



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

福建纳川管材科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况说明

华兴所(2020)审核字E-002号

福建纳川管材科技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》审计了福建纳川管材科技股份有限公司(以下简称纳川股份)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4月27日出具了华兴所(2020)审字E-013号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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,纳川股份编制了本函附件所附的福建纳川管材科技股份有限公司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确保其真实、合法及完整是纳川股份的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计纳川股份2019年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对纳川股份实施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。为了更好地理解纳川股份的控股股东及其他关联方占用资金情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

本函仅作为纳川股份向中国证券监督管理委员会及证券交易所上报使用,不得用作任何其他目的。

附件:

福建纳川管材科技股份有限公司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

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:

中国福州市

二〇二〇年四月二十七日

附件：

福建纳川管材科技股份有限公司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

单位：万元

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	2019期初占用资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
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	北京纳川管道设备有限公司	子公司	其他应收款	413.56	40.00		0.40	453.16	资金往来	经营性占用
	上海耀华玻璃钢有限公司	控股子公司	其他应收款	1,057.30	110.01	58.87	30.07	1,196.11	资金往来、利息	经营性占用
	纳川（香港）国际投资有限公司	子公司	其他应收款	235.94	3.88			239.82	资金往来	经营性占用
	福建纳川管业科技有限责任公司	子公司	其他应收款	12,086.60	22,924.31		6,250.29	28,760.62	资金往来、房租收入、代付款项	经营性占用
	厦门市绿川汽车租赁有限公司	子公司	其他应收款	5.00	2.00			7.00	资金往来	经营性占用
	连城县城发水环境发展有限公司	子公司	其他应收款	724.84	1,303.24		1,020.00	1,008.08	资金往来、代付公积金、服务费收入	经营性占用
	武平县纳川水环境发展有限公司	子公司	其他应收款	266.58	169.44			436.02	资金往来、代付公积金、服务费收入	经营性占用
	龙岩市永定区纳川水环境发展有限公司	子公司	其他应收款	286.35	267.25			553.60	资金往来、代付公积金、服务费收入	经营性占用
	富源县纳川环境科技有限公司	子公司	其他应收款	2,288.27	2,330.36			4,618.63	资金往来、代付公积金	经营性占用
	福建纳川贸易有限公司	子公司	其他应收款	5,046.12	5,209.48			10,255.60	资金往来	经营性占用
	泉州市川远房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	1,212.28	314.33		0.60	1,526.01	资金往来	经营性占用
	泉州市泉港中建川投资有限公司	子公司	其他应收款	-1,839.15	11,245.91			9,406.76	资金往来、服务费收入	经营性占用
	永定市永定区纳川路桥投资有限公司	子公司	其他应收款	-1,000.00	1,117.65			117.65	资金往来、代付公积金	经营性占用
	长泰县纳川基础设施投资有限公司	子公司	其他应收款	-145.00	1,251.00		695.00	411.00	资金往来	经营性占用
	黄石市铁山区纳川水务有限公司	子公司	其他应收款		2.95			2.95	代付报销款	经营性占用
	泉州洛江纳川污水处理有限公司	子公司	其他应收款		1,611.00			1,611.00	资金往来	经营性占用
	泉州市泉港绿川新能源汽车服务有限公司	子公司	其他应收款	652.64	4,064.00		542.63	4,174.01	资金往来、代泉港绿川付厦门金龙旅投标保证金（购车款）	经营性占用
	小计			21,291.33	51,966.81	58.87	8,538.99	64,778.03		
总计			21,291.33	51,966.81	58.87	8,538.99	64,778.03			

注：本表已于2020年4月27日获公司第四届董事会第十五次会议批准报出。

法定代表人：陈志江

主管会计工作负责人：黄龙惠

会计机构负责人：连海阳