

# 关于吉林高速公路股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 汇总表的专项审计报告

## 目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：吉林高速公路股份有限公司  
审计单位：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：010-52805600



关于吉林高速公路股份有限公司 2023 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2024）第 307002 号



## 目 录

关于吉林高速公路股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

吉林高速公路股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



**关于吉林高速公路股份有限公司 2023 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

中兴财光华审专字（2024）第 307002 号

吉林高速公路股份有限公司全体股东：

我们接受吉林高速公路股份有限公司（以下简称“吉林高速公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了吉林高速公司 2023 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2023 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2024）第 307006 号无保留意见审计报告。

根据《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）及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关要求，吉林高速公司编制了本专项说明所附的 2023 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是吉林高速公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计吉林高速公司 2023 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对吉林高速公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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高速公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供吉林高速公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

**附件：**吉林高速公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



本页为盖章页，无实质内容。



中国注册会计师:

郎玉明



中国注册会计师:

代 娜



2024年4月11日



附表 2

**关于吉林高速公路股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表**

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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										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										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										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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	吉林省高速公路集团有限公司	实际控制人	应收账款	8,953.91	126,049.71		127,867.36	7,136.26	提供服务	经营性往来
	吉林省海通高速公路有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.71	0.36		1.07	0.00	提供服务	经营性往来
	吉林省辉白高速公路有限公司	控股股东、实际控制人的附	应收账款		0.29		0.29	0.00	提供服务	经营性往来

		属企业								
	吉林中铁高速公路有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		7,859.85		3,781.63	4,078.22	提供服务	经营性往来
	吉林省路桥工程(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		7.16		2.63	4.53	提供服务	经营性往来
	吉林省吉高智慧交通科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		114.42			114.42	提供服务	经营性往来
	吉林省吉高服务区管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.79		0.30	1.49	提供服务	经营性往来
	吉林省路桥工程(集团)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1.37			1.37	履约保证金	经营性往来
	吉林省高速公路建设投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1,349.12			1,349.12	履约保证金	经营性往来
	吉林省高速公路集团有限公司	实际控制人	其他应收款	8.60			5.85	2.75	履约保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	吉林东高科技油脂有限公司(注)	上市公司的破产清算子公司	其他应收款	14,589.68				14,589.68	股东垫款	非经营性往来
总计	/	/	/	23,552.90	135,384.07		131,659.13	27,277.84	/	/

注：吉林东高科技油脂有限公司目前正在破产清算中，2017年11月该公司已移交破产管理人。本表已于2024年4月11日获董事会批准。





会计师事务所  
执业证书

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人 蔡庚春

主任会计师：

经营场所 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010205

证书序号：0000187

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。





2021年12月08日 星期三

请输入关键字

会计司

搜索

当前位置：首页>工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息  
(截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

注册编号: 110100090942  
 No. of member  
 执业注册编号: 吉林新注册会计师协会  
 Assistant member of CPA  
 执业日期: 2019 年 07 月 23 日  
 Date of issue



年度检验登记  
 Annual Inspection Information

吉林省注册会计师协会  
 Jilin Provincial Institute of Certified Public Accountants

吉林省注册会计师协会  
 2020年度年检合格公告

吉林省注册会计师协会  
 2021年度年检合格公告

李 娟  
 LI JUAN



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会



姓名: 李娟  
 Full name: LI JUAN  
 性别: 女  
 Sex: F  
 出生日期: 1985-12-12  
 Date of birth: 1985-12-12  
 工作单位: 吉林新注册会计师事务所  
 Working unit: Jilin Xin Registration Accountant Firm  
 身份证号码: 222401198512120000  
 Identity card No. 222401198512120000

