北京市中咨律师事务所

关于

国家电投集团山西可再生能源有限公司

法律尽职调查报告

二〇一七年九月

北京市中咨律师事务所

北京市西城区平安里西大街 26 号 新时代大厦 6-8 层 邮编：100034

电话：+86-10-66256818 传真：+86-10-66091616

网址：http://www.zhongzi.com.cn/

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

目　录

第一部分　释 义 5
第二部分　正　文 6
一、本次交易 6
二、交易各方主体情况 7
三、本次交易的标的公司 8
（一）标的公司的基本情况 8
（二）历史沿革 9
（三）股东和实际控制人 10
四、本次交易的项目情况 10
（一）项目前期审批情况 10
（二）项目公司资产 14
（三）项目公司重大债权债务 17
（四）项目公司董事、监事和高级管理人员 18
（五）项目公司税务 18
（六）项目公司诉讼、仲裁及行政处罚 18
五、本次交易的主要风险及应对措施 19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

北京市中咨律师事务所

国家电投集团山西可再生能源有限公司

法律尽职调查报告

致：国家电投集团石家庄东方能源股份公司

一、本法律尽职调查报告提交人

本法律尽职调查报告由北京市中咨律师事务所（以下简称“中咨”或“本所”）提交。本所成立于一九九三年，前身为中咨国际律师事务所，是最早经中国司法部批准设立的合伙制事务所之一。本所具备从事证券、公司资产重组、产权交易、并购等业务的资格。本次法律尽职调查报告的签字律师为贾向明律师。贾向明律师长期从事证券发行上市、并购重组等公司业务，具有十年以上的执业经历，担任国家电力投资集团公司多家成员单位的常年法律顾问。

二、出具法律尽职调查报告的工作过程

国家电投集团石家庄东方能源股份公司（以下简称“东方能源”）拟收购国家电投集团铝电投资有限公司持有国家电投集团山西可再生能源有限公司（以下简称“山西可再生能源”） 100%股权。本所受东方能源委托，对山阴新能源进行法律尽职调查，并通过律师的职业判断形成相应的法律意见。

（一）本所律师接受委托后，制定了相应的工作计划，并依照下列程序开展工作：

1．本所律师核查交易各方的主体资格。

2．本所律师连同其他中介机构，要求标的公司提供相关文件及资料。

3．了解标的公司的基本情况及相关重点问题。

4．标的公司将相关文件和资料整理后提交本所律师，由本所律师进行初步审查。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5．对全部资料进行详细核查。

6．出具法律尽职调查报告。

（二）本所律师将标的公司提供的文件、资料全部复印，编制清单，整理成册，存档备案。

（三）本所律师与标的公司的沟通情况

本所律师与标的公司及其他中介机构多次就相关事宜进行讨论。就山西可再生能源提供的文件、资料和所做的陈述，本所律师已得到其如下保证：

所有提供给本所律师的文件复印件与原件一致、副本与正本一致、电子文档与书面文件一致；所有文件、资料为真实、准确、全面和完整的，并没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《中华人民共和国公司法》以及其他相关法律法规和规范性文件的规定，本所律师按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具本法律尽职调查报告。

三、声明

在本法律意见书中，本所律师仅根据本法律意见书出具日之前山西可再生能源已经发生或存在的事实，及本法律意见书出具之前的实际情况，结合中国现行法律法规和规范性文件发表法律意见。对于与出具本法律意见书至关重要而又无法得到独立证据支持的事实，本所依赖有关政府部门、会计师事务所、评估机构等出具的意见、说明或其他文件。

在本法律意见书中，本所仅就本次交易涉及到的法律问题发表意见，而未就有关会计、审计、评估等非法律专业事项发表任何意见。本所在本法律意见书中对有关会计报表、审计和资产评估报告中某些数据或结论的引述，并不意味着本所对这些数据、结论的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。

本所同意本法律意见书作为本次交易的法定文件，随同其他申报文件一同申报，并依法对发表的法律意见承担责任。本法律意见书仅供为本次交易之目的而使用，未经本所书面同意，不得用于其他目的。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第一部分　释 义

