

**关于乐山电力股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明**



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

**JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)**

北京注册会计师协会

业务报备统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110002042022962000778
报告名称:	关于乐山电力股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	中天运[2022]核字第90034号
被审(验)单位名称:	乐山电力股份有限公司
会计师事务所名称:	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年03月23日
报备日期:	2022年03月21日
签字注册会计师:	钟彦(510100353070), 刘祖良(110101300735)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

1. 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明.....1
2. 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....3

关于乐山电力股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运[2022]核字第 90034 号

乐山电力股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了乐山电力股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表及 2021 年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2022 年 3 月 23 日签发了“中天运[2022]审字第 90040 号”审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，贵公司编制了后附的《乐山电力股份有限公司 2021 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2021 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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2021 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监督机构呈报 2021 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

(本页无正文)

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



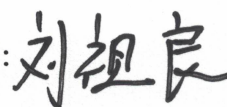
中国·北京

中国注册会计师:

(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二二年三月二十三日

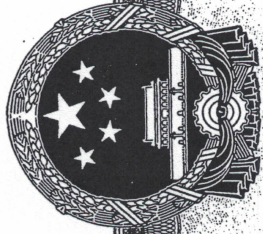
附表

乐山电力股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：乐山电力股份有限公司

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	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息	2021年度偿还累计发生金额	2021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	—	—	—						—	—
总 计	—	—	—						—	—
其它关联资金往来	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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	国网四川省电力公司乐山供电公司	持股5%以上的股东的分公司	预付账款	94.26	79,639.61		79,652.01	81.86	电费	经营性占用
大股东及其附属企业	国网四川省电力公司乐山供电公司	持股5%以上的股东的分公司	应收账款		0.48			0.48	会议费	经营性占用
大股东及其附属企业	国网四川省电力公司五通桥供电公司	持股5%以上的股东的分公司	预付账款		2.87		0.86	2.01	电费	经营性占用
大股东及其附属企业	国网四川省电力公司	持股5%以上的股东的分公司	预付账款		885.45		839.14	46.31	电费	经营性占用
大股东及其附属企业	国网四川省电力公司	持股5%以上的股东	应收账款	647.53	4,235.14		4,882.67	-	电力市场化交易结算价差	经营性占用
联营企业及其附属企业	乐山大沫水电有限责任公司	参股公司	预付账款	0.30	2.50		2.26	0.54	电费	经营性占用
联营企业及其附属企业	昌都市察雅聚能新能源有限公司	联营企业的子公司	应收账款	10.00			10.00	-	运维费	经营性占用
联营企业及其附属企业	玛曲县拜尔新能源有限公司	联营企业的子公司	应收账款	10.00			10.00	-	运维费	经营性占用
联营企业及其附属企业	禮县泽晖光伏电力有限公司	联营企业的子公司	应收账款	2.50			2.50	-	运维费	经营性占用
联营企业及其附属企业	禮县德晖光伏电力有限公司	联营企业的子公司	应收账款	7.50			7.50	-	运维费	经营性占用
其他关联方	乐山沐江煤电有限责任公司	其他关联方	其他应收款	7,596.48	-7,596.48			-	往来款	非经营性往来
其他关联方	乐山沐江煤电有限责任公司	其他关联方	其他流动资产	8,850.00			127.26	8,722.74	委托贷款	非经营性往来
小计	—	—	—	17,218.57	77,169.57	-	85,534.20	8,853.94	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	四川洪雅花溪电力有限公司	子公司	应收账款	214.85	80.91		272.13	23.63	安装费	经营性占用
	乐山大岷水电有限公司	子公司	应收账款	39.28			39.28	-	安装费	经营性占用
	四川省峨边大堡水电有限责任公司	子公司	应收账款	18.00	5.06		18.00	5.06	安装费	经营性占用
	乐山市金竹岗电站开发有限责任公司	子公司	应收账款	6.00	22.97		22.09	6.88	安装费	经营性占用
	乐山市燃气有限责任公司	子公司	应收账款		0.57			0.57	服务费	经营性占用
	四川诺瓦特能源科技有限公司	子公司	应收账款	67.13	16.18		71.13	12.18	安装费	经营性占用
	乐山市自来水有限责任公司	子公司	应收账款	11.67	2.17			13.84	安装费	经营性占用
	乐山川健电力有限责任公司	子公司	应收账款	8.29			8.29	-	安装费	经营性占用
	四川诺瓦特能源科技有限公司	子公司	预付账款	77.61	4,769.89		4,701.83	145.67	安装费	经营性占用
	乐山市自来水有限责任公司	子公司	预付账款		4.51		4.35	0.16	安装费	经营性占用
	乐山市金竹岗电站开发有限责任公司	子公司	其他应收款		49.33			49.33	往来款	非经营性往来
	四川诺瓦特能源科技有限公司	子公司	其他应收款	4,033.46	12.03		4,045.43	0.06	往来款	非经营性往来
	乐山川健电力有限责任公司	子公司	其他应收款	7,385.59	65,757.42		61,763.18	11,379.83	往来款	非经营性往来
	乐山大岷水电有限公司	子公司	其他应收款	5,357.69	8,007.93		7,351.96	6,013.66	往来款	非经营性往来
	乐山市燃气有限责任公司	子公司	其他应收款	4,462.09			4,462.09	-	往来款	非经营性往来
	乐山市自来水有限责任公司	子公司	其他应收款	26,787.05	34,243.77		29,228.76	31,802.06	往来款	非经营性往来
	四川洪雅花溪电力有限公司	子公司	其他应收款	14,986.72	18,935.43		18,020.26	15,901.89	往来款	非经营性往来
小计	—	—	—	63,455.43	131,908.17		130,008.78	65,354.82	—	—
关联自然人及其控制的法人										
小计	—	—	—						—	—



