

广州发展集团股份有限公司
2015 年度募集资金年度存放与使用情况专
项审计报告



防伪条形码：



防伪 编号：00202016040130148033

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已签

报告 文号：信会师报字[2016]第 410481 号

委托 单位：广州发展集团股份有限公司

被审验单位名称：广州发展集团股份有限公司

被审单位所在地：广州

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：专项审计（无保留意见）

报告 日期：2016 年 4 月 27 日

报备 时间：2016 年 4 月 26 日 16:55:21

签名注册会计师：潘冬梅

司徒慧强

广州发展集团股份有限公司

2015 年度募集资金年度存放与使用情况专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：020-38010065

传 真：

通信 地址：广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼

电子 邮件：

事务所网址：

如对上述报备资料，有疑问的，请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：020-38922363、38922373

防伪 查询 网址：<http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2016]第410481号

广州发展集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对广州发展集团股份有限公司（以下简称“广州发展公司”）2015年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

广州发展公司董事会的责任是按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《广州发展集团股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否在所有重大方面按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定编制，是否不存在重大错报获取合理保证。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，广州发展公司2015年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了广州发展公司募集资金2015年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供广州发展公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为广州发展公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：潘冬梅



中国注册会计师：司徒慧强



中国·上海

二〇一六年四月二十七日

广州发展集团股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况的专项报告

广州发展集团股份有限公司（以下简称“公司”）董事会根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定，对公司非公开发行 A 股募集资金的存放、使用与管理情况进行了全面核查。现将公司截至 2015 年 12 月 31 日的募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会 2012 年 4 月 28 日证监许可[2012]589 号文核准，核准公司非公开发行不超过 7 亿股新股。公司于 2012 年 6 月向特定对象非公开发行人民币普通股 683,021,806 股，每股发行价为 6.42 元，共募集资金 4,384,999,998.70 元，其中：以现金形式投入 2,530,762,298.70 元，以其他形式投入（广州发展集团有限公司（现更名为：广州国资发展控股有限公司）以其拥有的广州燃气集团有限公司 100%股权认购）1,854,237,700.00 元。扣除全部发行费用 50,378,302.18 元后实际募集资金净额为 4,334,621,696.52 元，募集现金净额为 2,480,383,996.52 元（不含募集资金冻结期间利息收入）。公司董事会依照相关规定批准在中信银行股份有限公司广州花城支行开设了募集资金存储专户，账号为：7445210182600004879。上述募集资金已于 2012 年 6 月 27 日存入该账户，金额为：2,482,102,298.70 元（其中包括当时尚未支付的除承销费外的其他发行费用 1,718,302.18 元，募集现金净额 2,480,383,996.52 元）。该笔募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字（2012）第 410281 号《验资报告》。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金存储专户及其子账户余额为人民币 41,474,824.70 元（包含扣除手续费后的利息收入净额 9,035,022.41 元）。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 385,218.18 万元，其中：非公开发行方案披露的募集资金投资项目实际使用 306,977.94 万元；以募集资金置换自 2011 年 7 月 5 日（公司第五届董事会第三十次会议决议日，亦即本次非公开发行第一次董事会决议日）起至 2012 年 7 月 31 日止预先投入募集资金投资项目的自筹资金 37,809.92 万元；变更项目实际使用 40,430.32 万元。此外，公司和全资子公司广州燃气集团有限公司（以下简称“燃气集团”）还分别使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金 20,000.00 万元、25,000.00 万元。

二、 募集资金管理情况

(一) 《募集资金管理制度》的制定与执行情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的合法权益，公司根据相关法律法规要求制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、投向变更、监督管理等方面均作出了具体明确的规定。公司始终严格按照《募集资金管理制度》的规定存放、使用和管理募集资金，募集资金的存放、使用和管理不存在违反《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及公司《募集资金管理制度》规定的情形。

