

关于重庆涪陵电力实业股份有限公司
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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：重庆涪陵电力实业股份有限公司
审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：023-72286349

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]11552-6号

重庆涪陵电力实业股份有限公司董事会：

我们审计了重庆涪陵电力实业股份有限公司（以下简称“涪陵电力公司”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表、2021年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月13日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，涪陵电力公司编制了后附的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”）。

编制和对外披露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”），并确保其真实性、合法性及完整性是涪陵电力公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，涪陵电力公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解涪陵电力公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师：

（项目合伙人）：童文光

中国·北京
二〇二二年四月十三日

中国注册会计师：贾吉全

中国注册会计师：邹帆

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年年初占用资金余额	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（如有）	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
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										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	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	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（如有）	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	中国电力财务有限公司	同受国家电网有限公司控制	银行存款	58,960.65	213,942.72	75.99	180,982.54	91,920.83	存款及利息收入	经营性往来
	重庆川东电力集团有限责任公司	控股股东	应收账款		-		-	-	提供劳务	经营性往来
	国家电网有限	同受国家电网	应收账款		9,802.63		9,802.63	-	销售电	经营性往

	公司所属企业	有限公司控制							力	来
	国家电网有限公司所属企业	同受国家电网有限公司控制	应收账款		103.13		100.60	2.53	提 供 服 务	经营性往来
	国家电网有限公司所属企业	同受国家电网有限公司控制	应收账款		-		-	-	提 供 服 务	经营性往来
	国家电网有限公司所属企业	同受国家电网有限公司控制	应收账款	30,432.07	175,378.18		143,626.65	62,183.60	提 供 节 能 服 务	经营性往来
	国家电网有限公司所属企业	同受国家电网有限公司控制	预付账款	49.70	83.22		132.02	0.90	接 受 服 务	经营性往来
	国家电网有限公司所属企业	同受国家电网有限公司控制	其他应收款		24.77		24.77	-	招 标 保 证 金	经营性往来
	国家电网有限公司所属企业	同受国家电网有限公司控制	其他应收款	17.88	301.79		224.80	94.87	接 受 服 务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										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										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	89,460.30	399,636.44	75.99	334,894.01	154,202.73	/	/

