

江苏联发纺织股份有限公司
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[2020]001276 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

江苏联发纺织股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2019 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、 江苏联发纺织股份有限公司 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	1

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[2020]001276 号

江苏联发纺织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》审计了江苏联发纺织股份有限公司（以下简称联发股份公司）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 21 日签发了大华审字[2020]001585 号无保留意见的审计报告。

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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》的规定，就联发股份公司编制的 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”）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、合法性及完整性是联发股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计联发股份公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对联发股份公司实施 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。为了更好地理解联发股份公司 2019 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：江苏联发纺织股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：滕忠诚

中国·北京

中国注册会计师：王淮

二〇二〇年四月二十一日

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：江苏联发纺织股份有限公司

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	2019 年期 初占用资金 余额	2019 年度 占用累计发 生金额（不 含利息）	2019 年度 占用资金的 利息 （如有）	2019 年度 偿还累计发 生金额	2019 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	—	—	—							—
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	2019 年期 初往来资金 余额	2019 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2019 年度 往来资金的 利息 （如有）	2019 年度 偿还累计发 生金额	2019 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	江苏联发集团股份有限公司	控股股东	其他会计 科目	50.00	200.00		200.00	50.00	向大股东支付银行 借款担保费	经营性往来
										经营性往来

上市公司 的子公司 及其附属 企业	联发恒宇（柬埔寨）制衣有限公司	全资子公司	其他应收款	1,029.48	18.28	20.86		1,068.62	借款	非经营性往来
	上海崇山投资有限公司	全资子公司	其他应收款		10,700.00			10,700.00	借款	非经营性往来
	江苏联发领才织染有限公司	控股子公司	其他应收款	3,550.00	4,250.00	125.62	3,325.62	4,600.00	借款	非经营性往来
	南通联发天翔印染有限公司	控股子公司	其他应收款	7,800.00	14,100.00	325.25	14,425.25	7,800.00	借款	非经营性往来
	江苏联发纺织材料有限公司	全资子公司	其他应收款	9,314.73	31,237.84	31.17	21,504.43	19,079.31	借款	非经营性往来
	海安联发棉纺有限公司	全资子公司	其他应收款		10,000.00		10,000.00		借款	非经营性往来
	阿克苏联发纺织有限公司	上市公司的其他 附属企业	其他应收款		21,738.49	67.30	10,305.80	11,500.00	借款	非经营性往来
关联自然 人及其控 制的法人										非经营性往来
其他关联 人及其附 属企业										非经营性往来
其他关联 人及其附 属企业										非经营性往来
其他关联 人及其附 属企业										非经营性往来
总计	—	—	—	21,744.21	92,244.61	570.21	59,761.10	54,797.94		—