

关于国电南瑞科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字【2015】91010010号



00002015030034834991
报告文号：瑞华核字[2015]91010010号

目 录

1、专项审核报告.....	1
2、附表.....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091190

关于国电南瑞科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2015】91010010 号

国电南瑞科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了国电南瑞科技股份有限公司（以下简称“国电南瑞公司”）2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2014 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”）进行了专项审核。按照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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是国电南瑞公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计国电南瑞公司 2014 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解国电南瑞公司 2014 年度关联方占用上市公司资金情况，后



附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供国电南瑞科技股份有限公司 2014 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：


周 伟



中国注册会计师：


吕方明



2015 年 3 月 26 日

附表

上市公司2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用类型	资金占用方名称	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期末累计发生额	报告期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	资金往来方名称	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期末累计发生金额(不含利息)	报告期末占用资金的利息(如有)	报告期末累计发生额	期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
小计									
其它关联资金往来									
	北京南瑞埃森哲信息技术有限公司	其他应收款	-	38.84	-	38.84	-	房租	经营性往来
	北京南瑞系统控制有限公司	应收账款	112.31	-	-	-	112.31	购销	经营性往来
	北京南瑞智芯微电子有限公司	应收票据	50.00	-	-	50.00	-	购销	经营性往来
	北京南瑞智芯微电子有限公司	应收账款	-	1,388.95	-	467.75	921.20	购销	经营性往来
	北京南瑞智芯微电子有限公司	预付款项	6.40	2,143.37	-	1,957.37	192.40	购销	经营性往来
	常州博瑞电力自动化设备有限公司	应收票据	-	648.95	-	648.95	-	购销	经营性往来
	常州博瑞电力自动化设备有限公司	应收账款	575.53	95.37	-	568.83	102.07	购销	经营性往来
	江苏南瑞淮胜电缆有限公司	应收账款	130.00	13.41	-	37.00	106.41	购销	经营性往来
	江苏南瑞通驰自动化系统有限公司	应收票据	-	499.25	-	499.25	-	购销	经营性往来
	江苏南瑞通驰自动化系统有限公司	应收账款	640.63	1,638.39	-	1,498.25	780.77	购销	经营性往来
	江苏南瑞通驰自动化系统有限公司	预付款项	-	19.44	-	19.44	-	购销	经营性往来
	江苏南瑞银龙电缆股份有限公司	应收账款	-	-	-	-	-	购销	经营性往来
	江苏南瑞数据股份有限公司	应收账款	7.66	-	-	-	7.66	购销	经营性往来
	南京南瑞集团公司	其他应收款	585.69	2,186.54	-	1,365.62	1,406.61	保证金	经营性往来
	南京南瑞集团公司	应收票据	7,322.01	10,993.91	-	13,087.86	5,228.06	购销	经营性往来
	南京南瑞集团公司	应收账款	93,566.11	114,747.84	-	88,348.80	119,965.15	购销	经营性往来
	南京南瑞集团公司	预付款项	18.28	6,302.85	-	2,790.83	3,530.30	购销	经营性往来
	南京南瑞继保工程技术有限公司	应收账款	587.01	835.82	-	1,207.14	215.69	购销	经营性往来
	南京南瑞继保工程技术有限公司	预付款项	32.70	2,806.80	-	2,757.80	81.70	购销	经营性往来
	南京南瑞继保工程技术有限公司	应收账款	-	3.20	-	3.20	-	购销	经营性往来
	南京南瑞继保工程技术有限公司	预付款项	-	6.00	-	6.00	-	购销	经营性往来
	云南南瑞电气技术有限公司	应收账款	4.55	51.80	-	39.17	17.18	购销	经营性往来
	NARI BRASIL HOLDING LTDA	应收账款	-	49.58	-	24.59	24.99	购销	经营性往来
	安徽南瑞继远软件有限公司	应收票据	630.05	106.20	-	736.25	-	购销	经营性往来
	安徽南瑞继远软件有限公司	应收账款	5.00	304.87	-	160.68	149.19	购销	经营性往来