在本法律尽职调查报告中，除非另有明确表达，下列用语具有以下指定含义：

中电投	指	中国电力投资集团公司
国电投	指	国家电力投资集团公司
东方能源	指	国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司
山西可再生能源/标的公司	指	国家电投集团山西可再生能源有限公司（中电投山西可再生能源有限公司）
山阴新能源/项目公司	指	山阴中电新能源有限公司
国际矿业	指	中电投国际矿业投资有限公司
铝电投资	指	国家电投集团铝电投资有限公司
项目	指	山阴合盛堡光伏发电项目
50MWP 一期	指	山阴合盛堡 50MWP 光伏发电项目
50MWP 二期	指	山阴合盛堡二期 50MWP 光伏发电项目
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
本次交易	指	东方能源收购铝电投资持有山西可再生能源 100%股权及已投产的山阴合盛堡光伏发电项目
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
本所	指	北京市中咨律师事务所

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

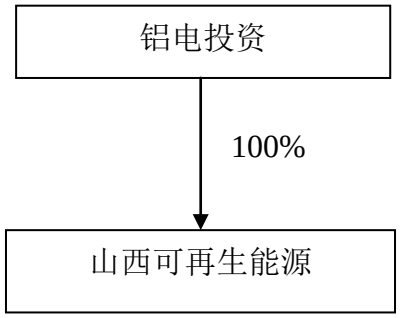
第二部分　正　文

一、本次交易

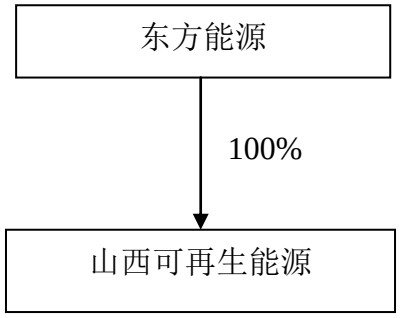
（一）交易方案

根据东方能源介绍，东方能源拟收购铝电投资持有山西可再生能源 100%股权及已投产的山阴合盛堡光伏发电项目。

标的公司目前股权结构如下：



交易后，标的公司股权结构如下：



（二）交易文件

各方尚未就本次交易签署法律文件。根据交易安排，未来各方将就本次交易签署《股权转让协议》及其他相关法律文件。

经核查，上述交易方案不存在违反法律法规和规范性文件要求的情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、交易各方主体情况

本次交易各方主体资格情况如下：

（一）受让方

本次交易的受让方为东方能源，截止 2017 年 8 月 1 日，东方能源基本情况如下：

统一社会信用代码	91130100700714215X
企业名称	国家电投集团石家庄东方能源股份有限公司
英文名称	SPIC Shijiazhuang Dongfang Energy Corporation
类型	其他股份有限公司(上市)
公司住所	石家庄市裕华区建华南大街 161 号
法定代表人	李固旺
注册资本	55113.6613 万元
成立日期	1998 年 09 月 14 日
营业期限	1998 年 09 月 14 日至
经营范围	热力供应；代收代缴热费；自有房屋租赁；电力的生产（限分支机构经营）；电力设施及供热设施的安装、调试、检修、运行维护；供热设备、电力设备及配件的销售；售电；电能的输送与分配。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经本所律师核查，东方能源在全国企业信用信息公示系统（http://www.gsxt.gov.cn/index.html）的登记状态显示为“存续（在营、开业、在册）”，东方能源系合法有效存续的股份有限公司。

（二）出让方

本次交易出让方为山西可再生能源，截至本调查报告出具日，铝电投资基本情况如下：

统一社会信用代码	91110000717825659N
企业名称	国家电投集团铝电投资有限公司
类型	有限责任公司（法人独资）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司住所	北京市西城区西直门外大街 18 号楼 8 层 3 单元 901、902、903、905、906、907、908、909;9 层 3 单元 1001、1002、1003、1005、1006、1007、1008、1009
法定代表人	刘丰
注册资本	429213.160000 万元
成立日期	2009 年 09 月 30 日
营业期限	2009 年 09 月 30 日至 2039 年 09 月 29 日
经营范围	投资境外、境内矿山、铝业、电站及与之配套的铁路、公路、港口相关项目；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；进出口业务。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

