

吉林泉阳泉股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818 传真：(010) 51423816

目 录

一、专项说明

二、附表

三、专项说明附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件
4. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于吉林泉阳泉股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2021）第 540003 号

吉林泉阳泉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吉林泉阳泉股份有限公司（以下简称“泉阳泉”）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 26 日签发了中兴华审字（2021）第 540027 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003]56 号文）的要求，泉阳泉编制了后附的《吉林泉阳泉股份有限公司 2020 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、合法及完整是泉阳泉管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计泉阳泉 2020 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。除了对泉阳泉实施 2020 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。为了更好地理解泉阳泉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 2020 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为泉阳泉披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

之用，不得用作任何其他目的。

附件：吉林泉阳泉股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 4 月 26 日

附表

吉林泉阳泉股份有限公司2020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：吉林泉阳泉股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	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					9,062.95					
其它关联资金往来	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	吉林省白石山林业局	控股股东之子公司	应收账款	4.66				4.66	应收货款	经营性往来
	吉林省三岔子林业局	控股股东之子公司	应收账款	117.79	39.23		137.86	19.16	应收货款	经营性往来
	吉林森工人造板集团有限责任公司	控股股东之子公司	应收账款	94.84			10.00	84.84	应收货款	经营性往来
	吉林森工人造板资产管理有限公司	控股股东之子公司	应收账款	24.88				24.88	应收货款	经营性往来
	中国吉林森林工业集团有限责任公司	控股股东	应收账款	7.00				7.00	应收货款	经营性往来
	中石化易捷销售有限公司	子公司泉阳泉之子公司股东	应收账款	931.57	10,241.13		11,172.70	-	应收货款	经营性往来
	吉林森工人造板集团有限责任公司	控股股东之子公司	其他应收款	3,952.55				3,952.55	公司原人造板业务板块各公司正常运营所需资金，资产重组后由应收内部单位往来转外部往来	经营性占用
	吉林森工人造板集团有限责任公司	控股股东之子公司	其他应收款	12.58			12.58	-	股权投资业务伴随产生的往来款，人造板集团定期结算，属于短期周转金	经营性占用
	中盐银港人造板有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	647.43				647.43	股权投资事项产生的孳息	经营性占用
	吉林森工森林特色食品有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	60.00				60.00	对原子公司森林空气科技公司的内部往来款，森林空气科技公司的股权置出后，由内部往来转外部往来	经营性占用
	吉林省红石林业局	控股股东之子公司	其他应收款	14,426.42		575.00	347.32	14,654.10	预付租赁费、燃料款、电费	经营性占用
	吉林省红石林业局	控股股东之子公司	其他应收款	3,600.00	3,600.00			7,200.00	应收租金款	经营性占用
	中国吉林森林工业集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	58.83				58.83	向森工集团出售“森林空气公司”股权转让款余额	经营性占用
	中国吉林森林工业集团进出口有限责任公司	控股股东之子公司	预付账款	214.73			7.81	206.92	预付原材料款	经营性往来
	吉林省林海雪原饮品有限公司	子公司泉阳泉之参股公司	应收账款	4.52	6.45		10.97		应收货款	经营性往来
	吉林省林海雪原饮品有限公司	子公司泉阳泉之参股公司	预付账款	651.98	8,786.54		8,845.72	592.80	预付产品采购款	经营性往来
	吉林森工森林特色食品有限公司	控股股东之子公司	预付账款	19.83			19.83		预付原材料款	经营性往来
长春大政房地产开发建设有限公司	控股股东之子公司	预付账款	6,343.68	514.40	2,291.83	6,843.68	2,306.23	预付购房款	经营性往来	
小计				31,173.29	23,187.75	2,866.83	27,408.47	29,819.40		

(承上页)



吉林泉阳泉股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：吉林森林工业股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人	赵志华	持有上市公司9.48%股份自然人股东	预付账款	142.80			142.80		预付房租费用	经营性往来
小计				142.80			142.80			
其他关联方及其附属企业	无锡市农博金秋生态园有限公司	持有上市公司9.48%股份自然人股东控制的企业	其他应收款	75.00				75.00	往来款	非经营性往来
小计				75.00				75.00		
总计				31,391.09	23,187.75	2,866.83	27,551.27	29,894.40		

法定代表人：


姜长
2201952601168

主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：


印白刚
2201221972082



营业执照

(副本) (5-1)



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

统一社会信用代码
91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 李尊农
 成立日期 2013年11月04日
 合伙期限 2013年11月04日至长期
 主要经营场所 北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62



复印无效

经营范围
 审查企业会计报表、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；其他会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他经营活动；开展法律法规允许的经营活动；经国家有关部门批准，接受委托从事专项审计调查和咨询业务；法律、法规和国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。不得从事实业投资业务。

登记机关



2021年06月26日



证书序号：000368

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



仅用于报告，复印无效。

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李尊农



证书号：24 发证时间：二〇二一年十二月八日
证书有效期至：二〇二一年十二月八日

证书序号: 0000066

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》。



发证机关:

二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

仅用于报告，复印无效。



名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李尊衣

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000167

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日



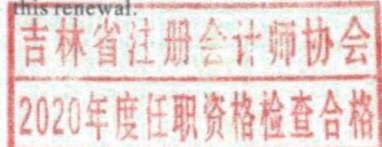
姓名 崔静欣
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1972-04-07
Date of birth _____
工作单位 中实华会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
Working unit _____
身份证号码 220105197204070220
ID No. _____

仅用于报告, 复印无效



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: 220100391462
No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 01 月 17 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名 name 杜丽华
 出生日期 Date of Birth 1974-01-05
 工作单位 Working unit 中兴会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
 身份证号码 Identity No. 229004197401054146



仅用于报告 复印无效

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.



姓名：杜丽华
证书编号：220100391476

年 / 月 / 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

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

2020年8月5日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年10月17日
/y /m /d