

关于河北福成五丰股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项说明

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

关于河北福成五丰股份有限公司  
2019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

京永专字(2020)第310112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”)2019年12月31日合并及母公司资产负债表、2019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2019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2019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2019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2019年度年报披露之目的使用,不得用于其他目的。

<此页无正文>

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十四日



河北福成五丰食品股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金余额	2019年度占用的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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											
小计											
前大股东及其附属企业											
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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金余额	2019年度往来的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	福成投资集团有限公司	母公司	其他应收款		64,156			12,831	51,325	出售资产	经营性往来
	福成国际大酒店有限公司	同一母公司	应收账款	29	136			136	29	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	8	32			38	2	购销/劳务	经营性往来
	三河福成酿酒有限公司	同一母公司	应收账款	13	1			14	-	购销	经营性往来
			其他应收款	21	5			4	22	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
	三河福成商贸有限公司	同一母公司	应收账款		2			2	-	劳务	经营性往来
			预付款项	84				84	-	租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业											
关联自然人	李高生	实际控制人	应收账款	55	75			95	35	购销	经营性往来
			其他应收款		10				10	备用金	经营性往来
	三河市润成小额贷款有限公司	其他	应收账款		2			2	-	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		1				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		348			182	166	购销	经营性往来
			其他应收款		5				5	押金	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		3			3	-	劳务	经营性往来
			预付款项	5				5	-	租赁	经营性往来
总计				215	64,880			13,396	51,699		

公司法定代表人：李高生

主管会计工作的负责人：程静

会计机构负责人：张晶







证书序号: 000394

# 永拓会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:



证书号:



证书有效期限至: 二〇二一年十一月十五日

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

复印件仅供出具报告使用