

广东电力发展股份有限公司

2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

关于广东电力发展股份有限公司
2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 1600545 号

广东电力发展股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了广东电力发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年度的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2015 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2016 年 4 月 28 日签发了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《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）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2015 年度财务报表时贵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了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 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。

关于广东电力发展股份有限公司
2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明(续)

毕马威华振专字第 1600545 号

本专项说明仅供贵公司为 2015 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师

彭菁

中国 北京

陈丽嘉

2015 年 4 月 28 日

附件 广东电力发展股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

广东电力发展股份有限公司
2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：万元

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 年年初往来资金余额	2015 年度往来累计发生金额 (不含利息, 含增值税)	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	附注
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东粤电财务有限公司("粤电财务")	联营公司且同受粤电集团公司控制	银行存款	306,192.16	6,548,056.44	6,409,488.21	444,760.39	存款	经营性	注 1
	粤电财务	联营公司且同受粤电集团公司控制	应收利息	544.78	5,938.87	5,460.38	1,023.27	存款利息	经营性	注 1
	沙角 C 电厂	同受粤电集团公司控制	应收账款	1,807.27	5,505.06	4,890.20	2,422.13	提供检修服务	经营性	
	广东省粤电集团有限公司珠海发电厂	同受粤电集团公司控制	应收账款	259.00	293.67	350.78	201.89	提供检修服务	经营性	
	广东粤电云河发电有限公司	同受粤电集团公司控制	应收账款	-	699.00	382.81	316.19	提供检修服务	经营性	
	广东珠海金湾发电有限公司	同受粤电集团公司控制	应收账款	-	640.38	623.49	16.89	提供检修服务	经营性	
	湛江生物质发电有限公司	同受粤电集团公司控制	应收账款	381.88	-	66.50	315.38	提供检修服务	经营性	
	广州市黄埔电力工程有限公司	同受粤电集团公司控制	应收账款	-	16.65	16.65	-	提供检修服务	经营性	
	沙角 C 电厂	同受粤电集团公司控制	其他应收款	51.73	339.33	240.09	150.97	公摊费用	经营性	
	广东粤电置业投资有限公司	同受粤电集团公司控制	其他应收款	88.52	5.73	-	94.25	租赁押金	经营性	
	广东粤电物业管理有限公司	同受粤电集团公司控制	其他应收款	28.94	1.86	-	30.80	应收物业管理保证金	经营性	
	广东粤电环保有限公司	同受粤电集团公司控制	其他应收款	7,634.92	15,621.47	14,652.46	8,603.93	销售煤灰款等	经营性	
	超康投资有限公司	其他股东且同受粤电集团公司控制	其他应收款	22.04	-	22.04	-	减排量承销协议保证金	经营性	
	内蒙古粤电蒙华新能源有限责任公司	同受粤电集团公司控制	其他应收款	-	38.09	-	38.09	提供咨询服务	经营性	
	广东阳江海陵湾液化天然气有限责任公司	同受粤电集团公司控制	其他应收款	-	27.27	-	27.27	提供咨询服务	经营性	
	广东粤电中山热电厂有限公司	同受粤电集团公司控制	其他应收款	-	210.78	210.78	-	提供培训服务	经营性	
	山西粤电能源有限公司	联营公司且同受粤电集团公司控制	应收股利	-	400.00	-	400.00	分配股利	经营性	
	广东省电力工业燃料有限公司("工业燃料")	合营公司且同受粤电集团公司控制	预付账款	137,375.71	-	33,908.17	103,467.54	预付燃料采购款	经营性	注 2
小计				454,386.95	6,577,794.60	6,470,312.56	561,868.99			

广东电力发展股份有限公司
2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

金额单位：万元

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 年年初往来资金余额	2015 年度往来累计发生金额 (不含利息, 含增值税)	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	附注
上市公司的子公司及其附属企业	广东粤电大埔发电有限公司	子公司	其他应收款	20,000.00	-	20,000.00	-	委托贷款	非经营性	注 3
	广东省韶关粤江发电有限责任公司	子公司	其他应收款	10,000.00	10,000.00	20,000.00	-	委托贷款	非经营性	注 4
	广东粤电靖海发电有限公司	子公司	其他应收款	25,000.00	-	25,000.00	-	委托贷款	非经营性	注 5
	广东粤电博贺煤电有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款	30,000.00	10,000.00	-	40,000.00	委托贷款	非经营性	注 6
	临沧粤电能源有限公司 (“临沧能源”, 原临沧云投粤电水电开发有限公司)	子公司(2014 年: 联营公司)	其他应收款	5,000.00	15,000.00	20,000.00	-	委托贷款	非经营性	注 7
	广东粤电大埔发电有限公司	子公司	应收利息	36.67	108.08	144.75	-	委托贷款利息	非经营性	注 3
	广东省韶关粤江发电有限责任公司	子公司	应收利息	18.33	625.47	643.80	-	委托贷款利息	非经营性	注 4
	广东粤电靖海发电有限公司	子公司	应收利息	44.53	104.51	149.04	-	委托贷款利息	非经营性	注 5
	广东粤电博贺煤电有限公司	子公司	应收利息	62.01	2,457.11	2,438.78	80.34	委托贷款利息	非经营性	注 6
	临沧能源	子公司	应收利息	2.33	415.37	417.70	-	委托贷款利息	非经营性	注 7
关联自然人及其控制的法人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用	
其他关联人及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用	
总计				544,550.82	6,616,505.14	6,559,106.63	601,949.33			

注 1: 根据本公司及子公司与粤电财务签订的资金托管协议, 本公司及子公司非日常经营需要的货币资金自 2007 年 1 月起存放于公司在粤电财务开立的账户中。

注 2: 系本公司的分公司—沙角 A 电厂及本公司的子公司—湛江电力有限公司、湛江中粤能源有限公司、广东粤电靖海发电有限公司、广东粤嘉电力有限公司、茂名臻能热电有限公司、广东省韶关粤江发电有限公司、广东惠州平海发电厂有限公司、广东惠州天然气发电有限公司以及广东红海湾发电有限公司根据燃料采购协议预付给工业燃料的燃料采购保证金。

注 3: 系本公司通过粤电财务向广东粤电大埔发电有限公司发放的委托贷款, 贷款年利率为 5.60%。该委托贷款已于 2014 年收回。

注 4: 系本公司通过粤电财务向广东省韶关粤江发电有限责任公司发放的委托贷款, 贷款年利率为 5.60%及 5.20%。该委托贷款已于 2014 年收回。

注 5: 系本公司通过粤电财务向广东粤电靖海发电有限公司发放的委托贷款, 贷款年利率为 5.83%。该委托贷款已于 2014 年收回。

注 6: 系本公司通过粤电财务向广东粤电博贺煤电有限公司发放的委托贷款, 贷款年利率分别为 6.77%及 6.00%, 将分别于 2016 年 5 月 19 日、2016 年 8 月 13 日及 2017 年 2 月 6 日到期。

注 7: 系本公司通过兴业银行广州分行向临沧云投粤电水电开发有限公司发放的委托贷款, 贷款年利率为 5.60%。该委托贷款已于 2014 年收回。

李灼贤
法定代表人

(签名和盖章)

李晓晴
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)

秦敬东
会计机构负责人

(签名和盖章)

(公司盖章)

2016 年 4 月 28 日