

关于乐山电力股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

委托单位：乐山电力股份有限公司
审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：028-86698488

目 录

1. 专项审核报告.....1
2. 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....2



关于乐山电力股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的专项审核报告

中天运[2024]核字第 90014 号

乐山电力股份有限公司全体股东：

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”）2023 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表及 2023 年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表，并出具了“中天运[2024]审字第 90028 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2023 年度报告时使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：
杨敏
510100353072
杨敏
(项目合伙人)

中国注册会计师：
刘祖良
110101300735
刘祖良

二〇二四年三月二十八日



附表 2

关于乐山电力股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

		的关系		来资金 余额	发生金额 (不含利 息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际 控制人及其附属 企业										经营性往 来
										经营性往 来
上市公司的子公 司及其附属企业	乐山市金竹岗 电站开发有限责 任公司	子公司 及其控制 的法人	其他应收 款	87.52	880.42		967.94	-	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 及其控制 的法人	其他应收 款		1,518.30		270.78	1,247.52	往来款	非经营性 往来
	乐山川犍电力 有限责任公司	子公司 及其控制 的法人	其他应收 款	13,971.39	82,125.94		72,481.68	23,615.65	往来款	非经营性 往来
	乐山大岷水电 有限公司	子公司 及其控制 的法人	其他应收 款	5,986.31	19,104.76		18,729.38	6,361.69	往来款	非经营性 往来
	乐山市自来水 有限责任公司	子公司 及其控制 的法人	其他应收 款	28,616.61	20,649.85		23,792.76	25,473.70	往来款	非经营性 往来
	四川洪雅花溪 电力有限公司	子公司 及其控制 的法人	其他应收 款	16,700.39	24,179.18		25,052.69	15,826.88	往来款	非经营性 往来
关联自然人										非经营性 往来
										非经营性 往来
其他关联方及其 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	预付款项	543.43	145,439.69		145,884.47	98.65	电费	经营性往 来

	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	66.44	548.59		145.81	469.22	会议费、 电力施工	经营性往来
	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	其他反映占用实质科目	200.39			200.39	-	电力施工	经营性往来
	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	预付款项	4.02	6.20		7.12	3.10	电费	经营性往来
	国网四川省电力公司	持股 5% 以上的股东	预付款项	46.07	743.53		721.13	68.47	电费	经营性往来
	国网四川省电力公司	持股 5% 以上的股东	应收账款		3,571.35		3,456.64	114.71	电力市场化交易结算价差	经营性往来
总计	/	/	/	66,222.57	298,767.81		291,710.79	73,279.59	/	/



统一社会信用代码
91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-1)



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
执行事务合伙人 刘红卫



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。（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。）

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

登记机关



2022年01月13日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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11门701-704

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

证书序号：0017145

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇二二年一月二十四日

中华人民共和国财政部制

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

四川诚信 事务所
CPAs

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

2015 年 12 月 12 日
/y /m /d

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

2015 年 12 月 12 日
/y /m /d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 杨敏
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-05-05
Date of birth
工作单位 四川诚信信联合会计师事务所
Working unit
身份证号码 510103197105053413
Identity card No.



10

杨敏

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2013.3.31

合格专用章

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

注册会计师协会
CPA
年检专用章

2013 年 12 月 31 日
/y /m /d

证书编号：
No. of Certificate 510100353072

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

发证日期：
Date of Issuance 2003 年 10 月 21 日
合格专用章

2016 年 3 月 31 日

5



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



姓名: 刘祖良
Sex: 男
出生日期: 1985-08-15
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
身份证号: 511823198508154895



刘祖良



年度检验合格
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:
No. of Certificate
110101300735

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
四川省注册会计师协会
2015 11 01

发证日期:
Date of Issuance
2015 年 11 月 01 日

