

山东新能泰山发电股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2017]第 1-00150 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

# 目 录

- 审核报告 ..... 第 1-2 页
- 汇总表..... 第 3-5 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82800890  
传真 Fax: +86 (10) 82800107  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2017]第 1-00150 号

### 山东新能泰山发电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了山东新能泰山发电股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016年12月31日合并及母公司资产负债表和2016年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司2016年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

### 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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，计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的2016年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82800890  
传真 Fax: +86 (10) 82800107  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

#### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2016 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李志军

中国 · 北京

中国注册会计师：蔡金良

二〇一七年三月二十三日



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82800890  
传真 Fax: +86 (10) 82800107  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

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	2016 年年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2016 年度占用资金的利息 (如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 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										
小 计										
前大股东及其附属企业										
小 计										
总 计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初往来资金余额	2016 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2016 年度往来资金的利息 (如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 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										
小 计										
上市公司的子公司及其附属企业	鲁能泰山曲阜电缆有限公司	控股子公司	应收股利	14.60				14.60	暂未支付的股利	非经营性占用
	山东新能泰山西周矿业有限公司	控股子公司	其他流动资产		6,000.00	141.63		6,000.00	委托贷款	经营性占用



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82800890  
传真 Fax: +86 (10) 82800107  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

	山东新能泰山西周矿业有限公司	控股子公司	其他非流动资产	25,000.00		1,209.21		25,000.00	委托贷款	经营性占用
	鲁能泰山曲阜电缆有限公司	控股子公司	其他非流动资产	2,000.00		14.94	2,000.00		委托贷款	经营性占用
小 计				27,014.60	6,000.00	1,365.78	2,000.00	31,014.60		
关联自然人及其控制的法人										
小 计										
其他关联人及其附属企业	华能莱芜发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	321.60	2,226.59		1644.52	903.67	购销业务	经营性占用
	华能贵州盘县风电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款	259.50			155.70	103.80	购销业务	经营性占用
	华能吉林发电有限公司通榆团结风电厂	受同一实际控制人控制	应收账款	247.66			165.11	82.55	购销业务	经营性占用
	华能通渭风电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款	72.42			68.80	3.62	购销业务	经营性占用
	华能国际电力股份有限公司德州电厂	受同一实际控制人控制	应收账款	55.19	10.57		55.19	10.57	购销业务	经营性占用
	华能湖南桂东风电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款	49.54				49.54	购销业务	经营性占用
	华能曹妃甸港口有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	47.63			6.60	41.03	购销业务	经营性占用
	华能云南滇东能源有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款	40.10			36.09	4.01	购销业务	经营性占用
	华能酒泉第二风电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款	36.57				36.57	购销业务	经营性占用



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82800890  
传真 Fax: +86 (10) 82800107  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

华能济宁运河发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	29.58	7.89		37.02	0.45	购销业务	经营性占用
华能同江风力发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	22.77			11.38	11.39	购销业务	经营性占用
华能云南富源风电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款	20.34	460.32		241.14	239.52	购销业务	经营性占用
华能济宁高新区热电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	17.81	5.50		18.33	4.98	购销业务	经营性占用
华能太原东山燃机热电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款	16.42				16.42	购销业务	经营性占用
华能安徽怀宁风力发电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款	11.31	80.60		82.22	9.69	购销业务	经营性占用
华能山东泗水新能源有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	6.97			6.97		购销业务	经营性占用
华能澜沧江祥云风电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	4.93			4.93		购销业务	经营性占用
华能定边新能源发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	3.89	7.26		7.26	3.89	购销业务	经营性占用
华能济南黄台发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	2.81	66.15		13.50	55.46	购销业务	经营性占用
华能国际电力股份有限公司福州电厂	受同一实际控制人控制	应收账款	1.91			1.91		购销业务	经营性占用
华能临沂发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		7.96		7.96		购销业务	经营性占用
华能威海发电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款		120.70		108.60	12.10	购销业务	经营性占用
华能烟台发电有限	受同一实际控	应收账款	0.35	0.53		0.35	0.53	购销业务	经营性



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82800890  
传真 Fax: +86 (10) 82800107  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

公司	制人控制								占用
华能山东石岛湾核电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		199.92		139.94	59.98	购销业务	经营性占用
华能新疆能源开发有限公司轮台热电分公司	受同一实际控制人控制	应收账款		206.80		186.12	20.68	购销业务	经营性占用
华能山东发电检修科技有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		80.41		73.85	6.56	购销业务	经营性占用
华能蓬莱风力发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		137.51		121.49	16.02	购销业务	经营性占用
华能淄博博山光伏发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		159.05		143.44	15.61	购销业务	经营性占用
华能莱芜新能源有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		236.63		212.97	23.66	购销业务	经营性占用
内蒙古蒙电华能热电股份有限公司乌海发电厂	受同一实际控制人控制	应收账款		6.19			6.19	购销业务	经营性占用
华能西宁热电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款		49.77		19.01	30.76	购销业务	经营性占用
华能辛店发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		13.24		13.24		购销业务	经营性占用
华能曲阜热电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		11.24		11.24		购销业务	经营性占用
华能罗源发电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款		7.60		7.60		购销业务	经营性占用
山东日照发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		0.84		0.84		购销业务	经营性占用





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82800890  
传真 Fax: +86 (10) 82800107  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

华能淄博白杨河发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		1.52		0.35	1.17	购销业务	经营性占用
华能武汉发电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款		5.53		5.53		购销业务	经营性占用
华能沁池热电有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款		292.72			292.72	购销业务	经营性占用
华能果多水电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		6.72			6.72	购销业务	经营性占用
华能石林光伏发电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		2.21		1.66	0.55	购销业务	经营性占用
华亭煤业集团有限责任公司	受同一实际控制人控制	应收账款		24.65			24.65	购销业务	经营性占用
华能南京六合风电有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		13.50			13.50	购销业务	经营性占用
聊城昌润国电热力有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		1,772.59		1,772.59		购销业务	经营性占用
华能国际电力股份有限公司日照电厂	受同一实际控制人控制	其他应收款		149.66			149.66	购销业务	经营性占用
华能招标有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款		46.32			46.32	购销业务	经营性占用
华能莱芜发电有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款		43.42		42.99	0.43	购销业务	经营性占用
华能济宁运河发电有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款		0.11			0.11	购销业务	经营性占用
小计				1,269.30	6,462.22		5,426.44	2,305.08	
合计				28,283.90	12,462.22	1,365.78	7,426.44	33,319.68	

法定代表人：吴永钢

主管会计工作负责人：王拥军

会计机构负责人：刘太勇