

吉林光华控股集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金往来情况的  
专项说明

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

深圳市鹏城会计师事务所有限公司  
关于吉林光华控股集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明

深鹏所专审字[2007]020 号

吉林光华控股集团股份有限公司：

我们接受吉林光华控股集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）委托，对贵公司 2006 年度的会计报表进行了审计。根据证监发（2003）56 号文件的要求，现将贵公司 2006 年度与控股股东及其他关联方资金往来有关情况说明如下：

1、截至 2006 年 12 月 31 日止，贵公司及纳入合并范围内子公司与第一大股东新时代教育发展有限责任公司的控股股东苏州市光华（集团）实业有限公司（以下简称“苏州光华”）资金往来明细：

单位：万元

账项	年初余额	本年增减变动		年末余额
		本年增加数	本年减少数	
其他应付款*1	-452.35	782.75	330.00	0.4
其他应付款*2	7.08	307.54	-	314.62
其他应付款*3	533	1,639.05	2,170.71	1.34
其他应付款*4	1,171.84	12.95	1,045.75	139.04

\*1 系纳入合并范围内子公司苏州市置业房地产开发有限公司之控股子公司苏州华锐置业有限公司与苏州光华资金往来，其发生额主要为资金拆借引起；

\*2 系贵公司与苏州光华资金往来，其发生额主要为资金拆借引起；

\*3 系纳入合并范围内子公司苏州市置业房地产开发有限公司与苏州光华资金往来，其发生额主要为资金拆借引起；

\*4 系纳入合并范围内子公司苏州太湖华城房地产开发有限公司与苏州光华资金往来，苏州太湖华城房地产开发有限公司系本年资产置换换入。

2、截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司与关联方大连北方啤酒原料有限公司的资金往来明细：

单位：万元

账项	年初余额	本年增减变动		年末余额
		本年累计增加数	本年累计减少数	
其他应收款	792.80	-	792.80	-

系长期挂账往来款，已全额计提坏账准备，本期已核销。

3、截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司原控股子公司湘西乾城房地产开发有限公司与关联方湖南湘西荣昌建筑安装发展有限责任公司的资金往来明细：

单位：万元

账项	年初余额	本年增减变动		年末余额
		本年累计增加数	本年累计减少数*	
预付账款	571.57	-	571.57	-
其他应付款	3,847.58	-	3,847.58	-

\*.本年度公司已将控股子公司湘西乾城房地产开发有限公司整体出售，相关的关联往来也一并转出。

4、截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司控股子公司苏州市置业房地产开发有限公司之控股子公司苏州华锐置业有限公司与关联方苏州市光华投资管理有限公司的资金往来明细：

单位：万元

账项	年初余额	本年增减变动		年末余额
		本年累计增加数	本年累计减少数	
其他应收款	1,000.00	-	1,000.00	-

期初余额系资金拆借引起，本年已偿还。

5、截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司控股子公司苏州市置业房地产开发有限公司之控股子公司苏州华锐置业有限公司与贵公司实际控制人许华先生的资金往来明细：

单位：万元

账项	年初余额	本年增减变动		年末余额
		本年累计增加数	本年累计减少数	
其他应收款	200.00	-	200.00	-

期初余额系资金拆借引起，本年已偿还。

6、截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司控股子公司苏州市置业房地产开发有限公司与贵公司第一大股东新时代教育发展有限责任公司的资金往来明细：

单位：万元

账项	年初余额	本年增减变动		年末余额
		本年累计增加数	本年累计减少数	
其他应收款	5.00	-	5.00	-

期初余额系资金拆借引起，本年已偿还。

7、截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司控股子公司苏州市置业房地产开发有限公司与关联方苏州市开元物业有限责任公司的资金往来明细：

单位：万元

账项	年初余额	本年增减变动		年末余额
		本年累计增加数	本年累计减少数	
其他应付款	1.96	8.82	10.78	-

期初余额系资金拆借引起，本年已偿还。

8、截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司控股子公司苏州市置业房地产开发有限公司与关联方苏州市光华投资管理有限公司的资金往来明细：

单位：万元

账项	年初余额	本年增减变动		年末余额
		本年累计增加数	本年累计减少数	
其他应收款	4.56	-	4.56	-

期初余额系资金拆借引起，本年已偿还。

9、截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司控股子公司苏州市置业房地产开发有限公司与关联方苏州市工业园区职业技术学院的资金往来明细：

单位：万元

账项	年初余额	本年增减变动		年末余额
		本年累计增加数	本年累计减少数	
预收账款	624.00	-	624.00	-

期初余额系预收的学生公寓房租引起，本年已结转收入。

10、截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司与关联方珠海大明吉达机械制造有限公司的资金往来明细：

单位：万元

账项	年初余额	本年增减变动		年末余额
		本年累计增加数	本年累计减少数	
其他应收款	39.08	-	39.08	-

系长期挂账往来款，已全额计提坏账准备，本期已核销。

11、根据我们的审计，截止 2006 年 12 月 31 日未发现其他关联方占用公司资金的情况，公司与控股股东及其他关联方资金往来余额均属应付款项。

12、上述第 2-10 条相关资金往来已进行清偿或抹账，截止 2006 年 12 月 31 日，贵公司及纳入合并范围内子公司与上述关联方资金往来余额如下：

单位：万元

贵公司及纳入合并范围内子公司名称	关联公司名称	关联往来账户名称	2006 年 12 月 31 日余额
苏州华锐置业有限公司	苏州市光华（集团）实业有限公司	其他应付款	0.4
苏州市太湖华城房地产有限公司	苏州市光华（集团）实业有限公司	其他应付款	139.04
苏州市置业房地产开发有限公司	苏州市光华（集团）实业有限公司	其他应付款	1.34
吉林光华控股集团股份有限公司	苏州市光华（集团）实业有限公司	其他应付款	514.62

(此页无正文)

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

2007年1月17日

中国注册会计师

---

李贵强

中国注册会计师

---

李红菊