

关于中国联合网络通信股份有限公司

2013 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



KPMG Huazhen
(Special General Partnership)
8th Floor, Tower E2
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China

毕马威华振
会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场东2办公楼8层
邮政编码: 100738

Telephone 电话 +86 (10) 8508 5000
Fax 传真 +86 (10) 8518 5111
Internet 网址 kpmg.com/cn



关于中国联合网络通信股份有限公司
2013 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

毕马威华振专字第 1400010 号

中国联合网络通信股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了中国联合网络通信股份有限公司(以下简称“贵公司”)2013 年度的财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表,2013 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2014 年 2 月 27 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》(证监发[2003]56 号)的要求,贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2013 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、合法性及完整性是贵公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2013 年度财务报表时贵公司提供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。

关于中国联合网络通信股份有限公司
2013 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(续)

毕马威华振专字第 1400010 号

为了更好地理解贵公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司为 2013 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

中国注册会计师

罗科



况琳



二〇一四年二月二十七日

附件 中国联合网络通信股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附件 中国联合网络通信股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2013 年期初占用资金余额	2013 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2013 年度占用资金的利息 (如有)	2013 年度偿还累计发生金额	2013 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	中国联合网络通信集团有限公司	控股股东	——	-	-	-	-	-	——	——
小计	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——
前大股东及其附属企业	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——
小计	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——
总计	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——

附件 中国联合网络通信股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

单位: 万元

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	2013 年期初往来资金余额	2013 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2013 年度往来资金的利息 (如有)	2013 年度偿还累计发生金额	2013 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	中国联合网络通信集团有限公司	控股股东	应收账款	1,353	8,464	-	(436)	9,381	注 1	经营性往来
	中国联合网络通信集团有限公司 非上市附属公司	关联公司	应收账款	847	5,396	-	(5,162)	1,081	注 1	经营性往来
	联通进出口有限公司	股东之一	预付账款	2,148	-	-	(2,148)	-	注 2	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国联通 (BVI) 有限公司	子公司	应收股利	55,140	95,806	-	(85,808)	65,138	注 3	非经营性往来
关联自然人	—	—	—	-	-	-	-	-		—
其他关联方及其附属企业	—	—	—	-	-	-	-	-		—
总计	—	—	—	59,488	109,666	-	(93,554)	75,600		—

本汇总表已于 2014 年 2 月 27 日获中国联合网络通信股份有限公司董事会批准。

单位名称: 中国联合网络通信股份有限公司

董事长: 

财务负责人: 

财务部总经理: 

附件 中国联合网络通信股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资
金往来情况汇总表（续）

附注：

注 1： 本公司所属子公司向中国联合网络通信集团有限公司（“联通集团”）、联通集团非上市附属公司提供租赁物业、工程设计及施工服务和信息通信技术服务等，因该等关联交易，本公司与联通集团、联通集团非上市附属公司产生了经营性应收款项。

2013 年度应收联通集团款项往来累计发生额（不含利息）中包括代收款 8,404 万元。该项金额为联通集团代收本公司所属子公司联通系统集成有限公司的通信技术服务费。联通集团将于 2014 年上半年支付上述款项，本集团认为该等款项并无回收风险。

注 2： 联通进出口有限公司（“联通进出口”）向本集团有关分公司提供设备采购的代理服务。本集团先行支付予联通进出口有限公司设备价款、关税保证金等，联通进出口再代理本集团向设备供应商、海关等支付相关款项，取得发票后交予本集团的相关子分公司入账。本集团在收到相关采购货物后冲销已记录的预付款项。

注 3： 本公司尚未收到子公司中国联通 (BVI) 有限公司累计宣派的以前年度股利约人民币 6.51 亿元。本公司认为该等应收股利并无回收风险。