



关于对国电南瑞科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项审计说明
信会师报字[2017]第 ZG10238 号

关于对国电南瑞科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项审计说明

目 录

页 次

	页 次
● 审核报告	1-2
● 国电南瑞科技股份有限公司 2016 年度控股股东及其他 关联方资金占用情况汇总表	1-2

关于对国电南瑞科技股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2017]第 ZG10238 号

国电南瑞科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国电南瑞科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016 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”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

管理层负责按照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印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是国电南瑞科技股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供国电南瑞科技股份有限公司 2016 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月二十八日

附件

国电南瑞科技股份有限公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：国电南瑞科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用类别	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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	南京南瑞集团公司	母公司	应收票据	24,228.05	120,185.58	87,196.17	57,217.47	销售	经营性往来
	南京南瑞集团公司	母公司	应收账款	103,475.66	210,322.75	248,102.05	65,696.35	销售	经营性往来
	南京南瑞集团公司	母公司	预付账款	196.87	270.82	242.63	225.07	采购	经营性往来
	南京南瑞集团公司	母公司	其他应收款	969.15	178.79	207.23	940.71	保证金	经营性往来
	NARI BRASIL HOLDING LTDA	同一母公司	应收账款	20.85	56.35	51.42	25.78	销售	经营性往来
	PT. Nari Indonesia Forever	同一母公司	应收账款	2.43		2.43		销售	经营性往来
	北京南瑞系统控制有限公司	同一母公司	应收账款	108.15	4.00	0.40	111.75	销售	经营性往来
	常州南瑞电力自动化设备有限公司	同一母公司	应收账款	15.00	864.31	136.77	742.54	销售	经营性往来
	江苏南瑞淮胜电缆有限公司	同一母公司	应收账款	65.10	9,492.29	9,492.29	65.10	销售	经营性往来
	江苏南瑞中数据股份有限公司	同一母公司	应收账款	69.23	266.95	156.95	179.23	销售	经营性往来
	江苏南瑞银龙电缆有限公司	同一母公司	应收账款		12,819.68	12,819.68		销售	经营性往来
	江苏南瑞银龙电缆有限公司	同一母公司	预付账款		65.44		65.44	采购	经营性往来
	南京南瑞继保工程技术有限公司	同一母公司	应收账款	1,107.24	4,341.30	4,764.81	683.72	销售	经营性往来
	南京南瑞继保工程技术有限公司	同一母公司	预付账款	428.60	1,294.55	1,221.43	501.72	采购	经营性往来
	南京南瑞信息通信科技有限公司	同一母公司	应收账款	10.00		10.00		销售	经营性往来
	南京南瑞信息通信科技有限公司	同一母公司	预付账款	48.75	21.75	10.50	60.00	采购	经营性往来
	云南南瑞电气技术有限公司	同一母公司	应收账款	205.24	106.80	231.12	80.92	销售	经营性往来
	浙江电腾光伏科技有限公司	同一母公司	应收账款		20.00	6.00	14.00	销售	经营性往来
	中电普瑞科技有限公司	同一母公司	应收账款	57.20			57.20	销售	经营性往来
	国网电力科学研究院	母公司之母公司	应收票据		2,500.00		2,500.00	销售	经营性往来
国网电力科学研究院	母公司之母公司	应收账款	2,828.51	4,292.60	5,846.18	1,274.93	销售	经营性往来	
国网电力科学研究院	母公司之母公司	预付账款	40.10	85.02	99.95	25.17	采购	经营性往来	
国网电力科学研究院	母公司之母公司	其他应收款	6.31		5.81	0.50	销售	经营性往来	
国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	同一控制方	应收票据	156.98		156.98		销售	经营性往来	
国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	同一控制方	应收账款	364.04	389.61	36.98	716.67	销售	经营性往来	
北京国网普瑞特高压输电技术有限公司	同一控制方	应收票据		149.32	59.82	89.50	销售	经营性往来	
北京国网普瑞特高压输电技术有限公司	同一控制方	应收账款	147.95	4,038.59	3,840.06	346.48	销售	经营性往来	
重庆南瑞南瑞变压器有限公司	同一控制方	应收账款	35.82		35.82		销售	经营性往来	
重庆市东亚集团变压器有限公司	同一控制方	应收账款		133.60		133.60	销售	经营性往来	
重庆市东亚集团变压器有限公司	同一控制方	预付账款		4.76		4.76	采购	经营性往来	
江苏南瑞恒驰电气装备有限公司	同一控制方	应收票据		550.00	70.00	480.00	销售	经营性往来	
江苏南瑞恒驰电气装备有限公司	同一控制方	应收账款	51.76	1,810.29	756.88	1,105.16	销售	经营性往来	
江苏南瑞泰事达电气有限公司	同一控制方	应收票据	407.80	148.05	407.80	148.05	销售	经营性往来	
江苏南瑞泰事达电气有限公司	同一控制方	应收账款	115.81	360.34	209.01	267.14	销售	经营性往来	
江苏宏源电气有限公司	同一控制方	应收账款	36.15	433.96		470.11	销售	经营性往来	

