

关于国电电力发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2016]01470008号

目 录

| | |
|-----------|---|
| 1、 专项审核报告 | 1 |
| 2、 附表 | 3 |

关于国电电力发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2016]01470008 号

国电电力发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了国电电力发展股份有限公司（以下简称“国电电力公司”）2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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印发的《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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是国电电力公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计国电电力公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解国电电力公司2015年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供国电电力发展股份有限公司 2015 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2016 年 4 月 7 日

附表

上市公司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

编制单位： 国电电力发展股份有限公司

金额单位：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 | 期初占用资金余额 | 报告期占用累计发生金额(不含利息) | 报告期占用资金的利息(如有) | 报告期偿还累计发生额 | 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 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | — | — | — | - | - | - | - | - | — | — |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | — | — | — | - | - | - | - | - | — | — |
| 总计 | — | — | — | - | - | - | - | - | — | — |
| 其它关联资金往来 | 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 | 期初往来资金余额 | 报告期往来累计发生金额(不含利息) | 报告期往来资金的利息(如有) | 报告期偿还累计发生额 | 期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | 中国国电集团公司所属单位 | 母公司所属单位 | 应收账款 | 17,253.08 | - 16,380.39 | | 16,380.39 | 872.69 | 应收电量款等 | 经营性往来 |
| | 中国国电集团公司所属单位 | 母公司所属单位 | 其他应收款 | 124.33 | - 36.43 | | 36.43 | 87.90 | 应收销售材料款等 | 经营性往来 |
| | 中国国电集团公司所属单位 | 母公司所属单位 | 预付账款 | 3,780.14 | 1,761.08 | | -1,761.08 | 5,541.22 | 购买燃料款等 | 经营性往来 |
| 小计 | — | — | — | 21,157.55 | - 14,655.74 | - | 14,655.74 | 6,501.81 | — | — |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 国电内蒙古东胜热电有限公司 | 控股子公司 | 应收账款 | - | 250.61 | | -250.61 | 250.61 | 提供服务 | 经营性往来 |
| | 国电电力酒泉发电有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 43.00 | - 43.00 | | 43.00 | - | 提供服务 | 经营性往来 |
| | 国电宣威发电有限责任公司 | 控股子公司 | 应收账款 | 43.00 | - 43.00 | | 43.00 | - | 提供服务 | 经营性往来 |
| | 国电电力普兰店热电有限公司 | 控股子公司 | 应收账款 | - | 7,830.00 | | -7,830.00 | 7,830.00 | 提供服务 | 经营性往来 |
| | 国电电力发展股份有限公司邯郸热电厂 | 全资子公司 | 预付账款 | - | 813.50 | | -813.50 | 813.50 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电大渡河流域水电开发有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 32,600.00 | - 32,600.00 | | 32,600.00 | - | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力大连庄河发电有限责任公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 139,000.00 | - 59,000.00 | | 59,000.00 | 80,000.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力大同发电有限责任公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 40,000.00 | - 40,000.00 | | 40,000.00 | - | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力福建新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 35,350.00 | - 35,350.00 | | 35,350.00 | - | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力甘肃新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 16,100.00 | 4,800.00 | | -4,800.00 | 20,900.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力广东新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 21,686.00 | - | | - | 21,686.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力河北新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 192,200.00 | - 25,849.81 | | 25,849.81 | 166,350.19 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力酒泉发电有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 87,081.00 | 20,000.00 | | -20,000.00 | 107,081.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力民勤新能源有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 7,500.00 | 700.00 | | -700.00 | 8,200.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力内蒙古新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 95,507.50 | - 6,100.00 | | 6,100.00 | 89,407.50 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力宁夏新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 50,000.00 | 10,002.18 | | -10,002.18 | 60,002.18 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力普兰店热电有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 1,330.00 | 25.93 | | -25.93 | 1,355.93 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力青海万立水电开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 30,217.00 | - | | - | 30,217.