

吉林利源精制股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2025]0011004671 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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：京25QZ62AATU



吉林利源精制股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2024 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明	1-2
二、 吉林利源精制股份有限公司 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	1



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2025]0011004671号

吉林利源精制股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了吉林利源精制股份有限公司（以下简称利源股份）2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2025年4月28日签发了大华审字[2025]0011011114号带强调事项段的无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就利源股份编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是利源股份管理层的责任。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，在所有重大方面未发现不一致。除了对利源股份实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解利源股份 2024 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：吉林利源精制股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

牟立娟



牟立娟

中国注册会计师：

于翠畅



于翠畅

二〇二五年四月二十八日



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

编制单位：吉林利源精制股份有限公司										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年年初占 用资金余额	2024年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2024年度往来 资金的利息	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	220409113									
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										
其他关联方及其附属企业										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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2024年年初往 来资金余额	2024年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024年度往来 资金的利息	2024年度偿还 累计发生金额	2024年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质（经 营性往来、非 经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业										
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	30,877.30				30,877.30	资金往来	非经营性往来
	吉林利源精制供应链有限公司	控股子公司	其他应收款	1,370.51	157.38		5.60	1,522.29	资金往来	
	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	61.77	3,740.78		3,548.61	253.94	资金往来	
	辽源市利源装潢工程有限公司	控股子公司	其他应收款	2,319.14	473.53		73.00	2,719.67	资金往来	
	重庆隆祥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	
	松原利源精制科技有限公司	控股子公司	其他应收款	18.57	27.99		46.57		资金往来	
其他关联方及其附属企业	松原利源精制科技有限公司	控股子公司	应收账款	5.15	4,925.64		621.45	4,309.34	资金往来	
	沈阳利源轨道交通设备有限公司	尚失控制权的原子公司	其他应收款	5,551.63				5,551.63	资金往来	非经营性往来
总计				40,205.20	9,325.33		4,295.23	45,235.30		





营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春

出资额 1500 万元

成立日期 2012 年 02 月 09 日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼
1101

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
无（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。）



2024 年 12 月 02 日

登记机关

报告专用，复印无效。

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

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



姓名 Full name 牟立媛
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1985-03-20
 工作单位 Working unit 瑞和会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
 身份证号码 Identity Card No. 23232519850320422X

仅用于报告 复印无效

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.



牟立媛的年检二维码



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

高晨 会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年8月13日



姓名 于翠畅
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1987-10-20
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
Working unit
身份证号码 220122198710207884
Identity card No.

仅用于报告 复印件无效

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.



于翠畅的年度二维码

年 月 日
/y /m /d

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

中兴华会计师

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

大华会计师

事务所
CPAs

吉林分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021 年 12 月 1 日
/y /m /d