(二) 募集资金的存储情况

为便于对募集资金进行管理和使用，除公司开立了募集资金存储专户外，本次非公开发行募集资金投资项目所涉实施主体公司全资子公司燃气集团于 2012 年 8 月在中信银行股份有限公司广州花城支行开设了 5 个募集资金存储专户子账户，各子账户账号分别为：7445210182600006448、7445210182600006812、7445210182600006518、7445210182600006694 和 7445210182600006741；公司全资子公司广州发展燃料港口有限公司（原名“广州原实投资管理有限公司”于 2014 年 1 月 16 日变更名为现名，以下简称“发展港口公司”）于 2012 年 7 月在中信银行股份有限公司广州花城支行开设了募集资金存储专户子账户，其账号为：7445210182600006391。根据各募集资金投资项目实施进度，公司已通过分期向各项目实施主体增资的方式将募集资金转入募集资金存储专项账户子账户。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司本次非公开发行募集资金余额为人民币 41,474,824.70 元，其中：1,700,593.48 元存储于公司开立的募集资金存储专户；25,684,016.14 元存储于燃气集团开立的募集资金存储专户子账户；14,090,215.08 元存储于发展港口公司开立的募集资金存储专户子账户。

募集资金具体存储情况如下表所示：

单位：人民币元

序号	开户人	开户行	账号	截至 2015 年 12 月 31 日余额
募集资金存储专户				
1	广州发展集团股份有限公司	中信银行股份有限公司广州花城支行	7445210182600004879	1,700,593.48
募集资金存储专户子账户				
2	广州燃气集团有限公司	中信银行股份有限公司广州花城支行	7445210182600006448	25,684,016.14
3	广州燃气集团有限公司	中信银行股份有限公司广州花城支行	7445210182600006812	0.00
4	广州燃气集团有限公司	中信银行股份有限公司广州花城支行	7445210182600006518	0.00
5	广州燃气集团有限公司	中信银行股份有限公司广州花城支行	7445210182600006694	0.00
6	广州燃气集团有限公司	中信银行股份有限公司广州花城支行	7445210182600006741	0.00
7	广州发展燃料港口有限公司	中信银行股份有限公司广州花城支行	7445210182600006391	14,090,215.08
合计				41,474,824.70

(三) 募集资金专户存储三方监管情况

根据原《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》（现已修订为《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》）等相关法律法规规定，公司于 2012 年 6 月 28 日与保荐机构中信证券股份有限公司、开户行中信银行股份有限公司广州花城支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《协议》”）。截至 2015 年 12 月 31 日，协议各方均能按照相关法律法规规定及《协议》约定行使权利和履行义务。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金实际使用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司各募集资金投资项目累计使用募集资金人民币 385,218.18 万元，其中：公司 2015 年度募集资金投入总额为 7,689.87 万元。募集资金实际使用情况详见本报告附表 1。

(二) 以募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金的情况

根据公司本次非公开发行方案中披露的募集资金用途，公司拟向广州亚运城项目燃气配套工程项目投入募集资金 45,800.00 万元，向广州市天然气利用工程三

期工程（西气东输项目）项目投入募集资金 68,400.00 万元。自 2011 年 7 月 5 日（公司第五届董事会第三十次会议决议日，亦即本次非公开发行第一次董事会决议日）起至 2012 年 7 月 31 日止，项目实施主体燃气集团以自筹资金预先投入上述两个募集资金投资项目的款项共计人民币 37,809.92 万元，其中：投入广州亚运城项目燃气配套工程项目 7,569.87 万元，投入广州市天然气利用工程三期工程（西气东输项目）项目 30,240.05 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对燃气集团以自筹资金预先投入上述两个募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了《关于广州发展实业控股集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2012]第 410314 号）。2012 年 8 月 10 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过《关于公司以非公开发行募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金的议案》，同意公司全资子公司燃气集团以本次非公开发行募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金 37,809.92 万元。上述事项已于 2012 年 8 月 15 日实施完毕。

（三）以闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2012 年 8 月 10 日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于公司全资子公司广州燃气集团有限公司以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意全资子公司燃气集团在不影响募集资金投资项目正常进行、不变相改变募集资金用途的前提下，以闲置募集资金人民币 25,000 万元暂时补充其流动资金，使用期限不超过自公司董事会批准之日起 6 个月。2013 年 2 月 1 日燃气集团已将此次部分闲置募集资金人民币 25,000 万元暂时补充流动资金全部一次性归还至其募集资金专项账户。详见《广州发展集团股份有限公司关于归还募集资金的公告》（临 2013-3 号）。

