

报备防伪码：



报备防伪号：CE76BEC3D0916698

报告文号：华兴专字（2021）21000350082号

报告日期：2021年04月28日

报备时间：2021年04月28日 12:14:18

签字注册会计师：李卓良，林红

福建福光股份有限公司

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

福建福光股份有限公司2020年度非经营性资金占用 及其他关联资金往来情况的专项说明

华兴专字[2021]21000350082号

福建福光股份有限公司董事会:

一、 审计意见

我们接受委托,依据《中国注册会计师审计准则》审计了福建福光股份有限公司(以下简称“福光股份”)2020年12月31日合并及母公司资产负债表,2020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2021年4月28日出具了华兴审字[2021]21000350017号无保留意见审计报告。

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,以及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式,福光股份编制了后附的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、合法及完整是福光股份的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计福光股份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。除了对福光股份实施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,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审



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

计程序。为了更好地理解福光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。

本说明仅作为福光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：

福建福光股份有限公司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)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十八日

福建福光股份有限公司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年初 占用资金余额	2020年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2020年度 占用资金利息 (如有)	2020年度 偿还累计 发生金额	2020年度 核销累计金额	2020年末 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		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年初 占用资金余额	2020年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2020年度 占用资金利息 (如有)	2020年度 偿还累计 发生金额	2020年度 核销累计金额	2020年末 占用资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	双翔(福建)电子有限公司	实际控制人关系密切的亲属控制的公司	其他应收款	200.00	0.12		0.12		200.00	销售货物	经营性往来
	福建福光房地产开发有限公司	实际控制人关系密切的亲属控制的公司	其他应收款	-	25.00				25.00	销售货物	经营性往来
	深圳小象光电有限公司	联营企业	应收账款		1,365.93		66.92		1,299.01	销售货物	经营性往来
	福建星网物联信息技术有限公司	持有本公司5%以上股权的股东控制的公司	应收账款		0.33		0.33			销售货物	经营性往来
	锐捷网络股份有限公司	持有本公司5%以上股权的股东控制的公司	应收账款		0.06		0.06		-	销售货物	经营性往来
	福建福光光电科技有限公司	控股子公司	其他应收款	19,356.39	15,118.98		18,852.56		15,622.82	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	福建福光天谱光学有限公司	控股子公司	其他应收款	2,951.89	16,717.80		5,348.50		14,321.19	资金周转	非经营性往来
关联自然人											
总计				22,508.29	33,228.21	-	24,268.48		31,468.02		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码
91350100084343026U



扫描二维码登录
“国家企业信用信
息公示系统”了解
更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称 华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 林宝明

经营范围 审查会计报表、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、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2013年12月09日

合伙期限 2013年12月09日至长期

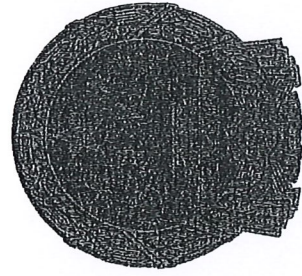
主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中
山大厦B座7-9楼



登记机关

2021年1月4日





证书序号:0001939

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称:

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师: 林宝明

经营场所:

福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

35010001

批准执业文号:

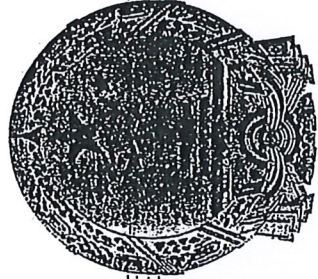
闽财会(2013)46号

批准执业日期:

2013年11月29日



中华人民共和国财政部制

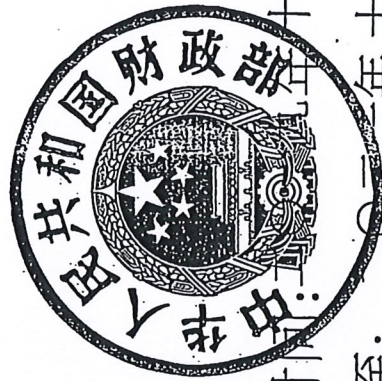


证书序号: 000395

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
华兴会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 林宝明



证书号: 47

发证时间: 二〇一三年十月十日

证书有效期至: 二〇一五年十月十日

	
姓名	李卓良
Sex	男
出生日期	1973-12-04
工作单位	福建华兴会计师事务所(特 殊普通合伙)
身份证号码	350621197312040012

证书编号:
No. of Certificate 350100010026

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 福建省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 1998 /y 08 /m 25 /d



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.



年 /y 月 /m 日 /d

	
姓名	林红
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1977-10-28
Date of birth	
工作单位	福建华兴会计师事务所(特 殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	352202197710281028
Identity card No.	

证书编号:
No. of Certificate 350100011421

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 福建省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2002 /y 01 /m 17 /d



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.



年 /y 月 /m 日 /d