

关于国电南瑞科技股份有限公司 与关联方资金往来及对外担保等情况的专项说明

天衡专字[2011] 031 号

国电南瑞科技股份有限公司全体股东：

根据中国证监会证监发[2003]56号《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》（以下简称“56号文”）和江苏证监局的要求，就国电南瑞科技股份有限公司（以下简称公司）与关联方资金往来的情况及对外担保等情况说明如下：

一、2010年度公司与关联方资金往来情况：

（一）审计程序

在审计过程中，我们结合公司的实际情况，实施包括审查明细账，抽查会计凭证以及函证等我们认为必要的审计程序。

（二）公司与关联方资金往来情况（详见附件一）

（三）关联方以非货币资金偿还占用资金情况

2010年度公司与关联方之间的资金往来均以货币资金结算，不存在关联方以非货币资金偿还占用资金情况。

（四）结论

经查，公司2010年度与控股股东及其他关联方发生的往来主要是由于公司与关联方之间购销货物、租赁资产、收购资产等关联交易产生；公司与控股子公司发生的往来主要是由于公司与控股子公司之间购销货物及资金结算等交易产生。我们未发现公司存在56号文提及的情况，包括：

- 1、控股股东及其他关联方要求上市公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用或互相代为承担成本和其他支出；
- 2、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- 3、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 4、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- 5、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 6、代控股股东及其他关联方偿还债务。

二、截止2010年12月31日公司对外担保情况

（一）审计程序

在审计过程中，我们查阅了2010年度公司历次董事会会议记要，查找公司有无对外担保记录，并就公司章程及相关制度中对外担保事项的权限规定进行了核查；我们对公司及子公司贷款卡记录进行了查

询，并就对外担保等事项要求公司出具了书面承诺。

（二）截至 2010 年 12 月 31 日止公司无对外担保。

（三）结论：经查，公司截至 2010 年 12 月 31 日止无对外担保。

江苏天衡会计师事务所有限公司

2011 年 1 月 27 日

附件：

公司与关联方资金往来情况表

附件一

单位：人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	上市公司核算会计科目	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额 (不含资金占用利息)	2010 年度占用资金的利息	2010 年度偿还累计发生金额	2010 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	应收账款	5,821.65	35,121.72	-	21,660.14	19,283.23	购销转签	经营性占用
	南京南瑞集团公司	预收账款	-1,872.99	2,568.08	-	5,851.17	-5,156.08	购销转签	经营性占用
	南京南瑞集团公司	应付账款	-1,305.21	4,386.58	-	4,258.96	-1,177.59	购销转签	经营性占用
	南京南瑞集团公司	预付账款	398.70	-	-	398.70	-	购销转签	经营性占用
	南京南瑞集团公司	其他应收款	2,210.60	355.23	-	685.55	1,880.28	集中投标	经营性占用
	南京南瑞集团公司	其他应付款	-27.89	3,246.78	-	3,218.89	-	注 1	经营性占用
	南京南瑞集团公司	应收票据	-	55.67	-	55.67	-	购销转签	经营性占用
	安徽电力继远软件有限责任公司	应收账款	49.48	258.00	-	201.68	105.80	购销	经营性占用
	安徽继远电网技术有限责任公司	应收票据	-	400.00	-	100.00	300.00	购销	经营性占用
	安徽继远电网技术有限责任公司	应收账款	-	269.30	-	249.70	19.60	购销	经营性占用
	安徽继远电网技术有限责任公司	预收账款	-41.04	5.90	-	160.50	-195.64	购销	经营性占用
	安徽南瑞继远软件有限责任公司	应收票据	-	176.00	-	-	176.00	购销	经营性占用
	安徽南瑞继远软件有限责任公司	预收账款	-	-	-	12.52	-12.52	购销	经营性占用
	安徽中天电力电子有限公司	应付账款	-	950.19	-	953.79	-3.60	购销	经营性占用
	北京南瑞系统控制有限公司	应付账款	-6.28	6.92	-	0.64	-	购销转签	经营性占用
	北京南瑞系统控制有限公司	应收账款	61.25	40.07	-	5.42	95.90	购销转签	经营性占用
	北京南瑞系统控制有限公司	预付账款	-	1.03	-	1.03	-	购销转签	经营性占用
	北京南瑞系统控制有限公司	其他应收款	-	0.07	-	0.07	-	购销转签	经营性占用
	北京南瑞系统控制有限公司	其他应付款	-	0.02	-	0.02	-	垫付费用	经营性占用
	国网电力科学研究院	应付账款	-	6.50	-	7.57	-1.07	购销	经营性占用