经本所律师核查，铝电投资在全国企业信用信息公示系统（http://www.gsxt.gov.cn/index.html）的登记状态显示为“存续（在营、开业、在册）”，铝电投资系合法有效存续的有限责任公司。

综上，本所律师认为，东方能源、铝电投资系合法有效存续的公司，具有本次交易的主体资格。

三、本次交易的标的公司

（一）标的公司的基本情况

根据标的公司提供的工商底档以及最新的《营业执照》，截至本调查报告出具日，标的公司的基本情况如下：

统一社会信用代码	911400003305271712
企业名称	国家电投集团山西可再生能源有限公司
类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
公司住所	太原市万柏林区长风西街 1 号丽华大厦
法定代表人	张跟民

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

注册资本	16,000 万元
成立日期	2015 年 02 月 10 日
营业期限	2015 年 02 月 10 日至 2035 年 02 月 10 日
经营范围	可再生能源项目（风力、光伏发电、水电）的开发、投资、建设、经营、维护、管理、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经本所律师核查，山西可再生能源在全国企业信用信息公示系统（http://www.gsxt.gov.cn/index.html）的登记状态显示为“存续（在营、开业、在册）”，山西可再生能源系合法有效存续的有限责任公司。

（二）历史沿革

1. 设立

2015 年 2 月 5 日，国际矿业作出《关于投资设立中电投山西可再生能源有限公司的决定》：“本股东认缴出资额 9000 万元人民币组建中电投山西可再生能源有限公司。”“认缴出资 9000 万元人民币，占注册资本比例 100%”。

2015 年 5 月 27 日，山西可再生能源取得《营业执照》。山西可再生能源设立时股权结构为：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资形式	股权比例
国际矿业	9000	货币	100%

山西可再生能源成立时的基本情况为：

公司名称	中电投山西可再生能源有限公司
统一社会信用代码	911400003305271712
住所	太原市菜园西街 9 号
法定代表人	徐源
注册资本	9,000 万元
公司类型	有限责任公司
成立日期	2015 年 02 月 10 日
营业期限	2015 年 02 月 10 日至 2035 年 02 月 10 日
经营范围	可再生能源项目（风力、光伏发电、水电）的开发、投资、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	建设、经营、维护、管理、技术服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 变更

（1）2017 年 7 月，增资

2017 年 7 月 18 日，铝电投资作出股东决定：一、股东名称由“中电投国际矿业投资有限公司”变更为“ 国家电投集团铝电投资有限公司”；二、公司名称由“中电投山西可再生能源有限公司”变更为“国家电投集团山西可再生能源有限公司”；三、公司法定代表人由徐源变更为张跟民；……七、同意增加公司注册资本，注册资本为 16000 万元，以现金方式出资；八，同意废止公司旧章程，启用新章程。本次变更后，山西可再生能源股权结构为：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资形式	股权比例
铝电投资	16000	货币	100%

