



# 福建三木集团股份有限公司 2024 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[2025]24015150028 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2024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[2025]24015150028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(以下简称三木集团公司)2024年度财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表,2024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,并于2025年4月27日出具了华兴审字[2025]24015150012号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理(2024年修订)》的有关要求,三木集团公司编制了后附的福建三木集团股份有限公司2024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公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计三木集团公司2024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。除了对三木集团公司实施2024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



# 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

额外的审计程序。为了更好地理解三木集团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2024年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅供三木集团公司披露2024年度报告之用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:  
(项目合伙人)

平利印永

中国注册会计师:

李波

2025年4月27日



附件

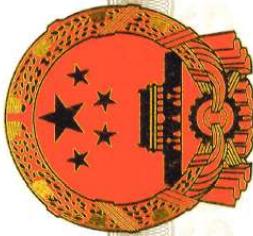
## 福建三木集团股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

		占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2024年期初 占用资金余额	2024年度 占用累计发生金 额(不含利息)	2024年度 偿还累计 发生金额	2024年度 占用资金利 息(如有)	占用形成 原因	占用性质 原因
资金占用方类别	资金占用方名称								
现大股东及其附属企业	无								
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									
福建三木置业集团有限公司	全资子公司	其他应收款	32,591.37	9,666.50	-	524.00	33,033.87	往来款	非经营性往来
福建三木城森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
福建三木城森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	45,136.05	1,603.00	-	920.00	45,819.05	往来款	非经营性往来
福建武夷山三木实业有限公司(本部)	全资子公司	其他应收款	15,929.28	7,055.43	-	3,880.80	19,103.91	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	1,285.80	70.00	-	140.00	1,215.80	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	25,008.14	51.25	-	40.00	25,019.39	往来款	非经营性往来
福州康得利水产有限公司	全资子公司	其他应收款	837.43	0.50	-	-	837.93	往来款	非经营性往来
长沙三兆实业开发有限公司	全资子公司	其他应收款	8,419.01	5,600.80	-	4,200.80	9,819.01	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	4,916.80	2.00	-	-	4,918.80	往来款	非经营性往来
福建三木映秀房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	52,829.00	7,392.70	3,414.52	1,040.00	62,596.22	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	31,828.10	9,450.04	-	2,360.00	38,918.14	往来款	非经营性往来
青岛胶东新城投资发展有限公司	控股子公司	其他应收款	2,518.43	1,881.08	140.69	2,292.50	2,247.70	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	-	2.00	-	2.00	-	往来款	非经营性往来
连江森梁置业有限公司	控股子公司	其他应收款	27,075.90	84.70	-	4,543.00	22,617.60	往来款	非经营性往来
三木颐和(上海)健康管理有限公司	全资子公司	其他应收款	504.28	-	-	-	504.28	往来款	非经营性往来
小计	无		263,556.71	34,160.00	3,555.21	19,943.10	271,328.82		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
上海瀚浩企业管理有限公司	对重要子公司有重要影响的少数股东	其他应收款	1,725.46	-	-	-	1,725.46	往来款	非经营性往来
青岛东城投资管理有限公司	对重要子公司有重要影响的少数股东	其他应收款	2,654.32	2,390.00	-	1,130.00	3,914.32	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	3,765.00	-	-	-	3,765.00	往来款	非经营性往来
福州市乾茂投资有限公司	对重要子公司有重要影响的少数股东	其他应收款	933.52	-	-	-	933.52	往来款	非经营性往来
福清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	933.24	-	-	-	933.24	往来款	非经营性往来
连州碧润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	3,786.61	-	-	-	3,786.61	往来款	非经营性往来
小计			12,072.69	4,115.46	-	-	6,783.37	9,404.78	
总计			265,629.40	38,275.46	3,555.21	26,726.47	280,733.60		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

1



# 营业执照

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。



(副)副本 副本编号:1-1

名 称 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)  
类 型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 童益恭

出 资 额 贰仟零捌拾柒万捌仟圆整  
成 立 日 期 2013年12月09日  
主 营 场 所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大  
厦B座7-9楼



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、法规规定的其他业务。(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)

经 营 范 围

登 记 机 关

2024

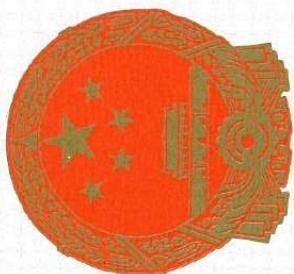
年 9 月 29 日



证书序号: 0014303

## 说 明

# 会 计 师 事 务 所 执 业 证 书



# 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



仅供出具报告使用

- 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》。



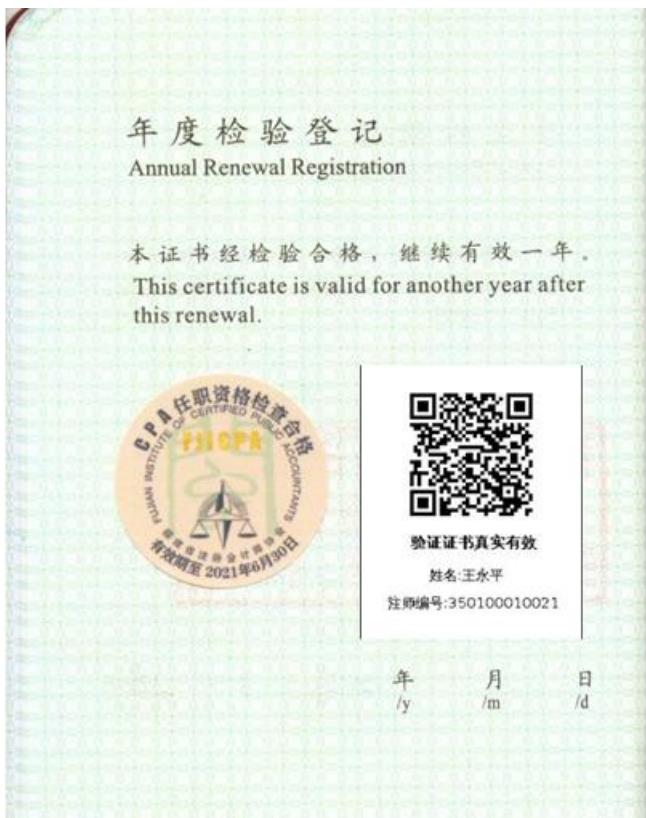
发证机关：福建省财政厅

二〇二四年二月五日

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

中华人民共和国财政部制





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



李政 350100010217

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

年 月 日