

报备防伪码：

报备防伪号：93963B4930030573

报告文号：闽华兴所（2014）函字G-002号

报告日期：2014年03月25日

报备时间：2014年03月25日 16:24:00

签字注师：童益恭，张香玉

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

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 CPAs (Special General Partnership)

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode): 350003

福建福日电子股份有限公司 2013 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(2014)函字 G-002 号

福建福日电子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》审计了福建福日电子股份有限公司(以下简称贵公司)2013年12月31日合并及母公司资产负债表,2013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股东权益变动表以及财务报表附注,并于2014年3月25日出具了闽华兴所(2014)审字 G-065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2013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2013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2013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。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。



福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

Fujian Huaxing CPAs (Special General Partnership)

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode): 350003

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2013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)



中国福州市

中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇一四年三月二十五日

附件

福建福日电子股份有限公司2013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	2012年期初占用资金余额	2013年度占用累计发生金额(不含利息)	2012年度占用资金的利息(如有)	2013年度往来资金的利息(如有)	2012年度偿还累计发生金额	2013年度偿还累计发生金额	2012年期末占用资金余额	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	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	2013年期初往来资金余额	2013年度往来累计发生金额(不含利息)	2012年度往来资金的利息(如有)	2013年度往来资金的利息(如有)	2013年度偿还累计发生金额	2013年度偿还累计发生金额	2013年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	福建省电子信息(集团)有限责任公司	本公司的最终控制方	应收账款		25.69			25.69			销售货物	经营性往来
	福建省两岸照明节能科技有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款		102.87			62.98		39.89	销售货物	经营性往来
	福建星网锐捷通讯股份有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款	6.63	29.58			34.78		1.43	销售货物	经营性往来
	福建星海通信科技股份有限公司	同受同一实际控制人控制	其他应收款	25.79	178.13			177.45		26.47	租赁费	经营性往来
	福建合顺微电子公司	同受同一实际控制人控制	其他应收款	2.39	45.55			47.94			租金及代收付水电费	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	2,020.00	7,722.00	486.45		509.87		9,718.58	资金周转	非经营性往来
	福建福日激光技术有限公司	控股子公司	其他应收款	419.16						419.16	资金周转	非经营性往来
	福建福日光电有限公司	控股子公司	其他应收款	1,928.54	1,825.00			925.00		2,828.54	资金周转	非经营性往来
	福建福日电子配件有限公司	控股子公司	其他应收款	1,300.53		104.17		104.17		1,300.53	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		600.00	1.09		1.09		600.00	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	-779.75	2,953.00	7.68		1,723.91		457.02	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	2,952.96	3,000.65	191.87		308.77		5,836.71	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				7,876.25	16,482.47	791.26		3,921.65		21,228.33		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

下志航

下志航

下志航