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力青海新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 17,499.98 | 0.02 | | -0.02 | 17,500.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力山东新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 37,900.00 | 500.00 | | -500.00 | 38,400.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力山西新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 104,756.90 | - 70,000.00 | | 70,000.00 | 34,756.90 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力太仆寺旗风电开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 44,700.00 | 15,000.00 | | -15,000.00 | 59,700.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力吴忠热电有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 22,453.50 | - 22,453.50 | | 22,453.50 | - | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力新疆新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 36,477.00 | - 15,334.02 | | 15,334.02 | 21,142.98 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电电力云南新能源开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 56,400.00 | 16,000.00 | | -16,000.00 | 72,400.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电和风风电开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 214,000.00 | 10,000.00 | | -10,000.00 | 224,000.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电内蒙古东胜热电有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 111,400.00 | - 40,000.00 | | 40,000.00 | 71,400.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电内蒙古晶阳能源有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 211,900.00 | 18,572.94 | | -18,572.94 | 230,472.94 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电宁波风电开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 23,500.00 | - 4,000.00 | | 4,000.00 | 19,500.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电宁夏石嘴山发电有限责任公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 57,000.00 | - 57,000.00 | | 57,000.00 | - | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电宁夏太阳能有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 176,355.20 | 10,902.36 | | -10,902.36 | 187,257.56 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| | 国电石嘴山第一发电有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 50,000.00 | - 25,000.00 | | 25,000.00 | 25,000.00 | 资金支持 | 非经营性往来 |
| 国电宣威发电有限责任公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 43,500.00 | 57,301.96 | | -57,301.96 | 100,801.96 | 资金支持 | 非经营性往来 | |
| 国电优能(康平)风电有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 25,240.00 | - 3,800.00 | | 3,800.00 | 21,440.00 | 资金支持 | 非经营性往来 | |
| 国电浙江丽水水电开发有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 35,500.00 | - 1,000.00 | | 1,000.00 | 34,500.00 | 资金支持 | 非经营性往来 | |
| 国电电力朝阳热电有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 17,332.12 | - 13.00 | | 13.00 | 17,319.12 | 资金支持 | 非经营性往来 | |
| 国电电力酒泉热力有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 5,000.00 | - | | - | 5,000.00 | 资金支持 | 非经营性往来 | |
| 国电奉化风力发电有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 4,100.00 | - 1,500.00 | | 1,500.00 | 2,600.00 | 资金支持 | 非经营性往来 | |
| 国电电力湖南郴州风电开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 3,771.00 | - 1,400.00 | | 1,400.00 | 2,371.00 | 资金支持 | 非经营性往来 | |
| 国电电力诸城风力发电有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 2,000.00 | - 2,000.00 | | 2,000.00 | - | 资金支持 | 非经营性往来 | |
| 国电鄞州风力发电有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 12,500.00 | 900.00 | | -900.00 | 13,400.00 | 资金支持 | 非经营性往来 | |
| 国电湖州南浔天然气热电有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 3,800.00 | 17,610.00 | | -17,610.00 | 21,410.00 | 资金支持 | 非经营性往来 | |
| 国电电力哈密密峡风力发电有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | - | 12,000.00 | | -12,000.00 | 12,000.00 | 资金支持 | 非经营性往来 | |
| 小计 | — | — | — | 2,065,743.20 | - 239,276.84 | - | 239,276.84 | 1,826,466.37 | — | — |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 小计 | — | — | — | - | - | - | - | - | — | — |
| 其他关联方及其附属企业 | 国电建投内蒙古能源有限公司 | 联营企业 | 其他流动资产 | 40,000.00 | - | | - | 40,000.00 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| 小计 | — | — | — | 40,000.00 | - | - | - | 40,000.00 | — | — |
| 总计 | — | — | — | 2,126,900.75 | - 253,932.58 | - | 253,932.58 | 1,872,968.18 | — | — |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: