

关于重庆九龙电力股份有限公司

2011年度非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况的专项说明

天职蓉 SJ[2012]8-1 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2011年12月31日合并及母公司的资产负债表、2011年度合并及母公司的利润表、所有者权益变动表、现金流量表（以下简称“财务报表”），并于2012年3月21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）及上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》的要求，九龙电力公司编制了本专项说明所附的2011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”）。

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2011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2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况情况，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
二〇一二年三月二十一日

中国注册会计师：童文光

中国注册会计师：赵本刚

2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

金额单位：万元

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	2011年年初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含利息)	2011年度占用资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	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	2011年年初往来资金余额	2011年度往来累计发生金额(不含利息)	2011年度往来资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011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	朝阳燕山湖发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	2,501.10	1,580.76		2,427.57	1,654.29	未结算	经营性占用
	大连发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	195.14	1,668.58		1,568.40	295.33	未结算	经营性占用
	东莞中电新能源热电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		48.35		48.31	0.04	未结算	经营性占用
	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		286.71		170.26	116.45	未结算	经营性占用
	阜新发电有限责任公司(三期)	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	339.14				339.14	未结算	经营性占用
	贵溪市火力发电厂	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		1,767.00		857.10	909.90	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	133.89			77.30	56.60	未结算	经营性占用
	贵州省习水鼎泰能源开发有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	0.43	98.21		47.41	51.23	未结算	经营性占用
	贵州西电电力股份有限公司黔北发电厂	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		448.40		276.76	171.64	未结算	经营性占用
	贵州星云环保有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	661.96			180.00	481.96	未结算	经营性占用
	贵州中水能源股份有限公司野马寨发电厂	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	280.32	5,468.14		4,329.14	1,419.32	未结算	经营性占用
	淮南平圩第二发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	0.47			0.47		未结算	经营性占用
	吉林电力股份有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		31.92		20.40	11.52	未结算	经营性占用
	吉林电力股份有限公司白城发电公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	1,204.99	795.72		657.72	1,342.99	未结算	经营性占用
	吉林电力股份有限公司浑江发电公司/浑江项目	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		185.73			185.73	未结算	经营性占用
	吉林电力股份有限公司四平第一热电厂	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	3,174.81	4,149.31		3,465.00	3,859.12	未结算	经营性占用
	吉林松花江热电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	1,957.55			215.00	1,742.55	未结算	经营性占用
	江苏常熟发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	713.83	7,540.45		4,026.42	4,227.87	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	1,060.09			1,060.09		未结算	经营性占用
	江西中电投景德镇发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	759.75	3,582.98		1,719.03	2,623.70	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	3,491.82	10,305.55		11,417.98	2,379.40	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	28.40			28.40		未结算	经营性占用
	开封京源发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	10.78				10.78	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	659.77			470.00	189.77	未结算	经营性占用
	辽宁清河发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		2,065.99		1,953.89	112.10	未结算	经营性占用
	内蒙古大板发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	131.67			50.00	81.67	未结算	经营性占用
	内蒙古锡林郭勒盟开鲁煤电有限公司麻捉坝分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	58.00			58.00		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	应收账款	2,498.38				2,498.38	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	880.97			718.60	162.37	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		959.29			959.29	未结算	经营性占用
	青海黄河鑫业有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	372.08			215.12	156.95	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	1,579.38	0.00		1,579.38		未结算	经营性占用
	山西漳泽电力股份有限公司蒲州发电分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	107.73	2,186.33			2,294.06	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	896.40			582.41	313.98	未结算	经营性占用
	上海电力股份有限公司吴泾热电厂	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	847.07			681.58	165.48	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	1,541.65	133.52		837.00	838.17	未结算	经营性占用
	上海外高桥发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	0.00			0.00		未结算	经营性占用
	沈阳远达环保工程有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	13.74				13.74	未结算	经营性占用
	石家庄良村热电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	937.71	3,660.80		1,639.41	2,959.11	未结算	经营性占用
	通辽第二发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	144.92			144.92		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	395.58			55.44	340.14	未结算	经营性占用	

