

四川西昌电力股份有限公司
2020 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 2020 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/2021CDAA70134

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)2020 年度财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 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 2021 年 4 月 15 日出具了 XYZH/2021CDAA70132 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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。

附件一：四川西昌电力股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表

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：

二〇二一年四月十五日



2020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: 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	2020年年初占用 资金余额	2020年度占用累计发 生金额(不含利息)	2020年度往来资金 的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020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										
其他关联资金往来										
国网四川省电力公司凉山供电公司	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	2020年年初往来 资金余额	2020年度往来累计发 生金额(不含利息)	2020年度往来资金 的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020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 省电力公司分支机构	应收账款	-	15,915.45		15,915.45		电费结算	经营性往来
国网四川省电力公司凉山供电公司		第一大股东国网四川 省电力公司	其他会计科目	163.74	209.50		209.50	163.74	预付资产租金	经营性往来
国网四川省电力公司凉山供电公司		第一大股东国网四川 省电力公司	预付账款	5.66	9.22		8.78	6.10	电费结算	经营性往来
国网四川省电力公司凉山供电公司		第一大股东国网四川 省电力公司	应收账款	-	1,933.45		1,933.45		电费结算	经营性往来
国网四川省电力公司凉山供电公司		第一大股东国网四川 省电力公司	预付账款	1.20				1.20	预付电费	经营性往来
国网四川省电力公司凉山供电公司		第一大股东国网四川 省电力公司	应收账款	-	3,805.16		3,805.16		电费结算	经营性往来
国网四川省电力公司凉山供电公司		第一大股东国网四川 省电力公司	应收账款		607.07		607.07		电费结算	经营性往来
国网四川省电力公司凉山供电公司		第一大股东国网四川 省电力公司	应收账款	6,645.83	5,634.19		3,908.67	8,371.35	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 公司子公司	应收账款	-	2,178.47		2,178.47		电费结算	经营性往来
四川省水电投资经营集团金阳县有限 公司		第二大股东四川省水 电投资经营集团有限 公司子公司	应收账款	2.58	1,261.49		1,261.49	2.58	电费结算	经营性往来
国网四川省电力公司综合能源服务有 限公司		第一大股东国网四川 省电力公司之联营公 司	应收账款		538.31		538.31		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 公司子公司	应收账款	-	1,993.80		1,993.80		电费结算	经营性往来
小计				6,819.01	34,086.11	-	32,360.15	8,544.97		
盐源县西源电力有限责任公司		子公司	其他应收款	3,055.16		119.41		3,174.57	借款及代收代付 款等	非经营性往来
木里县国增水电开发有限公司		子公司	其他应收款	-	193.10		193.10		代收代付等	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	-	1,195.09		1,001.15	193.94	代收代付款	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	-	75.75		75.75		代收代付款	非经营性往来
西昌兴星电力设计有限公司		子公司	其他应收款	-	91.04		91.04		代收代付款	非经营性往来
小计				3,055.16	1,554.98	119.41	1,361.04	3,368.51		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				9,874.17	35,641.09	119.41	33,721.19	11,913.48		

企业负责人:

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

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息,
备案、许可、监
管信息

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

出资人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

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、变更、清算、破产事宜;接受企业委托,提供财务管理咨询,出具管理建议书;依法承办法律、法规规定的其他业务。(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。)

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

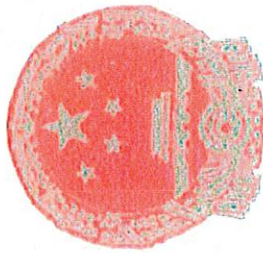
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

此件与原件一致,仅限于出具报告使用,他用无效。

登记机关

2021年01月08日





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)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

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

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。

说明

证书序号：0014624

- 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：北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

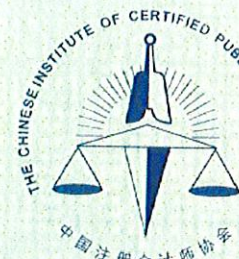
本证书经检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 510100020023
No. of Certificate

批准注册协会 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 31 日
/y /m /d



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



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

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

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

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

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

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

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

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

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

信永中和会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 12 月 20 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 12 月 20 日
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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

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.

信永中和会计师事务所
合格专用章
(四川)
2013 年 3 月 21 日
y m d

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.

信永中和会计师事务所
合格专用章
(四川)
2012 年 4 月 25 日
y m d

信永中和会计师事务所
合格专用章
(四川)
2014 年 3 月 21 日
y m d



姓名 宋晋平
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-6-28
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 513424720628021
Identity card No.

证书编号: 510100243091
No. of Certificate

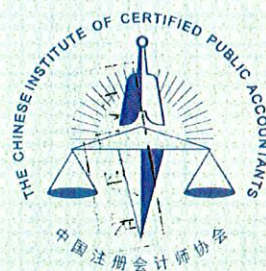
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 05 月 14 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2012 年 3 月 31 日
合格专用章
(四川)
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

信永中和会计师事务所
合格专用章
(四川)
2012 年 3 月 31 日
y m d

信永中和会计师事务所
合格专用章
(四川)
2010 年 2 月 8 日
y m d



信永中和会计师事务所
合格专用章
(四川)
2012 年 3 月 21 日
y m d