

海润光伏科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2017]002756 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

海润光伏科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2016 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	海润光伏科技股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-5



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2017]002756号

海润光伏科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了海润光伏科技股份有限公司（以下简称海润光伏公司）2016年度财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2017年4月28日签发了大华审字[2017]006505号无法表示意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就海润光伏公司编制的2016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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是海润光伏公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海润光伏公司2016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，在所有重大方面未发现不一致。除了对海润光伏公司实施 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解海润光伏公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：海润光伏科技股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十八日

附件:

海润光伏科技股份有限公司
2016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: 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年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金占用的利息(如有)	2016年度累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初占用资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金占用的利息(如有)	2016年度累计发生金额	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										
BCI Cherganovo EOOD	全资子公司	其他应收款	其他应收款	1,160,517.52	69,393.75	-	34,773.66	1,195,127.61	资金往来	非经营性往来
Hareon Alps Holding AG	全资子公司	其他应收款	其他应收款	86,313,108.00	66,961,570.00	-	3,891,964.00	152,383,314.00	资金往来	非经营性往来
Hareon Solar Co., Ltd	全资子公司	其他应收款	其他应收款	106,995,495.40	890,418,475.77	-	677,387,720.34	320,027,254.83	资金往来	非经营性往来
HAREON SOLAR GMBH	全资子公司	其他应收款	其他应收款	143,606,848.00	18,392,082.00	-	21,406,098.00	140,392,832.00	资金往来	非经营性往来
S. C. Green Vision Seven S. R. L.	控股子公司	其他应收款	其他应收款	6,271,787.14	374,970.70	-	187,927.32	6,458,830.52	资金往来	非经营性往来
奥特斯新能源(太仓)有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	45,000,000.00	1,069,960,000.00	-	1,047,240,000.00	67,720,000.00	资金往来	非经营性往来
江阴鑫辉太阳能有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	585,417,748.92	361,866,858.48	-	947,284,407.40	-	资金往来	非经营性往来
太仓裕润太阳能有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	115,560,438.52	445,610,552.74	-	561,170,991.26	-	资金往来	非经营性往来
鄂尔多斯百盛新能源光伏发电有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	-	545,750.00	-	-	545,750.00	资金往来	非经营性往来
清源县海润光伏发电有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	750,000.00	-	-	-	750,000.00	资金往来	非经营性往来
海河(无锡)新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	-	80,000.00	-	-	80,000.00	资金往来	非经营性往来
海润光伏(上海)有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	0.00	1,185,773,211.28	-	1,121,818,273.46	63,354,937.82	资金往来	非经营性往来
海润光伏电力发展有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	-	5,000.00	-	-	5,000.00	资金往来	非经营性往来
海润光伏科技贸易(营口)有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	-	3,000.00	-	-	3,000.00	资金往来	非经营性往来
海润光伏设备销售有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	-	10,000.00	-	-	10,000.00	资金往来	非经营性往来
海河太阳能突击投资(太仓)有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	150,000.00	40,240,000.00	-	40,000,000.00	390,000.00	资金往来	非经营性往来
海润新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	-	400,005,000.00	-	-	400,005,000.00	资金往来	非经营性往来
合肥海润光伏科技有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	293,511,442.95	348,291,930.93	-	641,803,373.88	-	资金往来	非经营性往来
和田海润光伏发电有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	4,330,000.00	62,630,090.00	-	21,669,399.85	45,290,690.15	资金往来	非经营性往来
勃兰银星光伏发电有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	-	170,000.00	-	-	170,000.00	资金往来	非经营性往来
海润太阳能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	50,000.00	-	-	50,000.00	-	资金往来	非经营性往来
红河海润电力投资有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	6,390,000.00	357,974,501.00	-	213,000,000.00	153,364,501.00	资金往来	非经营性往来
建水县奥特斯光伏发电有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	1,588,455,000.00	493,146,000.00	-	600,000.00	2,081,001,000.00	资金往来	非经营性往来
江苏万红置业有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	-	865,043.09	-	-	865,043.09	资金往来	非经营性往来
精河县海鑫光伏发电有限公司	全资子公司	其他应收款	其他应收款	4,180,000.00	1,185,000.00	-	-	5,365,000.00	资金往来	非经营性往来