综上，本所律师认为，山西可再生能源为依法设立并有效存续的公司法人，作为本次交易标的不存在法律障碍。

（三）股东和实际控制人

山西可再生能源的股东为铝电投资，持股 100%。铝电投资的控股股东为国电投。

综上，山西可再生能源的实际控制人为国电投。

四、本次交易的项目情况

（一）项目前期审批情况

1. 50MWP 一期

事项	审批部门	文号	审批时间	审批意见
建设工程规划	山阴县规划局	建字第 140621201600007 号	2016.3.1	同意
建设用地规划	山阴县规划局	地字第 140625201600001 号	2016.1.11	同意（工业用地 1.3159 公顷）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	山阴县住建局			
项目选址	山西省建设厅	选字第 2014-074 号	2014.8.11	同意（场址总用地 126.7 公顷，项目永久用地 1.3 公顷）
项目备案	山阴县发改局	山发改发【2013】353 号	2013.11.21	装机容量 100MW
			2014.1.17	同意 50MWP
	山西省发改委	晋发改新能源函【2013】1976 号	2013.12.29	同意矿业投资合盛堡项目替换山西铝业原平项目
	山西省发改委	晋发改备案【2014】235 号	2014.8.25	同意（总投资 47323 万元，有效期 24 个月）
用地指标	山阴县国土局	-	2014.7.15	用地指标 1.3519 公顷
用地预审	山西省国土资源厅	晋国土资函【2014】615 号	2014.7.28	同意（总投资 47584.5 万元，用地 1.3519 公顷）
压矿		晋国土资储证字【2014】0147 号	2014.12.1	无已查明的矿产资源
占地情况	山阴县国土局	-	2014.1.22	项目占用土地为未利用地，耕地不得占用
压矿			2014.2.26	用地范围内不压覆主要矿产资源
水土保持	山西省水利厅	晋水保函【2014】280 号	2014.5.12	同意
	山阴县水利局	晋水保函【2016】807 号	2016.10.18	同意水土保持设施通过验收
压覆通信电缆	山阴县电信公司	-	2014.1.17	选址区域内无通信电缆
	山阴县联通公司	-		
	山阴县移动公司	-		
环保	山阴县环保局	山环函【2014】11 号	2014.1.22	同意开展立项环保手续前期工作
		山环函【2014】40 号	2014.5.29	同意《环境影响报告表》
		山环审【2016】30 号	2016.11.15	同意通过环保验收
林业保护	山阴县林业局	-	2014.1.17	选址内无国家、省自然保护区和需保护的野生动植物等

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

选址意见	山阴县住建局	-	2014.1.21	项目用地符合总体规划
文物	山阴县文物局	-	2014.1.21	无地上文物，施工前需确认有无地下文物
武装	山阴县武装部	山军【2014】02 号	2014.1.26	区域内无军事设施
用水	山阴县水利局	山水字【2014】4 号	2014.1.23	年用水量较小，同意取用当地地下水
接入电网系统	国网山西电力公司	晋电发展【2014】757 号	2014.8.4	同意接入电网评审意见
		晋电发展【2014】1215 号	2014.12.10	同意接入山西电网
上网电价	山西省物价局	晋价商字【2015】280 号	2015.10.29	每千瓦时 0.95 元
并网	山西省电力建设工程质量中心站	（2016）新能字 7 号	2016.4.19	并网启动试运前阶段通过质量监督检查，同意。
可研报告	中电投电力工程有限公司	-	2014.6	已编制

2. 50MWP 二期

事项	审批部门	文号	审批时间	审批意见
建设工程规划	山阴县规划局	建字第 140621201600007 号	2016.3.1	同意
建设用地规划	山阴县规划局	地字第 140621201600001 号	2016.1.11	同意（工业用地 1.3159 公顷）
	山阴县住建局			
项目选址	山阴县住建局	选字第 140621201600002 号	2016.4.13	符合城乡规划要求
项目开发	山阴县发改局		2014.1.17	同意
项目备案	国家能源局山西监管办	备案登记号 B104-600037 号	2016.5.24	同意备案
	山西省发改委	晋发改备案【2015】163 号	2015.7.24	
	山西省发改委	晋发改新能源函【2013】1976 号	2013.12.29	同意矿业投资合盛堡项目替换山西铝业原平项目
	山西省发改委	晋发改备案【2014】235 号	2014.8.25	同意（总投资 47323 万元，有效期 24 个月）

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

并网运行备案	山西省经济和信息化委员会	晋经信电力函【2015】329 号	2015.9.24	要求朔州市经信委、国际矿业、国网山西电力予以并网运行备案
用地指标	山阴县国土局	-	2014.7.15	用地指标 1.3519 公顷
用地预审	山西省国土资源厅	晋国土资函【2014】615 号	2014.7.28	同意（总投资 47584.5 万元，用地 1.3519 公顷）
建设用地批复	山西省人民政府	晋政地字【2015】232 号	2015.7.16	同意未利用地 1.3519 公顷转为建设用地
占地情况	山阴县国土局	-	2015.12.8	项目占用地为未利用地
压矿			2014.2.26	用地范围内不压覆主要矿产资源
水土保持	山西省水利厅	晋水保函【2016】962 号	2016.12.25	同意水土保持设施通过验收
	山西省水利厅	晋水保函【2016】23 号	2016.1.11	同意水土保持方案报告
压覆通信电缆	山阴县电信公司	-	2015.12.24	选址区域内无通信电缆
	山阴县联通公司	-		
	山阴县移动公司	-		高速桥下有地下管道 100 米，不影响公司线路
环保	山阴县环保局	山环函【2014】11 号	2014.1.22	同意开展立项环保手续前期工作
		山环函【2016】25 号	2016.4.1	同意《环境影响报告表》
		山环审【2016】47 号	2016.12.27	同意通过环保验收
林业保护	山阴县林业局	-	2015.12.24	选址内无国家、省自然保护区和需保护的野生动植物等
文物	山阴县文物局	-	2014.1.21	无地上文物，施工前需确认有无地下文物
武装	山阴县武装部	-	2015.11.20	区域内无军事设施
用水	山阴县水利局	山水字【2014】4 号	2014.1.23	年用水量较小，同意取用当地地下水
接入电网系统	国网山西电力公司	晋电发展【2016】92 号	2016.2.3	同意接入电网评审意见