2013 年 2 月 7 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司全资子公司广州燃气集团有限公司继续以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意全资子公司燃气集团在不影响募集资金投资项目正常进行、不变相改变募集资金用途的前提下，以闲置募集资金人民币 25,000 万元暂时补充其流动资金，使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。燃气集团于 2013 年 10 月 24 日提前归还人民币 5,000 万元至募集资金专项账户。2014 年 1 月 13 日，燃气集团将剩余 20,000 万元归还至募集资金专项账户。详见《广州发展集团股份有限公司关于属下全资子公司广州燃气集团有限公司提前归还募集资金的公告》（临 2014-1 号）。

2013 年 4 月 26 日，公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于同意公司及全资子公司广州原实投资管理有限公司以非公开发行部分闲置募集资金暂时

补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司发展港口公司在不影响募集资金投资项目正常进行、不变相改变募集资金用途的前提下，以闲置募集资金人民币 40,000 万元和 1,000 万元暂时补充其流动资金，使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。2013 年 12 月 2 日，公司提前归还 20,000 万元补充流动资金至募集资金专项账户，发展港口公司将 1,000 万元补充流动资金全部提前归还至募集资金专项账户。2014 年 4 月 9 日，公司将剩余 20,000 万元补充流动资金提前归还至募集资金专项账户。详见《广州发展集团股份有限公司关于公司提前归还募集资金的公告》（临 2014-22 号）。

2014 年 1 月 28 日，公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司全资子公司广州燃气集团有限公司和广州原实投资管理有限公司继续以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意全资子公司燃气集团和发展港口公司在不影响募集资金投资项目正常进行、不变相改变募集资金用途的前提下，分别以闲置募集资金 25,000 万元和 1,000 万元暂时补充其流动资金，使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。2014 年 12 月 4 日，发展港口公司将 1,000 万元补充流动资金全部提前归还至募集资金专项账户。详见《广州发展集团股份有限公司关于全资子公司广州发展燃料港口有限公司提前归还募集资金的公告》（临 2014-68 号）。2015 年 1 月 21 日，燃气集团将 25,000 万元补充流动资金全部提前归还至募集资金专项账户。详见《广州发展集团股份有限公司关于全资子公司广州燃气集团有限公司提前归还募集资金的公告》（临 2015-5 号）。

2014 年 4 月 22 日，公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司及全资子公司广州发展燃料港口有限公司继续以非公开发行 A 股股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司及全资子公司发展港口公司在不影响募集资金投资项目正常进行、不变相改变募集资金用途的前提下，分别以闲置募集资金 20,000 万元和 1,000 万元暂时补充其流动资金，使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。2014 年 12 月 4 日，发展港口公司将 1,000 万元补充流动资金全部提前归还至募集资金专项账户。详见《广州发展集团股份有限公司关于全资子公司广州发展燃料港口有限公司提前归还募集资金的公告》（临 2014-68 号）。2015 年 4 月 9 日，公司将 20,000 万元补充流动资金全部提前归还至募集资金专项账户。详见《广州发展集团股份有限公司关于关于公司提前归还募集资金的公告》（临 2015-15 号）。

2015 年 1 月 28 日，公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司全资子公司广州燃气集团有限公司继续以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意全资子公司燃气集团在不影响募集资金投资项目正常

进行、不变相改变募集资金用途的前提下，以闲置募集资金 25,000 万元暂时补充其流动资金，使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。详见《广州发展集团股份有限公司关于公司全资子公司广州燃气集团有限公司继续以非公开发行 A 股股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（临 2015-10 号）。

2015 年 4 月 22 日，公司第六届第三十七次会议审议通过了《关于公司继续以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常进行、不变相改变募集资金用途的前提下，以闲置募集资金 20,000 万元暂时补充其流动资金，使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。详见《广州发展集团股份有限公司关于公司继续以非公开发行 A 股股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（临 2015-22 号）。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司及全资子公司燃气集团分别已使用 20,000 万元、25,000 万元闲置募集资金暂时补充其流动资金。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况
无。

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况
无。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况
无。

(七) 节余募集资金使用情况

截至 2015 年 12 月 31 日，除收购燃气集团 100% 股权、珠江电厂煤场环保技术改造工程项目、广州市天然气利用工程三期工程（西气东输项目）项目及补充流动资金已实施完毕外，公司其他募集资金投资项目尚处于在建状态、尚未完全办理竣工验收或已完成竣工验收但尚有合同尾款及质保金未支付，目前暂不存在募集资金节余的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况
无。

