

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

专项审核报告

深圳市泓毅会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二六年四月二十四日

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：粤268JW6J8JC



目录

	项目	页次
一、	专项审核报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3





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 专项审核报告

泓专审字（2026）010057 号

河北福成五丰食品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食品股份有限公司（以下简称“福成股份”）2025 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2025 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（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印发的《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》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是福成股份管理层的责任，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。

我们对汇总表所载资料与本所审计河北福成五丰股份有限公司 2025 年度财务报表时所复核的会计资料进行了核对，由于财务报表审计报告中导致发表“无法表示意见”的事项，我们无法确认后附汇总表所载资料与我们审计福成股份 2025 年度财务报表时所复核的会计资料在所有重大方面保持一致。除了对福成股份实施 2025 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。

为了更好地理解福成股份 2025 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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供河北福成五丰股份有限公司 2025 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



深圳市泓毅会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·深圳

二〇二六年四月二十四日



附表一

河北福成五丰食品股份有限公司2025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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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										
小计										
前大股东及其附属企业										
其他关联资金往来										
大股东及其附属企业										
上市公司子公司及其附属企业										
关联自然人										
	福成国际大酒店有限公司	往來方与上市公司的全资子公司	应收账款	131.24	108.70		239.14	0.80	购销	经营性往來
	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	1.37	2.41		3.18	0.60	购销	经营性往來
	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	8.27	23.51		31.63	0.15	购销	经营性往來
	李福成	实际控制人	应收账款	5.62	6.67		7.45	4.84	购销	经营性往來
	三河福成酿酒有限公司	股东的全资子公司	其他应收款	20.82	20.46		15.45	25.83	购销	经营性往來
	三河市一福一城物业服务有限公司	股东的控股子公司	其他应收款	-	43.61		40.07	3.54	购销	经营性往來
	三河福成酿酒有限公司	股东的全资子公司	应收账款	0.000043	-		-	0.000043	购销	经营性往來
	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	4.40	179.99		184.03	0.36	购销	经营性往來
	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	10.47	82.75		83.22	10.00	购销	经营性往來
	三河市福成一福一城俱乐部有限公司	其他	应收账款	7.79	47.01		49.38	5.42	购销	经营性往來
	三河市和鑫汽车销售有限公司	其他	应收账款	0.56	1.58		-	2.14	购销	经营性往來
	三河市福成优选电子商务有限公司	其他	应收账款	50.14	-		-	50.14	购销	经营性往來
	三河市福成小额贷款有限公司	其他	应收账款	0.05	0.99		1.04	-	购销	经营性往來
	三河市福成小额贷款有限公司	其他	应收账款	0.01	-		0.01	-	购销	经营性往來
	三河市勇翔建筑工程有限公司	其他	应收账款	33.65	17.15		49.33	1.47	购销	经营性往來
	三河市友邻网络科技有限公司	其他	应收账款	-	9.62		9.50	0.12	购销	经营性往來
	三河市兴隆运输有限公司	其他	应收账款	0.05	7.87		7.92	-	购销	经营性往來
	兴隆县福成新型建材有限公司	其他	应收账款	0.05	14.85		14.28	0.62	购销	经营性往來
	三河市晟良门窗生产安装有限公司	其他	应收账款	0.0018	4.9807		4.9807	-	购销	经营性往來
	三河福生投资有限公司	股东	应收账款	0.0429	0.3832		0.4261	-	购销	经营性往來
	河北德福房地产开发有限公司	其他	应收账款	-	119.32		94.27	25.05	购销	经营性往來
	内蒙古贺发粮油食品进出口有限责任公司	其他	应收账款	-	2.26		2.26	0.00	购销	经营性往來
	珠海市福成肥牛餐饮有限公司	其他	应收账款	-	3.02		-	3.02	购销	经营性往來
	三河企晟通建筑工程有限公司	其他	应收账款	-	16.12		13.12	3.00	购销	经营性往來
	三河市御澜酒店管理有限公司	其他	应收账款	-	172.05		149.51	22.54	购销	经营性往來
总计				274.53	885.31		1,000.19	159.65		

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

张明

甄兰

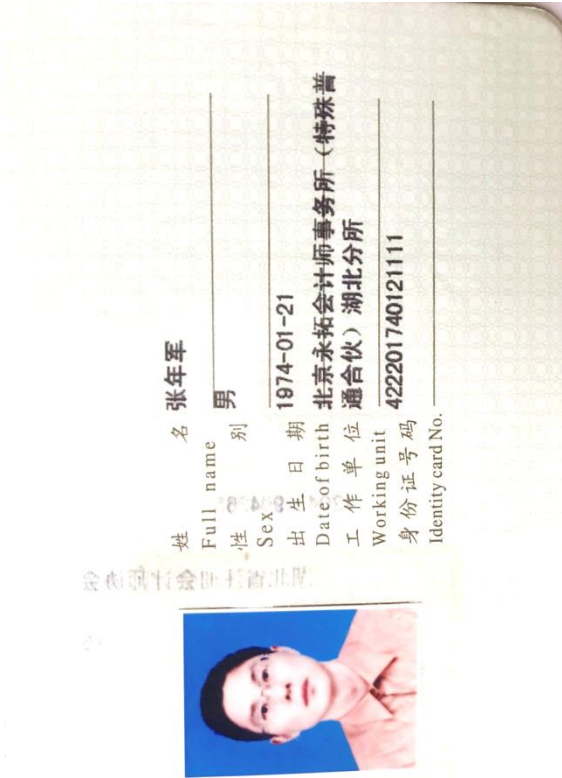
甄兰

张明

公司法定代表人:

李良之印







营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91440300MA5FHNNH08



名称 深圳恒益会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 李欢

成立日期 2019年03月15日
主要经营场所 深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5022号联合广场B座1103

此证仅供用于报告附件

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2026年02月09日



会计师事务所 执业证书

名称：深圳市泓毅会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李欢
主任会计师：
经营场所：深圳市福田区福田街道福山社区滨河大道5022号联合广场B座1103
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：47470291
批准执业文号：深财会（2019）59号
批准执业日期：2019年5月10日



证书序号：0021857

说明

- 《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。
- 《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》。

此证仅供用于报告附件

发证机关：深圳市财政局

2024年11月21日

中华人民共和国财政部制

