



众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

南方汇通股份有限公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况
专 项 说 明
2013 年 12 月 31 日

目 录

1、专项说明.....	1
2、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	2



关于南方汇通股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

众环专字（2014）020646 号-ZJ

南方汇通股份有限公司董事会：

我们审计了南方汇通股份有限公司（以下简称南方汇通）合并财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

并于 2014 年 3 月 19 日出具了众环审字（2014）020797 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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 号文）》的要求，南方汇通编制了后附的截至 2013 年 12 月 31 日止南方汇通控股股东及其他关联方 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》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是南方汇通管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与南方汇通 2013 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对南方汇通实施 2013 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，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解南方汇通 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供南方汇通向中国证监会贵州监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：南方汇通股份有限公司控股股东及其他关联方 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》

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 张立文

中国注册会计师 杨益明

中国·北京

二〇一四年三月一十七日

上市公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币
元

编制单位：南方汇通股份有限公司

资金占用方类别	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	2013 年期初占用资金余额	2013 年度占用累计发生金额	2013 年度偿还累计发生额	2013 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	南车二七车辆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	213,534.00	6,010,000.00	4,285,300.00	1,938,234.00	货款	经营性占用
	南车眉山车辆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5,008,000.00	4,949,182.00	58,818.00	货款	
	南车石家庄车辆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	663,350.00	3,802,230.00	4,432,580.00	33,000.00	货款	
	宇宙钢丝绳有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		24,377,731.73	7,851,294.85	16,526,436.88	货款	
	南车长江车辆有限公司武汉分部	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19,200.00	18,192,600.00	14,691,130.00	3,520,670.00	货款	
	南车威墅堰机车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	667,080.00	704,000.00	1,202,000.00	169,080.00	货款	
	南车株洲电力机车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	150,000.00	18,090,533.80	14,114,501.00	4,126,032.80	货款	
	南车资阳机车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	550,068.00	2,286,287.20	516,381.20	2,319,974.00	货款	
	南车长江车辆有限公司株洲分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	78,000.00	6,183,200.00	4,748,800.00	1,512,400.00	货款	
	南车长江铜陵车辆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		357,000.00	21,000.00	336,000.00	货款	

眉山南车紧固件科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9,897,210.00	9,859,500.00	37,710.00	货款
河北南车环保科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,110.00	4,110.00		
青岛四方机车车辆铸锻有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		9,022,107.22	8,817,343.61	204,763.61	货款
南车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,572,000.00	327,500.00	1,244,500.00	货款
资阳南车电力机车有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,633,180.00	366,360.00	2,266,820.00	货款
南车四方车辆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		6,991,500.00	6,991,500.00		
南车长江车辆有限公司株洲分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	300,000.00	4,748,800.00	5,048,800.00		
眉山南车紧固件科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		9,859,500.00	9,859,500.00		
南车戚墅堰机车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		1,000,000.00		1,000,000.00	货款
南车长江车辆有限公司武汉分部	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		10,410,000.00	10,410,000.00		
南车株洲电力机车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		8,700,000.00	7,000,000.00	1,700,000.00	货款

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作的负责人：朱洪晖

会计机构负责人：黄峻

	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	2013年度偿还累计发生额	2013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	南车资阳机车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		350,000.00	150,000.00	200,000.00	贷款	经营性占用
	资阳南车电力机车有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		360,000.00	360,000.00			
	北京南车时代机车车辆机械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		14,500,000.00		14,500,000.00	购房款	
	南车二七车辆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		60,000.00	60,000.00			
	南车石家庄车辆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2,400.00	12,600.00	12,000.00	3,000.00	标书款	
	南车眉山车辆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,500.00	41,500.00		43,000.00	标书款	
	中国南车股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		82,200.00	82,200.00			
	小计			2,645,132.00	165,256,289.95	116,160,982.66	51,740,439.29		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									

上市公司的子公司及其附属企业	贵州大自然科技有限公司	子公司	其他应收款		102,885,465.00	70,901,600.00	31,983,865.00	非经营性占用
	贵州汇通申发钢结构有限公司	子公司	其他应收款		60,018,000.00	60,018,000.00		
	贵州南方汇通物流贸易有限责任公司	子公司	其他应收款		616,867.41		616,867.41	
	贵州汇通申发钢结构有限公司	子公司	长期应收款	39,000,000.00			39,000,000.00	
小计				39,000,000.00	163,520,332.41	130,919,600.00	71,600,732.41	
总计				41,645,132.00	328,776,622.36	247,080,582.66	123,341,171.70	

法定代表人：黄纪湘

主管会计工作的负责人：朱洪晖

会计机构负责人：黄峻