

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[2022]10816-1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
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	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[2022]10816-1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2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021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2022年3月18日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，文山电力股份公司编制了后附的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”）。

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2021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：



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

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 年度占用资 金的利息 (如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										

2021 年度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

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 金的利息(如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股東及其 附属企业	云南电网有限责任公司	大股东	应收票据		250.51		159.87	90.64	服务费	经营性资金往来
	云南电网有限责任公司	大股东	应收账款	1,541.01	23,066.53		23,162.47	1,445.07	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 制方控制	应收账款	2,592.77	22,301.42		22,705.12	2,189.07	售电、输电	经营性资金往来
	云南丰辉电力工程有 限责任公司	同受最终控制 制方控制	应收账款		65.65			65.65	售电、输电	经营性资金往来
	广南县电力有限责任 公司	同受最终控制 制方控制	应收账款	11.64			11.64		售电、输电	经营性资金往来
	文山平远供电有限责 任公司	同受最终控制 制方控制	应收账款	3.44			3.44		售电、输电	经营性资金往来
	云南天星实业有限公 司	同受最终控制 制方控制	预付账款		300.00			300.00	服务费	经营性资金往来
	云南丰辉电力工程有 限责任公司	同受最终控制 制方控制	预付账款		60.50			60.50	服务费	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 制方控制	预付账款	17.79	60.00		41.58	36.21	服务费	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 制方控制	预付账款	3.52	522.47		517.23	8.76	服务费	经营性资金往来

编制单位：云南文山电力股份有限公司

单位：人民币万元

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 金的利息(如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	南方电网云南电动汽车服务有限公司	同受最终控制方控制	预付账款		1.00			1.00	服务费	经营性资金往来
	南方电网电动汽车服务有限公司	同受最终控制方控制	预付账款		1.00			1.00	服务费	经营性资金往来
	云南电网能源投资有限责任公司	同受最终控制方控制	预付账款	0.77			0.67	0.10	服务费	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	其他应收款	200.00				200.00	保证金	经营性资金往来
	云南电网物资有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	50.00	26.50		61.00	15.50	保证金	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	241.60	675.68		830.99	86.29	保险赔款	经营性资金往来
	文山平远供电有限责任公司	同受最终控制方控制	其他应收款	176.81			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	6.37	317.29		323.66		材料费	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		服务费	经营性资金往来
小计				4,850.94	47,648.55		47,999.70	4,499.79		

编制单位：云南文山电力股份有限公司

单位：人民币万元

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 金的利息(如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的 子公司及其 附属企业				4,850.94	47,648.55		47,999.70	4,499.79		
关联自然人										
总计				4,850.94	47,648.55		47,999.70	4,499.79		

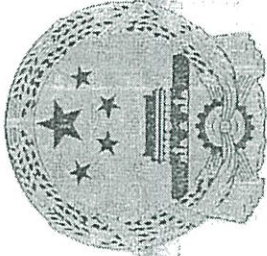
法定代表人：

主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码
911101085923425568

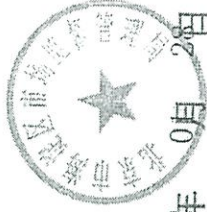
扫描二维码
“国家企业信用信息公示系
统”了解更多登记、
备案、许可、监管信息



名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 成立日期 2012年03月05日
 类型 特殊普通合伙企业
 合伙期限 2012年03月05日至长期
 执行事务合伙人 邱靖之
 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

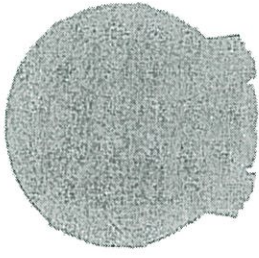
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

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，出具相关报告；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；法律、法规规定的其他业务；为境内企业提供会计、财务管理、软件设计、软件开发；为境内企业提供审计、产品测评、内部控制、咨询服务、基础软件服务、数据处理、数据恢复、数据库集成、网络集成、系统集成等业务；在国家市场监督管理总局注册登记许可范围内，在1.4D以上的云计算数据中心除主体业务外可为客户提供云计算设备租赁、销售及售后服务；开展经营期限、营业期限、许可期限等相关业务；但国家有关法律、行政法规规定必须许可的许可类经营项目除外；不得开展国家规定禁止和限制类项目的经营活动。（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
2022年0月2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》。

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)
与原件核对一致
(VII)

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

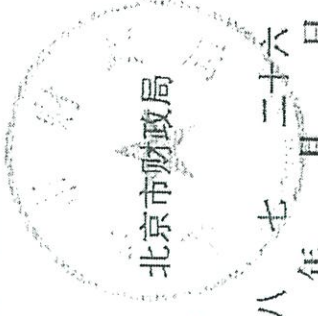
执业证书编号：

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：



北京市财政局

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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

姓名: 魏德飞
 身份证号: 1571-09-16
 工作单位: 立信会计师事务所有限公司湖南分公司
 执业证书号: 43250215710905128

年度检验合格
 This certificate is valid for one year after the renewal.

注册号: 110001610134
 有效期: 2015年12月10日至2016年12月10日

会计师事务所: 湖南立信会计师事务所有限公司
 地址: 湖南省长沙市芙蓉区...

年度检验合格
 Annual Renewal Registration

2012年2月14日

天职国际会计师事务所(普通合伙)
 与原件核对一致 (VII)

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit of CPAs

注册会计师: 魏德飞
 2011年4月29日



中华人民共和国
注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant



姓名	陈延琪
性别	男
出生日期	1989-02-27
工作单位	天职国际会计师事务所
注册地址	(特殊普通合伙)广州分行
身份证号	44528319890227002X

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原事件核对一致
(VII)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110101500293
已通过广东省注册会计师协会2020
年注册会计师年检，通过文号: 粤注会(2020)133号。



证书编号: 110101500293
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 02 月 12 日
Date of Issuance