

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

福建火炬电子科技股份有限公司
容诚专字[2020]361Z0083号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于福建火炬电子科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2020]361Z0083 号

福建火炬电子科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了福建火炬电子科技股份有限公司（以下简称“火炬电子公司”）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2020 年 3 月 17 日出具了“容诚审字[2020]361Z0049 号”无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（2012 年 1 月修订）的规定，火炬电子公司管理层编制了后附的《福建火炬电子科技股份有限公司 2019 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保证其真实、准确、完整是火炬电子公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计火炬电子公司 2019 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。除了对火炬电子公司实施 2019 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。为了更好地理解火炬电子公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供火炬电子公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：福建火炬电子科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：李宇斌

中国注册会计师：郭清艺

中国注册会计师
李建彬
350200010120

中国注册会计师
郭清艺
110101560059

2020年3月17日

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

附件:

福建火炬电子科技股份有限公司
2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 福建火炬电子科技股份有限公司

单位: 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	2019年初占用资金 余额	2019年度占用累计 发生金额(不含利息)	2019年度占用资金 的利息(如有)	2019年度偿还累 计发生金额	2019年末占用资 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				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	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	2019年初往来资金 余额	2019年度往来累计 发生金额(不含利息)	2019年度往来资金 的利息(如有)	2019年度偿还累 计发生金额	2019年末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企 业	蔡明通	大股东、实际控制 人	预付款项		124.00		124.00	-	电镀厂房租赁(注 1)	经营性往来
上市公司的子公司	厦门雷度电子有限公司	子公司	其他应收款	-	30.30		27.89	2.41	代垫费用	非经营性往来
	苏州雷度电子有限公司	子公司	其他应收款	2,500.00	12,700.00	8.41	14,208.41	1,000.00	关联借款及利息	资金拆借
	苏州雷度电子有限公司	子公司	其他应收款		2.16		2.16	-	代垫费用	非经营性往来
	福建立亚特陶有限公司	子公司	其他应收款	4,750.46	1,300.00	251.71		6,302.17	关联借款及利息	资金拆借
	福建立亚新材有限公司	子公司	其他应收款	-	1.50		1.50	-	代垫费用	非经营性往来

其他关联资金往来	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	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
及其附属企业	福建毫米电子有限公司	子公司	其他应收款		0.16		0.16	-	代垫费用	非经营性往来
	福建毫米电子有限公司	子公司	其他应收款		700.00	10.72	10.72	700.00	关联借款及利息	资金拆借
	广州天极电子科技有限公司	子公司	其他应收款		3.18		3.18	-	代垫费用	非经营性往来
	广州天极电子科技有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	4,000.00	176.08	306.08	4,870.00	关联借款及利息	资金拆借
	上海紫华光电子科技有限公司	孙公司	其他应收款		25.66		25.66	-	代垫费用	非经营性往来
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-		
	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-		
总计				8,250.46	18,886.96	446.91	14,709.76	12,874.57		


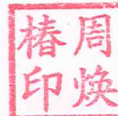
注1：蔡明通与福建省南安华源电镀集控区投资有限公司签订《授权委托书》，委托其与本公司签订厂房租赁合同。本公司与华源电镀签订《厂房租赁合同书》，期限自2017-6-27至2020-6-26。本公司于本期向华源电镀支付租金124万元，本质上仍为关联交易。

注2：本表已于2020年3月17日获第五届董事会第二次会议批准。

法定代表人：




主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