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		晋电发展【2014】1215号	2014.12.10	同意接入山西电网
上网电价	山西省发改委	晋发改价格发【2016】340 号	2016.5.30	如 2016.6.30 前全部投运，每千瓦时 0.95 元；如未全部投运，每千瓦时 0.88 元。
可研报告	中电投电力工程有限公司	A231002656	2015.8	已编制
	中国电建集团北京勘测设计研究院有限公司	京设工程【2015】48 号	2015.12.23	评审会予以通过
	中电投国际矿业投资有限公司	中电投矿业计划【2016】11 号	2016.1.25	同意评审意见

（二）项目公司资产

1. 土地使用权证

2015 年 12 月 18 日，山阴新能源取得山阴县人民政府、山阴县国土资源局核发编号为山阴国用（2015）第 000051 号的《国有土地使用证》，性质为工业出让土地，面积为 13519 平方米，使用期限至 2065 年 11 月 5 日。

2. 土地合同

根据标的公司提供的材料，山阴新能源已签订的《土地租赁协议》、《土地开垦补偿协议》等方面的合同为：

序号	项目名称	合同相对方	合同名称	主要内容	签订日期
1	-	山西恒驰土地资源咨询服务有限公司	征地技术服务委托代理合同	39 万元	2014.10.28
2	-	山阴县人民政府、合盛堡乡政府	土地租赁协议	1990 亩，26 年	2016.2.4
3	-	山阴县人民政府	土地租赁补充协议	1900 亩，每年 76 万元，期限 26 年，至 2040.10.14	2014.10.8
4	-	山阴县国土局	成交确认书	179.75/㎡,总价 243 万	2015.10.28
5	50MWP 一期	合盛堡乡康庄村委会	土地租赁协调协议	9.06 亩，15 万元	2016.2.3

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6	50MWP 一期	合盛堡乡 康庄村委会	土地开垦 补偿协议	138.03 亩 138030 元	2016.2.3
7	50MWP 一期	合盛堡乡 康庄村委会	土地开垦 补偿协议	154 亩 15.4 万元	2015.10.30
8	50MWP 一期	合盛堡乡 康庄村委会	土地租赁 协调协议	15 万元	2016.2.3
9	50MWP 一期	合盛堡乡 康庄村委会	土地租赁协议	138.03 亩，26 年，82.818 万元	2016.2.3
10	50MWP 一期	合盛堡乡 康庄村委会	土地租赁协议	154 亩，26 年，92.4 万元	2015.10.30
11	50MWP 一期	合盛堡乡 来远村委会	土地租赁 协调协议	20 万元	2015.11.30
12	50MWP 一期	合盛堡乡 来远村委会	土地租赁协议	500 亩，26 年，每亩 6000 元	2015.6.15
13	50MWP 二期	合盛堡乡来远 村委会	土地租赁补充 协议	106 亩，期限 20+6 年，61.4 万元	2015.12.31
14	50MWP 一期	合盛堡乡合盛 堡村委会	开垦地 补偿协议	596 亩 750960 元	2015.9
15	50MWP 一期	合盛堡乡合盛 堡村委会	土地租赁 补充协议	120 亩，138.12 万元	2015.9
16	50MWP 一期	合盛堡乡合盛 堡村委会	土地委托协议	220.68 亩，26 年，198.91108 万元	2016.7.29
17	50MWP 一期	合盛堡乡合盛 堡村委会	土地租赁 协调协议	50 万元	2015.11.30
18	50MWP 一期	合盛堡乡合盛 堡村委会	土地租赁协议	700 亩，26 年，每亩 6000 元，已支付 228 万元	2015.7.9
19	50MWP 一期	合盛堡乡合盛 堡村委会	影响入地道路 设施补偿协议	29 万元	2016.10.25
20	50MWP 一期	合盛堡乡合盛 堡村委会	青苗及附着物 补偿协议	700 亩，70 万元	2015.7.9
21	50MWP 一期	合盛堡乡合盛 堡村委会	土地租赁协议	130 亩，99.58 万元	2015.11.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

