

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：010-61595607

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
Yongtuo Certified Public Accountants LLP

**关于河北福成五丰食品股份有限公司
2022 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（2023）第 310073 号

河北福成五丰食品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食品股份有限公司（以下简称“福成五丰公司”）2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 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《河北福成五丰食品股份有限公司 2022 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。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 8 号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—业务办理（2023 年 2 月修订）》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 2022 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 2022 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 2022 年度年报披露之目的使用，不得用于



其他目的。



中国注册会计师：

110002470012

中国注册会计师：

410100600008

二〇二三年三月二十三日



附表 2

关于河北福成五丰食品股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	福成国际大酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	282.74	53.35		161.58	174.51	购销	经营性往来
	河北福成房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	30.57	393.61		388.87	35.31	购销	经营性往来

	三河市福成一福一城俱乐部有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.59			2.59	购销	经营性往来
	三河市兴隆运输有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.16	6.93		7.09		购销	经营性往来
	三河市一福一城电子商务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.22	1.29		1.42	0.09	购销	经营性往来
	三河福成酿酒有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	23.20	27.74		22.46	28.48	购销	经营性往来
	福成木兰有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	103.89			103.89		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	李福成	实际控制人	应收账款	12.97	8.82		2.02	19.77	购销	经营性往来
关联自然人	李高起	其他	应收账款		0.57		0.42	0.15	购销	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	1.37	3.47		0.10	4.74	购销	经营性往来
其他关联方及其附属企业	三河市福成优选电子商务有限公司	其他	应收账款	53.68				53.68	购销	经营性往来
其他关联方及其附属企业	三河润景房地产开发有限责任公司	其他	应收账款		9.64		7.61	2.03	购销	经营性往来
其他关联方及其附属企业	三河市一福一城物业服	其他	应收账款	1.45	21.56		13.86	9.15	购销	经营性往来

	务有限公司									
其他关联方及其附属企业	三河市永兴水泥制品有限公司	其他	应收账款		9.15		8.69	0.46	购销	经营性往来
其他关联方及其附属企业	三河市润旭房地产开发有限公司	其他	应收账款	0.34	1.92		2.13	0.13	购销	经营性往来
其他关联方及其附属企业	三河市润成小额贷款有限公司	其他	应收账款	0.10	5.42		5.45	0.07	购销	经营性往来
总计	/	/	/	510.69	546.06		725.59	331.16	/	/



统一社会信用代码
91110105985458861W

营业执照



名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 资 额 1500万元

类 型 特殊普通合伙企业 登 记 日 期 2013年12月20日

执行事务合伙人 吕江

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,出具有关审计报告,合并报表审计,专项审计报告,财务决算审计,高新技术企业认定有关审计,内部控制审计,法律、法规规定的其他审计业务;税务代理;代理记账;企业管理咨询;法律、法规规定的其他业务。
国家和本行业法律法规禁止和限制的项目的经营业务。



登记机关 2023年03月22日

本复印件仅供报告使用

国家企业信用信息公示系统网址: www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0011966

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人员组成部门依法审批, 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》记载事项发生变更的, 应当向财政部门申请换发。

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(国家_A座)

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: 188047012
Account: 188047012
姓名: 188047012
Account: 188047012
姓名: 188047012
Account: 188047012

2017年11月





史绍禹

会员编号 110002470012

最近年检时间	年检结果
2022年08月	年检通过

历年记录

2014年
年检日期: 2022-04-18

通过

2013年
年检日期: 2022-04-18

通过





姓名: 王宇
Name: Wang Yu
执业证书编号: 110105000000
执业机构: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
Institution: Yongtuo Accounting Firm (Special General Partnership)
有效期至: 2015-07-12
Expiration Date: 2015-07-12





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for one year after the renewal.



注册会计师工作单位变更登记
Registration of the Change of Working Unit of CPA

变更理由
Reason for Change of Working Unit

原工作单位
Original Working Unit
浙江永拓会计师事务所
Zhejiang Yongtuo Accounting Firm
2012年 9月 10日

变更人
Applicant

永拓
Yongtuo

2012年 9月 10日

注册会计师工作单位变更登记
Registration of the Change of Working Unit of CPA

变更理由
Reason for Change of Working Unit

原工作单位
Original Working Unit
浙江永拓会计师事务所
Zhejiang Yongtuo Accounting Firm
2012年 9月 27日

变更人
Applicant

永拓(特董)
Yongtuo (Special Director)

2012年 9月 27日



年检历史查询

年检凭证

杜凤利

会员编号 410100600006

最后年检时间

2022年08月

年检结果

通过

历年记录

2014年

年检日期: 2022-04-18

通过

2013年

年检日期: 2022-04-18

通过

