

证券代码:002501 证券简称:ST利源 公告编号:2020-077

债券代码:112227 债券简称:利源债

## 吉林利源精制股份有限公司关于深交所问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

吉林利源精制股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年7月8日收到深圳证券交易所《关于吉林利源精制股份有限公司2019年年报的问询函》(中小板年报问询函[2020]第386号,以下简称“问询函”)。针对问询函后,公司及时组织相关人员对问询函提出的有关问题进行了认真核查及落实,现就问询函提出的问题答复如下:

问题一、你公司2019年财务报表被出具保留意见的审计报告,保留意见涉及事项之一为你公司对全资子公司沈阳利源轨道交通装备有限公司(以下简称“沈阳利源”)145.65亿元债务担保计提131.01亿元预计负债的准确性。请列示该项预计负债计提的具体依据、计算过程,说明计提金额是否准确,是否存在2019年度计提大额预计负债并计划在以后年度转回的情况。请年审会计师核查并发表意见。

公司回复:

2015年本公司出资设立沈阳利源轨道交通装备有限公司(以下简称“沈阳利源”),2019年11月14日,因沈阳利源未能偿还到期债务,被沈阳市中级人民法院(以下简称“沈阳中院”)裁定进入破产重整程序,2019年11月29日沈阳中院指定北京市炜衡律师事务所、利安达会计师事务所(特殊普通合伙)担任沈阳利源破产重整管理人,管理人已接管沈阳利源,公司不再控制沈阳利源,并继续履行沈阳利源与债权人之间的合同义务。

我们在此评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)通过委托加工恢复生产。2019年1月30日,公司与辽源市智晟达福源有限公司(以下简称“智晟达福源”)签订产品委托加工合同,智晟达福源将承接订单并采购原材料,委托公司加工生产,提高产能利用率;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工。公司积极与客户、供应商进行沟通,协调采购、销售账

期,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(5)利用其他应收款账户开展日常生产经营收款情况,强化成本费用控制,降低资

金紧张对生产经营的负面影响。

我们在评价这些往来应付款时,除针对恢复生产,取得了公司与智晟达福源签订的

委托加工协议外,并未取得支持其计划的证据或显示有利进展的情况。即便是预收货

款,在预收订单上增加来料加工产品的订单量,减少生产过程中对资金的占用;

(3)争取纾困资金。公司正在与省、市政府积极沟通,争取纾困资金,帮助企业恢复生

产,走出困境;

(4)协调账期并增加来料加工