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-2)



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

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

出资人 刘红卫

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。(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701-704



登记机关

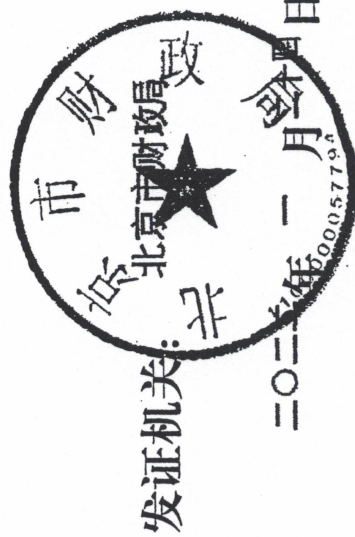


2022年01月13日

证书序号: 00171145

说明

- 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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 中天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘红卫

主任会计师:

经营场所:

北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1101-704

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期: 2013年12月02日



姓名: 钟彦
Full name: 钟彦
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1970-02-15
Date of birth: 1970-02-15
工作单位: 四川兴诚信联合会计师事务所
Working unit: 四川兴诚信联合会计师事务所
身份证号码: 510125197002150040
Identity card No.: 510125197002150040

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

四川兴诚信
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2006年11月29日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运四川分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2006年11月29日
/m /d

10

证书编号: 510100353070
No. of Certificate: 510100353070

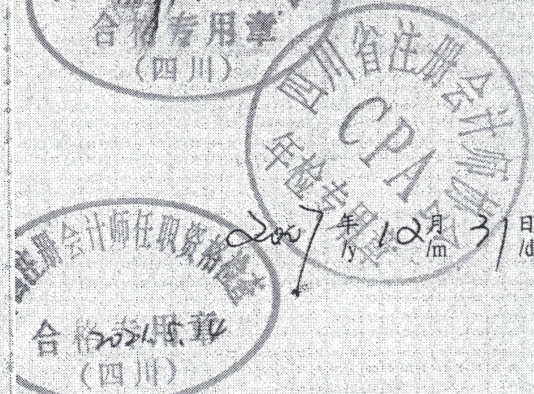
批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs: 四川省

发证日期: 2003年10月21日
Date of Issuance: 2003 /y /m /d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

2006.3.20
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

(四川)



合格专用章
(四川)

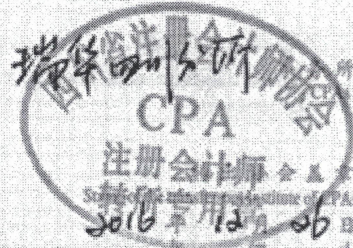
9



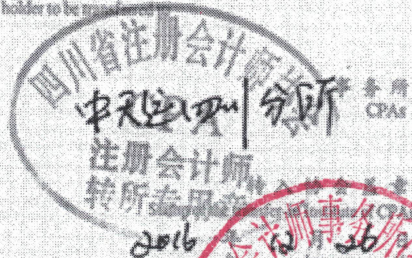
姓名 刘祖良
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-08-15
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 四川分所
Working unit
身份证号 511523198508154895
Identity card No.

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

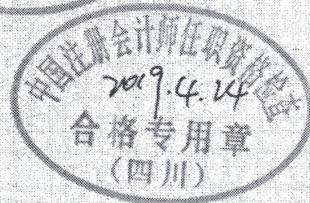


10



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: 110101300735
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: 2015 年 11 月 01 日
Date of Issuance



5