

关于福建水泥股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存款、贷款 等金融业务的专项说明

致同会计师事务所
骑缝专用章

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

关于福建水泥股份有限公司涉及财务公司
关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明

福建水泥股份有限公司 2025 年度通过福建省能源石化集团财务
有限公司存款、贷款等金融业务汇总表 1

关于福建水泥股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

致同专字（2026）第 351A009186 号

福建水泥股份有限公司全体股东：

我们接受福建水泥股份有限公司（以下简称“福建水泥公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了福建水泥公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 351A014119 号无保留意见审计报告。

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易》的要求，福建水泥公司编制了本专项说明所附的《福建水泥股份有限公司 2025 年度通过福建省能源石化集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表》（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是福建水泥公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计福建水泥公司 2025 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。除了对福建水泥公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联交易的相关审计程序外，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 2025 年度福建水泥公司涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供福建水泥公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师

蔡志良



中国注册会计师

倪明



中国·北京

二〇二六年四月二十一日




2025年度通过福建省能源石化集团财务有限公司存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位：福建水泥股份有限公司

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取利息	支付利息、手续费
一、存放于财务公司存款	1	38,630,628.32	6,771,099,988.36	6,780,490,954.63	29,239,662.05	240,121.53	
二、本公司向财务公司贷款	2	491,902,665.98	656,437,688.61	567,021,125.17	581,319,229.42		14,819,577.63
(一) 短期借款	3	450,401,500.00	656,410,788.88	550,401,500.00	556,410,788.88		14,013,222.16
(二) 长期借款	4	41,501,165.98	26,899.73	16,619,625.17	24,908,440.54		806,355.47

本表已于2026年4月21日获第十一届董事会第六次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本)(20-1)



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5235 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围 审计企业会计报表，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。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2025 年 12 月 08 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效

说明



会计师事务所 执业证书



名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

- 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》。

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

授权书

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会[2001]1035号），现授权致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所合伙人蔡志良、陈连锋、陈裕成、林庆瑜、余丽娜、施旭锋、殷雪芳、郑海霞等八人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2026年1月1日至2026年12月31日。

在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，事务所有权暂停或提前终止授权。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、执行事务合伙人：


李惠琦

2026年1月1日



姓名	蔡志良
Full name	蔡志良
性别	男
Sex	男
出生日期	1967-10-06
Date of birth	1967-10-06
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
Working unit	致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
身份证号码	35010219671006083X
Identity card No	35010219671006083X



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：
No of Certificate

350100010013

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

福建省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

1999 年 12 月 31 日

签发时间： 2021 年 12 月 10 日

蔡志良 350100010013



年 月 日

54



姓名 倪明
 Full name 倪明
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1990-04-20
 Date of birth 1990-04-20
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙·福州分所)
 Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合
伙·福州分所)
 身份证号码 350121199004201633
 Identity card No. 350121199004201633



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

普通(伙)
 51)

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this ren



倪明 110101560521

证书编号: 110101560521
 No. of Certificate

批准注册协会: 福建注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2017 年 09 月 07 日
 Date of Issuance

年 月 日