



Grant Thornton
致同

关于福建水泥股份有限公司
涉及财务公司关联交易的存款、贷款
等金融业务的专项说明

致同会计
骑

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入 <http://acc.mof.gov.cn> 进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编码：京23591AXGW0



目 录

关于福建水泥股份有限公司涉及财务公司
关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明

福建水泥股份有限公司 2022 年度通过福建省能源集团财务有限
公司存款、贷款等金融业务汇总表 1



关于福建水泥股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

致同专字（2023）第 351A008917 号

福建水泥股份有限公司全体股东：

我们接受福建水泥股份有限公司（以下简称“福建水泥公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了福建水泥公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2023）第 351A012725 号无保留意见审计报告。

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》的要求，福建水泥公司编制了本专项说明所附的《福建水泥股份有限公司 2022 年度通过福建省能源集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表》（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是福建水泥公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计福建水泥公司 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对福建水泥公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2022 年度福建水泥公司涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供福建水泥公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年四月二十五日


2022年度通过福建省能源集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位：福建水泥股份有限公司

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取利息	支付利息、手续费
一、存放于财务公司存款	1	218,692,069.29	9,158,971,417.36	9,323,748,931.95	53,914,554.70	1,790,036.49	
二、本公司向财务公司贷款	2	345,355,837.26	497,717,031.51	367,907,807.70	475,165,061.07		14,778,562.19
(一) 短期借款	3	300,222,000.00	412,024,944.44	311,822,527.77	400,424,416.67		10,773,731.72
(二) 长期借款	4	45,133,837.26	85,692,087.07	56,085,279.93	74,740,644.40		4,004,830.47
二、财务公司为本公司开据银行承兑汇票	5	160,000,000.00		160,000,000.00			

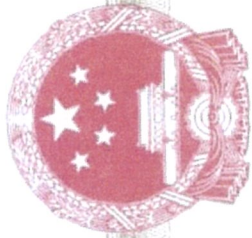
本表已于2023年4月25日获第十届董事会第五次会议批准。

公司法定代表人： 

主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人： 



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

9111010592343655N

营业执照

(20-1)

(副本)



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 致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李惠琦

经营范围

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2022年03月10日



<https://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效



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：北京惠智汇峰会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

授权书

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会[2001]1035号），现授权致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所合伙人蔡志良、陈连锋、陈裕成、林庆瑜、林新田、余丽娜、殷雪芳等七人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2023年1月1日至2023年12月31日。

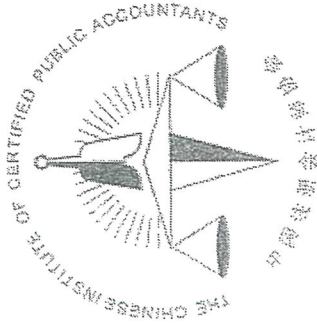
在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，事务所有权暂停或提前终止授权。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、执行事务合伙人：


李惠琦

2023年1月1日



姓名	蔡志良
Sex	男
Date of birth	1967-10-06
Working unit	致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
Identify card No.	350100010013



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.



姓名: 蔡志良

证书编号: 350100010013

证书编号: 350100010013
No. of Certificate

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

发证日期: 1999 年 12 月 31 日
Date of Issuance

换发时间: 2021 年 12 月 10 日

年 月 日

54



姓名 性别
Full name 性别
姓 别
Sex
出生日期 1990-04-20
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所
Working unit
身份证号码 350181199004201633
Identity card No.



普通合伙
(5)

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.



姓名: 侯明
注册编号: 110101560521

证书编号: 110101560521
No. of Certificate

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

发证日期: 2017 年 09 月 07 日
Date of Issuance

年 月 日