22	50MWP 一期	合盛堡乡西双山村委会	土地租赁补充协议	379.96 亩，26 年，已支付 180 万，需再支付 78.3760 万元	2015.6
23	50MWP 一期	合盛堡乡西双山村委会	土地租赁协议	300 亩，26 年，每亩 6000 元	2015.6.15
24	50MWP 一期	合盛堡乡大虫堡村委会	使用基础设施补偿协议	15 万元	2016.5.8
25	50MWP 二期	合盛堡乡高山疃村委会	土地开垦补偿协议	490 亩 61.74 万元	2016.3.30
26	50MWP 二期	合盛堡乡高山疃村委会	土地租赁协议	期限 20+6 年，394.49 万元	2016.3.30
27	50MWP 二期	合盛堡乡高山疃村委会	迁坟补偿协议	8 万元	2016.4
28	50MWP 二期	合盛堡乡康庄村委会	土地开垦补偿协议	165 亩 22.79 万元	2016.3.30
29	50MWP 二期	合盛堡乡康庄村委会	土地租赁协调协议	76 万元	2016.8
30	50MWP 二期	合盛堡乡康庄村委会	土地租赁协议	290 亩，期限 20+6 年，222.14 万元	2016.3.30
31	50MWP 二期	合盛堡乡康庄村委会	土地租赁协议	47 亩，期限 20+6 年，41.9240 万元	2016.8
32	50MWP 二期	合盛堡乡康庄村委会	土地租赁协议	期限 20+6 年，222.14 万元	2016.3.30
33	50MWP 二期	合盛堡乡合盛堡村委会	土地租赁协议	1050 亩，期限 20+6 年，804.3 万元	2016.4.23
34	50MWP 二期	合盛堡乡合盛堡村委会	占用民生渠补偿协议	32.01 万元	2016.8
35	50MWP 二期	合盛堡乡合盛堡村委会	影响入地道路设施补偿协议	23 万元	2016.10.25
36	50MWP 二期	合盛堡乡合盛堡村委会	青苗补偿总协议	569.15 亩，705746 元	2016.8
37	50MWP 二期	合盛堡乡合盛堡村委会	临时用地补偿协议	11.6 亩，2.494 万元	2016.4.5

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（三）项目公司重大债权债务

1.贷款合同

合同名称	合同编号	借款人	贷款人	金额(万元)	借款日期
固定资产银团贷款合同	SYXNY-SYI-JK-2015001	山阴新能源（第一借款人）、国际矿业（第二借款人）	建行太原南城支行	32800	2015.11.23-2029.11.20
			建行北京宣武支行	5000	
固定资产银团贷款合同	建并南营银团字（2016）第001号	山阴新能源	建行太原南城支行	32000	2016.9.26-2030.9.20
			建行北京宣武支行		

2. 担保合同

合同名称	出质人	质权人	合同编号	主合同本金	质押物	签订日期
应收账款（收费权）质押合同	山阴新能源	建行太原南城支行	SYXNY-SYI-ZY-2017001	37800 万元	电费收费权	2017.1.18
应收账款（收费权）质押合同	山阴新能源	建行太原南城支行	SYXNY-SYII-ZY-2017001	32000 万元	电费收费权	2017.1.18

3. 资金监管协议

合同名称	资金所有人	监管人	合同编号	质押物	签订日期
资金监管协议	山阴新能源	建设银行太原南城支行	SYXNY-SYII-QT-2017001	电费收费权	2017.1.18

