

云南文山电力股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项
说明审计报告
天职业字[2021]6290-2 号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明审计报告	1
2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2021]6290-2 号

云南文山电力股份有限公司董事会：

我们审计了云南文山电力股份有限公司（以下简称“文山电力股份公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2020 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 26 日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017 修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011 年年度报告）第三号的规定，文山电力股份公司编制了后附的 2020 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”），并确保其真实性、合法性及完整性是文山电力股份公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，文山电力股份公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解文山电力股份公司 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：云南文山电力股份有限公司

单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
股东及其附属企业总计										
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系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	云南电网有限责任公司	母公司	应收账款	762.32	19,812.69		19,032.92	1,542.09	售电、输电、设计款	经营性资金往来
	广西电网百色供电局	同受最终控制方控制	应收账款	4,036.68	22,944.62		24,388.53	2,592.77	售电	经营性资金往来
	广南县电力有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	2,053.64	4,974.68		7,016.68	11.64	售电、设计款	经营性资金往来
	文山平远供电有限责任公司	同受一母公司控制	应收账款	3.27	49.91		49.74	3.44	输电	经营性资金往来
	云南电网能源投资有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	22.14	185.24		207.38		服务费	经营性资金往来
	云南丰辉电力工程有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	0.04	22.89		22.93		设计款	经营性资金往来
	文山平远供电有限责任公司	同受一母公司控制	其他应收款		347.87		171.06	176.81	代扣代缴款	代扣代缴款
	云南丰辉电力工程有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款		418.17		411.8	6.37	材料款	经营性资金往来
	鼎和财产保险股份有限公司云南分公司	同受最终控制方控制	其他应收款		850.21		608.61	241.6	保险费	经营性资金往来
	云南恒安电力工程有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款		5.22			5.22	材料款	经营性资金往来
大股东及其附属企业										

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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额(不含利息)	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	云南电网物资有限公司	同受一母公司控制	其他应收款	3.3	106.86		60.16	50.00	投标保证金	经营性资金往来
	昆明电力交易中心有限责任公司	同受最终控制方控制	其他应收款	200.00				200.00	保证金	经营性资金往来
	云南电网能源投资有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	1.33			0.57	0.76	车辆充电费	经营性资金往来
	昆明电力交易中心有限责任公司	同受最终控制方控制	预付账款		55.53		37.73	17.80	交易服务费	经营性资金往来
总计				7,082.72	49,773.89		52,008.11	4,848.50		

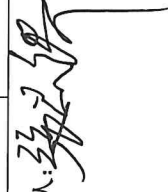
法定代表人:

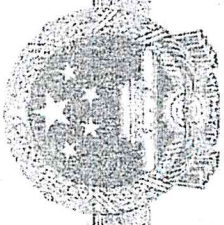


主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码
911101085923425568

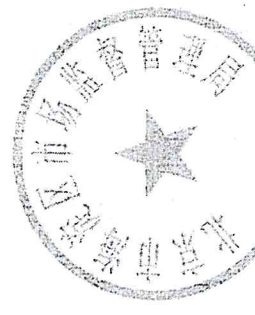


扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 邱靖之
成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至长期
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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、增资、减资、清算等事务；代理记帐；出具有关报告、税务咨询、企业管理咨询、法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务、软件服务、应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行、产品、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2020年06月05日

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

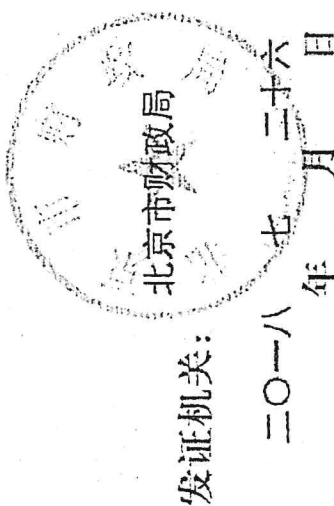
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000175

说明

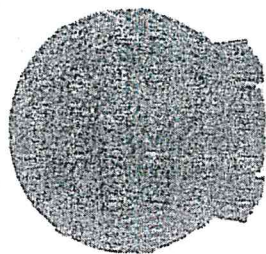
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

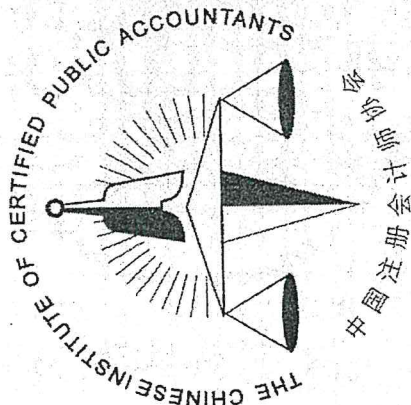
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

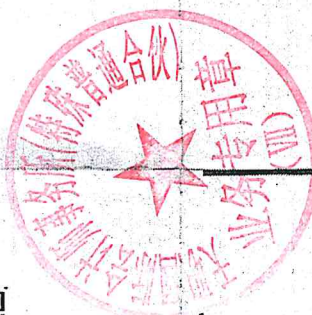
2011年11月14日

批准执业日期:





姓名: 李雪琴
 Full name: 李雪琴
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1974-02-09
 Date of birth: 1974-02-09
 工作单位: 天职国际会计师事务所云南分所
 Working unit: 天职国际会计师事务所云南分所
 身份证号码: 530102740209274
 Identity card No.: 530102740209274



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.

2015年 3月 3日



证书编号: 530101160015
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 7 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

2013年 3月 3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 the holder to be transferred from

云南汇众永健会计师事务所
CPAs

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

2011年 11月 28日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
CPAs

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

2011年 11月 28日
/y /m /d

陈智 男 1975-01-01
云南汇众永健会计师事务所
420106750101081
姓名 Full name 性别 Sex 出生日期 Date of birth 工作单位 Working unit 身份证号码 Identity card No.



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.

2015年 3月 3日



2013年 3月 08日

证书编号:
No. of Certificate

530100010068

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

云南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇〇年 四 月 二十日
/y /m /d