

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



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126
(传真) FAX: (010) 88354837
(邮编) POSTCODE: 100044
(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层



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[2023] 2203 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吉林化纤股份有限公司（以下简称吉林化纤公司）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东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 2023 年 4 月 28 日签发了中准审字[2023]2094 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《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）的要求，吉林化纤公司编制了列示于本专项说明所附的 2022 年度控股股东及其他关联方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、合法及完整是吉林化纤公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计吉林化纤公司 2022 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。除了对吉林化纤公司实施 2022 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，为了更好地理解吉林化纤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。

本专项说明仅作为吉林化纤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：2022 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十八日

主题词： 吉林化纤股份有限公司 关联方资金占用 专项报告

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: 100044

Tel: 010-88356126

编制单位：吉林化纤股份有限公司

2022年度控股股东及其他关联方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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022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	无	不适用	不适用							
小计	-	-	-							
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用							
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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022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	其他应收账款	-3,053.67	4,014.24		610.11	350.46	销售材料、提供劳务、采购材料	经营性往来
	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	应收账款	584.45	288.75		930.76	-57.56	销售短纤、材料	经营性往来
	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	预付账款		675.00		0.00	675.00	采购浆粕	经营性往来
	吉林吉盟腈纶有限公司	同受第一大股东控制之公司	其他应收账款	74.67	201.40		59.89	216.18	销售材料	经营性往来
	吉林国兴碳纤维有限公司	同受第一大股东控制之公司	应收账款	204.24	352.31		0.00	556.55	售劳务、材料	经营性往来
	吉林市拓普贸易有限公司	同受第一大股东控制之公司	应收账款	419.61	3,673.20		2,231.67	1,861.14	销售长丝、短纤、碳丝	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	吉林凯美克化工有限公司	全资子公司	其他应收账款	15,053.02	11,176.62		4,555.15	21,674.49	销售材料、接受劳务、往来款	经营性往来
	吉林艾卡粘胶纤维有限公司	全资子公司	其他应收账款	12,854.25	15,840.11		28,694.36	0.00	购长丝、销售材料、提供劳务、往来款	经营性往来
	吉林市吉漂化工有限责任公司	控股子公司	预付账款	1,602.36	118.29		1,720.65	0.00	购材料、往来款	经营性往来
关联自然人及其控制的法人	无	不适用	不适用							
其他关联人及其附属企业	无	不适用	不适用							
总计	-	-	-	27,738.93	36,339.92		38,802.59	25,276.26		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：