

福建省聚元食品股份有限公司
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

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



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：	110001022022542000732
报告名称：	福建省聚元食品股份有限公司 2021 年资金 占用报告
报告文号：	永证专字（2022）第 310233 号
被审（验）单位名称：	福建省聚元食品股份有限公司
会计师事务所名称：	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 28 日
报备日期：	2022 年 04 月 26 日
签字人员：	林幼云（350700011088）， 林逸倩（110001020073）



(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。

关于福建省聚元食品股份有限公司
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

永证专字(2022)第310233号

福建省聚元食品股份有限公司:

我们接受委托,在审计了福建省聚元食品股份有限公司(以下简称“聚元食品”)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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《2021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、完整的审核证据是迈信物联管理层的责任,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聚元食品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,在所有重大方面没有发现不一致。

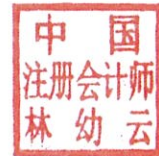
为了更好地理解聚元食品 2021 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供福建省聚元食品股份有限公司 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十六日

附表:

2021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: 人民币元

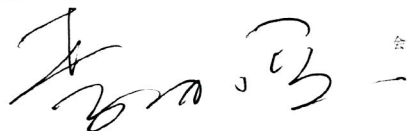
编制单位: 福建省聚元食品股份有限公司

非经营性占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	2021年度累计往来发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年年末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计		-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	资金占用方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2021年年初往来资金余额	2021年度累计往来发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年年末往来资金余额	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	福州圣东冷藏仓储有限公司	相同股东李孙宝实际控制的公司	其他应收款		500,000.00			500,000.00	资金往来	非经营性资金往来
	小计			-	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
挂牌公司的子公司及其附属企业	福州旺恒贸易有限公司	全资子公司	其他应付款	2,158,808.07	710,000.00		2,763,808.07	105,000.00	资金往来	非经营性资金往来
	小计			2,158,808.07	710,000.00	-	2,763,808.07	105,000.00	-	-
关联自然人及其控制的法人										
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	山东聚元食品有限公司	当期处置的子公司	其他应收款	12,511,975.02				12,511,975.02	资金往来	非经营性资金往来
	小计	-	-	12,511,975.02	-	-	-	12,511,975.02	-	-
合计		-	-	14,670,783.09	1,210,000.00	-	2,763,808.07	13,116,975.02	-	-

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





营业执照

统一社会信用代码
91110105085458861W



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 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 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；代理记帐；税务咨询；税务代理；法律、法规规定的其他经营活动；企业管理咨询、会计培训；开展经营项目的内容未涉及国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关 2021年10月18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

执业证书仅供出具报告使用

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



本复印件无效



姓名 林逸彦
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1991-04-20
Date of birth
工作单位 永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所
Working unit
身份证号码 350425199104200024
Identity card No.



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.

证书编号: 110001030073
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 07 月 30 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d