

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

德皓核字[2025]00000840号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

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

（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、 吉林化纤股份有限公司 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

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

德皓核字[2025]00000840号

吉林化纤股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了吉林化纤股份有限公司（以下简称吉林化纤公司）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 4 月 24 日签发了德皓审字[2025]00001167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)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，就吉林化纤公司编制的 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、合法性及完整性是吉林化纤公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计吉林化纤公司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。除了对吉林化纤公司实施 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。为了更好地理解吉林化纤公司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深圳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：吉林化纤股份有限公司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

北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

王翔

中国 • 北京

中国注册会计师：

韩丽新

二〇二五年四月二十四日

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：吉林化纤股份有限公司										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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
其他关联方及其附属企业	无									非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							
总计	—	—	—							—
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	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（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人、代管公司及其附属企业	吉林奇峰化纤股份有限公司	同受第一大股东控制之公司	其他应收款	489.10	1,297.01		972.30	813.81	销售材料、设备、提供劳务	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	其他应收款	163.13	494.14		98.12	559.15	销售材料、提供劳务	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	预付款项	186.49	715.55		1,234.36	-332.32	销售劳务、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	3,101.61	949.56		2,741.90	1,309.27	销售产品	经营性往来
	吉林市国兴物流有限责任公司	同受第一大股东控制之公司	其他应收款	1,216.93	399.31		1,083.43	532.81	租赁费	经营性往来
	吉林国兴道生科技有限公司	母公司代管公司之子公司	其他应收款	21.94	15.16			37.10	提供劳务	经营性往来
	吉林市鹿王制药股份有限公司	母公司代管公司之子公司	其他应收款	0.18			0.83	-0.65	销售材料	经营性往来
	江苏国兴复合材料有限公司	母公司代管公司之子公司	其他应收款	294.78			294.78		销售设备	经营性往来
	吉林国鑫碳纤维有限公司	母公司代管公司之子公司	其他应收款		16.85		16.79	0.06	水费	经营性往来
	吉林国兴新材料贸易有限公司	同受第一大股东控制之公司	应收账款	1,751.27	10,236.59		11,859.52	128.34	销售产品	经营性往来
	吉林国兴道生科技有限公司	母公司代管公司之子公司	应收账款	199.40				199.40	提供劳务	经营性往来

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：吉林化纤股份有限公司

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	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
	江苏国兴复合材料有限公司	母公司代管公司之子公司	应收账款		4,267.29		5.22	4,262.07	销售产品	经营性往来
	吉林国兴复合材料有限公司	母公司代管公司之子公司	应收账款	1,039.05	13,040.42		1,360.47	12,719.00	销售产品	经营性往来
	吉林国兴氢能科技有限公司	母公司代管公司之子公司	应收账款	35.34	12.54		47.88		提供劳务	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	其他应收款	17,753.44	90.46		5,745.13	12,098.77	销售材料、提供劳务、 往来款	经营性往来
	吉林绿纤高科纤维有限公司	控股子公司	其他应收款		9,425.18		82.85	9,342.33	销售材料、提供劳务、 往来款	经营性往来
其他关联方 及其附属企 业										
总计	—	—	—	26,252.66	40,960.06		25,543.58	41,669.14		—