

关于陕西坚瑞沃能股份有限公司
关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告

瑞华核字【2017】61050002 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于陕西坚瑞沃能股份有限公司 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【2017】61050002 号

陕西坚瑞沃能股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了陕西坚瑞沃能股份有限公司（以下简称“坚瑞沃能公司”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 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 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”）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、完整的审核证据是坚瑞沃能公司管理层的责任，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坚瑞沃能公司 2016 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。

为了更好地理解坚瑞沃能公司 2016 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。

本审核报告仅供坚瑞沃能公司 2016 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：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年三月四日

附表

上市公司 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：陕西坚瑞沃能股份有限公司

金额单位：人民币元

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	2016 年期初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生额	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	深圳运创租赁有限公司	股东关联	应收账款	-	262,836.48	262,836.48	-	货款	经营性占用
小计	—	—	—	-	262,836.48	262,836.48	-	—	—
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	西安坚瑞安全应急设备有限责任公司	非合并范围关联方	应收账款	1,785,181.71	960.00	1,786,141.71	-	货款	经营性占用
	陕西捷泰信消防安全设备有限公司	非合并范围关联方	应收账款	-	18,193,335.14	12,521,762.40	5,671,572.74	货款	经营性占用
	陕西捷泰信消防安全设备有限公司	非合并范围关联方	应收账款	-	4,566,267.95	2,052,548.05	2,513,719.90	债权转让	经营性占用
	陕西捷泰信消防安全设备有限公司	非合并范围关联方	应收账款	-	49,540.00	-	49,540.00	货款	经营性占用
	陕西捷泰信消防安全设备有限公司	非合并范围关联方	预付款项	-	13,130.00	-	13,130.00	货款	经营性占用
	陕西捷泰信消防安全设备有限公司	非合并范围关联方	预付款项	-	27,238.00	-	27,238.00	货款	经营性占用
	陕西捷泰信消防安全设备有限公司	非合并范围关联方	预付款项	-	110,000.00	-	110,000.00	货款	经营性占用
	陕西捷泰信消防安全设备有限公司	非合并范围关联方	预付款项	-	73,164.00	71,100.00	2,064.00	货款	经营性占用
	陕西捷泰信消防安全设备有限公司	非合并范围关联方	预付款项	-	164,857.00	-	164,857.00	货款	经营性占用
	上市公司的子公司及其附属企业武汉华盛电子有限责任公司	非合并范围关联方	应收账款	91,673.00	9,750.00	101,423.00	-	货款	经营性占用
	陕西瑞合消防设备有限公司	非合并范围关联方	预付款项	-	2,190,085.23	173,055.06	2,017,030.17	货款	经营性占用
	陕西捷泰信消防安全设备有限公司	非合并范围关联方	预付款项		2,901,250.00	2,444,515.57	456,734.43	货款	经营性占用
	西安坚瑞安全应急设备有限责任公司	非合并范围关联方	预付款项	-	15,135.60	-	15,135.60	货款	经营性占用
	北京坚瑞联众科技有上市公司的子公司及其附属企业限公司	非合并范围关联方	预付款项	-	16,150.00	-	16,150.00	货款	经营性占用
	西安金泰安全消防技术有限责任公司	全资子公司	其他应收款	59,794,611.91	25,804,990.40	22,030,000.00	63,569,602.31	借款	非经营性占用
	北京坚瑞恒安消防技术有限公司	全资子公司	其他应收款	32,952,709.74	410,000.00	200,000.00	33,162,709.74	借款	非经营性占用
	陕西捷泰信消防安全设备有限公司	非合并范围关联方	其他应收款	-	2,238,352.07	1,442,512.14	795,839.93	借款	非经营性占用
	北京福赛尔安全消防设备有限公司	控股子公司（注）	其他应收款	7,304,043.99	40,218,000.15	40,178,457.97	7,343,586.17	借款	非经营性占用

	坚瑞永安安全系统工程 有限公司	全资子公司	其他应收 款	1,115,583.31	3,895,715.04	300,000.00	4,711,298.35	借款	非经营性占 用
	西安坚瑞安全应急设 备有限责任公司	非合并范围关 联方	其他应收 款	2,395,028.11		282,613.89	2,112,414.22	借款	非经营性占 用
	西安力拓消防科技有 限公司	控股子公司	其他应收 款	-	186,993.20	-	186,993.20	代付社 保	非经营性占 用
	陕西瑞合消防设备有 限公司	非合并范围关 联方	其他应收 款	7,448.19	1,750,000.00	1,757,448.19	-	借款	非经营性占 用
	—	—	—	105,446,279.96	102,834,913.78	85,341,577.98	122,939,615.76	—	—
	—	—	—	105,446,279.96	103,097,750.26	85,604,414.46	122,939,615.76	—	—

注：（1）公司于 2016 年 5 月 11 日和 2016 年 12 月 7 日将持有的北京福赛尔安全消防设备有限公司 85%股权分别转让给北京瑞帮联创投资中心（有限合伙）和北京瑞邦投资管理有限公司，其中转让给北京瑞帮联创投资中心（有限合伙）33%股权，北京瑞邦投资管理有限公司 52%股权。

（2）深圳运创租赁有限公司 2017 年 2 月 8 日更名为深圳新沃运力汽车有限公司。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：