

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

深鹏所股专字[2008]077 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 2007 年度的财务报表进行了审计。根据证监发（2003）56 号文件的要求，现将贵公司 2007 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 2007 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	0.40	50.00	50.40	
其他应付款*2	314.26	3,467.58	3,782.20	
其他应付款*3	1.34	2,123.00	2,124.34	
其他应付款*4	139.04	1,266.02	1,405.06	
其他应收款*5	4,151.41		4,151.41	

*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，其发生额主要为资金拆借引起；

*5 期初余额系本期 11 月份起纳入合并范围的子公司太仓中茵科教置业有限公司与苏州光华资金往来余额，已于 2007 年 6 月归还。

2、截止 2007 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	
应付账款	12.00	=	=	12.00

带格式的：行距：最小值 24 磅
带格式的：居中，行距：最小值 24 磅
带格式的：行距：最小值 24 磅
带格式的：行距：最小值 24 磅

3、截止 2007 年 12 月 31 日，贵公司控股子公司太仓中茵科教置业有限公司与关联方太仓科技教育投资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	
其他应付款	1,349.95	-	589.48	760.47

带格式的：行距：最小值 24 磅
带格式的：居中，行距：最小值 24 磅
带格式的：行距：最小值 24 磅
带格式的：行距：最小值 24 磅

4、根据我们的审计，截止 2007 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。

带格式的：行距：最小值 0 磅

深圳市鹏城会计师事务所有限公司
中国 · 深圳
2008 年 2 月 18 日

中国注册会计师

李海林

中国注册会计师

带格式的：居中
带格式的：居中

吉林光华控股集团股份有限公司2007年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2007年年初占用资金余额	2007年度占用累计发生金额(不含利息)	2007年度占用资金的利息(如有)	2007年度偿还累计发生金额	2007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	苏州市光华(集团)实业有限公司	上市公司第一大股东的控股股东	其他应收款	4,151.41			4,151.41	-	资金拆借	
前大股东及其附属企业										非经营性占用
总计	-	-	-	4,151.41			4,151.41			-
其它关联资金往来	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	2007年年初往来资金余额	2007年度往来累计发生金额(不含利息)	2007年度往来资金的利息(如有)	2007年度偿还累计发生金额	2007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	苏州市光华(集团)实业有限公司	上市公司第一大股东的控股股东	其他应付款	314.62	3,467.58		3,782.20	-	往来款	非经营性往来
	苏州市光华(集团)实业有限公司	上市公司第一大股东的控股股东	其他应付款	1.34	2,123.00		2,124.34	-	往来款	非经营性往来
	苏州市光华(集团)实业有限公司	上市公司第一大股东的控股股东	其他应付款	139.04	1266.02		1,405.06	-	往来款	非经营性往来
	苏州市光华(集团)实业有限公司	上市公司第一大股东的控股股东	其他应付款	0.40	50.00		50.40	-	往来款	非经营性往来
	太仓科技教育投资有限公司	同一实际控制人	其他应付款	1,349.95			589.48	760.47	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	苏州工业园区职业技术学院	联营公司	应付账款	12.00				12.00	往来款	经营性往来
总计	合计	-	-	1,817.35	6,906.60	-	7,951.48	772.47		-

注：非经营性资金占用期初余额系本期11月份起纳入合并范围的子公司太仓中茵科教置业有限公司与苏州市光华(集团)实业有限公司资金往来余额，已于2007年6月归还。