

关于重庆九龙电力股份有限公司 2006年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职京审字[2007]第 518-1 号

重庆九龙电力股份有限公司董事会：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了重庆九龙电力股份有限公司（以下简称“九龙电力公司”）于2006年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2006年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表（以下简称“财务报表”），并于2007年3月28日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据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《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》的要求，九龙电力公司编制了本专项说明所附的2006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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是九龙电力公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计九龙电力公司2006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。除了对九龙电力公司实施于2006年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解九龙电力公司2006年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中国注册会计师：

中国·北京

二〇〇七年三月二十八日

中国注册会计师：

重庆九龙电力股份有限公司2006年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2006年期初占用资金余额	2006年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2006年度占用资金的利息	2006年度偿还累计发生金额	2006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	新乡豫新发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	2,200.74	5,677.49		5,851.63	2,026.60	未结算	经营性占用
	平顶山平东热电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	7,842.66	1,303.06		6,358.68	2,787.04	未结算	经营性占用
	江西贵溪发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	2,968.39	3,064.62		1,966.90	4,066.11	未结算	经营性占用
	重庆中电狮子滩发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	3.50				3.50	未结算	经营性占用
	重庆合川发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	-49.57	216.78		139.34	27.87	未结算	经营性占用
	重庆开州发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	73.39			73.39			
	重庆开州发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收票据	290.00			290.00			
	五凌电力有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款		2.00			2.00	未结算	经营性占用
	中国电能成套设备有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款		140.00			140.00	未结算	经营性占用
	北京华电成套设备有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款		132.16			132.16	未结算	经营性占用
小计	-			13,329.11	10,261.94		14,679.93	9,185.28		
上市公司的子公司及其附属企业	无非经营性资金占用情况									
关联自然人及其控制的法人	无资金占用情况									
其他关联人及其附属企业	无资金占用情况									
总计		-		13,329.11	10,261.94	-	14,679.93	9,185.28		

编制单位公章：

法定代表人签章：

财务负责人签章：