

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

目 录

一、专项审核报告	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况汇总表	3

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）



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

中证天通（2026）证审字 37100001 号-1

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“乐山电力公司”）2025年12月31日合并及母公司资产负债表及2025年度合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表，并出具了“中证天通（2026）证审字 37100001 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》（证监会公告[2022]26号）以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》等有关规定，乐山电力公司编制了后附的《乐山电力股份有限公司2025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、合法性及完整性是乐山电力公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计乐山电力公司2025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乐山电力公司实施2025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。



为了更好地理解乐山电力公司 2025 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。

本专项审核报告仅供乐山电力公司向证券监管机构呈报年度报告时使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师
苏红梅
11000204015



中国注册会计师：

中国注册会计师
王丽
110002040331



二〇二六年四月十六日



附表

乐山电力股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：乐山电力股份有限公司		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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息	2025年度偿还累计发生金额	2025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											
小计											
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
其他关联资金往来											
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
小计											
四川乐电新能源科技有限公司	四川乐电新能源科技有限公司	子公司及其控制人	其他应收款	6,179.15	10,585.71		9,320.87	7,443.99	往来款	非经营性往来	
乐山川健电力有限责任公司	乐山川健电力有限责任公司	子公司及其控制人	其他应收款	32,959.75	73,578.79		74,099.88	32,438.66	往来款	非经营性往来	
乐山大岷水电有限公司	乐山大岷水电有限公司	子公司及其控制人	其他应收款	6,124.08	1,486.72		1,905.00	5,705.80	往来款	非经营性往来	
乐山市自来水有限责任公司	乐山市自来水有限责任公司	子公司及其控制人	其他应收款	23,515.17	20,824.10		22,104.05	22,235.22	往来款	非经营性往来	
四川洪雅花溪电力有限公司	四川洪雅花溪电力有限公司	子公司及其控制人	其他应收款	16,022.24	12,589.12		12,454.17	16,157.19	往来款	非经营性往来	
小计				84,800.39	119,064.44		119,883.97	83,980.86			
关联自然人											
小计											
其他关联方及其附属企业											
国网四川省电力公司	国网四川省电力公司	持股5%以上的股东	应收账款	1,964.00	2,618.62		3,991.72	590.90	电力市场化交易结算价差及储能电费	经营性往来	
国网四川省电力公司下属分公司	国网四川省电力公司下属分公司	持股5%以上的股东	应收账款	3,364.84	12,175.85		13,372.55	2,168.14	会议、施工、疗养、培训等	经营性往来	
乐山市水务投资有限公司	乐山市水务投资有限公司	第一大股东	应收账款		7.85		6.13	1.72	电费	经营性往来	
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	持股5%以上的股东	预付款项	110.15	137,435.41		137,445.45	100.11	转供电电费	经营性往来	
国网四川省电力公司及其下属分公司	国网四川省电力公司及其下属分公司	持股5%以上的股东	预付款项	288.25	967.21		690.56	564.90	日常用电电费	经营性往来	
国网四川省电力公司下属分公司	国网四川省电力公司下属分公司	持股5%以上的股东	其他应收款	27.14			27.14	-	保证金	经营性往来	
小计				5,754.38	153,204.94		155,533.55	3,425.77			
总计				90,554.77	272,269.38		275,417.52	87,406.63			

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110108089662085K

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



名称 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张先云

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；其他会计咨询、税务咨询、法律、法规允许的经营活动。(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，以相关部门批准文件和国务院有关部门备案为准。)

出资额 2648.5万元

成立日期 2014年01月02日

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

登记机关



2024年03月26日



会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张先云

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000267

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011978

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
二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 苏红梅
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1982-4-25
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所有限公司四川分所
Working unit
身份证号码 652823198204250827
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

已更名为: 中天会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所 事务所 CPAs



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

2014年 8月 5日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所 事务所 CPAs



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

2013年 7月 12日
/y /m /d

苏红梅



证书编号: 110002040158
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: 2010年 11月 30日
Date of Issuance /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.





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

中天运四川分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2024年12月2日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天大通四川分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2024年12月2日
/y /m /d



姓名 王丽
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1991-08-15
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
Working unit
身份证号码 510902199108152907
Identity card No.

王丽



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: 110002040331
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: 2020年10月22日
Date of Issuance

