

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：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-65542288



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P. R. China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于吉林高速公路股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2026CCAA2B0187

吉林高速公路股份有限公司

吉林高速公路股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了吉林高速公路股份有限公司（以下简称吉林高速）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 9 日出具了 XYZH/2026CCAA2B0192 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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），以及上海证券交易所相关披露的要求，吉林高速编制了本专项说明所附的 2025 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、准确性及完整性是吉林高速的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计吉林高速 2025 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。

除对吉林高速 2025 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计吉林高速 2025 年度财务报表时吉林高速提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解吉林高速 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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 2025 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张养笠 

中国注册会计师：

李超 

中国 北京

二〇二六年四月九日





营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动。）

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层



登记机关

2025 年 09 月 22 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

证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0066号

批准执业日期: 2011年07月07日



姓名 张宏生
 Full name 张宏生
 Sex 男
 出生日期 1971-03-05
 Date of birth 1971-03-05
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)长春分所
 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)长春分所
 身份证号码 2201057103050023
 Identity card No. 2201057103050023



姓名: 张宏生
 CPA 任职机构张宏生特

证书编号: 220100220348
 No. of Certificate
 批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Association: Jilin
 发证日期: 1997 年 05 月 22日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满前须年检。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

吉林省注册会计师协会
 2019年度任职机构检查合格
 吉林省注册会计师协会
 2018年度任职机构检查合格
 吉林省注册会计师协会
 2017年度任职机构检查合格

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

吉林省注册会计师协会
 2016年度任职机构检查合格
 吉林省注册会计师协会
 2015年度任职机构检查合格
 吉林省注册会计师协会
 2014年度任职机构检查合格

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满前须年检。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

吉林省注册会计师协会
 2020年度任职机构检查合格
 吉林省注册会计师协会
 2021年度任职机构检查合格



证书编号: 110102010092
 批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 吉林省注册会计师协会
 发证日期: 2015 年 04 月 28 日
 Date of issuance: 2015 Y 04 M 28 D



姓名: 李宇魁
 Full name: 李宇魁
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-05-01
 Date of birth: 1975-05-01
 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: 吉林分所
 身份证号码: 220104197505013251
 Identity card No.:

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，自签发之日起计算。
 This certificate is valid for another year after this period.



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

中财光华会计师
 吉林分所

事务所
 CPAs



同意调入

Agree the holder to be transferred to

吉林天发会计师

事务所
 CPAs

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行业务时，应将本证书交还吉林省注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration is allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs and so through the

附表 2

关于吉林高速公路股份有限公司

2025 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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	
其他关联方及其附属企业										
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	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	4,501.32	117,492.90		118,901.89	3,092.33	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	0.14	2.06		1.64	0.56	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	3,456.48	1,942.79		4,055.23	1,344.04	提供服务	经营性往来

企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	8,090.11	120,740.35		124,335.77	4,494.69	/	/

