



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

关于福建海源复合材料科技股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况说明

华兴所(2020)审核字 F-003 号

福建海源复合材料科技股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据《中国注册会计师审计准则》审计了福建海源复合材料科技股份有限公司(以下简称贵公司)2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度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28日出具了华兴所(2020)审字 F-045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,贵公司编制了本函附件所附的福建海源复合材料科技股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况表(以下简称情况表)。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司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处。除了对贵公司实施2019年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序,为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方资金占用情况,后附情况表应当与已审的会计报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向中国证券监督管理委员会及证券交易所上报使



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

用, 不得用作任何其他目的。

附件:

福建海源复合材料科技股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况表

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: 林希敏
(项目合伙人)

中国注册会计师: 孙露

中国福州市

二〇二〇年四月二十八日

福建海源复合材料科技股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况表

单位:人民币万元

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										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	福建海源新材料科技有限公司	全资子公司	应收账款	867.73	528.98			1,396.71	销售零配件货款	经营性往来
	福建海源新材料科技有限公司	全资子公司	应收票据		4,500.25		4,500.25		销售成品及零配件货款	经营性往来
	福建海源新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款	26,525.87	19,000.22		11,462.28	34,063.80	往来款	经营性往来

	福建省海源智能装备有限公司	全资子公司	应收账款	7,934.65	7,143.56		9,092.07	5,986.14	销售成品货款	经营性往来
	福建省海源智能装备有限公司	全资子公司	应收票据	504.80	10,628.38		10,973.18	160.00	销售成品及零配件货款	经营性往来
	福建省海源智能装备有限公司	全资子公司	其他应收款	66.30			66.30		往来款	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	福建海源三维高科技有限公司	联营企业	应收账款	51.56	159.45		136.33	74.68	销售零配件货款、加工费等	经营性往来
	福建海源三维高科技有限公司	联营企业	预付账款	2,056.70	3,657.25		2,011.50	3,702.45	货款	经营性往来
	福建海源三维高科技有限公司	联营企业	其他应收款	71.41	307.93		378.88	0.46	房租费、水电费等	经营性往来
	福建易安特新型建材有限公司	联营企业	应收账款	4,899.62	5,194.09		6,833.02	3,260.70	销售零配件货款	经营性往来
	福建易安特新型建材有限公司	联营企业	其他应收款	7.24	21.13		14.27	14.10	房租费、电话费等	经营性往来
	福建海源微赛新材料科技有限公司	联营企业	应收账款		110.73			110.73	货款	经营性往来
	福建海源微赛新材料科技有限公司	联营企业	其他应收款		162.95		9.30	153.65	代垫五险一金、水电费等	经营性往来
	江苏微赛新材料科技有限公司	联营企业	应收账款		37.55			37.55	货款	经营性往来

	福建海之信新材料有限公司	合营企业	其他应收款	1.37	10.83		12.20		房租费、水电费等	经营性往来
总计				42,987.25	51,463.31		45,489.59	48,960.97		