

关于广东水电二局股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项说明

深鹏所股专字[2010]216 号

广东水电二局股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对广东水电二局股份有限公司（以下简称“粤水电”）2009 年度的财务报表进行了审计，并于 2010 年 3 月 25 日出具了深鹏所股审字[2010]073 号标准无保留意见的审计报告。

根据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证监发（2003）56 号文《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》的要求，粤水电编制了后附的《2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（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、合法性及完整性是粤水电的责任。我们的责任是对汇总表进行审核并出具专项说明。

我们将汇总表与粤水电的有关会计资料进行了核对，在所有重大方面未发现存在不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对粤水电关联交易及往来所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解粤水电 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，应将汇总表与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供粤水电年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项说明作为粤水电年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

附件：广东水电二局股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

(此页无正文)

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

2010年3月25日

中国注册会计师

王甫荣

中国注册会计师

符凤萍

附件:

2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 广东水电二局股份有限公司

单位: 人民币元

资金占用方类别	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	2009 年期初 占用资金余 额	2009 年度占 用累计发生 金额	2009 年度偿 还累计发生 金额	2009 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	广东省水电集团有限公司	控股股东	应收账款	6,875.30	494,958.91	501,834.21	-	工程款	经营性占用
	红河广源马堵山水电开发有限公司	控股股东之联营公司	其他应收款	-	20,786,001.18	-	20,786,001.18	工程质保金	经营性占用
	红河广源水电开发有限公司	控股股东之联营公司	应收账款	-	16,825,896.82	78,505.36	16,747,391.46	工程款	经营性占用
	红河广源水电开发有限公司	控股股东之联营公司	其他应收款	3,185,780.82	148,919.18	-	3,334,700.00	工程质保金	经营性占用
小 计				3,192,656.12	38,255,776.09	580,339.57	40,868,092.64		
上市公司的子公 司及其附属企业	成都水工钢结构有限责任公司	全资子公司	其他应收款	358,725.00	1,275.00	510.00	359,490.00	往来款	非经营性占 用
	广东晨洲水利投资有限公司	全资子公司	其他应收款	-	50,028,654.50	50,000,000.00	28,654.50	往来款	非经营性占 用
小 计				358,725.00	50,029,929.50	50,000,510.00	388,144.50		
合 计				3,551,381.12	88,285,705.59	50,580,849.57	41,256,237.14		