

立信会计
(特殊普
文件)

立信会计
(特殊普
文件)

关于国电南瑞科技股份有限公司

2017 年控股股东及其他关联方占用资

金情况的专项审计说明

信会师报字[2018]第 ZG10186 号

目 录

- 审核报告
- 国电南瑞科技股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表
- 会计师事务所营业执照、资格证书

关于对国电南瑞科技股份有限公司控股股东及其他 关联方占用资金情况的专项审计说明

信会师报字[2018]第 ZG10186 号

国电南瑞科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国电南瑞科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制，并符合监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是国电南瑞科技股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适于其他用途。本专项审计说明仅供国南瑞科技股份有限公司 2017 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。

本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年四月十七日

国电南瑞科技股份有限公司2017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：国电南瑞科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用类别	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	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生 金额	2017年度偿还累 计发生金额	2017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	福建和盛电气设备有限公司	同一控制方	应收账款		8,118.00	8,118.00		销售	经营性往来
	福建和盛电气设备有限公司	同一控制方	应收账款		1,986,500.00	595,950.00	1,390,550.00	销售	经营性往来
	国网电科院检测技术有限公司	同一控制方	预付账款		360,000.00		360,000.00	采购	经营性往来
	国网电力科学研究院（武汉）能效测评有限公司	同一控制方	应收账款	400,000.00	3,206,000.00	850,000.00	2,756,000.00	销售	经营性往来
	国网电力科学研究院（武汉）能效测评有限公司	同一控制方	预付账款		722,312.84		722,312.84	采购	经营性往来
	国网电力科学研究院（武汉）能效测评有限公司	同一控制方	应收账款	5,504,000.00	11,156,400.00	9,914,000.00	6,746,400.00	销售	经营性往来
	国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	同一控制方	应收账款	7,529,200.00	38,105,391.60	22,024,570.53	23,610,021.07	销售	经营性往来
	国网电力科学研究院武汉南瑞有限责任公司	同一控制方	预付账款	65,000.00	803,292.00	65,000.00	803,292.00	采购	经营性往来
	国网电力科学研究院有限公司	同一控制方	其他应收	14,898,322.92	14,743,397.08	26,928,700.00	2,713,020.00	销售	经营性往来
	国网电力科学研究院有限公司	同一控制方	应收账款	23,000,000.00	5,891,215.26	25,000,000.00	5,891,215.26	销售	经营性往来
	国网电力科学研究院有限公司	同一控制方	应收账款	47,740,419.74	73,864,030.66	68,326,724.21	53,277,726.19	销售	经营性往来
	国网电力科学研究院有限公司	同一控制方	预付账款	251,700.00	2,358,700.00	552,000.00	2,058,400.00	采购	经营性往来
	江苏宏源电气有限公司	同一控制方	应收账款	4,716,537.80	14,621,385.40	16,400,875.49	2,937,047.71	销售	经营性往来
	江苏宏源电气有限公司	同一控制方	预付账款		277,899.60	277,899.60		采购	经营性往来
	江苏宏源电气有限公司	同一控制方	应收账款		194,000.00		194,000.00	销售	经营性往来
	江苏南瑞恒驰电气有限公司	同一控制方	应收账款	5,800,000.00	9,880,000.00	15,680,000.00		销售	经营性往来
	江苏南瑞恒驰电气有限公司	同一控制方	应收账款	16,993,307.00	4,149,106.00	13,034,722.80	8,107,690.20	销售	经营性往来
	江苏南瑞恒驰电气有限公司	同一控制方	预付账款		186,011.56		186,011.56	采购	经营性往来
	阿尔斯通隔离开关（无锡）有限公司	同一控制方	预付账款	1,641,139.50		1,641,139.50		采购	经营性往来
	江苏南瑞帕威尔电气有限公司	同一控制方	应收账款		5,999,186.50	4,699,186.50	1,300,000.00	销售	经营性往来
	江苏南瑞帕威尔电气有限公司	同一控制方	其他应收	8,670,085.47	11,653,520.44	12,564,636.46	7,758,969.45	销售	经营性往来
	江苏南瑞泰事达电气有限公司	同一控制方	应收账款	264,600.00	6,724,282.18	6,983,882.18	-	销售	经营性往来
	江苏南瑞泰事达电气有限公司	同一控制方	应收账款	1,480,500.00	10,220,189.94	4,644,189.94	7,056,500.00	销售	经营性往来
	江苏南瑞泰事达电气有限公司	同一控制方	应收账款	2,671,400.00	13,102,158.93	13,529,363.93	2,244,195.00	销售	经营性往来
	江苏南瑞泰事达电气有限公司	同一控制方	预付账款	151,401.40	19,567,519.80		19,718,921.20	采购	经营性往来
	山东晋能智能设备有限公司	同一控制方	其他应收		53,000.00	53,000.00		销售	经营性往来
	山西晋能智能电气有限公司	同一控制方	应收账款	300,000.00		300,000.00		销售	经营性往来
	山西晋能智能电气有限公司	同一控制方	应收账款		11,000,000.00	6,000,000.00	5,000,000.00	销售	经营性往来
	上海晋能智能电气有限公司	同一控制方	应收账款	3,273,000.00	8,263,000.00	11,536,000.00		销售	经营性往来
	上海晋能智能电气有限公司	同一控制方	应收账款	3,763,800.00	1,501,700.71	4,382,914.11	1,380,000.00	销售	经营性往来
	上海晋能智能设备有限公司	同一控制方	预付账款		476,241.63		476,241.63	采购	经营性往来
	上海晋能智能设备有限公司	同一控制方	应收账款		151,983.00	151,983.00		销售	经营性往来
	上海晋能智能设备有限公司	同一控制方	应收账款		299,000.00	299,000.00		销售	经营性往来
	上海晋能智能设备有限公司	同一控制方	应收账款		349,128.85	349,128.85		销售	经营性往来
	上海晋能智能设备有限公司	同一控制方	预付账款		17,605,139.36	28,000.00	17,577,139.36	采购	经营性往来
	上海晋能智能设备有限公司	同一控制方	应收账款	6,962,200.00	34,704,931.00	40,267,131.00	1,400,000.00	销售	经营性往来
	上海晋能智能设备有限公司	同一控制方	应收账款	44,406,557.90	-413,100.00	34,740,758.87	9,252,699.03	销售	经营性往来
	上海晋能智能设备有限公司	同一控制方	预付账款		32,250,000.00	32,250,000.00	-	采购	经营性往来
	深圳南京自动化研究所	同一控制方	应收账款	2,428,000.00			2,428,000.00	销售	经营性往来

附件

国电南瑞科技股份有限公司2017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：国电南瑞科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用类别	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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生 金额	2017年度偿还累 计发生金额	2017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	无锡恒顺电力设备有限公司	同一控制方	应收账款		2,097,584.38	2,097,584.38		销售	经营性往来
	无锡恒顺电力设备有限公司	同一控制方	应收账款	109,500.00	2,569,856.50	2,532,856.50	146,500.00	销售	经营性往来
	无锡恒顺电力设备有限公司	同一控制方	应收账款		6,400.00	6,400.00		销售	经营性往来
	无锡恒顺电力设备有限公司	同一控制方	应收账款	112,384.91	30,905.66	4,538.86	138,751.71	销售	经营性往来
	无锡恒顺电力设备有限公司	同一控制方	预付账款	24,097,563.20		24,097,563.20		采购	经营性往来
	无锡恒顺电力设备有限公司	同一控制方	应收账款		500,000.00	500,000.00		销售	经营性往来
	武汉南瑞电力工程技术有限公司	同一控制方	应收账款	2,273,200.00		661,600.00	1,611,600.00	销售	经营性往来
	襄阳国网合成绝缘子有限责任公司	同一控制方	预付账款	2,095,355.00		1,136,227.20	959,127.80	销售	经营性往来
	重庆南瑞博瑞电气有限公司	同一控制方	应收账款	1,000,000.00	315,931.51	73,630.34	242,301.17	销售	经营性往来
	重庆南瑞博瑞电气有限公司	同一控制方	应收账款	94,000.00	936,700.00	1,936,700.00		销售	经营性往来
	重庆南瑞博瑞电气有限公司	同一控制方	预付账款	351,000.00	11,377,177.74	10,619,677.74	851,500.00	销售	经营性往来
	重庆市亚东集团电气有限公司	同一控制方	应收账款		377,806.20	377,806.20		采购	经营性往来
	重庆市亚东集团电气有限公司	同一控制方	应收账款		1,300,000.00	1,300,000.00		销售	经营性往来
	重庆市亚东集团电气有限公司	同一控制方	应收账款	24,132,808.06	17,040,172.06	32,814,392.74	8,358,587.38	销售	经营性往来
	江苏南瑞淮胜电气有限公司	同一控制方	应收账款	602,600.00		602,600.00		采购	经营性往来
	江苏南瑞淮胜电气有限公司	同一控制方	应收账款	651,000.00	55,456,426.27	56,107,426.27	0.00	销售	经营性往来
	江苏南瑞特斯特复合材料有限公司	同一控制方	其他应收	399,373.80	298,377.83	298,377.83		销售	经营性往来
	江苏南瑞特斯特复合材料有限公司	同一控制方	应收账款		593,785.86	437,074.86	156,711.00	销售	经营性往来
	江苏南瑞特斯特复合材料有限公司	同一控制方	应收账款		20,073,307.70	20,073,307.70		销售	经营性往来
	江苏南瑞特斯特复合材料有限公司	同一控制方	应收账款	654,364.03	293,634.63	845,146.50	102,852.16	销售	经营性往来
	南京南瑞微电子科技有限公司	同一控制方	预付账款		1,056,800.00		1,056,800.00	采购	经营性往来
	浙江电鹏云光伏科技有限公司	同一控制方	应收账款		35,000,000.00		35,000,000.00	采购	经营性往来
	国家电网公司所属公司	同一最终控制方	其他应收	140,000.00		140,000.00		销售	经营性往来
	国家电网公司所属公司	同一最终控制方	应收账款	131,400,478.82	317,846,185.98	341,945,207.21	107,301,457.59	销售	经营性往来
	国家电网公司所属公司	同一最终控制方	应收账款	425,210,097.10	1,256,966,980.64	1,074,620,795.55	604,556,282.19	销售	经营性往来
	国家电网公司所属公司	同一最终控制方	应收账款	7,388,035,931.55	14,557,819,589.95	13,875,303,263.87	8,070,552,257.64	销售	经营性往来
	国家电网公司所属公司	同一最终控制方	预付账款	68,812,919.30	130,009,045.63	141,544,615.68	57,277,349.25	采购	经营性往来
	国家电网公司所属公司	同一最终控制方	其他	4,029,476,496.44	35,900,486,310.53	36,074,418,241.23	3,855,544,565.74	金融服	经营性往来
	国家电网公司所属公司	同一最终控制方	长期应收款	994,400,269.07	30,476,824.96	306,738,950.59	718,138,143.44	销售	经营性往来
	南瑞集团有限公司	母子公司	其他应收		136,456,646.92		136,456,646.92	销售	经营性往来
	南瑞集团有限公司	母子公司	应收账款		4,825,730.92		4,825,730.92	销售	经营性往来
	南京宁和轨道交通建设发展有限公司	未纳入合并财务报表 范围的结构化主体	应收账款	84,981,200.00	218,465,106.00		218,465,106.00	销售	经营性往来
小计				13,381,668,513.01	53,389,947,352.13	52,705,104,142.15	14,063,511,676.71		
上市公司前子 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	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	北京国电富通科技发展有限公司	子公司	其他流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
小计				40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00		
总计				13,421,668,513.01	53,429,947,352.13	52,745,104,142.15	14,103,511,676.71		

说明：2017年5月，公司与国电电力财务有限公司签署《金融业务服务协议》，由中国电力财务有限公司为公司及子公司提供存贷款等金融服务，期末余额系截止2017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2017年度从中国电力财务有限公司取得利息收入702.57万元。

法定代表人：

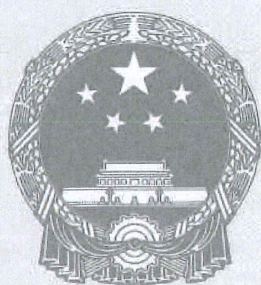
主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：

王

王

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011 年 1 月 24 日

合伙期限 2011 年 1 月 24 日 至 不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，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。

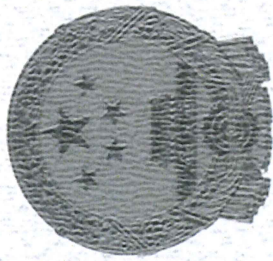
【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关

2017 年 08 月 31 日





会计师事务所

执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：朱建弟

办公场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

会计师事务所编号：31000006

注册资本(出资额)：人民币11350万元整

批准设立文号：沪财会[2000]26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准设立日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：NO. 025730

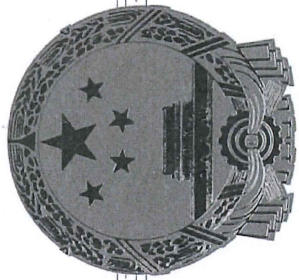
此复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

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》。



中华人民共和国财政部制



此证书附件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

证书序号：000194

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇〇七年七月十七日

证书有效期至：二〇〇九年七月十七日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 郭健
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-11-02
Date of birth
工作单位 北京中世纪会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 211003691102001
Identity card No.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

110002540024

证书编号：
No. of Certificate 北京注册会计师协会
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 004-06-20
发证日期：
Date of Issuance 年 月 日



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年 月 日

注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书若遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年 9月 27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年 9月 27日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

北京注册会计师协会
2007年 月 日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 3月 31日

此复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会 姓名: 潘楚霞 Full Name: 潘楚霞 Sex: 女 Age: 1977-11-20 Date of Birth: 1977-11-20 工作单位: 立信大华会计师事务所有限公司 Working Unit: 湖南分公司 身份证号: 430224197711203022 Identity Card No.	注册会计师 Certified Public Accountant 执业证书编号: 430100140030 Registration No. 发证日期: 2000年04月15日 Date of Issue: 2000年04月15日 年度检验登记 Annual Renewal Registration 注册会计师协会: 湖南省注册会计师协会 This certificate is valid for another year after the renewal.
注册会计师 Certified Public Accountant 执业证书编号: 430100140030 Registration No. 发证日期: 2000年04月15日 Date of Issue: 2000年04月15日 年度检验登记 Annual Renewal Registration 注册会计师协会: 湖南省注册会计师协会 This certificate is valid for another year after the renewal.	注册会计师 Certified Public Accountant 执业证书编号: 430100140030 Registration No. 发证日期: 2000年04月15日 Date of Issue: 2000年04月15日 年度检验登记 Annual Renewal Registration 注册会计师协会: 湖南省注册会计师协会 This certificate is valid for another year after the renewal.



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名	王晓燕
Sex	女
Date of birth	1986-01-27
Working unit	立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
Identity card No.	140322198601273621



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after

证书编号:
No. of Certificate 310000060852

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2015 年 05 月 08 日



年 月 日
/y /m /d