

# 信永中和会计师事务所有限责任公司

## 关于华西能源工业股份有限公司

### 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2012CDA3053-1-1

#### 华西能源工业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华西能源工业股份有限公司（以下简称华西能源公司）2012 年度财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2012 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财务报表附注，并于 2013 年 3 月 10 日出具了 XYZH/2012CDA3053-1 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），以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录 2006 年第 2 号——控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求，华西能源公司编制了本专项说明所附的华西能源公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华西能源公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华西能源公司 2012 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。

除对华西能源公司 2012 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华西能源公司 2012 年度财务报表时华西能源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。

为了更好地理解华西能源公司 2012 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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华西能源公司为 2012 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有限责任公司

中国注册会计师：罗建平

中国注册会计师：谢宇春

中国 北京

二〇一三年三月十日

附件一

## 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：华西能源工业股份有限公司

单位：元

资金占用方类别	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	2012 年年初占用资金余额	2012 年度占用累计发生金额（不含占用利息）	2012 年度占用资金的利息	2012 年度偿还累计发生金额	2012 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	其他应收款		15,759,100.00		15,759,100.00	-	土地转让	非经营性占用
	自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	其他应收款		3,346,600.00		-	3,346,600.00	在建工程转让	非经营性占用
	自贡能投华西环保发电有限公司	其他关联方	其他应收款		38,526,239.54		2,031,929.70	36,494,309.84	投标保证金、履约保证金、安全文明生产保证金及前期费用等	经营性占用

其他关联人及其附属企业	四川省能投华西生物质能开发有限公司	联营企业	其他应收款		19,770,000.00		19,770,000.00	-	房产及土地转让	非经营性占用
	四川省能投华西生物质能开发有限公司	联营企业	其他应收款		686,235.69		624,217.63	62,018.06	投资款资金利息等	经营性占用
小计	-	-	-	-	<b>78,088,175.23</b>	-	<b>38,185,247.33</b>	<b>39,902,927.90</b>	-	-
总计	-	-	-	-	<b>78,088,175.23</b>	-	<b>38,185,247.33</b>	<b>39,902,927.90</b>	-	-

法定代表人：黎仁超

主管会计工作的负责人：周倩

会计机构负责人：黄时玲