

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[2020]10537-2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
2019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[2020]10537-2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 2019 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2019 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 2020 年 4 月 20 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 2019 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 2019 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：




# 2019 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:

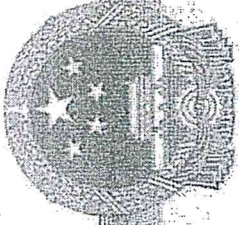
单位: 人民币万元

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	2019 年年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占用资金的利息 (如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末未占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
股东及附属企业											
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	2019 年年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占用资金的利息 (如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末未占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	云南电网有限责任公司	母公司	应收账款	20.45	19,877.73		19,135.86	762.32	售电、输电	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		40,172.31		36,135.63	4,036.68	售电	经营性资金往来	
	广南电力有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款		13,611.81		11,558.17	2,053.64	售电	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		457.27		454.00	3.27	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		519.68		497.54	22.14	服务费	经营性资金往来	
	云南电网物资有限公司	同受一母公司控制	其他应收款	24.00	19.30		40.00	3.30	投标保证金	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		6.11		6.07	0.04	工程物资款	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		1.50		0.17	1.33	车辆充电费	经营性资金往来	
	总计				44.45	74,664.71	-	67,827.27	6,881.89		

法定代表人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 



统一社会信用代码  
911101085923425568

# 营业执照

(副本) (15-1)



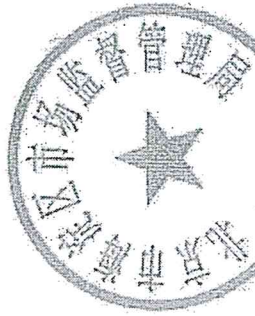
扫描二维码  
“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天职国际会计师事务所  
类型 特殊普通合伙企业  
法定代表人 邱靖之



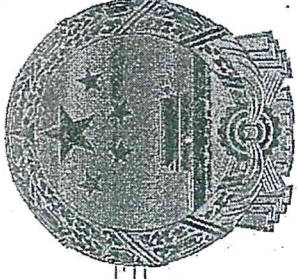
成立日期 2012年03月05日  
合伙期限 2012年03月05日至 长期  
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5  
区域

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；其他审计业务；税务咨询、税务筹划、税务代理、会计咨询、会计服务；企业管理咨询、技术培训、软件开发、应用软件开发；计算机系统服务；数据处理、数据中心的建设和维护；基础软件服务；销售计算机、软件及辅助设备；（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。）



登记机关

2020年03月12日



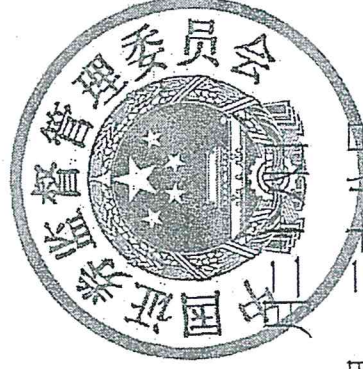
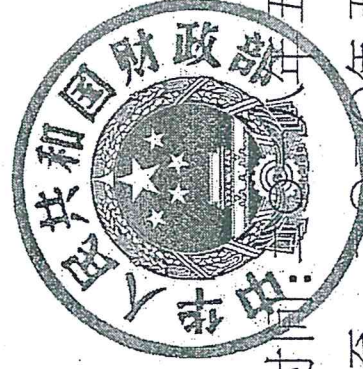
证书序号: 000406

# 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  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

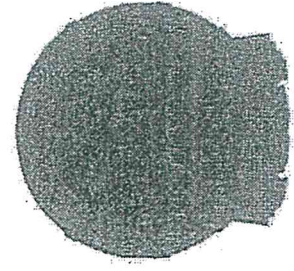


证书号: 08

发证时间: 五

证书有效期至: 二〇二〇年五月

二十八日



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:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

邱靖之

首席合伙人(四)

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:

批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号

批准执业日期: 2011年11月14日

证书序号: 0000175

说明

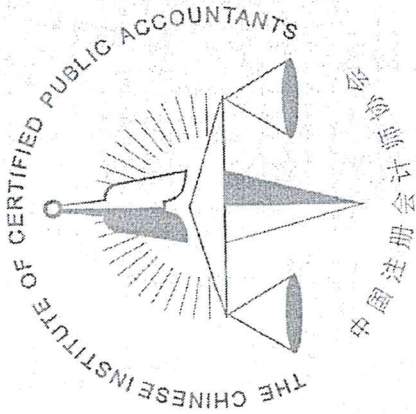
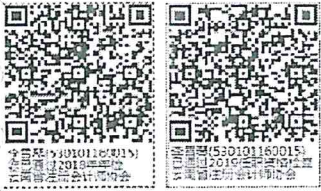
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年十二月二十六日

中华人民共和国财政部制



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



李雪琴(530101160015)  
您已通过2017年年检  
云南省注册会计师协会



李雪琴(530101160015)  
您已通过2016年年检  
云南省注册会计师协会

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: 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: 2003 /y /m /d

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

2014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 Full name 性别 Sex 出生 Date of birth 日期 工作单位 Working unit 身份证号码 Identity card No



陈智(530100010068)  
您已通过2018年年检  
云南省注册会计师协会



陈智(530100010068)  
您已通过2016年年检  
云南省注册会计师协会



陈智(530100010068)  
您已通过2017年年检  
云南省注册会计师协会



陈智(530100010068)  
您已通过2019年年检  
云南省注册会计师协会

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:  
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

2014年 4月 28日  
/y /m /d

2013年 3月 3日