海润光伏科技股份有限公司
2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司及其附属企业		单位：元																	
公司名称	关系	其他应收款	其他应付款	预付账款	其他流动资产	其他非流动资产	其他资产	其他负债	其他流动负债	其他非流动负债	其他负债	其他权益	其他净资产	其他所有者权益	其他非所有者权益	其他净资产	其他所有者权益	其他非所有者权益	
蚌埠海润光伏发电有限公司	全资子公司	2,850,000.00	11,232,000.00	3,970,000.00	11,112,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
莱茵阳光光伏发电有限公司	全资子公司	2,689,600.00	800,000.00	2,000,000.00	1,489,600.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
皖源运光伏发电有限公司	全资子公司	-	70,000.00	70,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
辽宁海润实业有限公司	全资子公司	-	160,463,660.00	-	160,463,660.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
辽宁海润投资管理有限公司	全资子公司	-	301,000.00	-	301,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
内蒙古海润光伏科技有限公司	全资子公司	-	122,500.00	-	122,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
秦皇岛市海润太阳能有限公司	全资子公司	3,510,000.00	80,992,000.00	3,250,000.00	81,252,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
陕西瑞光太阳能发电有限公司	全资子公司	180,000.00	160,355,352.88	109,380,000.00	51,155,352.88	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
尚义县海润光伏发电有限公司	全资子公司	3,312,000.00	3,994,000.00	900,000.00	7,306,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
沙县中博海润新能源开发有限公司	全资子公司	-	338,162,500.00	-	337,262,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
顺凤光伏发电（泰安）有限公司	全资子公司	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
绿化海润光伏科技有限公司	全资子公司	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
泰安海润光伏发电有限公司	全资子公司	630,000.00	10,000.00	-	640,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
无锡海润光伏发电有限公司	全资子公司	-	138,000.00	-	138,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
武汉市圣蓝环保科技有限公司	控股子公司	85,041,693.50	19,801,327.60	60,590,000.00	44,253,021.10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
武威海润光伏发电有限公司	全资子公司	661,628,754.38	2,810,800.00	6,738,030.60	657,801,523.78	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
武威海润光伏科技有限公司	全资子公司	16,475,793.55	1,060,000.00	770,000.00	16,765,793.55	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
新疆海润电力投资有限公司	全资子公司	-	19,242,000.00	1,793,742.70	17,448,257.30	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
宿迁海润光伏发电有限公司	全资子公司	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
扬州海润光伏科技有限公司	全资子公司	-	150,000,000.00	-	150,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
扬州汇通能源投资有限公司	全资子公司	-	55.14	-	55.14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
易门海润光伏发电有限公司	全资子公司	750,000.00	-	-	750,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
营口海润实业有限公司	全资子公司	-	720,000.00	-	720,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
岳普湖海润光伏发电有限公司	全资子公司	62,956,784.32	1,150,000.00	-	64,106,784.32	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
戴自莫特海润光伏发电有限公司	转让期一年以内的原子公司	439,168,125.70	-	-	439,168,125.70	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
都武顺光伏发电有限公司	全资子公司	-	95,000.00	-	95,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
沙河市海润光伏发电有限公司	全资子公司	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
长垣县海润光伏发电有限公司	全资子公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
小计		4,270,838,141.90	6,698,648,415.36	5,826,174,228.17	5,043,310,329.09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
关联自然人																			
小计																			

海润光伏科技股份有限公司
2016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: 元									
其他关联方及其附属企业	大连鼎常新能源发展有限公司	联营企业	应收账款	6,004,675.00	-	-	-	-	6,004,675.00	销售商品	经营性往来
	常州市金坛海润光伏电子有限公司	董事长实际控制的公司	应收账款	908,392.51	25,712,578.99	-	-	26,620,972.50	-	销售商品	经营性往来
	海口兵特海润光伏发电有限公司	转让期一年以内的原子公司	其他应收款	-	62,923,980.00	-	-	-	62,923,980.00	资金往来	非经营性往来
	福泉奥特斯光伏有限公司		应收账款	103,315,874.30	117,754,100.00	-	-	191,169,974.30	29,900,000.00	销售商品	经营性往来
	Renew Alpha Solar Power Private Limited	联营企业	其他应收款	-	2,500,000.00	-	-	-	2,500,000.00	资金往来	非经营性往来
	ReNew Solar Energy (Karnataka) Private Limited	联营企业	应收账款	-	167,844,564.75	-	-	167,844,564.75	-	销售商品	经营性往来
	ReNew Solar Energy (Telangana) Private Limited	联营企业	应收账款	-	489,485.00	-	-	489,485.00	-	销售商品	经营性往来
	营口华鑫金控投资有限公司	联营企业	应收账款	-	172,871,424.09	-	-	96,013,950.39	76,857,473.70	销售商品	经营性往来
	深圳前海华君融资租赁有限公司	董事长实际控制的公司	其他应收款	-	54,790,000.00	-	-	54,790,000.00	-	资金往来	非经营性往来
	NEW ISLAND CREDIT SERVICES LTD	董事长实际控制的公司	其他应收款	-	279,330,000.00	-	-	279,330,000.00	-	资金往来	非经营性往来
	上海保华万隆置业有限公司	董事长实际控制的公司	其他应收款	-	148,432,584.30	-	-	148,432,584.30	-	资金往来	非经营性往来
	德润太阳能电力(常州)有限公司	董事长实际控制的公司	其他应收款	-	260,000,000.00	-	-	260,000,000.00	-	资金往来	非经营性往来
	江苏中实新能源有限公司	实质上的关联方	应收账款	-	77,043.00	-	-	-	77,043.00	销售商品	经营性往来
	常州中融能源科技有限公司	实质上的关联方	应收账款	-	168,265,820.95	-	-	125,363,578.75	42,902,242.20	销售商品	经营性往来
	句容中实光伏科技有限公司	实质上的关联方	预付账款	-	636,254,853.47	-	-	423,291,995.83	212,962,857.64	采购商品	经营性往来
	常州正信新能源有限公司	实质上的关联方	应收账款	-	393,316,911.94	-	-	330,835,102.88	62,480,809.08	销售商品	经营性往来
	常州中实光伏科技有限公司	实质上的关联方	应收账款	-	74,999,310.00	-	-	74,999,310.00	-	销售商品	经营性往来
	常州中实光伏科技有限公司	实质上的关联方	其他应收款	-	153,000,000.00	-	-	-	153,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	常州中实光伏科技有限公司	实质上的关联方	应收账款	-	134,980,460.00	-	-	134,980,460.00	-	销售商品	经营性往来
	常州中实光伏科技有限公司	实质上的关联方	其他应收款	-	380,000,000.00	-	-	211,000,000.00	169,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	常州中实光伏科技有限公司	实质上的关联方	预付账款	-	175,000,000.00	-	-	2,289,664.84	172,710,335.16	采购商品	经营性往来
小计				110,228,941.81	3,408,543,117.49	-	-	2,827,452,643.32	991,319,415.78		
总计				4,381,065,083.71	10,107,191,532.85	-	-	8,453,626,871.69	6,034,629,744.87		