



Grant Thornton
致同

关于福建省永安林业（集团）股份有限
公司

违规担保解除情况专项审核报告

致同会计师
骑线

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

报备防伪码：



报备防伪号：8F5F41A550918146

报告文号：致同专字（2021）第351A009693号

报告日期：2021年04月29日

报备时间：2021年04月29日 15:36:59

签字注师：林新田，林令群

福建省永安林业（集团）股份有限公司

专项审计报告



事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：010-85665018

传 真：010-85665120

通 信 地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系
会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

目 录

关于福建省永安林业（集团）股份有限公司违规担保解除情况专项审核报告

福建省永安林业（集团）股份有限公司 2020 年度违规担保及解除情况表

1



关于福建省永安林业（集团）股份有限公司 违规担保解除情况专项审核报告

致同专字（2021）第 351A009693 号

福建省永安林业（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受福建省永安林业（集团）股份有限公司（以下简称“永安林业公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了永安林业公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2021）第 351A015289 号 带有强调事项段的无保留意见审计报告。

根据深圳证券交易所下发的《关于做好上市公司 2020 年年度报告披露工作的通知》要求，永安林业公司编制了本专项审核报告所附的福建省永安林业（集团）股份有限公司 2020 年度违规担保及解除情况表。

编制和对外披露违规担保及解除情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是永安林业公司管理层的责任。我们对违规担保及解除情况表所载信息与我们审计永安林业公司 2020 年度财务报表时所获取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。除了对永安林业公司实施 2020 年度财务报表审计中按照《中国注册会计师审计准则第 1323 号——关联方》、《中国注册会计师审计准则第 1332 号——期后事项》等审计准则要求所执行的审计程序外，我们并未对前述违规担保及解除情况表所载信息执行额外的审计程序。

为了更好地理解 2020 年度永安林业公司违规担保解除情况，永安林业公司 2020 年度违规担保及解除情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供永安林业公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师

中国
注册会计师
林新田
350100010004

中国注册会计师

中国
注册会计师
林令群
110101560228

二〇二一年四月二十九日

福建省永安林业（集团）股份有限公司2020年度违规担保及解除情况表

被担保方名称	与上市公司的关系	违规担保发生时间	发生原因	期初余额 (2020年1月1日) (万元)	报告期新增违规担保金额 (2020年度) (万元)	报告期解除担保金额 (2020年度) (万元)	期末余额 (2020年12月31日) (万元)	截至年报披露日余额	预计解除方式 (如适用)	预计解除金额 (万元)	预计解除时间 (月份)
福建森源投资有限公司	股东苏加旭的关联公司	2017年7月27日	注1	2,000.00 2,000.00 2,000.00 2,000.00 2,000.00 2,000.00 1,000.00 2,300.00 700.00		15,000.00 (注3)					
福建森源设计装饰工程有限公司	无关联关系	2017年9月30日	注2			2,930.67 (注3)					

当年新增违规担保的原因、责任人追究及董事会拟定采取的措施的情况说明

未能按计划解除违规担保的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明

注1: 2017年8月, 福建森源投资有限公司向泉州银行股份有限公司南安洪满支行办理银行借款15,000.00万元, 上市公司股东苏加旭以原子公司广东森源蒙玛实业有限公司作为福建森源投资有限公司银行借款的担保方, 该担保未经董事会、股东大会审批, 且未在中国人民银行征信系统登记, 截至2020年12月31日担保余额为15,000.00万元。

注2: 2017年10月, 福建森源设计装饰工程有限公司向中国民生银行银行股份有限公司泉州分行办理银行借款3,000.00万元, 上市公司股东苏加旭以原子公司福建森源家具有限公司作为福建森源设计装饰工程有限公司银行借款的担保方, 该担保未经董事会、股东大会审批, 且未在中国人民银行征信系统登记, 截至2020年12月31日担保余额为2,930.67万元。

注3: 2020年10月15日本公司与宁波嘉林贸易有限公司签订了《股权转让合同》, 将所持有的福建森源家具有限公司100%股权以挂牌价格26,253.57万元人民币转让给宁波嘉林贸易有限公司, 并于2020年10月31日完成了股权转让工作。根据《股权转让合同》, 标的企业(福建森源家具有限公司及其子公司广东森源蒙玛实业有限公司)的或有负债由其自行承担, 宁波嘉林贸易有限公司无权向本公司追偿或要求对转让价款予以调整。因此, 股权转让完成后, 本公司对该等违规担保的担保责任自行解除。

本表已于2021年4月29日获第九届董事会第八次会议批准。

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 北京惠丰烁焰会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 惠琦

主任会计师: 惠琦

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关: 北京市财政局



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

授权书

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会[2001]1035号），现授权致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所合伙人蔡志良、陈连锋、陈裕成、林庆瑜、林新田、殷雪芳等六人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2021年1月1日至2021年12月31日。

在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，事务所有权暂停或提前终止授权。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、执行事务合伙人：



李惠琦

2021年1月1日

10

注册会计工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPA

2012年7月30日

2012年7月30日

CPA

CPA

2011年03月21日

福建晋江注册会计师协会
Fujian Jinjiang Institute of CPAs

注册日期: 1999年12月31日
Date of Issuance: 1999-12-31

证书编号: 350100010004
No. of Certificate: 350100010004

发证日期: 2011年03月21日
Date of Issuance: 2011-03-21



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.

11

注册会计师协会
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

福州晋江会计师事务所
Fujian Jinjiang Institute of CPAs

姓名: 田耀祥
Full name: 田耀祥

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1965年01月08日
Date of birth: 1965-01-08

工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit: 天健正信会计师事务所有限公司

身份证号: 350103196501080371
Identity card No.: 350103196501080371

福州分公司



2020年7月1日



Annual Renewal Registration
年度检验登记
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 11010150228
发证日期: 2015年07月03日
授权机构: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

40



姓名: 林令群
Full name: Lin Lingqun
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1987-02-02
Date of Birth: 1987-02-02
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
Working unit: ZTO Audit Firm (Special General Partnership) Fuzhou Branch
身份证号: 350321198702022856
Identity card No.: 350321198702022856



快