

四川西昌电力股份有限公司  
2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金  
往来的专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

信永中和  
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190



## 关于四川西昌电力股份有限公司 2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的 专项说明

XYZH/2018CDA70050

四川西昌电力股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了四川西昌电力股份有限公司(以下简称西昌电力公司)2017年度财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注,并于2018年4月10日出具了XYZH/2018CDA70048号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》(证监发[2003]56号文),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号--上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,西昌电力公司编制了本专项说明所附的西昌电力公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是西昌电力公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西昌电力公司2017年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对西昌电力公司2017年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计西昌电力公司2017年度财务报表时西昌电力公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解西昌电力公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供西昌电力公司为 2017 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年四月十日

附件一

## 2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：四川西昌电力股份有限公司

单位：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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用资金发生额(不含利息)	2017年度往来资金余额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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											
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											
其他关联资金往来											
	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	2017年期初往来资金余额	2017年度往来资金发生额(不含利息)	2017年度往来资金余额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	国网四川省电力公司凉山供电公司	第一大股东国网四川电力的分支机构	应收账款	70.11	19,944.00	19,944.00	-	20,014.11	-	电费结算	经营性往来
			应收票据	3,730.36	7,206.73	7,206.73	-	8,487.80	2,449.29	电费结算	经营性往来
			预付账款	-	1,000.00	1,000.00	-	1,000.00	-	电费结算	经营性往来
			其他会计科目	-	218.91	218.91	-	109.46	109.45	预付资产租金	经营性往来
			其他应收款	-	220.00	220.00	-	220.00	-	资产出租	经营性往来
	国网布拖县供电有限责任公司	第一大股东国网四川电力之子公司	应收账款	-	71.30	71.30	-	71.30	-	电费结算	经营性往来
	国网四川木里县供电有限责任公司	第一大股东国网四川电力之子公司	应收账款	73.00	1,087.59	1,087.59	-	1,160.59	-	电费结算	经营性往来
	国网四川越西县供电有限责任公司	第一大股东国网四川电力之子公司	预付账款	1.46	-	-	-	0.26	1.20	电费结算	经营性往来
	国网四川盐源县供电有限责任公司*	第一大股东国网四川电力之子公司	应收账款	-	829.00	829.00	-	401.04	427.96	电费结算	经营性往来
			预付账款	-	10.00	10.00	-	10.00	-	工程款	经营性往来
	国网四川省电力公司	第一大股东	应收账款	3,584.10	5,535.90	5,535.90	-	1,904.98	7,215.02	电费结算及应收光伏补贴	经营性往来
	四川省水电投资经营集团美姑电力有限公司	第二大股东四川省水电投资经营集团有限公司之子公司	应收账款	-	574.29	574.29	-	574.29	-	电费结算	经营性往来
	四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	第二大股东四川省水电投资经营集团有限公司之子公司	应收账款	-	498.08	498.08	-	498.08	-	电费结算	经营性往来
	四川省水电投资经营集团普格电力有限公司	第二大股东四川省水电投资经营集团有限公司之子公司	应收账款	-	96.36	96.36	-	96.36	-	电费结算	经营性往来
	四川昭觉电力有限责任公司	第二大股东四川省水电投资经营集团有限公司之子公司	应收账款	-	674.81	674.81	-	674.81	-	电费及工程款结算	经营性往来
	凉山州国有投资发展有限公司	第三大股东	其他会计科目	-	33.08	33.08	-	11.03	22.05	预付房屋租赁	经营性往来
小计				7,459.03	38,000.05	38,000.05	-	35,234.11	10,224.97		
上市公司的子公司及其附属企业											
	盐源县西源电力有限责任公司	子公司	其他应收款	2,042.93	-	-	87.00	-	2,129.93	借款及代收代付款等	非经营性往来
	木里县固增水电开发有限公司	子公司	其他应收款	-	1.05	1.05	-	1.05	-	代收代付款	非经营性往来
	西昌可信电力开发有限公司	子公司	其他应收款	-	1,467.59	1,467.59	-	1,080.05	387.54	代收代付款等	非经营性往来
	盐源丰光新能源有限公司	子公司	其他应收款	52.90	666.08	666.08	-	318.98	400.00	借款及代收代付款等	非经营性往来
小计				2,095.83	2,134.72	2,134.72	87.00	1,400.08	2,917.47		
关联自然人											
小计				-	-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业											
	盐源县水宁河水电开发有限公司	联营企业	其他应收款	-	32.14	32.14	-	-	-	代收代付款	非经营性往来
小计				-	32.14	32.14	-	-	-		
总计				9,554.86	40,166.91	40,166.91	87.00	36,634.19	13,174.58		

\*国网四川盐源县供电公司原名称为“盐源县电力有限责任公司”，自2017年9月起变更为现名称“国网四川盐源县供电公司”，变更后实际控制人仍为“国网四川电力公司”，上表所列经营资金占用发生额系其成为本公司关联方之日起的2017年9月初余额及9月至12月发生额。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



5134015008907



# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

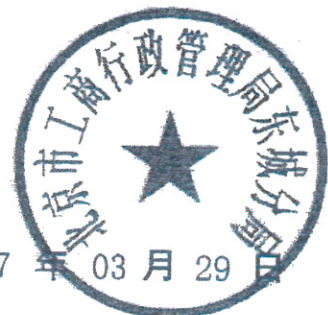
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

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; 基本建设年度财务决算审计; 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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



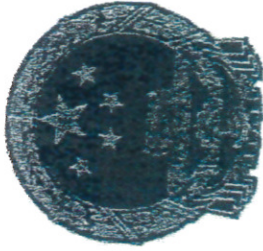
在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年03月29日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: NO. 019886

# 说明

## 会计师事务所 执业证书

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

名称:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

北京市东城区朝阳门北大街8号(国华大厦)8层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010135

注册资本(出资额):

3580万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07



发证机关


北京市财政局

二〇一七年四月四日

中华人民共和国财政部制

证书序号: 000198

# 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  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克

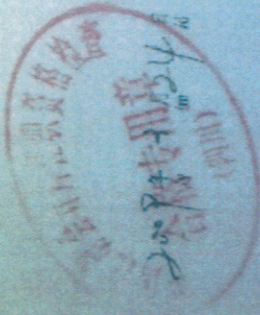


证书号: 16 发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日

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.



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.



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.



证书编号: 510100020023  
Serial Certificate

四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年06月01日  
Date of Issuance

2007年12月21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

四川君和会计师事务所  
CPAs

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

2009年8月7日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

四川省注册会计师协会  
CPAs

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

2009年8月7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

四川省注册会计师协会  
CPAs

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

2012年12月20日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

四川省注册会计师协会  
CPAs

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

2012年12月20日



姓名: 贺军  
Full name: He Jun  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1964-9-27  
Date of birth: 1964-9-27  
工作单位: 四川君和会计师事务所  
Working unit: Sichuan Junhe Accounting Firm  
身份证号码: 510102640927187  
Identity card No.: 510102640927187





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年12月

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年12月

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年12月

证书编号: 510100022906  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of 四川省注册会计师协会

发证日期: 2000年06月01日  
Date of Issuance



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

同意调入  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

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

2009年11月

事务所  
CPAs

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

2009年11月

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

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

2009年11月

事务所  
CPAs

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

2009年12月



姓名 陈芳芳  
Full name

性别 女  
Sex

出生日期 1973-5-21  
Date of birth

工作单位 四川岩和会计师事务所  
Working unit

身份证号码 510102730521656  
Identity card No.

