

福建福光股份有限公司 2019 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明





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2019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

华兴所(2020)审核字G-021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)2019年12月31日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G-025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。除了对福光股份实施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



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



中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十八日

附件

福建福光股份有限公司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：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	2018年末 占用资金余额	2019年1月1日 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年度 核销累计金额	2019年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
视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	2018年末 占用资金余额	2019年1月1日 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年度 核销累计金额	2019年期末 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	200.00					200.00	租赁押金	经营性往来
	福建星网视易信息系统有限公司	持有本公司5%以上股权的股东控制的公司	应收账款	2.54	2.54	5.30		7.84			销售货物	经营性往来
	福建星网物联信息系统有限公司	持有本公司5%以上股权的股东控制的公司	应收账款			4.71		4.71			销售货物	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	福建福光光电科技有限公司	控股子公司	其他应收款	13,108.52	13,108.52	11,822.21		5,574.33		19,356.39	资金周转	非经营性往来
	福建福光天曜光学有限公司	控股子公司	其他应收款	2,145.16	2,145.16	14,347.77		13,541.03		2,951.89	资金周转	非经营性往来
总计				15,456.22	15,456.22	26,179.98		19,127.91		22,508.29		

法定代表人：




主管会计工作的负责人：




会计机构负责人：


