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2024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（2025）第307007号

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京259PA3PFT1

目　录

关于吉林高速公路股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

吉林高速公路股份有限公司 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

关于吉林高速公路股份有限公司 2024 年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2024）第 307007 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 2024 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2024 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（2025）第 307014 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 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”）。

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 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对吉林高速公司实施于 2024 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 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 2024 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 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

本页为盖章页，无实质内容。

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2025 年 4 月 9 日

附表 2

关于吉林高速公路股份有限公司

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	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(如有)	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
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	上市公司核算的会	2024 年期初往来资	2024 年度往来累计发	2024 年度往来资	2024 年度偿还累计发	2024 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

		的关系	计科目	金余额	生金额（不含利息）	金的利息（如有）	生金额	金余额		
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	7,136.26	119,208.95		121,843.89	4,501.32	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、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1.08		0.94	0.14	提供服务	经营性往来
	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	4,078.22	1,446.65		2,068.39	3,456.48	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	4.53			4.32	0.21	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	1.49	9.38		10.83	0.04	提供服务	经营性往来
	吉林省高等级公路投资开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.65			1.65	-	提供服务	经营性往来
	吉林省吉高通信科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.73			0.73	提供服务	经营性往来

	吉林省高速公路集团有限公司	实际控制人	预付款项	-	2,027.08		2,011.68	15.40	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	1.00			1.00	-	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	/	/	/	27,277.74	122,693.87		141,881.50	8,090.11	/	/

注：　吉林东高科技油脂有限公司已于 2024 年 10 月 22 日工商注销，破产清算完毕，往来核销 14,589.68 元。

本表已于 2025 年 4 月 9 日获董事会批准。

统一社会信用代码

91110102083765691XD

营业执照

(副 本)(5-1)

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　姚庚春，王凤岐，丁亚军，杨海龙

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出　资　额　3770万元

成立日期　2013年11月13日

主要经营场所　北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

登记机关　北京市西城区市场监督管理局

2023 年 08 月 08 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

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：姚庚春

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

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制

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）	9111010208288l146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010808966208SK	11000267	2020-11-02
45	中淮会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010808288990GD	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	913101140841192S1J	31000003	2020-11-02

姓名 Full name　郎玉明
性别 Sex　男
出生日期 Date of birth　1974-09-11
工作单位 Working unit　吉林仁和会计师事务有限公司
身份证号码 Identity card No.　220421197409111918

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

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
1101020138103

年度检验登记
Annual Renewal Registration

吉林省注册会计师协会
2021年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2020年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2011年度任职资格检查合格

证书编号: No. of Certificate　220100101427
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs　吉林省注册会计师协会
发证日期: Date of Issuance　二〇〇三 年 十 月 二十八 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出 Agree the holder to be transferred from
事务所 CPAs
转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
年 6 月 15 日

同意调入 Agree the holder to be transferred to
事务所 CPAs
转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
吉林省注册会计师协会
年 月 日

12

注册编号：
No. of Certificate 110102050092

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 吉林省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2019 年 04 月 28 日

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

吉林省注册会计师协会
2019年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2018年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2017年度任职资格检查合格

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

吉林省注册会计师协会
2020年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会
2021年度任职资格检查合格

年 月 日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

7

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

姓　　名 宁超
Full name

性　　别 男
Sex

出生日期 1978-05-01
Date of birth

工作单位 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所
Working unit

身份证号码 220104197805013351
Identity card No.