

中国葛洲坝集团股份有限公司

# 审 核 报 告

大信专审字[2014]第 2-00153 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

# 目 录

- 专项审核报告 ..... 第 1-2 页
- 资金情况汇总表..... 第 3-4 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

# 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2014]第 2-00153 号

中国葛洲坝集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了中国葛洲坝集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2013 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2013 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2013 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

## 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

## 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2013 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

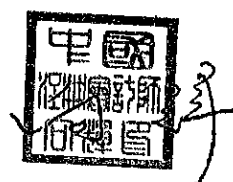
#### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2013 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

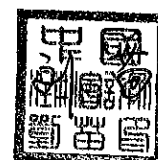
本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一四年三月二十八日

# 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：中国葛州坝集团建设股份有限公司

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	2013年期初占用资金余额	2013年度占用累计发生金额(不含利息)	2013年度占用资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生金额	2013年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2013年期初往来资金余额	2013年度往来累计发生金额(不含利息)	2013年度往来资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生金额	2013年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
实际控制人、大股东及其附属企业	中国能源建设集团有限公司	实际控制人	应收账款	18.00	346.65		349.25	17.40	销售款	经营性往来
	中国能源建设集团广东省电力第一工程局	实际控制人的全资子公司	应收账款		300.64		297.43	3.21	销售款	经营性往来
	中国能源建设集团广东省电力第一工程局	实际控制人的全资子公司	应收账款		351.68		170.17	181.51	销售款	经营性往来
	中国能源建设集团湖北电业管理局第二工程公司	实际控制人的全资子公司	应收账款		8,532.14		3,670.13	4,862.01	销售款	经营性往来
	中国能源建设集团南京线路器材厂	实际控制人的全资子公司	预付款项		1,316.77		1,277.96	38.81	预付材料款	经营性往来
	中国葛州坝集团子公司	控股股东	预付款项	1,637.96			1,637.96		预付工程款	经营性往来
	中国能源建设集团湖南省电力线路器材厂	实际控制人的全资子公司	预付款项		550.00			550.00	预付材料款	经营性往来
	中国能源建设集团有限公司	实际控制人	其他应收款		111.79			111.79	质保金	经营性往来





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	2013年期初 占用资金 余额	2013年度占 用累计发生 金额 (不含利息)	2013年度 占用资金 的利息 (如有)	2013年度偿 还累计发生 金额	2013年期末 占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
	中国能源建设集团 东北电业管理局第二 工程公司	实际控制人的全 资子公司	其他应收款		853.21			853.21	质保金	经营性往来
	葛洲坝(北京)投资有 限公司	实际控制人的全 资子公司	其他应收款	21.00			21.00	21.00	保证金	经营性往来
	中国能源建设集团广 西电力工程建设公司	实际控制人的全 资子公司	其他非流动资产		4,000.00	91.33	91.33	4,000.00	自营借款	经营性往来
	上海葛洲坝阳明置业 有限公司	受同一母公司控 制	其他非流动资产	3,000.00		137.07	2,637.07	500.00	借款	经营性往来
	中国葛洲坝集团公司	控股股东	其他非流动资产	12,500.00		140.83	5,140.83	7,500.00	委托贷款、借 款	经营性往来
	上海葛洲坝国际旅游 有限公司	受同一母公司控 制	其他非流动资产	2,800.00		102.60	2,902.60	2,800.00	委托贷款、借 款	经营性往来
	中国能源建设集团天 津电力建设公司	实际控制人的全 资子公司	其他非流动资产		7,000.00			7,000.00	委托贷款	经营性往来
	中国能源建设集团湖 南省电力勘测设计院	实际控制人的全 资子公司	其他非流动资产		5,000.00			5,000.00	委托贷款	经营性往来
小计				20,088.75	31,053.09	471.83	18,195.73	33,417.94		
上市公司的子公司 及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控 制的法人										
小计										
其他关联人及其附 属企业	重庆江泰高速公路有 限公司	联营企业	其他应收款		3,922.76			3,922.76	质保金	经营性往来
	宜昌鹿嘴大桥建设工 程有限公司	合营企业	其他应收款		308.32			308.32	质保金	经营性往来
小计					4,231.08			4,231.08		
合计				20,088.75	35,284.17	471.83	18,195.73	37,649.02		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

总会计师:

会计机构负责人:

