

关于乐山电力股份有限公司

关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告

中天运[2015]普字第 90105 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

海丰海丰港股份有限公司关联方
占用上市公司资金情况的专项报告

目 录

1. 专项审核报告.....	1
2. 附表.....	3



关于乐山电力股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

中天运[2015]普字第 90105 号

乐山电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了乐山电力股份有限公司（以下简称“乐山电力公司”）2014 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2014 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2014 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”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是乐山电力公司管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计乐山电力公司 2014 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解乐山电力公司 2014 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供乐山电力公司 2014 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师
钟彦

钟彦

中国注册会计师:

中国注册会计师
王远伟

王远伟



中国·北京

二〇一五年三月二十六日

上市公司2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

· 200 ·

科目	科目名称	资金来源方名称	资金来源方与上市公司 的关系	上市公司核算的 会计科目	2014年度占用累计发生 金额（不含利息）	2014年度占用 资金的利息	2014年度偿还 累计发生金额	2014年期末还 用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占 用	资金占用方名称	资金往来方名称	往来的关系	上市公司核算的 会计科目	2014年期末往来 资金余额	2014年期末往来 资金的利息	2014年期末还 累计发生金额	2014年期末还 用资金余额	往来形成原因	往来性质
现大股东及其附 属企业	国网四川省电力公司乐山供电公司	国网四川省电力公司乐山供电公司	持5%以上关联 方的分公司	预付账款	1,184.27	10,012.50	7,193.00	4,003.77	电费	经营性占用
小计	——	——	——	——	1,184.27	10,012.50	7,193.00	4,003.77	——	——
其它关联资金往 来	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
大股东及其附属 企业	乐山大渡水电有限公司	乐山大渡水电有限公司	子公司	其他应收款	2,653.38	100,792.82	74,193.00	4,003.77	往来款	非经营性往来
小计	——	——	——	——	2,653.38	100,792.82	74,193.00	4,003.77	往来款	非经营性往来
——	乐山市燃气有限责任公司	乐山市燃气有限责任公司	子公司	其他应收款	925.29	396.39	300.00	1,021.68	往来款	非经营性往来
——	乐山市竹瓦镇电站开发有限公司	乐山市竹瓦镇电站开发有限公司	子公司	其他应收款	199.25	415.00	631.38	-17.13	往来款	非经营性往来
——	乐山沐风能源有限责任公司	乐山沐风能源有限责任公司	子公司	其他应收款	2,075.32	448.69	2,554.91	——	借款及利息	非经营性往来
——	乐山沐风能源有限责任公司	乐山沐风能源有限责任公司	子公司	其他应收款	1,832.30	24,443.75	23,584.04	2,602.01	往来款	非经营性往来
——	乐山天冠铝业科技有限责任公司	乐山天冠铝业科技有限责任公司	参股公司	其他应收款	888,945.58	21,184.85	100.00	117,806.91	往来款，借款及利息	非经营性往来
小计	——	——	——	——	96,631.12	147,681.50	101,497.63	150,622.37	——	——
关联自然人及其 控制的法人	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
小计	——	——	——	——	——	——	——	——	——	——
总计	——	——	——	——	97,815.39	157,694.00	108,696.63	154,626.14	——	——

主管会计工作负责人：

会计机构负责人:

信

印

张



营业执照

(11-9)

(副本)

注册号 110102016589450

名称 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

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、资产评估；法律、法规规定的其他业务。
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

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。

2015



年 02 月 12 日

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000154

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
中天运会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:



证书号: 27

发证时间:



证书有效期至: 二〇一五年十二月三十一日