	国网电力科学研究院	应收账款	253.98	6,064.72	-	5,800.71	517.99	委托开发、 购销	经营性 占用
	国网电力科学研究院	预付账款	-	17.20	-	0.20	17.00	购销	经营性 占用
	国网电力科学研究院	预收账款	-	1,591.94	-	6,285.86	-4,693.92	委托开发、 购销	经营性 占用
	国网电力科学研究院	其他应收款	-	218.00	-	218.00	-	房租	经营性 占用
	国网电力科学研究院	其他应付款	-	158.57	-	158.57	-	房租	经营性 占用
	江苏南瑞帕威尔电气有限公司	应付账款	-	-	-	8.08	-8.08	购销	经营性 占用
	江苏南瑞帕威尔电气有限公司	应收账款	-	12.80	-	12.80	-	购销	经营性 占用
	江苏南瑞帕威尔电气有限公司	预付账款	-	34.87	-	-	34.87	购销	经营性 占用
	江苏瑞中数据股份有限公司	应付账款	-	286.55	-	286.55	-	购销	经营性 占用
	江苏泰事达电气有限公司	预收账款	-	-	-	2.90	-2.90	购销	经营性 占用
	南京南瑞继保电气有限公司	应付账款	-43.68	43.00	-	-0.68	-	购销转签	经营性 占用
	南京南瑞继保电气有限公司	其他应付款	-51.83	-	-	-	-51.83	购销转签	经营性 占用
	南京南瑞继保工程技术有限公司	应付账款	-113.81	893.66	-	825.29	-45.44	购销转签	经营性 占用
	南京南瑞继保工程技术有限公司	应收账款	56.02	24.80	-	43.24	37.58	购销转签	经营性 占用
	南京南瑞继保工程技术有限公司	预付账款	66.90	554.30	-	558.70	62.50	购销转签	经营性 占用
	南京南瑞继保工程技术有限公司	预收账款	-65.65	105.45	-	99.20	-59.40	购销转签	经营性 占用
	南京南瑞智源电气技术有限公司	应付账款	-1.89	1,578.95	-	1,711.87	-134.81	购销转签	经营性 占用
	南京南瑞智源电气技术有限公司	应收票据	-	139.65	-	-	139.65	购销转签	经营性 占用
	南京南瑞智源电气技术有限公司	应收账款	-	304.90	-	139.65	165.25	购销转签	经营性 占用
	南京南瑞智源电气技术有限公司	预收账款	-	25.00	-	25.00	-	购销转签	经营性 占用
	南京南瑞智源电气技术有限公司	其他应付款	-	-	-	16.00	-16.00	代收退回 的投标保 证金	经营性 占用
	上海南瑞实业有限公司	应付账款	-69.88	-	-	-	-69.88	购销转签	经营性 占用
	上海南瑞实业有限公司	应收账款	598.66	259.80	-	600.00	258.46	购销转签	经营性 占用

