

**关于山东新能泰山发电股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于山东新能泰山发电股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

山东新能泰山发电股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

关于山东新能泰山发电股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 110A011026 号

山东新能泰山发电股份有限公司全体股东：

我们接受山东新能泰山发电股份有限公司（以下简称“新能泰山公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了新能泰山公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 110A018609 号无保留意见审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定，新能泰山公司编制了本专项说明所附的山东新能泰山发电股份有限公司 2025 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、合法性及完整性是新能泰山公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计新能泰山公司 2025 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对新能泰山公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2025 年度新能泰山公司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。

本专项说明仅供新能泰山公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二六年四月二十七日

山东新能泰山发电股份有限公司2025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：山东新能泰山发电股份有限公司

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	华能能源交通产业控股有限公司	母公司	应收账款	15,909.47	48,398.30	-	41,656.08	22,651.69	购销业务	经营性往来
	扎赉诺尔煤业有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	70.47	-	-	70.47	-	购销业务	经营性往来
	华能（南京）资产管理有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	0.11	343.10	-	343.21	-	购销业务	经营性往来
	华能国际工程技术有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	89.65	-	-	-	89.65	购销业务	经营性往来
	华能能源交通产业控股有限公司	母公司	预付账款	57.60	74.40	-	132.00	-	购销业务	经营性往来
	华能能源交通产业控股有限公司	母公司	其他应收款	247.70	512.98	-	124.04	636.64	保证金	经营性往来
	中国华能集团有限公司北京睿采数动科技分公司	最终控制方之分公司	其他应收款	1.50	32.00	-	26.50	7.00	保证金	经营性往来
	永诚财产保险股份有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	-	12.47	-	6.15	6.32	保证金	非经营性往来
	南京华能南方实业开发股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	123.25	-	123.25	-	购销业务	经营性往来
	华能国际电力江苏能源开发有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	265.77	-	265.77	-	购销业务	经营性往来
	上海华能电子商务有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	75.66	-	75.66	-	购销业务	经营性往来

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	华能江苏综合能源服务有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	19.58	-	19.58	-	购销业务	经营性往来
	重庆华能清洁能源供应链科技有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	0.48	-	0.48	-	购销业务	经营性往来
	南京能谷能源产业有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	22.71	-	22.71	-	购销业务	经营性往来
	南京能谷能源产业发展有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	131.49	-	131.49	-	购销业务	经营性往来
	江苏华云智链信息服务有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	27.19	-	27.19	-	购销业务	经营性往来
	江苏华能智慧能源供应链科技有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	928.62	-	928.62	-	购销业务	经营性往来
	华能澜沧江(楚雄)新能源有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	28.63	-	22.90	5.73	购销业务	经营性往来
	华能澜沧江(大理)新能源有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	8.00	-	-	8.00	购销业务	经营性往来
	华能澜沧江(凤庆)新能源有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	88.82	-	79.94	8.88	购销业务	经营性往来
	华能澜沧江(勐腊)新能源有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	205.44	-	-	205.44	购销业务	经营性往来
	华能澜沧江(巍山)新能源有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	119.98	-	95.98	24.00	购销业务	经营性往来
	华能澜沧江(普洱)新能源有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	-	94.60	-	94.60	-	购销业务	经营性往来
	上市公司的子公司及其附属企业	南京宁华世纪置业有限公司	全资子公司	其他非流动资产	48,526.00	1,000.00	-	49,526.00	-	子公司借款
南京宁华世纪置业有限公司		全资子公司	一年内到期的非流动资产	55.89	394.46	-	450.35	-	子公司借款利息	非经营性往来
南京宁华物产有限公司		全资子公司	其他应收款	14,300.00	3,300.00	-	3,300.00	14,300.00	子公司资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业							-			
总计				79,258.39	56,207.93	-	97,522.97	37,943.35	-	

本表已于2026年4月27日获第十届董事会第二十次会议批准。

公司法定代表人: 


主管会计工作的公司负责人: 


公司会计机构负责人: 


姓 Full name 刘继存
 性 Sex 女
 出生 Date of 1982-12-04
 工作单位 Working unit 湖南中元信恒会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 410381198212044521




刘继存
 证书编号: 110001610180
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2011年3月1日
 Date of Issuance: 2011-03-01





注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 湖南中元信恒会计师事务所
 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018年12月12日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年12月24日

注意事项
 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES
 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年检凭证

中国注册会计师协会

刘继存

会员编号 110001610180

最后年检时间	年检结果
2025年08月	通过

姓 名 肖东亮
 Full name
 性 别 男
 Sex
 出生日期 1984-11-22
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普
 Working unit
 身份证号码 37078619841122063X
 Identity card No.




年度检验登记
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格。肖东亮
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



姓名: 肖东亮
 证书编号: 110101301771

证书编号: 110101301771
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019 年 08 月 15 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格。继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

注册会计帅工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred in



年检凭证

中国注册会计师协会

肖东亮

会员编号 110101301771

最后年检时间	年检结果
2025年08月	通过

此件仅供业务报告使用，复印无效



营业执照

(副本)(20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 致阔会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5235 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资
报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有
关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2025 年 12 月 08 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关: 北京市财政局
二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制