

# 关于重庆九龙电力股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

天职蓉审字[2009]46-1 号

重庆九龙电力股份有限公司全体股东：

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2008年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2008年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动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2009年3月26日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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）的要求，九龙电力公司编制了本专项说明所附的2008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2008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2008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2008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。

此页无正文。

中国·北京  
二〇〇九年三月二十六日

中国注册会计师：

---

中国注册会计师：

---

重庆九龙电力股份有限公司2008年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：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	2008年期初占用资金余额	2008年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2008年度占用资金的利息	2008年度偿还累计发生金额	2008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	阜新发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	16,616,079.68	6,367,368.01		13,624,337.82	9,359,109.87	未结算	经营性占用
	贵溪发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	27,745,048.54	-96,757.25		20,400,000.00	7,248,291.29	未结算	经营性占用
	淮南平圩第二发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	29,915,096.01	4,194,795.91		14,107,672.95	20,002,218.97	未结算	经营性占用
	吉林电力股份有限公司白城项目筹建处	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		3,938,500.00		3,938,500.00		未结算	经营性占用
	吉林吉长热电公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		31,781,488.02		31,781,488.02		未结算	经营性占用
	吉林松花江热电公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		37,317,192.05		35,722,669.00	1,594,523.05	未结算	经营性占用
	江西南昌发电厂	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	21,499,923.50	2,514,630.00		1,960,765.00	22,053,788.50	未结算	经营性占用
	辽宁东方发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		17,733,929.00		17,733,929.00		未结算	经营性占用
	南阳热电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	14,313,415.57	5,695,860.00		1,005,945.80	19,003,329.77	未结算	经营性占用
	平顶山平东发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	28,472,245.41	170,000.00		5,246,227.31	23,396,018.10	未结算	经营性占用
	山西神头发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	488,500.00	6,063,102.38		6,551,602.38		未结算	经营性占用
	山西漳泽电力河津发电分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	11,173,769.25	58,055,925.01		42,834,212.48	26,395,481.78	未结算	经营性占用
	上海电力股份有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		8,725,000.00		8,725,000.00		未结算	经营性占用
	上海上电漕泾发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		56,715,300.00		56,715,300.00		未结算	经营性占用
	上海外高桥发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	7,662,847.42	6,722,350.40		5,029,960.15	9,355,237.67	未结算	经营性占用
	通辽第二发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	2,099,104.95	35,746,917.00		17,081,335.15	20,764,686.80	未结算	经营性占用
	通辽发电总厂	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		24,152,457.00		20,825,800.00	3,326,657.00	未结算	经营性占用
	通辽霍林河坑口发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		17,965,056.02		17,965,056.02		未结算	经营性占用
	新乡豫新发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	40,154,490.10	340,000.00		6,655,950.42	33,838,539.68	未结算	经营性占用
	中电投电力工程有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		88,530,843.00		75,254,323.84	13,276,519.16	未结算	经营性占用
	中电投贵州遵义产业发展有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		268,632.49		268,632.49		未结算	经营性占用
	中国电力投资集团公司	母公司	应收账款		1,500,000.00		1,500,000.00		未结算	经营性占用
	重庆合川发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	40,807,474.62	41,722,557.44		67,791,508.19	14,738,523.87	未结算	经营性占用
	重庆狮龙物流有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		13,114.54		13,114.54		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	53,673.00	3,095.00		38,877.00	17,891.00	未结算	经营性占用
	江西中电投新昌发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		11,459,699.99		7,328,529.99	4,131,170.00	未结算	经营性占用
	中电投平顶山鲁阳发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		10,972,200.00		10,972,200.00		未结算	经营性占用
	江西分宜第二发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		3,444,000.03		2,123,500.03	1,320,500.00	未结算	经营性占用
	开封光明发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	1,494,300.00	766,694.87		416,994.87	1,844,000.00	未结算	经营性占用
	吉林浑江发电公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		29,630,240.05		29,630,240.05		未结算	经营性占用
	内蒙古大坂发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		1,052,500.00		264,160.00	788,340.00	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	应收账款		1,980,000.00		1,584,000.00	396,000.00	未结算	经营性占用
	山西蒲光发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	32,790,848.61			8,000,000.00	24,790,848.61	未结算	经营性占用
	中电投电力工程有限公司(阜新三期)	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	12,428,073.54	9,535,436.30			21,963,509.84	未结算	经营性占用
	贵州黔东电力有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	6,687,810.00	2,860,000.05		6,514,730.05	3,033,080.00	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	540,000.00			540,000.00		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	其他应收款		20,000.00			20,000.00	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	3,770,493.00	11,493,050.00		7,363,543.00	7,900,000.00	未结算	经营性占用
	中国电力投资集团公司东北分公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款		1,400,000.00			1,400,000.00	未结算	经营性占用
	上海电力股份有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款		100,000.00			100,000.00	未结算	经营性占用
电能(北京)产品认证中心有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款		180,000.00			180,000.00	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	1,508,284.00	2,400,000.00		2,747,834.00	1,160,450.00	未结算	经营性占用	
南阳热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	预付账款		14,640,000.00			14,640,000.00	未结算	经营性占用	
小计				300,221,477.20	558,075,177.31		550,257,939.55	308,038,714.96		
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				308,038,714.96						

编制单位公章：

法定代表人签章：

财务负责人签章：