

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 2022 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

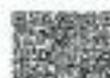
中兴财光华审专字（2023）第 387005 号



## 目 录

关于吉林高速公路股份有限公司 2022 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 2022 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 2022 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（2023）第 307005 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 2022 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2022 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（2023）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（2022 年 12 月修订）》（上证函（2022）2216 号）的相关要求，吉林高速公司编制了本专项说明所附的 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情

本页为盖章页，无实质内容。

  
中兴财光华会计师事务所  
吉林分所

中国注册会计师：

  
中国注册会计师  
郭玉明

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：

2023年4月13日

## 附表 2

## 关于吉林高速公路股份有限公司

## 2022 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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	吉林省高速公路集团有限公司	实际控制人	应收账款	65.23	86,944.16		78,055.48	8,953.91	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		20.50		19.79	0.71	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		0.30		0.30	0.00	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	其他应收款	8.60				8.60	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
关联自然人										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	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
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	14,665.16	86,964.96		78,075.57	23,554.55	/	/



证书序号: 0000187

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持证人经财政部注册会计师考试合格并取得注册会计师执业资格，在会计师事务所从事审计业务的法定凭证。《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借和转让。
2. 《会计师事务所执业证书》的有效期为五年。有效期满前，会计师事务所应当向所在地省级财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》的有效期满未换发的，视为自动失效。
4. 会计师事务所应当按照《会计师事务所执业证书》的有效期，在有效期内从事审计业务。



## 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: 魏晓晋

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: 11010305

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月23日

发证机关: 北京市财政局

二〇一八年四月 日

中华人民共和国财政部



2020年10月10日

当前位置：首页 > 工作动态

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	备案日期
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020007090000	11010205	2020-11-02
43	中洲华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020000011400	1100187	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	911101000000000000	11000207	2020-11-02
45	和康会计师事务所(特殊普通合伙)	911101000020000000	1100170	2020-11-02
46	众平会计师事务所(特殊普通合伙)	913101140041202517	3100000	2020-11-02

姓名 Name: 王立群 Wang Lijun  
 性别 Gender: 男 Male  
 出生日期 Date of Birth: 1970-01-01  
 身份证号 ID No.: 220102197001010011  
 工作单位 Work Unit: 吉林阳光会计师事务所  
 吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会





年度继续教育  
 Annual Recurrent Education

吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会

吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会

吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会  
 吉林省注册会计师协会

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

变更理由  
 Applicant's Reason for the Transfer

变更人  
 Applicant

变更日期  
 Date of Change: 2021年6月15日

