

**关于河北福成五丰食品股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告**

目 录

1、专项审计报告

2、附表

委托单位：河北福成五丰食品股份有限公司

审计单位：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：

北京注册会计师协会 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001022022871000910
报告名称:	关于河北福成五丰食品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说明
报告文号:	永证专字(2022)第310235号
被审(验)单位名称:	河北福成五丰食品股份有限公司
会计师事务所名称:	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月28日
报备日期:	2022年04月28日
签字人员:	万从新(110002150003), 徐冉(110001710033)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

关于河北福成五丰股份有限公司
2021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

永证专字（2022）第 310235 号

河北福成五丰股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河北福成五丰股份有限公司（以下简称“福成五丰公司”）2021年12月31日合并及母公司资产负债表、2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《河北福成五丰股份有限公司2021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”）进行了专项审核。

按照中国证券监督管理委员会、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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的资料是福成五丰公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项说明。

在审核过程中，我们实施了包括抽查会计记录、查阅有关资料等我们认为必要的审核程序。我们认为后附汇总表所载资料与我们审计福成五丰公司2021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，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解福成五丰公司2021年度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。

本专项说明仅用于福成五丰公司2021年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。

<此页无正文>



中国注册会计师：

中国注册会计师：110002158003

中国注册会计师：

中国注册会计师：110001710033

二〇二二年四月二十八日



附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	福成投资集团有限公司	母公司	其他应收款	54,299		1,310	55,609		出售资产	非经营性往来
大股东及其附属企业	福成国际大酒店有限公司	同一母公司	应收账款	1	404		122	283	购销	经营性往来
	河北福成房地产开发有限公司	同一母公司	应收账款	45	76		90	31	购销/劳务	经营性往来

	三河福成酿酒有限公司	同一母公司	其他应收款	21	12		10	23	购销/其他	经营性往来
	福成木兰有限公司	同一母公司	其他应收款	104				104	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	三河市和鑫汽车销售有限公司	其他	应收账款	1	3		3	1	购销	经营性往来
	三河市福成优选电子商务有限公司	其他	应收账款	54				54	购销	经营性往来
总计	/	/	/	54,525	495	1,310	55,834	496	/	/



统一社会信用代码
91110105085458861W

营业执照



扫描二维码
即可下载
“国家企业信用信息公示系统”
APP

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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，办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，基本建设年度财务决算审计，代理记账，纳税申报，税务咨询、税务筹划、涉税鉴证和其他涉税事项中的涉税鉴证咨询服务；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 2021年10月18日

证书序号: 0011966

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。
- 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: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 吕江
 主任会计师:
 经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11000102
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号
 批准执业日期: 2013年12月16日



中华人民共和国财政部制



姓名	万从新
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1970-7-15
Date of birth	
工作单位	中鉴会计师事务所有限责任公司
Working unit	
身份证号码	420111197007154139
Identity card No.	



证书编号:
No. of Certificate 110002150003
批准注册协会:
Authorized Institute of CPA
发证日期:
Date of Issuance 2006-1-6



本复印件仅供出具报告使用

<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2016年 7 月 6 日 y m d</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2016年 7 月 6 日 y m d</p>	<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2016年 2月27日 y m d</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2016年 2月27日 y m d</p>
---	---



Full name 洪丹
Sex 女
Date of Birth 1972-07-06
Working unit 北京中和会计师事务所有限责任公司
Identity card No. 110105720706612

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.

姓名：徐冉
证书编号：110001710033

年 月 日

年 月 日



