

中闽能源股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明





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

中闽能源股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明

闽华兴所(2019)审核字C-004号

中闽能源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》审计了中闽能源股份有限公司(以下简称贵公司)2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018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2019年4月16日签发了闽华兴所(2019)审字C-008号的标准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,贵公司编制了本函附件所附的中闽能源股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联方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。



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

本函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:

中闽能源股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联方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:



二〇一九年四月十六日

附件

中闽能源股份有限公司
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

编制单位：中闽能源股份有限公司

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年期初占 用资金余额	2018年度占用累 计发生额 (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	无									
小计	无									
前大股东及其附属企业	无									
小计	无									
总计	无									
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年期初往 来资金余额	2018年度往来累 计发生额(不含 利息)	2018年度往来 资金的利息(如 有)	2018年度偿还累 计发生金额	2018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	福建省投资开发集团有限责任公司	母公司	预付账款	3.78			3.78	-	租赁办公场所	租金
	福建省投资开发集团有限责任公司	母公司	其他应收款	5.35				5.35	租赁办公场所	押金
	海峡金桥财产保险股份有限公司	母公司为其第一大股东	预付账款	36.59	373.74		283.69	126.64	保险费	保险费
	福建闽投电力有限责任公司	母公司的全资子公司	其他应收款		1.08			1.08	代付职工社保	代付款
上市公司的子公司及其附 属企业	福建中闽能源投资有限责任公司	子公司	其他应收款		4,499.80		4,499.80		借款	借款
	中国(福清)风电有限公司	孙公司	其他应收款		3,000.00	34.44	3,034.44		借款	借款
	无									
	无									
	无									
	无									
	无									
	无									
关联自然人	无									
其他关联方及其附属企业	无									
总计				45.73	7,874.62	34.44	7,821.72	133.07		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：