4. 其他重要合同

序号	项目名称	合同名称	合同编号	相对方	合同主要内容	签订日期
1	50MWP一期	EPC 总承包工程合同	CPIIM-ZB-SY-HSB-008	中电投电力工程有限公司	41071.46 万元	2014.10
2	50MWP一期	EPC 总承包工程合同补充协议	SYXNY-DZ-I-GC-2015001	中电投电力工程有限公司	41071.46 万元	2014.10.1
3	50MWP二期	EPC 总承包工程合同	SYXNY-SYII-GC-2016001	中电投电力工程有限公司	35712.7113 万元	
4	50MWP二期	EPC 总承包工程合同	SYXNY-SYZ-GC-2016001	中电投电力工程有限公司	35712.7113 万元	2016.3.28
5	-	并网协议		国网山西电力公司		2016.1

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6	-	光伏电站购售电合同	GF-2014-0517	国网山西电力公司	合同期限：自并网发电之日至2016年12月	2016.1.26
7	-	并网调度协议	SGSX0000DKGS [2016]70号	国网山西电力公司	-	2016.3
8	-	高压供用电合同1011869280	-	国网山西电力公司朔州供电公司	-	-

（四）项目公司董事、监事和高级管理人员

经本所律师查询国家企业信用信息系统，截至本调查报告出具之日，项目公司有执行董事1名，监事1名，具体为：

序号	姓名	职务	出生日期
1	刘宁	执行董事、总经理	1965.8.5
2	程华	监事	1962.4.10

（五）项目公司税务

1. 税种税率

根据信永中和出具的项目公司《2016年审计报告》（XYZH/2017BJSA0026），山阴新能源主要税种及税率为：

序号	税种	具体税率
1	增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
3	城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴
4	企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

2. 税收优惠

根据信永中和出具的项目公司《2016年审计报告》（XYZH/2017BJSA0026），2016年7月6日，山阴中电新能源向山阴县国家税务局取得企业所得税三免三减半备案，免税期自2016年6月1日至2018年12月31日。

（六）项目公司诉讼、仲裁及行政处罚

根据项目公司出具的承诺，项目公司未受过税务部门的处罚；不存在违反劳

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

动人事、社会保障、劳动安全的法律、法规、规范性文件和因此受到处罚的情形；公司无未决诉讼、仲裁事项，未有对外重大承诺事项。经本所律师查询“全国法院被执行人信息查询网站”（http://zhixing.court.gov.cn/search/）、企信网，未查询到被执行信息记录。

五、本次交易的主要风险及应对措施

通过本次法律尽职调查，本所律师建议东方能源重点关注以下几个法律问题：

1. 部分租赁合同期限超过 20 年

根据项目公司提供的与山阴县人民政府、合盛堡乡康庄村委会、合盛堡乡来远村委会、合盛堡乡合盛堡村委会签订的《土地租赁协议》，合同期限为 26 年。

法律风险：《中华人民共和国合同法》第二百一十四条 租赁期限不得超过二十年。超过二十年的，超过部分无效。租赁期间届满，当事人可以续订租赁合同，但约定的租赁期限自续订之日起不得超过二十年。

建议：督促山阴新能源与以上合同相对方通过签订补充协议等解决上述问题。

2. 项目未办理施工许可证、未竣工验收

经本所律师核查，截止本尽职调查报告出具之日，标的公司 50MWP 一期、50MWP 二期项目均未办理施工许可证，均未经竣工验收。

法律风险：《中华人民共和国建筑法》第六十四条“违反本法规定，未取得施工许可证或者开工报告未经批准擅自施工的，责令改正，对不符合开工条件的责令停止施工，可以处以罚款。”、第六十一条“交付竣工验收的建筑工程，必须符合规定的建筑工程质量标准，有完整的工程技术经济资料和经签署的工程保修书，并具备国家规定的其他竣工条件。建筑工程竣工经验收合格后，方可交付使用；未经验收或者验收不合格的，不得交付使用。”

建议：督促项目公司补办以上手续。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（本页无正文，系《北京市中咨律师事务所关于国家电投集团山西可再生能源有限公司法律尽职调查报告》盖章签字页）

北京市中咨律师事务所（盖章）

承办律师：贾向明 _____

陈　凯 _____

年　　月　　日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站