

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

关于河北福成五丰股份有限公司
2023 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(2024)第310163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”)2023年12月31日合并及母公司资产负债表、2023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2023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2023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2023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2023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：
史绍军
110002470012

中国注册会计师：
杜凤利
410100600008

二〇二四年四月二十五日



附表 2

关于河北福成五丰食品股份有限公司

2023 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

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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	福成国际大酒店有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	174.51	806.71		251.74	729.48	购销	经营性往来
	河北福成房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	35.31	285.34		308.15	12.50	购销	经营性往来
	三河燕山福成娱乐有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		0.16			0.16	购销	经营性往来
	三河市永兴水泥制品有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	0.46	7.78		7.93	0.31	购销	经营性往来
关联自然人	李福成	实际控制人	应收账款	19.77	7.27		0.11	26.93	购销	经营性往来
	李永兴（曾用名：李高起）	其他	应收账款	0.15			0.15		购销	经营性往来
其他关联方及其附属企业	三河福成酿酒有限公司	股东的全资子公司	其他应收款	28.48	28.86		27.28	30.06	购销	经营性往来

三河市一福一城电子商务有限公司	股东的控股子公司	应收账款	0.09	10.00		10.00	0.09	购销	经营性往来
三河市一福一城物业服务有限公司	股东的控股子公司	应收账款	9.15	57.68		59.62	7.21	购销	经营性往来
三河市福成一福一城俱乐部有限公司	其他	应收账款	2.59	48.03		41.84	8.78	购销	经营性往来
三河市和鑫汽车销售有限公司	其他	应收账款	4.74	2.68		6.53	0.89	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	53.68				53.68	购销	经营性往来
三河润景房地产开发有限公司	其他	应收账款	2.03	64.18		56.99	9.22	购销	经营性往来
三河市润旭房地产开发有限公司	其他	应收账款	0.13	0.55		0.68		购销	经营性往来
三河市润成小额贷款有限公司	其他	应收账款	0.07	6.19		5.79	0.47	购销	经营性往来
三河市润堂科技小额贷款有限公司	其他	应收账款		1.15		0.97	0.18	购销	经营性往来
三河市勇润建筑工程有限公司	其他	应收账款		10.40			10.40	购销	经营性往来
三河市友邻	其他	应收账款	0.63	8.64		8.71	0.56	购销	经营性往来

	网络科技有限公司									
	三河市兴隆运输有限公司	其他	应收账款		28.40		7.56	20.84	购销	经营性往来
	兴隆县福成新型建材有限公司	其他	应收账款		18.95		18.10	0.85	购销	经营性往来
总计	/	/	/	331.79	1,392.97		812.15	912.61	/	/



营业执照

统一社会信用代码

91110105085458861W

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

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、法规规定的其它业务。（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。）

注册资本 1500万元

成立日期 2013年12月20日

经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层



扫描二维码
了解更多信息
许可、监管信息、纳税
更多增值服务。



本复印件无效
审计报告使用



登记机关

2024年01月24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。
《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3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

报告使用
发证机关: 北京市财政局
二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制





姓名: 史绍禹
 Sex: 男
 Date of Birth: 1974-07-07
 Working Unit: 北京安永德勤会计师事务所有限公司
 License No.: 13200107407143616



证书编号: 110003470012
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institution of CPAs
 发证日期: 二〇一〇年 七 月 九 日
 Date of Issue

2019 3 1 9





姓 名 杜凤朝
 Full name 杜 凤 朝
 Sex 女
 出生日期 1974-10-24
 Date of birth
 工作单位 河南德盛会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号 410221197410253221
 Identity card no.



证书编号: 410100000006
 No. of Certificate
 执业注册会计师协会: 河南省注册会计师协会
 Archival Institute of CPAs
 发证日期: 2014-07-14
 Date of Issue





注册
Registration

本证书继续有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal



姓名: 杜晓娟
证书编号: 410109000006

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal.



136105164287



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

同意调出
Agree the holder to be transferred out

河南德盛
转出协会盖章
Stamp of the registration Institute of CPAs

2012年 6月 10日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

永拓
转入协会盖章
Stamp of the registration Institute of CPAs

2012年 8月 10日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred out

永拓
转出协会盖章
Stamp of the registration Institute of CPAs

2012年 2月 27日

同意调入
Agree the holder to be transferred in

永拓(特差)
转入协会盖章
Stamp of the registration Institute of CPAs

2012年 2月 27日



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

杜凤利

会员编号 410100600006

最后年检时间

2022年08月

年检结果

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