四、 变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附表 2。

公司 2013 年 12 月 2 日召开第六届董事会第二十四次会议、2013 年 12 月 24 日召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于通过公司变更部分非公开发行股票募集资金用途的决议》，将原计划投资于珠海 LNG 一期项目的 30,200 万元募集资金用途变更为补充公司流动资金。一致同意将珠电煤场环保技改项目尚未使用的 11,500 万元募集资金变更至珠电煤码头扩建工程项目作为资本金，珠电煤场环保技改项目未来所需资金将由广州发展燃料港口有限公司通过银行贷款解决。具体情况和变更原因如下：

1、珠海 LNG 一期项目

根据《国家发展改革委关于广东珠海 LNG 项目一期工程核准的批复》（发改能源[2010]461 号），珠海 LNG 一期项目由 LNG 接收站、LNG 专用船码头及输气干线三部分组成，总投资约 1,130,000 万元（含外汇 34,453 万美元），项目资本金占总投资的 30%，其余 70%申请银行贷款解决。该项目的项目公司为广东珠海金湾液化天然气有限公司，公司通过属下广州发展燃气投资有限公司持有项目公司 25%股权，相应需投入资本金约 84,800 万元。该项目拟使用非公开发行股票募集资金 73,200 万元。

根据《国家发展改革委办公厅关于变更广东珠海 LNG 项目一期工程中输气干线工程项目单位的批复》（发改办能源[2012]3645 号），同意广东珠海 LNG 项目一期工程中输气干线工程的项目单位由广东珠海金湾液化天然气有限公司变更为广东省天然气管网有限公司。输气干线工程投资约 403,581 万元（含外汇 2,013 万美元），该工程所需资金的 30%由广东省天然气管网有限公司各股东分别以自有资金出资，其余 70%由广东省天然气管网有限公司申请国内商业银行贷款解决。

在发生上述变更后，公司属下企业广州发展燃气投资有限公司作为股东的广东珠海金湾液化天然气有限公司仅为珠海 LNG 项目一期工程中 LNG 接收站和 LNG 专用船码头部分的项目单位，而该部分的总投资为 726,419 万元（发改能源[2010]461 号批复的项目总投资与发改办能源[2012]3645 号批复的输气干线工程总投资之差），公司相应共需投入资本金约 54,500 万元。截至 2013 年 12 月 3 日，公司已通过广州发展燃气投资有限公司向广东珠海金湾液化天然气有限公司增资约 34,800 万元，其中使用非公开发行股票募集资金增资约 23,300 万元，尚需继续投入募集资金约 19,700 万元，原拟投入的 73,200 万元募集资金剩余部分将无法继续投入。

为保证公司非公开发行股票募集资金能够得到及时、合理、有效的利用，根据

《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和《广州发展集团股份有限公司募集资金管理制度（2013 年修订）》的相关规定，经公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过，公司已将上述无法投入珠海 LNG 一期项目的 30,200 万元募集资金用途变更为补充公司流动资金。

2、珠电煤场环保技改项目

珠电煤场环保技改项目位于广州珠江电厂北侧，主要是对原有露天煤场进行环保技术改造，扩大珠江电厂煤场贮煤量，提高煤场的中转煤能力。该项目的项目公司为发展港口公司。根据《关于广州原实投资管理有限公司珠江电厂煤场环保技术改造工程项目有关问题的复函》（穗南发改项目[2009]270 号），该项目总投资为 35,786 万元，项目建设所需资金全部由发展港口公司自筹解决。该项目拟使用非公开发行股票募集资金 35,700 万元；截至 2013 年 12 月 3 日，公司已向发展港口公司增资 35,700 万元，珠电煤场环保技改项目已使用募集资金 24,200 万元。

截至 2013 年 10 月 30 日，发展港口公司资产负债率为 42.23%（未经审计），处于偏低水平，存在一定合理利用财务杠杆以进一步优化公司资本结构的空间。同时，发展港口公司作为项目公司的广东珠江电厂煤码头扩建工程项目（以下简称“珠电煤码头扩建工程”）尚存在一定资本金缺口。鉴于珠电煤码头的吞吐能力与珠电煤场的周转能力直接相关，为加快珠电煤码头扩建工程建设进度，尽早实现珠电煤码头扩建工程与珠电煤场环保技改项目之间的一体化协同效应和经济效益，根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和《广州发展集团股份有限公司募集资金管理制度（2013 年修订）》的相关规定，经公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过，公司已将珠电煤场环保技改项目尚未使用的 11,500 万元募集资金变更至珠电煤码头扩建工程项目作为资本金，珠电煤场环保技改项目未来所需资金将由发展港口公司通过银行贷款解决。

