

福建省永安林业(集团)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
汇总表的专项审说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项说明

二、附表

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:	110001672022075004783
报告名称:	福建省永安林业(集团)股份有限公司关联方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核报告
报告文号:	中兴华报字(2022)第010487号
被审(验)单位名称:	福建省永安林业(集团)股份有限公司
会计师事务所名称:	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月27日
报备日期:	2022年04月26日
签字人员:	谭丽(230200011917), 郑宏春(230200010825)
	
(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。



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于福建省永安林业（集团）股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2022）第010487号

福建省永安林业（集团）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省永安林业（集团）股份有限公司（以下简称永安林业公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2021年4月27日签发了中兴华审字（2022）第012051号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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）的要求，永安林业公司编制了后附的福建省永安林业（集团）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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是永安林业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计永安林业公司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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对永安林业公司实施2021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。为了更好地理解永安林业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2021年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为永安林业公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来



情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：福建省永安林业（集团）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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022 年 4 月 27 日

附表

福建省永安林业（集团）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

编制单位：金额单位：人民币万元

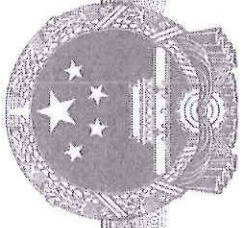
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度往来的利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来的利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	2021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										
上市公司的子公司及其附属企业	福建永林家居有限公司 福建永林金树生物科技有限公司	子公司 子公司	其他应收款 其他应收款	94.07 605.23	4,073.25 48.97		3,840.60 6.75	326.72 647.45	资金往来 资金往来	非经营性往来 非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	连城森威林业有限公司 福建森源家具有限公司 福建汇涛林业投资股份有限公司 福建三明绿欧电子商务有限公司	本公司2020年10月处置的子公司[注1] 本公司2020年10月处置的子公司[注2] 参股企业 参股企业	其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款	313.12 9,851.13 8.28 16.00			313.12 9,851.13 5.00 14,016.60			非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
总计				10,887.83	4,122.22			993.45		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

注：2020年10月本公司将持有的连城森威林业有限公司95%股权转让，并丧失控制权，2021年末该欠款已经偿还。
注：2020年10月本公司将持有的福建森源家具有限公司100%股权转让，并丧失控制权，2021年末该欠款不再按关联方往来披露。



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20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、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；法律、行政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，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。）

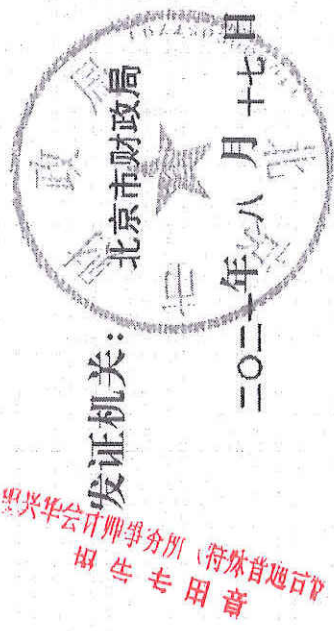


2022年03月04日

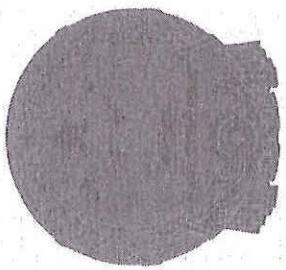
证书序号: 0014686

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李尊农

主任会计师: 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000167

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 谭丽
性别: 女
出生日期: 1966-03-04
工作单位: 北京兴华会计师事务所(特
殊普通合伙) 黑龙江分所
身份证号码: 238203196603041267

注册会计师协会

证书编号: 230200011917

授权注册会计师: 黑龙江注册会计师协会

发证日期: 2003年12月20日

有效期至: 2009年12月20日

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.

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

同意转出

同意转入

转出单位: 北京兴华会计师事务所(特
殊普通合伙) 黑龙江分所
转出日期: 2011年12月13日

转入单位: 黑龙江中汇会计师事务所
转入日期: 2011年8月2日

转出单位盖章: [Red Seal]

转入单位盖章: [Red Seal]

转出单位负责人签字: [Signature]

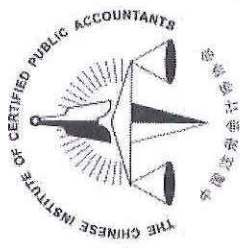
转入单位负责人签字: [Signature]

转出单位盖章: [Red Seal]


转入单位盖章: [Red Seal]

转出单位负责人签字: [Signature]

转入单位负责人签字: [Signature]



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 高翔
Full name: Gao Xiang
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1966-10-15
Date of Birth: 1966-10-15
工作单位: 黑龙江中泰会计师事务所
Working unit: Heilongjiang Zhongtai Accounting Firm
身份证号码: 230102661015481
Identity card No.: 230102661015481



黑龙江省注册会计师协会 (特殊普通合伙)
8866710201081

证书编号: 230200010825
No. of Certificate: 230200010825

批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Heilongjiang Zhongtai Accounting Firm

发证日期: 1996年6月28日
Date of Issuance: 1996年6月28日

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.

2008年3月31日

注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年12月13日

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年12月27日

注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年8月6日

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

人北通八八