国电南瑞科技股份有限公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：国电南瑞科技股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	江苏南瑞帕威尔电气有限公司	同一控制方	应收账款	569.91	1,921.35	1,877.66	613.60	销售	经营性往来
	江苏南瑞帕威尔电气有限公司	同一控制方	预付账款	1.24		1.24		采购	经营性往来
	南瑞电力设计有限公司	同一控制方	应收票据	975.20	312.03	1,157.26	1,299.97	销售	经营性往来
	南瑞电力设计有限公司	同一控制方	应收账款	2,674.88	2,303.38	1,415.65	3,562.61	销售	经营性往来
	南瑞电力设计有限公司	同一控制方	预付账款		2.40		2.40	采购	经营性往来
	南瑞(武汉)电气设备有限公司	同一控制方	应收账款		40.00		40.00	销售	经营性往来
	上海置信节能环保有限公司	同一控制方	应收票据		1,516.95	820.73	696.22	销售	经营性往来
	上海置信节能环保有限公司	同一控制方	应收账款	130.50	12,758.65	11,347.00	1,542.16	销售	经营性往来
	上海置信电力建设有限公司	同一控制方	应收账款	4.00	372.38		376.38	销售	经营性往来
	上海置信电力建设有限公司	同一控制方	预付账款		3,223.04	3,223.04		采购	经营性往来
	上海置信电气有限公司	同一控制方	应收账款	1.80	1.00	2.80		销售	经营性往来
	山西晋能置信电气有限公司	同一控制方	应收账款		1,127.30	800.00	327.30	销售	经营性往来
	山西晋能置信电气有限公司	同一控制方	其他应收款		30.00		30.00	保证金	经营性往来
	无锡恒驰中兴开关有限公司	同一控制方	应收账款	1.95	9.00		10.95	销售	经营性往来
	无锡市恒驰电力发展有限公司	同一控制方	应收账款	76.53		65.45	11.08	销售	经营性往来
	无锡市恒驰电力发展有限公司	同一控制方	预付账款		2,381.59		2,381.59	采购	经营性往来
	深圳南京自动化研究所	同一控制方	应收账款	518.31		275.51	242.80	销售	经营性往来
	湖南南瑞开关有限公司	同一控制方	预付账款	117.37	94.12	211.49		采购	经营性往来
	国家电网公司所属公司	同一最终控制方	应收票据	15,120.09	42,274.38	30,385.52	27,008.95	销售	经营性往来
	国家电网公司所属公司	同一最终控制方	应收账款	322,200.80	582,281.47	552,960.06	351,522.21	销售	经营性往来
国家电网公司所属公司	同一最终控制方	预付账款	2,179.81	7,403.41	7,455.14	2,128.08	采购	经营性往来	
国家电网公司所属公司	同一最终控制方	其他应收款	5,393.08	14,453.47	14,157.35	5,689.20	销售	经营性往来	
国家电网公司所属公司	同一最终控制方	其他	355,850.68	2,287,008.19	2,272,040.35	370,818.52	金融服务	经营性往来	
小计			841,014.89	3,334,721.60	3,274,373.42	901,363.07			
上市公司的子公司及其附属企业	北京国电富通科技发展有限公司	子公司	其他流动资产	8,000.00	3,150.18	8,150.18	3,000.00	委托贷款	非经营性往来
	国电南瑞三能电力仪表(南京)有限公司	子公司	其他流动资产	1,000.00	1,043.35	1,043.35	1,000.00	委托贷款	非经营性往来
小计				9,000.00	4,193.53	9,193.53	4,000.00		
总计				850,014.89	3,338,915.13	3,283,566.95	905,363.07		

说明：2016年4月26日，公司与国电富通科技发展有限公司续签《金融业务服务协议》，由国电富通服务有限公司为公司及子公司提供存贷款等金融服务，期末余额系截至2016年12月31日存放在中国电力财务有限公司管理的集团账户中货币资金的余额，公司2016年度从中国电力财务有限公司取得利息收入136.88万元。

法定代表人：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]

会计机构负责人(会计主管人员)：[Signature]