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系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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	北京国电通网络技术有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	23.72	-	-	23.72	-	购销	经营性往来
	北京国网普瑞特高压输电技术有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	1,490.92	-	-	-	1,490.92	购销	经营性往来
	北京中电飞华通信股份有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	15.00	884.16	-	-	899.16	购销	经营性往来
	北京中电普华信息技术有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	-	0.28	-	0.28	-	保证金	经营性往来
	北京中电普华信息技术有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	8.40	14.00	-	16.80	5.60	购销	经营性往来
	福建网能科技开发有限责任公司	控股股东的附属企业	应收票据	-	2,365.26	-	2,203.00	182.26	购销	经营性往来
	福建网能科技开发有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	315.08	3,678.69	-	3,428.00	565.77	购销	经营性往来
	福建亿榕信息技术有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	110.34	-	69.99	40.35	购销	经营性往来
	国网电力科学研究院	控股股东	其他应收款	19.00	1,234.18	-	1,253.18	-	保证金	经营性往来
	国网电力科学研究院	控股股东	应收票据	-	463.00	-	-	463.00	购销	经营性往来
	国网电力科学研究院	控股股东	应收账款	4,973.81	11,760.29	-	11,406.24	5,327.86	购销	经营性往来
	国网电力科学研究院	控股股东	预付款项	285.60	73.49	-	332.59	26.50	购销	经营性往来
	国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	控股股东的附属企业	其他应收款	1.00	1.16	-	2.16	-	保证金	经营性往来
	国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	控股股东的附属企业	应收票据	-	299.47	-	299.47	-	购销	经营性往来
	国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	729.66	1,905.48	-	664.13	1,971.01	购销	经营性往来
	国网信通亿力科技有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	523.19	-	286.51	236.68	购销	经营性往来
	江苏宏源电气有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	106.35	-	-	63.90	42.45	购销	经营性往来
	江苏南瑞恒驰电气装备有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	3.51	49.00	-	-	52.51	购销	经营性往来
	江苏南瑞恒驰电气装备有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	72.50	-	-	-	72.50	购销	经营性往来
	江苏南瑞柏威尔电气有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	15.40	5,011.90	-	3,154.51	1,872.79	购销	经营性往来
	江苏南瑞柏威尔电气有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-	309.09	-	309.09	-	购销	经营性往来
	江苏南瑞泰事达电气有限公司	控股股东的附属企业	应收票据	-	17.45	-	7.45	10.00	购销	经营性往来
	江苏南瑞泰事达电气有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	31.18	618.85	-	609.77	40.26	购销	经营性往来
	南瑞电力设计有限公司	控股股东的附属企业	应收票据	-	194.50	-	150.00	44.50	购销	经营性往来
	南瑞电力设计有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	1,672.40	2,723.64	-	1,839.47	2,556.57	购销	经营性往来
	南瑞电力设计有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-	17.75	-	-	17.75	购销	经营性往来
	上海置信电气非晶有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	85.24	-	82.84	2.40	购销	经营性往来
	上海置信节能环保有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	3,011.79	-	3,011.79	-	购销	经营性往来
	深圳南京自动化研究所	控股股东的附属企业	应收账款	844.31	-4.00	-	303.35	536.96	购销	经营性往来
	深圳市国电科技通信有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2.84	74.76	-	-	77.60	购销	经营性往来
	天津市普迅电力信息技术有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	270.00	-	-	270.00	购销	经营性往来
	无锡市恒驰电力技术有限公司	控股股东的附属企业	应收票据	10.00	-	-	-	10.00	购销	经营性往来
	无锡市恒驰电力技术有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	179.10	-	-	-	179.10	购销	经营性往来
	无锡市益能电力电器有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	12.60	-	12.60	-	购销	经营性往来
	重庆南瑞博瑞变压器有限公司	控股股东的附属企业	应收票据	-	71.64	-	71.64	-	购销	经营性往来
	重庆南瑞博瑞变压器有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	358.20	-	71.64	286.56	购销	经营性往来



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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	重庆南瑞博瑞变压器有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-	15.35	-	-	15.35	购销	经营性往来
	国家电网公司所属公司	最终控股股东的附属企业	其他应收款	4,274.63	13,882.54	-	14,291.17	3,866.00	保证金	经营性往来
	国家电网公司所属公司	最终控股股东的附属企业	应收票据	1,391.56	40,408.89	-	31,493.49	10,306.98	购销	经营性往来
	国家电网公司所属公司	最终控股股东的附属企业	应收账款	293,852.26	558,434.72	-	533,159.95	319,127.03	购销	经营性往来
	国家电网公司所属公司	最终控股股东的附属企业	预付款项	196.92	2,505.72	-	2,596.86	105.78	购销	经营性往来
	国家电网公司所属公司	最终控股股东的附属企业	其他	230,532.19	1,538,020.52	687.32	1,438,783.92	330,456.11	金融服务[注]	经营性往来
小计				645,321.29	2,334,304.52	687.32	2,166,313.13	814,000.00		
上市公司的子公司及其附属企业	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	33.90	33.90	1,000.00	委托贷款	非经营性往来
小计				-	1,000.00	33.90	33.90	1,000.00		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				645,321.29	2,335,304.52	721.22	2,166,347.03	815,000.00		

[注]: 2014年4月23日, 公司与国家电网公司续签《金融业务服务协议》, 由中国电力财务有限公司及子公司提供存款等金融服务, 期末余额截止2014年12月31日存放于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2014年度从中国电力财务有限公司取得利息收入687.32万元。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本) (5-1)



注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日 至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。



在线扫码获取详细信息

登记机关



2014年 05月 09日

证书序号: NO. 019511

说明

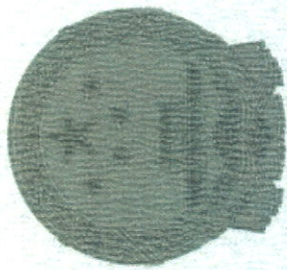
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年 九月 二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 9180万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14



证书序号:000126

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：杨剑涛



证书号: 17

发证时间: 二〇一五年七月二十三日

证书有效期至: 二〇一五年七月二十三日