证券代码：002679　　证券简称：福建金森　　公告编号：JS-2020-013

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

## 福建金森林业股份有限公司

容诚专字[2020]361Z0001 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中国北京市西城区
阜成门外大街 22 号 1 幢
外经贸大厦 901-22 至 901-26,100037
**容诚会计师事务所（特殊普通合伙）**
**RSM China CPA LLP**

**Tel：+86 010-66001391**
**Email：international@rsmchina.com.cn**

# 关于福建金森林业股份有限公司

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2020]361Z0001 号

福建金森林业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金森林业股份有限公司（以下简称福建金森公司）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 2020 年 4 月 28 日出具了容诚审字[2020]361Z0006 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号：定期报告披露相关事项（2019 年 1 月修订）》，福建金森公司管理层编制了后附的福建金森林业股份有限公司 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是福建金森公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计福建金森公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对福建金森公司实施 2019 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。为了更好地理解福建金森公司的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。

本专项说明仅供福建金森公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：福建金森林业股份有限公司 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（此页无正文，为福建金森公司容诚专字[2020]）361Z0001 号报告签字盖章页）

容诚会计师事务所　　中国注册会计师：李建彬

（特殊普通合伙）

中国·北京　　中国注册会计师：林辉钦

2020 年 4 月 28 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

附件：

# 福建金森林业股份有限公司

# 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

编制单位：福建金森林业股份有限公司　　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年度占用资金的利息(如有) | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019年末占用资金余额 | 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年度往来资金的利息(如有) | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | - | | |
| | | | | | | | | - | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 将乐县青溪林业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 19,404.64 | | | 396.93 | 19,007.71 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 将乐县万森林业采育有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 8,355.61 | | | 50.46 | 8,305.15 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 福建金森碳汇科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 3.47 | | | 3.47 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 福建金森森林资源开发服务有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 121.24 | | | 121.24 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | - | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | - | | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | - | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | - | | 非经营性往来 |
| 总计 | | | | 27,760.25 | 124.70 | - | 447.39 | 27,437.56 | | |

公司法定代表人：张锦文　　主管会计工作的负责人：陈艳萍　　会计机构负责人 肖师红



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn