



关于吉林化纤股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

中准专字[2019]2011号

吉林化纤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贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2019 年 3 月 14 日签发了中准审字[2019] 2004 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及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，贵公司编制了列示于本专项说明所附的 2018 年度贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司 2018 年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现重大不一致的情况。除了对贵公司实施 2018 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：吉林化纤股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇
总表

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年三月十四日

主题词： 吉林化纤股份有限公司 关联方资金占用 专项说明

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing Postal code: 10

上市公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：吉林化纤股份有限公司

单位：人民币/万元

资金占用方类别	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	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2018 年度占用资金的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年度其他减少金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人	吉林化纤集团有限责任公司	第一大股东	其他应付款	-8,007.77	11,916.40		5,922.72		-2,014.09	往来款	—
小计	小计			-8,007.77	11,916.40		5,922.72		-2,014.09		
控股股东、实际控制人之附属企业	吉林奇峰化纤股份有限公司	同受第一大股东控制之公司	其他应付款 应付账款 应收账款	-3,126.18	36,305.09		53,786.09		-20,607.18	采购水电汽、提供劳务及销售材料	—
	吉林市拓普纺织产业开发有限公司	同受第一大股东控制之公司	预收账款 应付账款	38.83	2,024.45		3,782.61		-1,719.33	销售商品及材料	—

			款 其他应 付款							
	吉林化纤福润德纺织有限公司	同受第一大股东控制之公司	预收账款 应收账款 其他应付款	-2,302.27	3,195.98	425.87		467.84	销售商品	经营性 占用
	吉林化纤建筑安装工程公司	同受第一大股东控制之公司	应付账款 预付账款 其他应收款 其他应付	-468.78	1,706.87	250.00		988.09	工程款及销售材料	经营性 占用
	吉林吉盟腈纶有限公司	同受第一大股东控制公司之合营公司	其他应收款	-791.11	942.19	115.49		35.59	销售材料、采购压缩空气	经营性 占用
小计	小计			-6,649.51	44,174.58	58,360.06		-20,834.99		
上市公司的子公司及其附属企业	吉林艾卡粘胶纤维有限公司	控股子公司	其他应收款	28,909.60	10,085.51	12,870.73		26,124.38	销售材料	经营性 占用
	吉林市吉漂化工有限责任公司	控股子公司	预付账款	1,005.43	287.08	231.97		1,060.54	采购材料	经营性 占用

	吉林凯美克化工有限公司	控股子公司	其他应收款	5,172.35	1,520.05		1,468.91		5,223.49	销售材料、加工热水	经营性占用
	吉林市荣德化工有限公司	控股孙公司	其他应收款		110.42				110.42	销售材料	经营性占用
小计	小计			35,087.38	12,003.06		14,571.61		32,518.83		
总计	合计			20,430.10	68,094.04		78,854.39		9,669.75		