

报备防伪码: 

报备防伪号: DF27475CD0679810

报告文号: 闽华兴所(2019)审核字G-004号

报告日期: 2019年04月12日

报备时间: 2019年04月12日 09:25:40

签字注师: 江叶瑜, 林红

## 福建福日电子股份有限公司

### 报告



事务所名称: 福建华兴会计师事务所(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



**福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)**  
FUJIAN 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

## 福建福日电子股份有限公司2018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

闽华兴所(2019)审核字G-004号

福建福日电子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》审计了福建福日电子股份有限公司(以下简称贵公司)2018年12月31日合并及母公司资产负债表,2018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2019年4月12日出具了闽华兴所(2019)审字G-075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,贵公司编制了后附的2018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、合法及完整是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计贵公司2018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2018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。



**福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)**  
FUJIAN 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

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, 后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

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用, 不得用作任何其他目的。

附件:

福建福日电子股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

福建华兴会计师事务所  
(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:



二〇一九年四月十二日

福建福日电子股份有限公司2018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 现大股东及其附属企业 前大股东及其附属企业 小计 总计	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年期初占 用资金余额	2018年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018年度占用资 金的利息(如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年度核销 累计金额	2018年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
	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年期初占 用资金余额	2018年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018年度占用资 金的利息(如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018年度核销 累计金额	2018年期末占 用资金余额	往来形成原因	往来性质
	福建福日电子配件有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款	266.81	266.81		266.81			销售货物	经营性往来
	福建省和格实业集团有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款	48.92	0.81		46.27		3.46	销售货物	经营性往来
	福建兆元光电有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款	0.09	92.74		80.68		12.15	光伏发电	经营性往来
	福建省应急通信运营服务有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款	10.91	10.60		10.60		13.00	销售货物	经营性往来
	福建省星云大数据应用服务有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款	0.75	44.42		42.33		3.19	销售货物	经营性往来
	福建闽东电机股份有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款	286.67	14.78		12.34		21.33	销售货物	经营性往来
	福建省数字福建云计算运营有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款	9.92	27.30		9.92		0.00	销售货物	经营性往来
	福建省电子信息(集团)有限责任公司	同受同一实际控制人控制	应收账款		14.03		26.61		0.69	销售货物	经营性往来
	志品(福州)技术工程有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款		1.63		11.19		2.84	光伏发电	经营性往来
	三禾电器(福建)有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款		242.84		242.84		1.63	质保金	经营性往来
	华映光电股份有限公司	同受同一实际控制人控制	其他应收款		12.00		12.00			租金	经营性往来
	福建海通高科技有限公司	同受同一实际控制人控制	其他应收款		0.17		0.17			设备租金	经营性往来
	福建福顺微电子有限公司	同受同一实际控制人控制	其他应收款		0.47		0.47			租金	经营性往来
	福建飞腾人力资源有限公司	同受同一实际控制人控制	其他应收款	92.98	377.93		377.93		92.98	设备租金	经营性往来
	福建省和格实业集团有限公司	同受同一实际控制人控制	其他应收款	45.00			45.00			租赁押金	经营性往来
	福建省星云大数据应用服务有限公司	同受同一实际控制人控制	其他应收款	16.41	74.64		72.76		18.29	保证金	经营性往来
	福建省信安商业物业管理有限公司	同受同一实际控制人控制	其他应收款	22,092.60	359.36	935.68	8.15		23,379.49	资金周转	非经营性往来
	福建省蓝图节能投资有限公司	控股子公司	其他应收款	1,668.16	59.65	73.91	2,400.00		1,801.72	资金周转	非经营性往来
	福建友好环境科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	643.00	3,200.00		17,135.39		2,392.61	资金周转	非经营性往来
	福建福日科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,410.49	16,989.99	127.52	1,461.82		140.31	资金周转	非经营性往来
	福建福日实业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	140.31	1,461.82				14,755.69	资金周转	非经营性往来
	深圳市迈锐光电有限公司	控股子公司	其他应收款	12,176.11	1,828.57	751.01			4,474.12	资金周转	非经营性往来
	惠州市迈锐光电有限公司	控股子公司	其他应收款	152.35	4,321.77				5,049.70	资金周转	非经营性往来
	深圳市源磊科技有限公司	控股子公司	其他应收款	5,269.70	120.00	264.62	604.63		6,501.04	资金周转	非经营性往来
	福建福日照明有限公司	控股子公司	其他应收款	6,421.02	96.06		16.04			资金周转	非经营性往来
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计				51,752.20	29,351.58	2,152.74	23,149.29		60,107.23		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

