

报备防伪码：



报备防伪号：E3368346C0464348

报告文号：闽华兴所（2017）审核字G-005号

报告日期：2017年03月14日

报备时间：2017年03月14日 09:03:06

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：0591-87097018



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 2016 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(2017)审核字 G-005 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)2016年12月31日合并及母公司资产负债表,2016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2017年3月14日出具了闽华兴所(2017)审字 G-031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2016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2016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2016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2016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:



二〇一七年三月十四日

附件

福建福日电子股份有限公司2016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	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	2016年年初占用 资金余额	2016年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2016年度占用资 金的利息(如有)	2016年度偿还累 计发生金额	2016年度核销累 计金额	2016年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2016年年初占用 资金余额	2016年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2016年度占用资 金的利息(如有)	2016年度偿还累 计发生金额	2016年度核销累 计金额	2016年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	10.48	26.09		23.37		13.20	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	1.43					1.43	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	3.72					3.72	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	其他应收款	92.98					92.98	租赁押金	经营性往来
	福建同东电机制造有限公司	同受同一实际控制人控制	应收账款		13.27		12.53		0.74	销售货物	经营性往来
	福建星海通信科技有限公司	同受同一实际控制人控制	其他应收款	20.27	222.41		221.27		21.41	租赁费	经营性往来
	福建省蓝图节能投资有限公司	同受同一实际控制人控制	其他应收款	24,608.26	1,755.01	1,238.50			27,601.77	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	1,146.54					1,146.54	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	1,300.53	0.15		1,300.68		-	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	应收账款		255.00		255.00			销售货物	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	2,108.46		146.40			2,254.86	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	443.00	1,100.00		1,100.00		443.00	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	应收账款	-	3,292.42		930.77		2,361.65	销售货物	经营性往来
	福建福日光电有限公司	控股子公司	应收账款	945.84			69.64		876.20	销售货物	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	-913.61	9,433.37	22.47	6,082.59		2,459.64	资金周转	非经营性往来
	福建福日进出口贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	140.29	4.59		4.57		140.31	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	4,120.90	7,000.00	250.49	3,000.00		8,371.39	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	-5.00	3,130.01	64.01	1,075.13		2,113.89	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	6,026.73	320.01	276.49	142.00		6,481.23	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				40,050.82	26,552.33	1,998.36	14,217.55	-	54,383.96		

法定代表人:

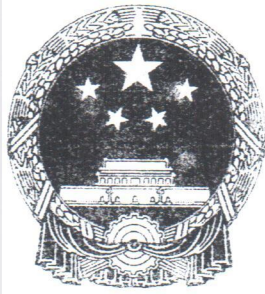
主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

航木印
林志敏

林

林



营业执照

副本编号: 1 - 1

(副本)

统一社会信用代码 91350100084343026U

名称 福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

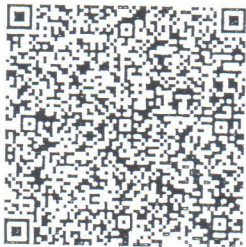
主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼

执行事务合伙人 林宝明

成立日期 2013年12月09日

合伙期限 2013年12月09日 至 长期

经营范围 审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



2017 年 1 月 23 日

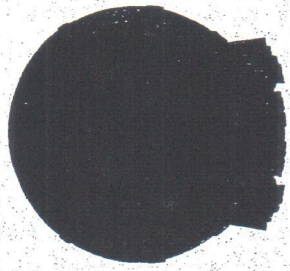
请于每年1月1日至6月30日登录福建工商红盾网申报年度报告并公示

企业信用信息公示系统网址: <http://wsgs.fjaic.gov.cn/creditpub>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

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, 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: 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 林宝明

办公场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 35010001

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 闽财会(2013)46号

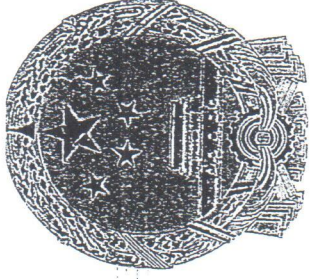
批准设立日期: 2013-11-29



发证机关




中华人民共和国财政部制

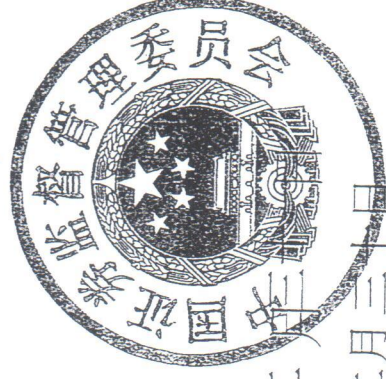
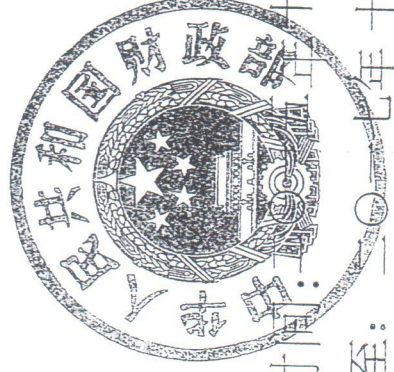


证书序号: 000459

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证
券监督管理委员会审查, 批准
福建华兴会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 林宝明



证书号: 47

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至:



姓名 Full name 江叶霖
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1972年07月10日
 工作单位 Working unit 福建华兴会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 350429197207100014

证书编号: 350100010044
 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

换证日期: 2010年03月19日



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.

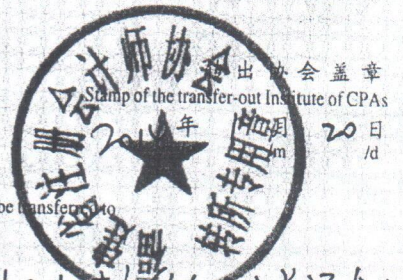


2016年3月4日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

福建华兴会计师事务所有限公司 CPAs



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙) CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014年1月20日

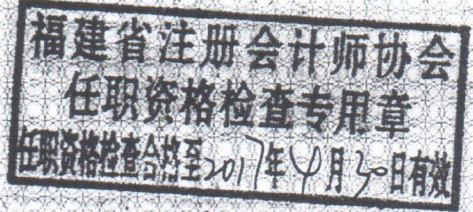


姓名 林红
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1977-10-28
 Date of birth _____
 工作单位 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 352202771028102
 Identity card No. _____



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.



2016年 3月 4日
 /y /m /d

证书编号: 350100011421
 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: 2002 年 01 月 17 日
 Date of Issuance /y /m /d