

吉林森林工业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
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：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

邮编：100037

电话：(010) 68364878

传真：(010) 68364875

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）：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China
电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

关于吉林森林工业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2020）第 540008 号

吉林森林工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吉林森林股份有限公司（以下简称“吉林森工”）2019 年度财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2020 年 6 月 28 日签发了中兴华审字（2020）第 540035 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，吉林森工编制了后附的《吉林森林工业股份有限公司 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确保其真实、合法及完整是吉林森工管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计吉林森工 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。除了对吉林森工实施 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。为了更好地理解吉林森工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 2019 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为吉林森工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：吉林森林工业股份有限公司 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



2020 年 6 月 28 日

附表



吉林森林工业股份有限公司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：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
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	315.44	16.62		214.27	117.79	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				94.84	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	2.80		2.80	7.00	应收货款	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	应收账款	24.99			24.99		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		15,606.16		14,674.59	931.57	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	资产重组应收内部单位转外部往来	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	15.34	11.44		14.20	12.58	垫付职工社会保险费	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	资金占用利息	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	往来借款	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	14,261.24	14,800.97	575.00	15,210.79	14,426.42	往来借款、资金拆借	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	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	往来款	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				214.73	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	预付账款	754.10			102.12	651.98	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		67.83		48.00	19.83	预付原材料款	经营性往来
	吉林森工开发建设集团有限公司	控股股东之子公司	预付账款	6,343.68				6,343.68	预付购房款	经营性往来
小 计				26,779.71	34,105.82	575.00	30,291.76	31,168.77		

(承上页)

上市公司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(续)

编制单位: 吉林森工工业股份有限公司

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10.58%股份自然人股东	预付账款	108.80	142.80		108.80	142.80	预付房租费用	经营性往来
	赵志华	持有上市公司10.58%股份自然人股东	其他应收款	12.00			12.00	-	房屋押金	经营性往来
小计				120.80	142.80	-	120.80	142.80		
其他关联方及其附属企业	吉林省林海雪原饮品有限公司	联营企业	应收账款	3.08	1.44			4.52	应收货款	经营性往来
	吉林省林海雪原饮品有限公司	联营企业	预付账款	754.10			102.11	651.99	预付原材料款	经营性往来
	无锡市农博金秋生态园有限公司	持有上市公司10.58%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				832.18	1.44	-	102.11	731.51		
总计				27,732.69	34,250.06	575.00	30,514.67	32,043.08		

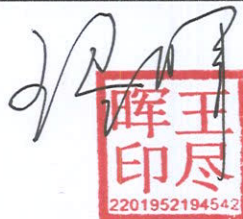
法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



姜龙





统一社会信用代码

91110102082881146K

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

名称

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

特殊普通合伙企业

投资人

李尊农

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；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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

登记机关



2019 年 11 月 20 日



会计师事务所

执业证书

名

称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

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

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：

北京市财政局

二〇一八年三月九日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000368

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
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：二〇一九年十二月九日

证书有效期至：二〇二一年十二月八日





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 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分公司

Working unit

身份证号码 2303720407006

Identity card 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.



姓名: 崔静欣

证书编号: 220100391462



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

瑞华会计师事务所



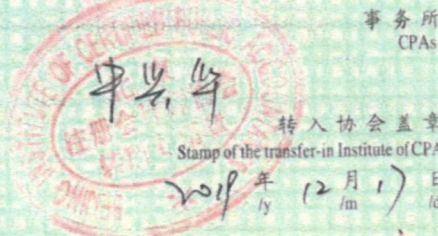
吉林分所
转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年12月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs



中兴华

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年12月17日



姓名 杜丽华

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1974-01-05

Date of birth

工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普

Working unit 通)

身份证号码 229004197401054146

Identity 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.



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

瑞华会计师事务所

事务所
CPAs

吉林分所

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

2014年12月1日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年12月1日