

福建福能股份有限公司

专项报告

2020 年



财务报表审计报告



防伪编码: 31000006202102271S

被审计单位名称: 福建福能股份有限公司

审计期间: 2020

报告文号: 信会师报字[2021]第ZA11099号

签字注册会计师: 张勇

注师编号: 610000270483

签字注册会计师: 白露

注师编号: 310000062537

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



关于福建福能股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2021]第 ZA11099 号

福建福能股份有限公司全体股东：

我们审计了福建福能股份有限公司(以下简称“福能股份”)2020年度的财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于2021年4月23日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZA11094 号的无保留意见审计报告。

福能股份管理层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，2017年修订)和《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定编制了后附的2020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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是福能股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计福能股份2020年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解福能股份2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供福能股份为披露 2020 年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：张 勇

张 勇



中国注册会计师：白 露

白 露



中国·上海

二〇二一年四月二十三日

福建福能股份有限公司 2020 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：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	2020 年年初 占用资金余额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占 用资金的利 息(如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 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										非经营性占用
总计										非经营性占用
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	2020 年年初 往来资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往 来资金的利 息(如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	2020 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	福建省福能新型建材有限责任公司		应收账款	-	2,567.16		2,349.21	217.96	销售灰渣	经营性往来
	福建省福能物流有限责任公司		预付账款	-	171,499.38		159,958.18	11,541.20	预付购煤款	经营性往来
	福建省宁德核电有限公司		应收账款	-	270.00		270.00	-	技术服务	经营性往来
	神华福能发电有限责任公司		应收账款	-	10,598.58		10,204.87	393.71	卸煤劳务等	经营性往来
	福建省石狮热电有限责任公司		应收账款	-	4,625.52		4,625.52	-	供热及转供煤业务	经营性往来
	福能环保新材(石狮)有限责任公司		应收账款	-	1.37		1.37	-	淡水转供	经营性往来
	福建省东南电化股份有限公司		应收账款	7.21	116.35		118.49	5.07	电费款	经营性往来
福建省能源集团财务有限公司		应收利息	86.67	3,922.58		3,937.80	71.45	活期存款利息	经营性往来	
小计				93.88	193,600.94	-	181,465.44	12,229.39		

福建福能股份有限公司 2020 年度
非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

单位：万元

往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020 年年初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往来资金余额	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方往来	其他应收款	-	60,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	周转资金往来	经营性往来
	其他应收款	-	90,000.00	90,000.00	90,000.00	-	周转资金往来	经营性往来
	其他流动资产	15,000.00	-	15,000.00	15,000.00	-	借款	经营性往来
	其他流动资产	7,000.00	-	7,000.00	7,000.00	-	借款	经营性往来
	其他流动资产	6,000.00	-	6,000.00	6,000.00	-	借款	经营性往来
	其他流动资产	10,000.00	-	10,000.00	10,000.00	-	借款	经营性往来
	其他流动资产	7,000.00	-	7,000.00	7,000.00	-	借款	经营性往来
	债权投资	19,400.00	40,630.00	40,630.00	-	60,030.00	委托贷款	经营性往来
	其他流动资产	-	3,500.00	3,500.00	3,500.00	-	借款	经营性往来
	其他流动资产	-	50,000.00	50,000.00	35,000.00	15,000.00	借款	经营性往来
	应收账款	-	2,734.45	2,734.45	2,396.72	337.73	售电费	经营性往来
小计		64,400.00	246,864.45	205,896.72	105,367.73			
总计		64,493.88	440,465.39	387,362.15	117,597.12			

本汇总表已于 2021 年 4 月 23 日获董事会批准。

法定代表人：

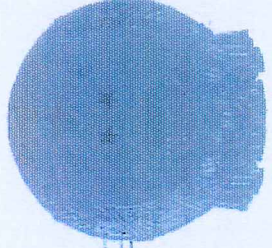


主管会计工作负责人：



会计机构负责人（会计主管人）





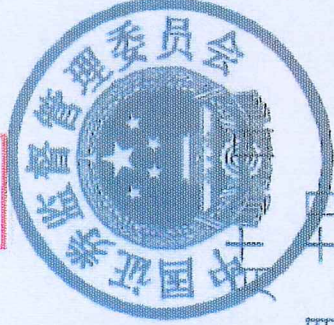
证书序号: 000396

立信会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国人民银行、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



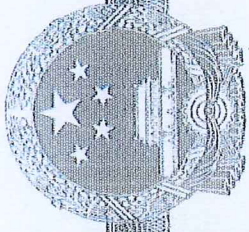
首席合伙人: 朱建弟



仅供出报告使用，其他无效

证书号: 34 发证时间: 二〇一二年七月 十四

证书有效期至: 二〇一三年七月 十四



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010



扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
信息更多、更新、更全、
了解案、许可、管
管信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建萍, 杨志勇

成立日期 2011年01月24日
合伙期限 2011年01月24日至不约定期限
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用, 其他无效。

经营范围
审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业财务报告, 出具验资报告; 清算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律、法规及其他会计、税务、法律、法规允许的经营活动。
【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

2021年02月19日

证书序号: 0001247

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: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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.



张勇(610000270483)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d

8

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.

年 /y 月 /m 日 /d

9



姓名 张勇

性别 男

出生日期 1982-11-10

工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 612425198211100310

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.

证书编号: 31000062537
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 03 月 16 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



姓名: 白露
性别: 女

出生日期: 1986-05-05

工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 560102198605050020

