

吉林泉阳泉股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字【2025】0011002211号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京255G4KK09F



吉林泉阳泉股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2024 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 吉林泉阳泉股份有限公司 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	1-2



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字【2025】0011002211号

吉林泉阳泉股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了吉林泉阳泉股份有限公司（以下简称“泉阳泉公司”）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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2025年3月31日签发了大华审字【2025】0011004088号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2023年2月修订）》的规定，就泉阳泉公司编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是泉阳泉公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计泉阳泉公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了对泉阳泉公司实施 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公司 2024 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：吉林泉阳泉股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

牟立娟



(项目合伙人)

牟立娟

中国注册会计师：

孙雪情



孙雪情

二〇二五年三月二十八日





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

编制单位：吉林阳泉股份有限公司

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	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年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—						—	—





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(续)

编制单位: 吉林泉阳泉股份有限公司

单位: 万元

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	2024年期初 往来资金余 额	2024年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024年度往来 资金的利息 (如有)	2024年度偿 还累计发生 金额	2024年期末 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	吉林森工白石山林业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.66				4.66	应收货款	经营性往来
	吉林森工三岔子林业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19.16				19.16	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	0.59			7.59	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	合同资产		190.79			190.79	应收工程款	经营性往来
	吉林长白山森工集团有限责任公司	控股股东	合同资产		1,622.72			1,622.72	应收工程款	经营性往来
	吉林长白山森工集团有限责任公司	控股股东	其他会计科目		0.46			0.46	预收货款	经营性往来
	长春春城小镇实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		5.00			5.00	应收押金	经营性往来
	长春升阳小镇实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他会计科目		9.75			9.75	预收货款	经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	上海溯森国际贸易有限公司	控股子公司	其他会计科目	370.98			48.00	322.98	借款	非经营性往来
	吉林泉阳泉食品有限公司	控股子公司	其他应收款		400.00			400.00	借款	非经营性往来
	吉林森工集团泉阳泉饮品有限公司	控股子公司	其他会计科目	4,335.56		38.85	4,374.41		借款	非经营性往来
	抚松县露水河天祥土特产有限公司	控股子公司	其他应收款	8,678.53	7.57	379.24		9,065.34	借款	非经营性往来
	吉林降泉实业有限公司	控股子公司	其他会计科目	12,103.03				12,103.03	借款	非经营性往来
	苏州工业园区园林绿化工程有限公司	控股子公司	其他应收款	40,567.50	5,260.00	1,428.83		47,256.33	借款	非经营性往来
	赵志华	控股子公司控制的法人	其他会计科目		4,900.00	145.01		5,045.01	借款	非经营性往来
其他关联方及 其附属企业										
关联自然人										
总计	—	—	—	66,086.42	12,396.88	1,991.93	4,422.41	76,052.82	—	—

