

福建水泥股份有限公司

资金占用函





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

福建水泥股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况说明

闽华兴所(2017)审核字 C-004 号

福建水泥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》审计了福建水泥股份有限公司(以下简称贵公司)2016年12月31日的合并及母公司资产负债表,2016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2017年4月7日出具了闽华兴所(2017)审字 C-078 号标准无保留意见的审计报告。

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福建水泥股份有限公司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(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 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: 福建水泥股份有限公司 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:



二〇一七年四月七日



附件

福建水泥股份有限公司
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	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										
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年年初往来资金余额	2016年度往来累计发生额(不含利息)	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016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	福建省煤炭工业科学研究所	实际控制人下属企业	应收账款	7.22				7.22	销售	经营性往来
	福建省非金属矿有限责任公司	实际控制人下属企业	预付账款	1.44			1.44	-	采购	经营性往来
	福建省华厦能源设计研究院有限公司	实际控制人下属企业	预付账款	48.16			48.16	-	设计费	经营性往来
	福建省华厦能源设计研究院有限公司	实际控制人下属企业	其他应收款		3.14			3.14	代垫款	非经营性往来
	福州美伦酒店管理有限责任公司	实际控制人下属企业	其他应收款	0.15				0.15	押金	非经营性往来
	福建省福能新型建材有限公司	实际控制人下属企业	预付账款		2.88			2.88	采购	经营性往来
	福能(平潭)融资租赁股份有限公司	实际控制人下属企业	其他应收款	2,000.00			895.45	1,104.55	融资租赁	经营性往来
福能(平潭)融资租赁股份有限公司	实际控制人下属企业	长期应收款	1,600.00				1,600.00	融资租赁	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	莆田建福大厦有限公司	控股子公司	其他应收款	141.60				141.60	代垫款	非经营性往来
	泉州炭港金泉福建材有限公司	全资子公司	其他应收款	778.05	42.30			820.35	代垫款	非经营性往来
	福建永安建福水泥有限公司	全资子公司	其他应收款	18,759.41			6,259.64	12,499.77	借款及代垫款	非经营性往来
	福建省永安银湖水泥有限公司	控股子公司	其他应收款	14,611.03	4,532.12			19,143.15	借款及代垫款	非经营性往来
	福建省海峡水泥股份有限公司	控股子公司	其他应收款	71,188.09	17,004.69	5,071.07		93,263.85	借款及代垫款	非经营性往来
	福建省宁德建福建材有限公司	控股子公司	其他应收款	12,030.55	2,246.46	956.12		15,233.13	借款及代垫款	非经营性往来
	福建顺昌炼石混凝土有限公司	全资子公司	其他应收款	3.19				3.19	代垫款及资金周转	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	福建省德化县阳春矿业有限公司	控股子公司另一股东	其他应收款	1,346.31	119.12			1,465.43	代垫款	非经营性往来
	德化县亿鑫矿业有限公司	控股子公司另一股东控制的公司	其他应收款	190.00				190.00	代垫款	非经营性往来
	三明新型建材总厂	联营企业	其他应收款	237.21				237.21	借款	非经营性往来
	永安市建福水泥运输有限公司	本公司参股公司	其他应收款	45.04				45.04	借款	非经营性往来
	香港原野发展公司	本公司参股公司	其他应收款	616.00				616.00	借款	非经营性往来
	永安市建福水泥运输有限公司	本公司参股公司	应收账款	57.34				57.34	销售	非经营性往来
	华润水泥(福建)股份有限公司	母公司另一股东的关联方	预付账款	2.13			2.13	-	采购	经营性往来
	华润混凝土(福建)有限公司	母公司控股子公司	其他应收款		0.35			0.35	代垫款	非经营性往来
	福建省福润水泥销售有限公司	联营企业	预付账款		0.39			0.39	采购	经营性往来
	华润水泥投资有限公司	母公司另一股东	预付账款		927.05			927.05	采购	经营性往来
	华润水泥(泉州)股份有限公司	母公司控股子公司	应收账款		157.94			157.94	销售	经营性往来
总计				123,662.92	25,036.44	6,027.19	7,206.82	147,519.73		

法定代表人:

林德金 

主管会计工作负责人:

陈兆斌 

会计机构负责人:

章超 