

关于对国电电力发展股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

国电电力发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司 2005 年度的会计报表进行了审计。审计中，我们关注了贵公司执行中国证监会《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》的情况，现将贵公司控股股东及其他关联方占用贵公司资金的情况说明如下：

一、贵公司控股股东及其他关联方不存在中国证监会证监发（2003）56 号文件《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》中规定的非经营占用贵公司资金的情况。

二、贵公司 2005 年度向第二大股东辽宁省电力有限公司及其子公司销售电力取得产品销售收入 1,129,712,166.72 元，占公司全部销售收入的 10.23%，销售价格按国家批准电价执行。期末应收辽宁省电力有限公司及其子公司售电款 39,394,700.63 元，属于正常销售应收账款。

三、贵公司控股子公司国电科技环保集团有限公司 2005 年度向大股东中国国电集团公司下属单位销售产品及提供相关劳务取得收入 627,397,053.23 元，占公司全部销售收入 5.68%的，销售价格按有关合同约定价格执行。期末应收中国国电集团公司下属单位的款项为 89,928,867.05 元，属于正常销售应收款。

四、贵公司总部租赁占公司股本比例 9.79%的股东龙源电力集团公司的办公楼，期末预付租赁房屋押金 4,123,906.88 元，属于正常商业行为。

附件：上市公司 2005 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况汇总表

辽宁天健会计师事务所有限公司

中国·沈阳

二〇〇六年四月六日

中国注册会计师：张立群

中国注册会计师：于 雷

上市公司2005年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：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	2005年期初占用资金余额	2005年度占用累计发生金额（不含利息）	2005年度占用资金的利息(如有)	2005年度偿还累计发生金额	2005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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-							-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										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	2005年期初往来资金余额	2005年度往来累计发生金额（不含利息）	2005年度往来资金的利息(如有)	2005年度偿还累计发生金额	2005年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	辽宁省电力有限公司及其全资子公司	参股股东	应收帐款	14,995.47	112,971.22		124,027.22	3,939.47	商品销售应收款	经营性往来
	中国国电集团公司所属单位	母公司所属单位	应收帐款及其他应收款		62,739.71		53,746.82	8,992.89	商品销售应收款	经营性往来
	龙源电力集团公司北京分公司	参股股东	其他应收款		412.39			412.39	租赁房屋押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	-	-	-	14,995.47	176,123.31		177,774.03	13,344.75		-