

关于山东江泉实业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

和信专字(2017)第 000041 号

山东江泉实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山东江泉实业股份有限公司（以下简称“江泉实业”）2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2017 年 2 月 13 日出具了和信审字（2017）第 000028 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印发的《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，江泉实业编制了本专项说明后附的 2016 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是江泉实业管理层的责任，我们对汇总表所载资料与江泉实业公司 2016 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对江泉实业实施 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解江泉实业 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露江泉实业 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。

附件 1：江泉实业 2016 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇

总表



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

(此页无正文)

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2017年2月13日



江泉实业2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

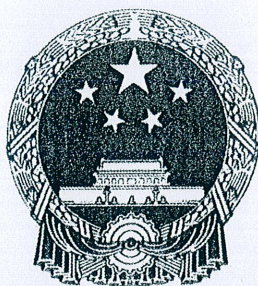
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初占用资金余额	2016年度占用资金利息(如有)	2016年度偿还累计金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业									
小计									
前大股东及其附属企业	临沂江鑫钢铁有限公司	同受原母公司或实际控制人控制	其他应收款	312.23	21.36	79.14	254.45	代付款	非经营性占用
	临沂新江泉金属材料科技有限公司	原母公司其他关联方	其他应收款		1,796.74	1,656.87	139.87	代付款	非经营性占用
小计				312.23	1,818.10	1,736.01	394.32		
总计				312.23	1,818.10	1,736.01	394.32		
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	2016年期初往来资金余额	2016年度往来资金利息(如有)	2016年度偿还累计金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
前大股东及其附属企业	华盛江泉集团有限公司	原母公司	应收账款	4.78	2.00	6.27	0.51	货款	经营性往来
	山东华盛江泉城酒店有限公司	同受原母公司或实际控制人控制	应收账款	1.41	7.60	7.23	1.78	货款	经营性往来
	临沂华盛江泉管业有限公司	同受原母公司或实际控制人控制	应收账款	0.26		0.26		货款	经营性往来
	临沂江鑫钢铁有限公司	同受原母公司或实际控制人控制	应收账款	739.16	14.71	57.13	696.74	货款及运费	经营性往来
	山东华盛对外贸易公司	同受原母公司或实际控制人控制	应收账款	997.15		997.15		货款	经营性往来
	山东华盛江泉热电有限公司	同受原母公司或实际控制人控制	应收账款	16,679.42	4.86	2,998.03	13,686.25	货款	经营性往来
	山东江泉房地产综合开发有限公司	同受原母公司或实际控制人控制	应收账款	60.00		60.00		货款	经营性往来
	山东富通农牧产业发展有限公司	同受原母公司或实际控制人控制	应收账款	9.42		9.42		货款	经营性往来
	临沂临沂智药物流有限公司	同受原母公司或实际控制人控制	应收账款	0.08		0.08		货款	经营性往来
	临沂江鑫钢铁有限公司	同受原母公司或实际控制人控制	预付账款	266.17	20.00		286.17	货款	经营性往来
	临沂新江泉金属材料科技有限公司	原母公司其他关联方	应收账款	81.98	25,593.41	20,872.25	4,721.16	货款	经营性往来
	临沂烨华焦化有限公司	原母公司其他关联方	应收账款	18,839.83	25,655.06	24.53	69.93	货款及运费	经营性往来
小计				18,839.83	25,655.06	25,032.35	19,462.54		
关联自然人	张谦	公司董事会秘书	其他应收款	1.00	16.53	17.53		备用金	非经营性往来
小计				1.00	16.53	17.53			
其他关联方及其附属企业	山东华宇合金材料有限公司	联营企业	应收账款	5.22	883.09	886.31	2.00	货款及运费	经营性往来
	山东维罗纳新型节能建材有限公司	其他关联关系	其他应收款		11,914.95	6,150.28	5,764.67	资产处置款	非经营性往来
小计				5.22	12,798.04	7,036.59	5,766.67		
总计				18,846.05	38,469.63	32,086.47	25,229.21		

