлэлийг хэрэгсэхгүй болгов. Тав. Энэ хэргийн арбитрын ажиллагааны нийт зардал болох 3,167,147 юанийг нэг болон хоёрдугаар хариуцагч хамтран хариуцна. Нэг болон хоёрдугаар хариуцагч нь арбитрын шийдвэр гарсан өдрөөс хойш 30 хоногийн дотор нэхэмжлэгчид төлбөрийг бүрэн төлнө. Энэхүү арбитрын шийдвэр эцсийнх бөгөөд гарсан өдрөөсөө хүчин төгөлдөр болно.

Арбитрын шийдвэр гарсны дараа ноён Ли Шаоминг болон Шэнжэ Инвестментийн аль аль нь шийдвэрт заасны дагуу компанид төлбөр төлөх үүргээ биелүүлээгүй. Энэ маргааны үндсэн өр төлөгч ноён Ли Шаоминг нь Хонконгийн оршин суугч тул компани бэлтгэл ажлыг эхлүүлэхээр ажилтнуудаа томилсон бөгөөд "Арбитрын тухай хууль", эх газрын Хятад болон Хонконгийн Засаг захиргааны онцгой бүсийн холбогдох хууль тогтоомжийн дагуу CIETAC Beijing [2019] No. 0298 дугаартай "Арбитрын шийдвэр"-ийг албадан гүйцэтгүүлэх зөвшөөрөл хүсэж, Хонконгийн Засаг захиргааны онцгой бүсийн шүүхэд хандахаар төлөвлөж байна. Албадан гүйцэтгэх ажиллагааны холбогдох этгээд эх газрын Хятадын нутаг дэвсгэрээс гадна байгаа, мөн эрх зүйн зохицуулалтын ялгаатай байдлыг харгалзан компани нэг жилийн дотор бодитой ахиц гаргахыг зорьж байна.

Үүний зэрэгцээ ноён Ли Шаомингтой харилцан ярилцахад тэрээр 2017 оны 11 дүгээр сард гаргасан үүрэг хүлээсэн баталгааны захидлын агуулгын дагуу үүргээ үргэлжлүүлэн биелүүлэх хүсэлтэйгээ илэрхийлж, төлбөр барагдуулах шинэ арга зам санал болгосон. Одоогоор уг хувилбарын талаар үргэлжлүүлэн хэлэлцэж байна.

(2) "Шэнжэ (Бээжин) хөрөнгө оруулалтын зөвлөх үйлчилгээ" ХХК (цаашид "Шэнжэ Инвестмент" гэх) нь Ли Шаомингийн баталгааны төлбөр болон холбогдох алдангийн өр төлбөрийг хамтран болон тус тусдаа бүрэн хариуцан барагдуулах этгээд мөн. Ли Шаоминг үүргээ биелүүлэхгүй байгаа нөхцөлд танай компани Шэнжэ Инвестментээс батлан даалтын үүргээ биелүүлэхийг шаардах ёстой эсэхийг

тайлбарлана уу. Хэрэв шаардахгүй бол шалтгаан болон түүний үндэслэлийг тайлбарлана уу.

Хариу: "Шэнжэ (Бээжин) хөрөнгө оруулалтын зөвлөх үйлчилгээ" ХХК (цаашид "Шэнжэ Инвестмент" гэх) нь Ли Шаомингийн баталгааны төлбөр болон холбогдох алдангийн өр төлбөрийг хамтран болон тус тусдаа бүрэн хариуцан барагдуулах этгээд юм. Ли Шаоминг үүргээ биелүүлэхгүй байгаа тул компани хууль болон гэрээний дагуу Хятадын Олон улсын эдийн засаг, худалдааны арбитрын комисст арбитрын нэхэмжлэл гаргахдаа Ли Шаомингоор нийт 80,000,000 ам.долларын баталгааны төлбөр, холбогдох хүү, алдангийг төлүүлэхийн зэрэгцээ эдгээр бүх өр төлбөрийг Шэнжэ Инвестментээр хамтран болон тус тусдаа бүрэн хариуцуулан барагдуулах шийдвэр гаргуулахыг арбитрын бүрэлдэхүүнээс хүссэн. Хятадын Олон улсын эдийн засаг, худалдааны арбитрын комисс 2019 оны 3 дугаар сарын 7-ны өдөр CIETAC Beijing [2019] No. 0298 дугаартай "Арбитрын шийдвэр"-ийг гаргаж, Ли Шаомингийн бүх өр төлбөрийг Шэнжэ Инвестмент хамтран болон тус тусдаа бүрэн хариуцаж барагдуулахаар шийдвэрлэсэн. Арбитрын шийдвэр гарсны дараа Ли Шаоминг болон Шэнжэ Инвестмент нь шийдвэрт заасны дагуу компанид төлбөр төлөх үүргээ биелүүлээгүй. Иймд компани Шэнжэ Инвестментийн хөрөнгийн талаарх мэдээллийг идэвхтэй эрэлхийлж, холбогдох шүүхэд албадан гүйцэтгүүлэх хүсэлт гаргахаар бэлтгэж байна. Ингэснээр холбогдох шүүх хуулийн дагуу арга хэмжээ авч, Шэнжэ Инвестментийн эсрэг албадан гүйцэтгэх ажиллагаа явуулна.

(3) 2018 оны 12 дугаар сарын 27-ны өдөр Шаньдун мужийн Үнэт цаасны хяналт зохицуулалтын газар танай компани болон холбогдох этгээдүүдэд анхааруулгын албан бичиг хүргүүлсэн. Уг бичигт танай компанийн их хэмжээний авлагад найдваргүй авлагын сан байгуулах ажиллагаа зохих шаардлага хангахгүй байгаа зэрэг асуудлыг дурдсан. Гэвч танай компани 2018 оны жилийн тайландаа Ли Шаомингоос авах баталгааны төлбөрийн авлагад тусгайлан үнэ цэнийн бууралтын сорил хийж сан байгуулахын оронд авлагын насжилтын шинжилгээний аргаар найдваргүй авлагын сан байгуулсан хэвээр байна. Ли Шаомингоос авах баталгааны төлбөрийн авлагад байгуулсан найдваргүй авлагын сан нь "Аж ахуйн нэгжийн нягтлан бодох бүртгэлийн стандарт" болон танай компанийн баталж, нийтэд мэдээлсэн нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогод нийцэж байгаа эсэхийг тайлбарлана уу. Жилийн тайланд аудит хийсэн аудитор уг асуудлыг шалгаж, тодорхой санал дүгнэлт гаргана уу.

Хариу:

1. Компанийн баталсан авлагад найдваргүй авлагын сан байгуулах бодлого

① Тус бүрийн дүн нь материаллаг бөгөөд найдваргүй авлагын санг тусад нь байгуулдаг авлага:

Тус бүрийн дүнг материаллаг гэж үзэх үндэслэл буюу мөнгөн дүнгийн шалгуур: авлагын үлдэгдэл 5,000,000 юань болон түүнээс дээш байх.

Тус бүрийн дүн нь материаллаг бөгөөд найдваргүй авлагын санг тусад нь байгуулдаг авлагад сан байгуулах арга: