

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

福建闽东电力股份有限公司
容诚专字[2020]361Z0075号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于福建闽东电力股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2020]361Z0075 号

福建闽东电力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了福建闽东电力股份有限公司（以下简称闽东电力公司）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 3 月 30 日出具了容诚审字[2020]361Z0042 号的无保留意见审计报告。

根据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《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）的要求及参照深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》（2018 年 2 月修订），闽东电力公司管理层编制了后附的福建闽东电力股份有限公司 2019 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是闽东电力公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计闽东电力公司 2019 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对闽东电力公司实施 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解闽东电力公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供闽东电力公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：福建闽东电力股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2020 年 03 月 30 日

福建闽东电力股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：福建闽东电力股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	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	2019年年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	福建省闽东老区水电开发总公司	前大股东	应收账款	866.81				866.81	售电款	经营性占用
	福建省闽东老区水电开发总公司	前大股东	其他应收款	514.96				514.96	其他	非经营性占用
小计				1,381.77	-	-	-	1,381.77		
总计				1,381.77	-	-	-	1,381.77		
其他关联资金往来	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	2019年年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	武汉楚都房地产有限公司	本公司子公司	其他应收款	65.19			65.19	-	拆借	非经营性往来
	福建福安市黄兰溪水力发电有限公司	本公司子公司	其他应收款	260.71	46.35			307.06	拆借	非经营性往来
	福州闽东大酒店有限公司	本公司子公司	其他应收款	17.04	1,405.30	2.98		1,425.32	拆借	非经营性往来
	航天闽箭新能源投资股份有限公司	本公司子公司	其他应收款	26,261.81	1.78	1,186.60	1.78	27,448.41	拆借	非经营性往来
	福建穆阳溪水电开发有限公司	本公司子公司	其他应收款	288.54	48.67		6.08	331.12	拆借	非经营性往来
	宁德市环三实业有限公司	本公司子公司	其他应收款	6,888.36	0.32	340.46		7,229.15	拆借	非经营性往来
	宁德市东晟房地产有限公司	本公司子公司	其他应收款	17,906.51	1.55	870.77		18,778.84	拆借	非经营性往来
	霞浦县浮鹰岛风电有限公司	本公司子公司	其他应收款	36,269.07	2,037.97		429.62	37,877.41	项目建设及日常拆借款	非经营性往来
	福建环三亿能电力工程有限公司	本公司子公司	其他应收款	21.75	3,901.00		3,908.48	14.27	拆借	非经营性往来
	福安市国电福成水电有限公司	本公司子公司	其他应收款	5,400.59	353.46	240.81	582.97	5,411.89	拆借	非经营性往来
	宁德蕉城闽电新能源有限公司	本公司子公司	其他应收款	8,861.87	913.80	19.42		9,795.09	项目建设及日常拆借款	非经营性往来
	白城富裕风力发电有限公司	本公司孙公司	其他应收款	391.86	124.03		31.00	484.89	拆借	非经营性往来
	营口风力发电股份有限公司	本公司孙公司	其他应收款	-	68.45			68.45	拆借	非经营性往来
航天闽箭新能源（霞浦）有限公司	本公司孙公司	其他应收款	169.00	83.74		4.24	248.50	拆借	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	福建寿宁牛头山水电有限公司	其他关联企业	应收股利	677.10			677.10	-		应收股利款
	宁德市精信小额贷款股份有限公司	其他关联企业	应收股利	237.60				237.60		应收股利款
总计				103,717.00	8,986.42	2,661.05	5,706.47	109,658.00		

本表已于2020年3月30日获第七届董事会第四次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：