

关于敦化市福兴粮油股份有限公司  
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表  
专项审核报告

北京



# 关于敦化市福兴粮油股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况汇总表的专项审核报告

(2020)京会兴专字第 65000001 号

敦化市福兴粮油股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了敦化市福兴粮油股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年 12 月 31 日的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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，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审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



# 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

本专项审核报告仅供贵公司 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：敦化市福兴粮油股份有限公司 2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表



北京兴华  
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  罗曼



中国·北京  
二〇二〇年四月十四日

中国注册会计师：  尹涛



附表:

# 2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

金额单位: 人民币万元

编制单位: 敦化市福兴粮油股份有限公司

资金占用类别	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用资金金额(不含利息)	报告期发生利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
无资金占用									
小计									
小计									
小计									
总计									

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





统一社会信用代码

911101020855463270

# 营业执照

(10-1)  
(副本)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多信息,  
备案、许可、监  
管信息

仅供报告附件使用

名称 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 张恩军

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、法规规定的其他业务。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年11月22日

合伙期限 2013年11月22日 至 2063年11月21日

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

登记机关



2019年07月03日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

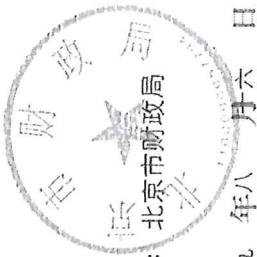
国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0011908

## 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》。



发证机关：北京市财政局

二〇一九年八月六日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用

# 会计师事务所 执业证书

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张恩军

主任会计师：

经营场所：北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000010

批准执业文号：京财会许可（2013）0060号

批准执业日期：2013年10月10日



证书序号: 000377

# 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  
北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张恩军

证书号: 10

发证时间: 二〇一三年九月

证书有效期至: 二〇一四年九月

十四日



仅供报告附件使用

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.

吉林省注册会计师协会  
2019年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会  
2018年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会  
2017年度任职资格审查合格

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 from

事务所  
CPAs  
信永中和会计师事务所  
2015年12月25日  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
信永中和会计师事务所  
2015年12月25日  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

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 from

事务所  
CPAs  
信永中和会计师事务所  
2016年4月28日  
Stamp of the transfer out Institute of CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
信永中和会计师事务所  
2016年8月8日  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

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.

2017年 4月 28日



姓名 罗晏  
Full name Luo Yan  
性别 女  
Sex Female  
出生日期 1075-04-07  
Date of birth 1075-04-07  
工作单位 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）长春分所  
Working unit Xinyongzhong CPAs (Special General Partnership) Changchun Branch  
身份证号码 220124197504077842  
Identity card No. 220124197504077842



吉林省注册会计师协会  
2015年度任职资格审查合格  
吉林省注册会计师协会  
2014年度任职资格审查合格

2013年3月13日

证书编号: 110001800072  
No. of Certificate 110001800072  
批准注册协会: 吉林省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs 吉林省注册会计师协会  
发证日期: 2008年07月21日  
Date of Issuance 2008年07月21日

仅供报告附件使用





证书编号: 110000100186  
 发证日期: 2019年07月23日  
 发证机构: 吉林省注册会计师协会  
 Authorized Issuer of CPA  
 Date of Issuance



姓名: 尹涛  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1977-05-23  
 Date of birth  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所(特  
 殊普通合伙)吉林分所  
 Working unit  
 身份证号码: 220104197705233146  
 Identity card No.

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.

仅供报告附件使用

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日

事务所  
 CPAs

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日

事务所  
 CPAs

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

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

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，应当时间向委托方法定本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业或变更时，应将本证书报还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日

事务所  
 CPAs

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日

事务所  
 CPAs

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

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

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 from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日