



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



关于广西桂冠电力股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2016XAA30002

广西桂冠电力股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了广西桂冠电力股份有限公司(以下简称桂冠电力公司)2015 年度财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2016 年 3 月 29 日出具了 XYZH/2016XAA30001 号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《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),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号—上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,桂冠电力公司编制了本专项说明所附的桂冠电力公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是桂冠电力公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计桂冠电力公司 2015 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。

除对桂冠电力公司 2015 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计桂冠电力公司 2015 年度财务报表时桂冠电力公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解桂冠电力公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供桂冠电力公司为 2015 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

张克东



中国注册会计师：

陈川依



中国 北京

二〇一六年三月二十九日

2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：广西桂冠电力股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	上市公司与占用方的关联关系	上市公司核算的会计科目	2015年期初占用资金余额	2015年度发生额(不含利息)	2015年度应占利息(如有)	2015年度偿还累计发生额	2015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	大唐桂冠广西柳州发电有限公司	与公司受同一母公司控制	其他非流动资产/一年内到期非流动资产	270,000.00	60,000.00	7,270.36	330,000.00		委托贷款	非经营性占用
小计				270,000.00	60,000.00	7,270.36	330,000.00			
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				270,000.00	60,000.00	7,270.36	330,000.00			
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联关系	上市公司核算的会计科目	2015年期初占用资金余额	2015年度发生额(不含利息)	2015年度应占利息(如有)	2015年度偿还累计发生额	2015年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京中油国电石油制品销售有限公司	与公司受同一母公司控制	预付账款	13.71	198.88			198.88	柴油款	经营性占用
	中国水利电力物资有限公司	与公司受同一母公司控制	其他应收款/预付账款		260.71			260.71	商品采购	经营性占用
	湖南大唐第一科技有限公司	与公司受同一母公司控制	预付账款		86.44			86.44	系统维护	经营性占用
	广西大唐电力检修有限公司	与公司受同一母公司控制	预付账款		1,337.36			1,337.36	预付维修款	经营性占用
小计				13.71	2,083.39			414.89		
上市公司子公司及其附属企业	大唐桂冠合山发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期非流动资产	62,000.00	25,000.00	1,062.81		87,000.00	委托贷款	非经营性往来
	大唐桂冠益县四格风力发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期非流动资产	22,000.00		2,317.66	2,000.00	20,000.00	委托贷款	非经营性往来
	大唐桂冠山东电力投资有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期非流动资产	15,000.00		841.78		15,000.00	委托贷款	非经营性往来
	大唐桂冠裕远电力投资有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期非流动资产		1,500.00	62.10		1,500.00	委托贷款	非经营性往来
	大唐岩滩水力发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期非流动资产	47,000.00		1,122.38	27,000.00	20,000.00	委托贷款	非经营性往来
	福建桂冠兴发水电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期非流动资产	2,115.00	2,150.00	137.50	1,990.00	2,275.00	委托贷款	非经营性往来
	广西平南水电开发有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期非流动资产	27,000.00		1,388.10		27,000.00	委托贷款	非经营性往来
	湖北省巴东县沿渡河水电发展有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期非流动资产	51,600.00	23,000.00	3,222.35	11,600.00	63,000.00	委托贷款	非经营性往来
	茂县天龙电力有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期非流动资产	18,000.00	8,000.00	1,220.24		26,000.00	委托贷款	非经营性往来
	四川汇川水电投资有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期非流动资产	12,000.00	17,000.00	754.98	12,000.00	17,000.00	委托贷款	非经营性往来
	遵义桂冠风力发电有限公司	子公司	其他非流动资产/一年内到期非流动资产		13,000.00	166.95		13,000.00	委托贷款	非经营性往来
小计				256,715.00	89,650.00	12,296.85	54,590.00	291,775.00		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	恩施州汇融发电有限公司	持有其本公司具有表决权10%以上非控股子公司10%以上股	其他应收款	1,223.30				1,223.30	租赁使用费	经营性往来
	南平市兴永防汛工程投资有限公	持有其本公司具有表决权10%以上非控股子公司10%以上股	其他应收款	375.00				375.00	往来资金	非经营性往来
	福建省南平市国有资产经营有限公司	持有其本公司具有表决权10%以上非控股子公司10%以上股	其他应收款	123.00				123.00	往来资金	非经营性往来
	广西石化水电设备安技投资有限公司	其他关联方	其他应收款	369.94			369.94		往来资金	非经营性往来
	广西合山铝业有限公司	其他关联方	其他应收款	776.57			776.57		往来资金	非经营性往来
小计				2,867.81			1,146.51	1,721.30	煤炭销售款等	经营性往来
总计				259,596.52	91,733.39	12,296.85	57,418.73	293,911.19		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

总会计师：

会计机构负责人：

王森

曹军

曹军

曹军