2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

金额单位：万元

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	2011年年初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含利息)	2011年度占用资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011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	通辽霍林河坑口发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	227.30				227.30	未结算	经营性占用
	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	1,998.57	874.96		1,983.47	890.06	未结算	经营性占用
	元宝山发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	750.11			3.30	746.81	未结算	经营性占用
	云南双星绿色能源有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	3.50	3.50			7.00	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	803.38	780.05		378.18	1,205.25	未结算	经营性占用
	中电投抚顺热电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	272.61			100.00	172.61	未结算	经营性占用
	中电投贵州金元集团股份有限公司纳雍及电站	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	253.37		82.70	206.83	129.24	未结算	经营性占用
	中电投河南电力有限公司开封发电分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款			204.86		204.86	未结算	经营性占用
	中电投河南电力有限公司平顶山发电分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	2,911.59	5,013.22		3,842.22	4,082.59	未结算	经营性占用
	中电投新疆能源有限公司乌苏热电分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		3,338.50		269.38	3,069.12	未结算	经营性占用
	重庆合川第二发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款		1.83		0.42	1.41	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	367.58	12,344.47		12,163.73	548.31	未结算	经营性占用
	重庆江口水电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	31.80	29.29		38.01	23.07	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		6.46			6.46	未结算	经营性占用
	重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收账款	17.26	5,189.96		2,163.09	3,044.12	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	4.31	20.47		20.50	4.28	未结算	经营性占用
	中国电力投资集团公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收票据	4,562.46			4,352.76	209.70	未结算	经营性占用
	江西中电投景德镇发电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收票据	272.32	58.84			331.16	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	应收票据	200.00			200.00		未结算	经营性占用
	中电投河南电力有限公司平顶山发电分公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收票据	160.00	1,700.00		160.00	1,700.00	未结算	经营性占用
	吉林电力股份有限公司白城发电公司	同受中国电力投资集团公司控制	应收票据	11.76			11.76		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	80.00				80.00	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	18.00				18.00	未结算	经营性占用
	电能(北京)招标代理有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款	5.00			5.00		未结算	经营性占用
	电能(九江)核电子有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款	0.05	6.05		6.10		未结算	经营性占用
	阜新发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款	1.50			1.00	0.50	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	其他应收款	1.00				1.00	未结算	经营性占用
	贵州西能电力建设有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款	11.82			11.82		未结算	经营性占用
	吉林电力股份有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款	0.10			0.10		未结算	经营性占用
	吉林电力股份有限公司白城发电分公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款		15.00			15.00	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	其他应收款	2.00				2.00	未结算	经营性占用
	山西神头发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款		28.50			28.50	未结算	经营性占用
	上海电力股份有限公司(吴泾改造)	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款	10.00				10.00	未结算	经营性占用
	上海电投管道工程有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款	3.00	1.60		4.60		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	其他应收款	20.00				20.00	未结算	经营性占用
	石家庄良村热电有限公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款	60.00				60.00	未结算	经营性占用
	脱硫石膏综合利用改良盐碱地项目前期费用	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款						未结算	经营性占用
	元宝山发电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款	10.00				10.00	未结算	经营性占用
	中电投贵州金元集团股份有限公司纳雍及电站	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款			1.00		1.00	未结算	经营性占用
	中电投贵州金元集团股份有限公司习水发电厂	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款		4.05		4.00	0.05	未结算	经营性占用
	中电投河南电力有限公司平顶山发电分公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款		2.05			2.05	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	382.69	176.35		421.26	137.78	未结算	经营性占用
重庆天泰铝业有限公司永川发电分公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他应收款	1.00				1.00	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		1.00			1.00	未结算	经营性占用	
大股东及其附属企业	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	1,464.00			1,464.00		未结算	经营性占用
大股东及其附属企业	重庆江口水电有限责任公司	同受中国电力投资集团公司控制	其他非流动资产		10,000.00			10,000.00	将集团公司取得的私募债资金委贷江口水	经营性占用

2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：重庆九龙电力股份有限公司

金额单位：万元

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	2011年年初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额(不含利息)	2011年度占用资金的利息(如有)	2011年度偿还累计发生金额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计				42,497.57	86,848.43		69,390.03	59,955.98		
上市公司的子公司及其附属企业	无资金占用情况									
关联自然人	无资金占用情况									
其他关联方及其附属企业	重庆天弘矿业有限责任公司(资本金)	联营企业	预付账款	1,600.00			800.00	800.00	增资款验资手续未办完	非经营性占用
总计				44,097.57	86,848.43		70,190.03	60,755.98		