其他说明: 因前大股东自2015年6月23日起不再持有本公司股份, 故自2016年6月23日起, 公司不再将前大股东及其附属企业确定为关联方。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本)

1-1

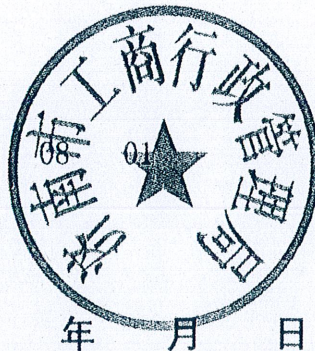
统一社会信用代码 913701000611889323

名称 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 济南市历下区经十路13777号中润世纪广场18栋
1201室
执行事务合伙人 王晖
成立日期 2013年04月23日
合伙期限 2013年04月23日至2033年04月22日
经营范围 审查企业财务报表、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。(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)

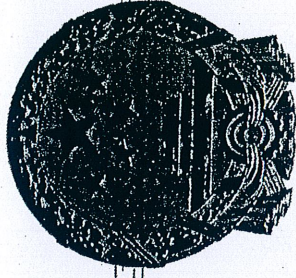


2016

登记机关



<http://sdxy.gov.cn>

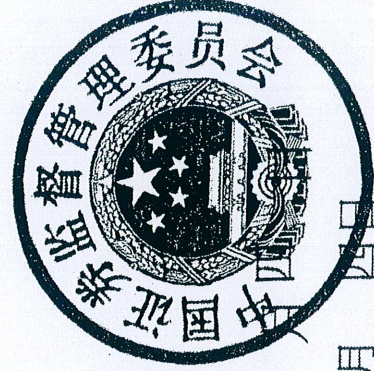
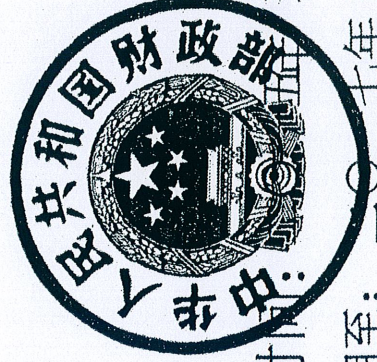


证书序号: 000386

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

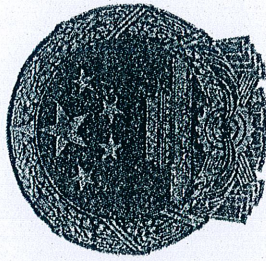
首席合伙人: 王晖



证书号: 49

发证时间: 五

证书有效期至: 二〇七年五月四日



会计师事务所
执业证书

名称：山东和信会计师事务所
(特殊普通合伙)

主任会计师：王强

办公场所：济南市经十路13777号121室
中国世纪广场12层121室

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：37010301

注册资本(出资额)：1015万

批准设立文号：鲁财会办字(2006)01号

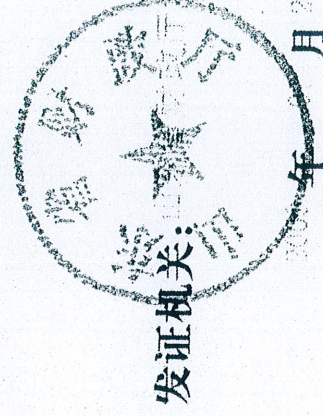
批准设立日期：2006-01-26



证书序号：NO. 023837

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓名 赵卫华
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1970-06-30
Date of birth
工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 372801700630107
Identity card No.



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: 370900010010
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 06 月 01 日
Date of Issuance

年 月 日
/ /



姓名 高燕
Full name 女
性别 女
Sex
出生日期 1978-04-24
Date of birth
工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所
Working unit
身份证号码 230103197804245126
Identity card No.



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: 370100011219
No. of Certificate

批准注册协会 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 7 月 04 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d