3、新募投项目的相关情况

截至本公告日已将原计划投资于珠海 LNG 一期项目的 30,200 万元募集资金用途变更为补充公司流动资金。由于公司电力、燃气和煤炭三足鼎立的业务结构已正式形成，公司后续电厂、分布式能源站和天然气加气站等项目建设运营将存在大量资金需求。通过补充流动资金，将有助于降低公司资金流动性风险，增强公司持续经营能力和抗风险能力，满足公司后续发展资金需求，增强公司发展后劲。

珠电煤码头扩建工程项目位于广州市南沙经济技术开发区，项目实施主体为发

展港口公司。项目建设内容包括新建 1 个 7 万吨级煤炭接卸泊位，水工结构按靠泊 10 万吨级船舶设计，设计年接卸能力 720 万吨；将原 1 千吨级建材码头和原重件码头 B 泊位改造为 1 千吨级和 2 千吨级煤炭装船泊位各 1 个，设计年装船能力 530 万吨。珠电煤码头扩建工程项目建成投产后，两个码头合计年接卸煤炭能力将达到约 1,210 万吨，可保证公司属下电力业务的煤炭及部分煤炭贸易中转和装卸需要。

(二) 变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况
无。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金使用和管理违规的情形。

六、 保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

保荐机构中信证券通过审阅相关资料、沟通访谈、现场核查等多种方式对广州发展募集资金的存放与使用情况进行专项核查后认为：

广州发展 2012 年非公开发行 A 股股票募集资金在 2015 年度的存放与使用符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关法规和公司《募集资金管理制度》的规定，公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金存放与使用的相关信息，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

七、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2016 年 4 月 27 日批准报出。

八、 附表

- 1、募集资金使用情况对照表
- 2、变更募集资金投资项目情况表

广州发展集团股份有限公司
董 事 会
二〇一六年四月二十七日

附表 1:

广州发展募集资金使用情况对照表(截至 2015 年 12 月 31 日)

2015 年度

单位: 人民币万元

募集资金净额				433,462.17		本年度投入募集资金总额					7,689.87	
变更用途的募集资金总额				41,700		已累计投入募集资金总额(注 1)					385,218.18	
变更用途的募集资金总额比例				9.62%								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益（注 2）	是否达到预计效益（注 3）	项目可行性是否发生重大变化
广州燃气集团有限公司 100%股权	—	185,423.77	185,423.77	185,423.77	0.00	185,423.77	0.00	100.00%	—	35,867.44	是	否
广东珠海 LNG 项目一期工程	部分变更	73,200.00	43,000.00	43,000.00	0.00	23,250.00	-19,750.00	54.07%	2014 年底	-5,377.94	—	否
珠江电厂煤场环保技术改造工程 项目	部分变更	35,700.00	24,200.00	24,200.00	0.00	24,200.00	0.00	100.00%	2014 年中	3,925.30	—	否
珠电煤码头扩建工程 项目	—	—	11,500.00	11,500.00	2,627.16	10,230.32	-1,269.68	88.96%	2014 年中		—	否
广州亚运城项目燃气配 套工程项目	—	45,800.00	45,800.00	45,800.00	1,625.39	18,474.91	-27,325.09	40.34%	2016 年 8 月 底	不适用	—	否
广州市天然 气利用工程	—	68,400.00	68,400.00	68,400.00	3,437.32	68,432.54	32.54	100.00%	2014 年底	不适用	—	否

附表 1:

广州发展募集资金使用情况对照表(截至 2015 年 12 月 31 日)

