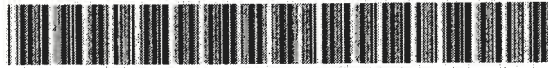


报备防伪码：



报备防伪号：2D5798FCC0906796

报告文号：华兴专字（2021）21005390076号

报告日期：2021年04月16日

报备时间：2021年04月16日 10:52:41

签字注册会计师：林招通，江琰

福建水泥股份有限公司

专项审计报告



事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0591-87858259

传 真：0591-87842345

通 信 地址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005





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

福建水泥股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

华兴专字[2021]21005390076号

福建水泥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》审计了福建水泥股份有限公司(以下简称贵公司)2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020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2021年4月16日出具了华兴审字[2021]21005390016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》的要求,贵公司编制了所附的福建水泥股份有限公司2020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2020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。除了对贵公司实施2020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占用资金情况,后附情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项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用,不得用作任何其他目的。



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

附件: 福建水泥股份有限公司2020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)



中国福州市

中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇二一年四月十六日

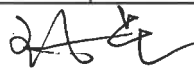
附件

福建水泥股份有限公司
2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

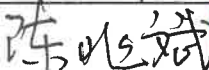
单位：人民币万元

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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	华润混凝土(福建)有限公司	母公司全资子公司	其他应收款		5.23		5.23		代垫款	非经营性往来
小计					5.23		5.23			
前大股东及其附属企业										
小计										
总计					5.23		5.23			
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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	福建省煤炭工业科学研究所	实际控制人下属企业	应收账款	7.22				7.22	销售	经营性往来
	福建省福能新型建材有限责任公司	实际控制人下属企业	预付账款		46.04		46.04		采购	经营性往来
	福建省能源集团财务有限公司	实际控制人下属企业	银行存款	57,607.19	1,227,843.57	410.95	1,245,425.84	40,435.86	存款	经营性往来
	福建省能源集团财务有限公司	实际控制人下属企业	其他应收款		28.83		28.83		租金	经营性往来
	福州美伦酒店管理有限责任公司	实际控制人下属企业	其他应收款	0.10			0.10		押金	经营性往来
	福建省福能电力燃料有限公司	实际控制人下属企业	其他应收款		3.40		3.40		租金	经营性往来
	福建省福能物流有限责任公司	实际控制人下属企业	其他应收款		4.35		4.35		租金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	莆田建福大厦有限公司	控股子公司	其他应收款	142.56	83.71		226.27		代垫款	非经营性往来
	泉州泉港金泉福建建材有限公司	全资子公司	其他应收款	920.69	22.00			942.69	代垫款	非经营性往来
	福建省永安银湖水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	4,792.00	10,760.23		12,250.81	3,301.42	借款及代垫款	非经营性往来
	福建省海峽水泥股份有限公司	控股子公司	其他应收款	86,527.96	648.65	4,060.28	9,549.41	81,687.49	借款及代垫款	非经营性往来
	福建省宁德建福建材有限公司	控股子公司	其他应收款	18,584.56	8.12	939.40	4.82	19,527.26	借款及代垫款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	福建省德化县阳春矿业有限公司	控股子公司另一股东	其他应收款	2,021.95	55.66		30.00	2,047.61	代垫款	非经营性往来
	福建省大阳矿业有限责任公司	控股子公司另一股东控制的公司	其他应收款	100.35	289.20		205.63	183.92	代垫款	非经营性往来
	三明新型建材总厂	联营企业	其他应收款	237.21				237.21	借款	非经营性往来
	永安市建福水泥运输有限公司	本公司参股公司	其他应收款	45.04			45.04		借款	非经营性往来
	香港原野发展公司	本公司参股公司	其他应收款	616.00				616.00	借款	非经营性往来
	永安市建福水泥运输有限公司	本公司参股公司	应收账款	57.34			57.34		销售	非经营性往来
总计				171,660.17	1,239,793.74	5,410.63	1,267,877.87	148,986.68		

法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:

