

云南文山电力股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2018 年 12 月 31 日



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com



关于云南文山电力股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明(2019)专字第 61385052_A02 号

云南文山电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了云南文山电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表、2018 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表、现金流量表和财务报表附注，并于 2019 年 3 月 22 日出具了报告编号为安永华明(2019)审字第 61385052_A01 号的标准无保留意见审计报告。我们的审计是按照中国注册会计师审计准则进行的。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会联合发布的《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）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

后附的贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表资料和数据均完全摘自贵集团 2018 年度财务会计资料。如对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应与已审计的 2018 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向上海证券交易所上市公司部报送之用。未经我所书面同意，不得作其他用途使用。

附表：云南文山电力股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京



中国注册会计师：孙芳



中国注册会计师：刘汉蜀

2019 年 3 月 22 日

附件：云南文山电力股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占用资金的利息 (如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	-									
总计	-									

其他关联资金往来	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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占用资金的利息 (如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	-	19,651.52	-	19,651.52	-	售电、输电	经营性往来
			应收账款	417.50	1,046.81	-	1,443.86	20.45	勘察设计	经营性往来
			预付账款	156.95	-	-	156.95	-	购电	经营性往来
			其他应收款	17.00	19.00	-	36.00	-	投标保证金	经营性往来
	文山平远供电有限责任公司	同受一母公司控制	应收账款	-	83.10	-	83.10	-	输电	经营性往来
			应收账款	-	17.00	-	17.00	-	勘察设计	经营性往来
			预付账款	-	0.64	-	0.64	-	购电	经营性往来
			其他应收款	-	354.66	-	354.66	-	代付社保	经营性往来
	云南电网物资有限公司	同受一母公司控制	预付账款	-	0.18	-	0.18	-	招标投标设计文件费	经营性往来
			其他应收款	-	40.60	-	16.60	24.00	投标保证金	经营性往来
	马关供电有限公司	同受一母公司控制	应收账款	4.58	-	-	4.58	-	勘察设计	经营性往来

附件：云南文山电力股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

其他关联资金往来	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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用资金发生额		2018 年度偿还累计发生额	2018 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
					(不含利息)	2018 年度占用资金的利息 (如有)				
大股东及其附属企业	文山壮族苗族自治州电力公司	母公司受托管理	预付账款	87.54	-	-	87.54	-	租赁费	经营性往来
	云南丰辉电力工程有限公司	同受一母公司控制	应收账款	-	50.00	-	50.00	-	勘察设计	经营性往来
	云南云天信息通信股份有限公司	同受一母公司控制	其他应收款	-	4.62	-	4.62	-	电费资金	经营性往来
	云南丰辉电力工程有限公司	同受一母公司控制	其他应收款	-	0.78	-	0.78	-	垫付团体意外险	经营性往来
	鼎和财产保险股份有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	-	732.54	-	732.54	-	财产保险	经营性往来
	鼎和财产保险股份有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	55.90	132.54	-	188.44	-	保险赔款	经营性往来
	广西电网有限责任公司百色供电局	同受最终控制方控制	应收账款	-	25,754.92	-	25,754.92	-	售电	经营性往来
	总计			739.47	47,888.91	-	48,583.93	44.45		

以上附件由以下人士签署：

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 