2015 年度											单位: 人民币万元	
募集资金净额				433,462.17		本年度投入募集资金总额					7,689.87	
变更用途的募集资金总额				41,700		已累计投入募集资金总额(注 1)					385,218.18	
变更用途的募集资金总额比例				9.62%								
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益(注 2)	是否达到预计效益(注 3)	项目可行性是否发生重大变化
三期工程(西气东输项目)项目												
补充流动资金(注 4)	部分变更	30,000.00	60,200.00	60,200.00		55,206.64	-4,993.36	100.00%	—	—	—	否
合计	—	438,523.77	438,523.77	438,523.77	7,689.87	385,218.18	-53,305.59	87.84%	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)						广东珠海 LNG 项目一期工程、广州亚运城项目燃气配套工程项目的施工等实际工程进度较原计划略有滞后或尚未完全办理竣工验收; 珠电煤码头扩建工程项目已完成竣工验收但尚有合同尾款及质保金未支付。						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						2012 年 8 月 10 日, 公司第六届董事会第二次会议审议通过《关于公司以非公开发行募集资金置换预先投入募集资金投资项目之自筹资金的议案》, 同意全资子公司燃气集团以募集资金置换其预先投入募集资金投资项目的自筹资金 37,809.92 万元。上述募集资金置换已于 2012 年 8 月 15 日完成。						
						2012 年 8 月 10 日, 公司第六届董事会第二次会议审议通过《关于公司全资子公司广州燃气集团有限公司以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意全资子公司燃气集团以部分闲置募集资金 25,000.00 万元暂时补充其流动资金, 使用期限为自董事会通过之日起不超过 6 个月。燃气集团已于 2013 年 2 月 1 日全部归还该笔募集资金。						

附表 1:

广州发展募集资金使用情况对照表(截至 2015 年 12 月 31 日)

2015 年度

单位: 人民币万元

募集资金净额				433,462.17		本年度投入募集资金总额					7,689.87	
变更用途的募集资金总额				41,700		已累计投入募集资金总额(注 1)					385,218.18	
变更用途的募集资金总额比例				9.62%								
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)=(2)-(1)	截至期末投入进度 (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益 (注 2)	是否达到预计效益 (注 3)	项目可行性是否发生重大变化
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					2013 年 2 月 7 日, 公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司全资子公司广州燃气集团有限公司继续以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意全资子公司燃气集团以闲置募集资金 25,000 万元暂时补充其流动资金, 使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。燃气集团已分别于 2013 年 10 月 24 日和 2014 年 1 月 13 日归还 5,000 万元和 20,000 万元至募集资金专项账户。 2013 年 4 月 26 日, 公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司及全资子公司广州原实投资管理有限公司以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意广州发展及其全资子公司发展港口公司分别以闲置募集资金 40,000 万元和 1,000 万元暂时补充其流动资金, 使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。2013 年 12 月 2 日, 广州发展和发展港口公司已分别归还 20,000 万元和 1,000 万元至募集资金专项账户。2014 年 4 月 9 日, 广州发展将剩余 20,000 万元归还至募集资金专项账户。 2014 年 1 月 28 日, 公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司全资子公司广州燃气集团有限公司和广州原实投资管理有限公司继续以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意全资子公司燃气集团和发展港口公司分别以闲置募集资金 25,000 万元和 1,000 万元暂时补充其流动资金, 使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。2014 年 12 月 4 日,发展港口公司归还 1,000 万元至募集资金专项账户。2015 年 1 月 21 日, 燃气集团归还 25,000 万元至募集资金专项账户。 2014 年 4 月 22 日, 公司第六届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司及全资子公司广州发展燃料港口有限公司继							

附表 1:

广州发展募集资金使用情况对照表(截至 2015 年 12 月 31 日)

2015 年度

单位: 人民币万元

募集资金净额				433,462.17	本年度投入募集资金总额						7,689.87		
变更用途的募集资金总额				41,700	已累计投入募集资金总额(注 1)						385,218.18		
变更用途的募集资金总额比例				9.62%									
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益(注 2)	是否达到预计效益(注 3)	项目可行性是否发生重大变化	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				续以非公开发行 A 股股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意广州发展及全资子公司发展港口公司分别以闲置募集资金 20,000 万元和 1,000 万元暂时补充其流动资金，使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。2014 年 12 月 4 日，发展港口公司归还 1,000 万元至募集资金专项账户。2015 年 4 月 9 日，公司归还 20,000 万元至募集资金专项账户。 2015 年 1 月 28 日，公司第六届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司全资子公司广州燃气集团有限公司继续以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意全资子公司燃气集团以闲置募集资金 25,000 万元暂时补充其流动资金，使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。 2015 年 4 月 22 日，公司第六届第三十七次会议审议通过了《关于公司继续以非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以闲置募集资金 20,000 万元暂时补充其流动资金，使用期限不超过自公司董事会批准之日起 12 个月。 截至 2015 年 12 月 31 日，广州发展及全资子公司燃气集团分别已使用 20,000 万元、25,000 万元闲置募集资金暂时补充其流动资金。									
募集资金结余的金额及形成原因				截至 2015 年 12 月 31 日，除收购燃气集团 100% 股权、珠江电厂煤场环保技术改造工程、广州市天然气利用工程三期工程（西气东输项目）项目及补充流动资金已实施完毕外，公司其他募集资金投资项目尚处于在建状态、尚未完全办理竣工验收或已完成竣工验收但尚有合同尾款及质保金未支付，目前暂不存在募集资金节余的情况。									