控股股东、实际控制人及其附属企业	上海南瑞实业有限公司	其他应付款	-	20.63	-	20.63	-	垫付费用	经营性占用
	深圳南京自动化研究所	应付账款	-2.50	-	-	-	-2.50	购销转签	经营性占用
	深圳南京自动化研究所	应收账款	2.73	6.46	-	9.18	0.01	购销转签	经营性占用
	深圳南京自动化研究所	其他应付款	-22.40	9.18	-	-	-13.22	购销转签	经营性占用
	泰州开泰电气设备有限公司	应收账款	-	4.35	-	4.35	-	购销	经营性占用
	南京南瑞工贸实业有限责任公司	应付账款	-8.59	-	-	-8.59	-	购销	经营性占用
	南京南瑞继电保护有限责任公司	应付账款	-7.69	-	-	-7.69	-	购销转签	经营性占用
小计			5,878.64	60,202.84	-	54,631.84	11,449.64		
其他关联企业	深圳南瑞科技有限公司	应付账款	-201.60	76.49	-	51.71	-176.82	购销转签	经营性占用
	深圳南瑞科技有限公司	应收账款	17.80	37.27	-	19.10	35.97	购销转签	经营性占用
	深圳南瑞科技有限公司	预付账款	20.00	13.00	-	20.00	13.00	购销转签	经营性占用
	深圳南瑞科技有限公司	预收账款	-41.77	62.27	-	58.30	-37.80	购销转签	经营性占用
	深圳南瑞科技有限公司	其他应收款	25.00	-	-	-	25.00	注 2	经营性占用
	国电电力大同发电有限责任公司	应收账款	296.30	3.10	-	229.92	69.48	购销	经营性占用
	国电财务有限公司	预收账款	-	2.00	-	6.00	-4.00	购销	经营性占用
	国电电力发展股份有限公司风电开发锦州分公司	应收账款	6.77	-	-	6.77	-	购销	经营性占用
小计			122.50	194.13	-	391.80	-75.17		
上市公司的子公司及其附属企业	南京中德保护控制系统有限公司	应付账款	-	3,080.19	-	3,964.89	-884.70	购销转签	经营性占用
	南京中德保护控制系统有限公司	应收票据	-	22.00	-	22.00	-	购销转签	经营性占用
	南京中德保护控制系统有限公司	应收账款	782.83	2,343.54	-	3,126.37	-	购销转签	经营性占用
	南京中德保护控制系统有限公司	预付账款	-	1,954.91	-	-	1,954.91	购销转签	经营性占用
	南京中德保护控制系统有限公司	预收账款	-	1,931.67	-	3,695.95	-1,764.28	购销转签	经营性占用
	南瑞航天(北京)电气控制技术有限公司	应付账款	-145.20	279.00	-	133.80	-	购销	经营性占用
	南瑞航天(北京)电气控制技术有限公司	应收账款	-	52.50	-	-	52.50	购销	经营性占用

	限公司								
	南瑞航天 (北京)电气 控制技术有 限公司	预付账款	-	3,568.78	-	2,110.50	1,458.28	购销	经营性 占用
	南瑞航天 (北京)电气 控制技术有 限公司	其他应付款	-	-	-	3.47	-3.47	购销	经营性 占用
	国电南瑞 (北京)控制 系统有限公 司	应付账款	-	-	-	6.28	-6.28	购销	经营性 占用
	国电南瑞 (北京)控制 系统有限公 司	应收账款	435.02	-	-	-	435.02	购销	经营性 占用
小 计			1,072.65	13,232.59	-	13,063.26	1,241.98		
总 计			7,073.79	73,629.56	-	68,086.90	12,616.45		

注 1：系收购城乡电网自动化、电气控制和成套设备加工业务相关资产（含负债）开票的税款。

注 2：系 2009 年收购南京南瑞集团公司农电自动化业务相关资产及城乡电网自动化、电气控制和成套设备加工业务相关资产（含负债）转入。

备注：2010 年期初占用资金余额 7,073.79 万元与 2009 年披露的 2009 年期末占用资金余额 6,964.59 万元相差 109.2 万元，原因系：本年增加投资的南瑞航天（北京）电气控制技术有限公司期初应收南京中德保护控制系统有限公司 109.2 万元。

公司法定代表人：肖世杰

主管会计工作负责人：季侃

会计机构负责人：方飞龙