

**关于吉林利源精制股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

**北京中名国成会计师事务所
(特殊普通合伙)**

目 录

关于吉林利源精股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	1-2
吉林利源精股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：中国北京东城区建国门大街18号办一910单元 邮编100005

电话（010）53396165

关于吉林利源精股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

中名国成专审字（2026）第2016号

吉林利源精制股份有限公司全体股东：

我们接受吉林利源精制股份有限公司（以下简称“利源股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了利源股份公司2025年12月31日的合并及公司资产负债表，2025年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中名国成审字（2026）第4423号带有强调事项段的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》等有关规定，利源股份公司编制了本专项说明所附的利源股份公司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、合法性及完整性是利源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利源股份公司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。除了对利源股份公司实施于2025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2025年度利源股份公司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。



北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

BEIJINGZHONGMINGGUOCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：中国北京东城区建国门大街18号办一910单元 邮编100005

电话 (010) 53396165

本专项说明仅供利源股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

北京中名国成会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年四月二十八日

吉林利源精制股份有限公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：	吉林利源精制股份有限公司	占用方名称	占用方与上市公司的关系	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
非经营性资金占用											非经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业											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
小计											
其他关联方及附属企业											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	2025年期初占用资金余额	2025年度累计发生金额（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	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											经营性往来
		东辽县辽东装饰材料销售有限公司	控股子公司	其他应收款	253.94	326.11		335.37	244.69	资金往来	经营性往来
		吉林利源华翔合金轻量化技术有限公司	控股子公司	其他应收款		452.48			452.48	资金往来	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		吉林利源精制供应链有限公司	控股子公司	其他应收款	32,399.59	4,401.86		853.03	35,948.42	资金往来	经营性往来
		辽源市利源装潢工程有限公司	控股子公司	其他应收款	2,719.67	73.32		80.60	2,712.39	资金往来	经营性往来
		重庆隆舜新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1.13			1.13		资金往来	经营性往来
		松原利源精制科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,309.34	2,124.86		4,309.34	2,124.86	资金往来	经营性往来
其他关联方及其附属企业		沈阳利源轨道交通装备有限公司	尚失控制权的原子公司	其他应收款	5,551.63			31.18	5,520.45	资金往来	经营性往来
总计					45,235.30	7,378.64		5,610.65	47,003.28		

本表已于2026年4月28日获第六届董事会第二十二次会议批准。

公司法定代表人：

李义军

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

李义军