附表 1:

广州发展募集资金使用情况对照表(截至 2015 年 12 月 31 日)

2015 年度										单位：人民币万元		
募集资金净额				433,462.17		本年度投入募集资金总额				7,689.87		
变更用途的募集资金总额				41,700		已累计投入募集资金总额(注 1)				385,218.18		
变更用途的募集资金总额比例				9.62%								
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益（注 2）	是否达到预计效益（注 3）	项目可行性是否发生重大变化
募集资金其他使用情况					无							

注 1: “已累计投入募集资金总额”包括募集资金到账后实际投入募集资金投资项目的金额以及已置换先期投入募投项目之自筹资金金额两部分, 不包括公司及全资子公司燃气集团尚未归还的用于暂时补充流动资金的募集资金金额。

注 2: 燃气集团本年度实现的效益为其 2015 年度归属母公司所有者净利润; 广东珠海 LNG 项目一期工程本年度实现的效益为 2015 年度按权益法核算的收益; 珠电煤码头扩建工程项目和珠电煤码头扩建工程项目为配套项目, 两项目本年度实现的效益为广州发展燃料港口有限公司 2015 年度归属母公司所有者净利润; 截至 2015 年 12 月 31 日, 广州亚运城项目燃气配套工程项目处于在建状态, 无法测算其“本年度实现的效益”, 在上表中填列为“不适用”; 广州市天然气利用工程三期工程(西气东输项目)作为燃气集团的其中一个项目, 其效益包含在燃气集团本年度实现的效益中, 无法单独核算该项目实现的效益, 在上表中填列为“不适用”。

注 3: 广东珠海 LNG 项目一期工程产销未能完全释放。

注 4: 补充流动资金项目原承诺投入金额为 30,000.00 万元, 此后又将无法继续投入广东珠海 LNG 项目一期工程的募集资金 30,200.00 万元变更用途为补充流动资金。截至期末承诺投入金额为 60,200.00 万元, 实际累计投入金额为 55,206.64 万元, 产生差额的原因为: 扣除发行费用后的募集资金净额小于承诺投资总额, 为保障其他募集资金投资项目获得足额投资, 相应扣减了补充流动资金的金额; 同时, 募集资金冻结期间产生的利息收入也用于补充流动资金。

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

2015 年度

单位: 人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入 募集资金总额	截至期末计划 累计投资金额 (1)	本年度实际 投入金额	实际累计投 入金额(2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定 可使用状态 日期	本年度实现 的效益	是否达到预 计效益	变更后的项目 可行性是否发 生重大变化
补充流动资金	广东珠海 LNG 项目 一期工程	30,200.00	30,200.00	0.00	30,200.00	100%	--	--	--	否
珠电煤码头扩 建工程项目	珠江电厂煤场环保 技术改造项目	11,500.00	11,500.00	2,627.16	10,230.32	88.96%	2014 年年中	--	--	否
合计		41,700.00	41,700.00	2,627.16	40,430.32	96.96%				
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			公司 2013 年 12 月 2 日召开第六届董事会第二十四次会议和 2013 年 12 月 24 日召开 2013 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于通过公司变更部分非公开发行股票募集资金用途的决议》, 将原计划投资于珠海 LNG 一期项目的 30,200 万元募集资金用途变更为补充公司流动资金。一致同意将珠电煤场环保技改项目尚未使用的 11,500 万元募集资金变更至珠电煤码头扩建工程项目作为资本金。							
未达到计划进度的情况和原因			珠电煤码头扩建工程项目已完成竣工验收但尚有合同尾款及质保金未支付。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无。							

注: “本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。