
**关于广东水电二局股份有限公司
2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况之
专项说明**

目 录

一、2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况之专项说明	1-2
二、2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表	3-5
三、本所营业执照及执业许可证（复印件）	
四、签字注册会计师资格证书（复印件）	

地 址：北京市海淀区西四环中路 16 号院
2 号楼 4 层
[http:// www.chcnepa.com](http://www.chcnepa.com)

邮 编：100039
电 话：(010) 8821 9191
传 真：(010) 8821 0558

关于广东水电二局股份有限公司 2012 年度控股股东及 其他关联方占用资金情况的专项说明

国浩报字[2013]832A0001 号

广东水电二局股份有限公司全体股东：

我们审计了广东水电二局股份有限公司（以下简称“粤水电”）2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2013 年 3 月 22 日出具了国浩审字[2013]832A0001 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003]56 号文）的要求，粤水电编制了后附的 2012 年度广东水电二局股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“关联方资金占用汇总表”）。

编制和对外披露关联方资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是粤水电管理层的责任。我们对关联方资金占用汇总表所载资料与我们审计粤水电 2012 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。除了对粤水电实施于 2012 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对关联方资金占用汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解 2012 年度粤水电的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附关联方资金占用汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为粤水电披露控股股东及其他关联方资金占用情况之目的使用，不得用作其他任何目的。

(此页无正文)

国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

二〇一三年三月二十二日

中国注册会计师

赖玉珍

中国注册会计师

朱文岳

广东水电二局股份有限公司

2012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：元 币种：人民币

非经营性占用	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	2012年年初占用资金余额	2012年度累计占用发生金额	2012年度累计偿还发生金额	2012年年末占用资金余额	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								
合计									
其他关联资金往来	资金占用方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2012年年初往来资金余额	2012年度累计往来发生金额	2012年度累计偿还发生金额	2012年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	红河广源马堵山水电开发有限公司	控股股东之联营公司	应收账款	23,055,826.79	30,000,000.00	21,045,827.66	32,009,999.13	工程款	经营性往来
	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	42,930,960.30	188,540.90	-	43,119,501.20	质保金	经营性往来
	绥芬河市新都实业有限公司	本公司控股股东控制的公司	应收账款	6,486,432.29	-	6,486,432.29	-	工程款	经营性往来
	红河广源水电开发有限公司	本公司控股股东之联营公司	其他应收款	6,776,777.26	-	15,750.00	6,761,027.26	质保金	经营性往来
	小计			79,249,996.64	30,188,540.90	27,548,009.95	81,890,527.59		

广东水电二局股份有限公司

2012 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：元 币种：人民币

其他关联 资金往来	资金占用方名称	往来方与上市 公司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2012 年年初 往来资金余额	2012 年度累计 往来发生金额	2012 年度偿还 累计发生金额	2012 年年末 往来资金余额	往来形 成原因	往来性质
上市公司的子 公司及其附属 企业	广州市晋丰实业有限公司	全资子公司	其他应收款	16,430,892.40	3,721,520.99	115,647.98	20,036,765.41	往来款	非经营性往来
	海南新丰源实业有限公司	全资子公司	其他应收款	1,705,710.00	-	-	1,705,710.00	质保金	经营性往来
	海南新丰源实业有限公司	全资子公司	应收账款	9,571,187.47	1,644,923.07	7,550,000.00	3,666,110.54	工程款	经营性往来
	成都水工钢结构有限责任公司	全资子公司	其他应收款	12,348,536.62	4,069,899.14	83,352.56	16,335,083.20	往来款	非经营性往来
	布尔津县粤水电能源有限公司	全资子公司	其他应收款	7,518,962.21	47,460,000.29	40,000,000.00	14,978,962.50	往来款	非经营性往来
	布尔津县粤水电能源有限公司	全资子公司	应收账款	-	138,021,633.23	122,813,083.75	15,208,549.48	工程款	经营性往来
	金塔县粤水电新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	-6,824,026.09	6,872,338.56	-	48,312.47	往来款	非经营性往来
	广东晨洲水利投资有限公司	全资子公司	其他应收款	111,741,723.39	71,280,000.00	155,656,467.90	27,365,255.49	往来款	非经营性往来
	广水安江水电开发有限公司	控股子公司	其他应收款	23,962,551.08	15,600,267.70	-	39,562,818.78	质保金	经营性往来
	广水桃江水电开发有限公司	全资子公司	其他应收款	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	往来款	非经营性往来
	广水桃江水电开发有限公司	全资子公司	应收账款	7,310,589.34	3,850,605.12	702,958.34	10,458,236.12	工程款	经营性往来
	新丰县新源水力发电有限公司	控股子公司	其他应收款	4,000,000.00	4,986.14	4,004,986.14	-	往来款	非经营性往来
	小 计			191,766,126.42	292,526,174.24	334,926,496.67	149,365,803.99		

广东水电二局股份有限公司 2012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：元 币种：人民币

其他关联 资金往来	资金占用方名称	往来方与上市 公司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2012年年初 往来资金余额	2012年度累计 往来发生金额	2012年度偿还 累计发生金额	2012年年末 往来资金余额	往来形 成原因	往来性质
关联自然人及 其控制的法人	广东省水利电力勘测 设计研究院	关联方法定代表 人为本公司董事	其他应收款	3,105,159.04	1,237,781.14	-	4,342,940.18	质保金	经营性往来
	小 计			3,105,159.04	1,237,781.14	-	4,342,940.18		
其他关联人及 其附属企业									
	合 计			274,121,282.10	323,952,496.28	362,474,506.62	235,599,271.76		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：