

关于国投新集能源股份有限公司
关联方占用上市公司
资金情况的专项审核报告
(2011 年度)

目 录

	页次
一、审计报告专项审核报告	1-2
二、附表	3

委托单位：国投新集能源股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所有限责任公司
联系电话：（010）57835188
传真号码：（010）85866877
网 址：<http://www.Reanda.com>

关于国投新集能源股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

利安达专字[2012]第1120号

国投新集能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了国投新集能源股份有限公司（以下简称“贵集团”）2011年12月31日公司的资产负债表及合并资产负债表，2011年度公司的利润表及合并利润表、公司的现金流量表及合并现金流量表、公司的股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《国投新集能源股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（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、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，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贵集团2011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。

为了更好地理解贵集团2011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。

本审核报告仅供国投新集能源股份有限公司2011年度年报披露之目的使用，不得用作

任何其他目的。

附件：国投新集能源股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：汪应华

中国注册会计师：赵小微

二〇一二年三月二十六日

附件:

国投新集能源股份有限公司2011年度 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 国投新集能源股份有限公司

单位: 人民币元

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	报告期内占用累计发生金额(不含利息)	报告期内占用资金的利息(如有)	报告期内偿还累计发生金额	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								-		
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业								-		
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	期初往来资金余额	报告期内往来累计发生金额(不含利息)	报告期内往来资金的利息(如有)	报告期内偿还累计发生金额	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	国投宣城发电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-15,430,102.38	325,643,354.66		310,213,252.28	-	煤炭销售	经营性往来
	国投大同能源有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		920,000.00		276,000.00	644,000.00	技术服务	经营性往来
	国投河南新能开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1,330,000.00			1,330,000.00	技术服务	经营性往来
小计				-15,430,102.38	327,893,354.66	-	310,489,252.28	1,974,000.00		
上市公司的子公司及其附属企业	淮南新锦江大酒店有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	50,764,454.60	1,048,550.18	3,281,057.01	56,197.75	55,037,864.04	借款	非经营性往来
	安徽文采大厦有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	18,083,046.44	55,436.72	2,227,422.22	24,071.58	20,341,833.80	往来款	
	上海新外滩企业发展有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	478,705.47	137,494.45		50,000.00	566,199.92	往来款	
	上海新外滩企业发展有限公司	控股子公司及其控制的法人	预付款项	150,000,000.00				150,000,000.00	往来款	
	安徽刘庄置业有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	19,568,142.95			1,414,835.04	18,153,307.91	往来款	
	安徽刘庄置业有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他会计科目	398,601,565.27		22,149,000.01		420,750,565.28	委托贷款	
	安徽刘庄置业有限公司	控股子公司及其控制的法人	预付款项	19,500,000.00				19,500,000.00	往来款	
	国投新集电力利辛有限公司	控股子公司及其控制的法人	其他应收款	71,931.50	13,919,996.20		13,570,023.53	421,904.17	往来款	
淮南新锦江大酒店有限公司	控股子公司及其控制的法人	应收账款	6,011,193.00	459,544.80			6,470,737.80	煤炭销售		
小计				663,079,039.23	15,621,022.35	27,657,479.24	15,115,127.90	691,242,412.92		
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								-		
小计								-		
总计				647,648,936.85	343,514,377.01	27,657,479.24	325,604,380.18	693,216,412.92		

法定代表人: 刘谊

主管会计工作的负责人王丽

会计机构负责人: 薛银