



# 福建三木集团股份有限公司2023年度 非经营性资金占用及其他关联资金 往来的专项说明

华兴专字[2024]23012640022 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

## 福建三木集团股份有限公司2023年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

华兴专字[2024]23012640022号

福建三木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》审计了福建三木集团股份有限公司(以下简称三木集团)2023年12月31日的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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2024年4月23日出具了华兴审字[2024]23012640018号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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号文)的有关要求,三木集团编制了本函附件所附的福建三木集团股份有限公司2022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、合法及完整是三木集团的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计三木集团2023年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对三木集团实施2023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。为了更好地理解三木集团的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

## HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供三木集团年度报告披露时使用, 未经本事务所书面同意, 不得用作任何其他用途。

附件:

福建三木集团股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表



中国注册会计师:  
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二四年四月二十三日



### 福建三木集团股份有限公司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

单位：万元 币种：人民币

资金占用方类别	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	2023年期末占用资金余额	2023年度偿还累计发生金额	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年年初占用资金余额	2023年度其他应收款	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	无											
小计												
前大股东及其附属企业	无											
控股股东、实际控制人及其附属企业	无											
小计												
上市公司的子公司及其附属企业	福建三木置业集团有限公司	全资子公司	其他应收款	23,258.76	4,013.00		13,345.61			32,591.37	往来款	非经营性往来
	福建三木康泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	4,677.10						4,677.10	往来款	非经营性往来
	福建三木康泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	0.02						0.02	往来款	非经营性往来
	福建三木滨江建设发展有限公司	全资子公司	其他应收款	40,893.34			6,497.71			45,136.05	往来款	非经营性往来
	福建武夷山三木实业有限公司(华美达酒店)	全资子公司	其他应收款	11,868.86			7,490.42			15,929.28	往来款	非经营性往来
	福建武夷山三木自驾游营地有限公司	全资子公司	其他应收款	1,470.60			125.20			1,285.80	往来款	非经营性往来
	福州康得利水产有限公司	控股子公司	其他应收款	23,192.14			1,910.20			25,008.14	往来款	非经营性往来
	长沙三彩农业开发有限公司	全资子公司	其他应收款	836.93			0.50			837.43	往来款	非经营性往来
	永泰三木置业有限公司	控股子公司	其他应收款	7,469.01			2,300.80			8,419.01	往来款	非经营性往来
	福建三木康泰房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	6,008.08						4,916.80	往来款	非经营性往来
	福州市长乐区三木置业有限公司	全资子公司	其他应收款	-			56,525.90			52,829.00	往来款	非经营性往来
	青岛康泰新康泰投资发展有限公司	控股子公司	其他应收款	39,585.33			9,645.15			31,828.10	往来款	非经营性往来
	南平世茂新纪元置业有限公司	参股子公司	其他应收款	0.40			0.40			2,518.43	往来款	非经营性往来
	连江康泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	26,940.90			135.13			27,075.90	往来款	非经营性往来
	三木国际(上海)健康管理咨询有限公司	全资子公司	其他应收款	344.29			159.99			504.28	往来款	非经营性往来
	上海康泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	0.32			0.32			-	往来款	非经营性往来
	福州达康置业有限公司	全资子公司	其他应收款	4,245.64			4,245.64			-	往来款	非经营性往来
	福州达康置业有限公司	全资子公司	其他应收款	1.01			1.01			-	往来款	非经营性往来
	上海康泰置业有限公司	全资子公司	其他应收款	4.00			4.00			-	往来款	非经营性往来
小计	无			198,796.73	104,971.51	2,409.93	104,971.51			253,556.71		
类自然人及其控制的法人												
小计												
其他关联人及其附属企业	青岛康泰投资管理有限公司	对重要子公司有重要影响的少数股东	其他应收款		345.68		3,000.00			2,654.32	往来款	非经营性往来
	福州市琅岐城市建设投资发展有限公司	对重要子公司有重要影响的少数股东	其他应收款	3,495.00			270.00			3,765.00	往来款	非经营性往来
	福州市康泰投资发展有限公司	对重要子公司有重要影响的少数股东	其他应收款	414.09			519.15			933.24	往来款	非经营性往来
	福州金辉房地产开发有限公司	对重要子公司有重要影响的少数股东	其他应收款	414.22			519.30			933.52	往来款	非经营性往来
	漳州康泰房地产开发有限公司	对重要子公司有重要影响的少数股东	其他应收款	3,040.86			745.75			3,786.61	往来款	非经营性往来
小计				7,364.17	5,054.20		5,054.20			12,072.69		
总计				198,160.90	110,025.71	2,409.93	110,025.71			265,629.40		

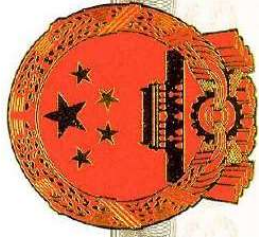
法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:







# 营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码  
91350100084343026U



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  
类型  
执行事务合伙人

华兴会计师事务所  
特殊普通合伙企业  
童益泰

出资额  
成立日期  
主要经营场所

壹仟玖佰柒拾万贰仟圆整  
2013年12月09日  
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大  
厦B座7-9楼

经营范围

审查会计报表、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。(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)

登记机关

2024年2月4日







# 会计师事务所 执业证书

名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：童益恭

主任会计师：

经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：35010001

批准执业文号：闽财会(2013)46号

批准执业日期：2013年11月29日



仅供出具报告使用

## 说明

证书序号：0014303

- 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：福建省财政厅

二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 王永平  
 Full name: 王永平  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1972-10-02  
 Date of birth: 1972-10-02  
 工作单位: 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 352624197210020016  
 Identity card No.: 352624197210020016

证书编号: 350100010021  
 No. of Certificate: 350100010021  
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会  
 发证日期: 1998 年 08 月 25 日  
 Issuance: 1998 /y 08 /m 25 /d



**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.



验证证书真实有效  
 姓名: 王永平  
 注册编号: 350100010021

年 /y      月 /m      日 /d



姓名 Full name 李瑞  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1985-09-30  
 工作单位 Working unit 华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 350182198509301911



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: 350100010217  
 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: 2023 年 03 月 02 日  
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d