



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健〔2011〕3-18 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对吉林高速公路股份有限公司（以下简称吉林高速公司）2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是吉林高速公司的责任，我们的责任是对吉林高速公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合吉林高速公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的吉林高速公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况以附表的形式作出说明。

附表：吉林高速公路股份有限公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 金顺兴

中国·杭州

中国注册会计师 朱中伟

报告日期：2011 年 3 月 29 日

附表：

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2010 年度

编制单位：吉林高速公路股份有限公司

单位：人民币万元

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	2010 年期 初	2010 年度 占用累计 发生金额	2010 年度 占用资金 的利息	2010 年度 偿还累计 发生金额	2010 年期末	占用 形成 原因	占用性质
				占用资金 余额				占用资金余额		
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	-	-	-							-
其它关联资金 往来	资金往来 方名称	往来方与上 市公司的关	上市公司 核算的会	2010 年期 初	2010 年度 往来累计	2010 年度 往来资金	2010 年度 偿还累计	2010 年期末	往来 形成	往来性质

		联关系	计科目	往来资金 余额	发生金额	的利息	发生金额	往来资金余额	原因	
大股东及其附 属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	吉林东高 科技油脂 有限公司	上市公司的 控股子公司	其他应收 款	15,236.53	76.59			15,313.12	股东 垫款	非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人及 其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及 其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总 计	-	-	-	15,236.53	76.59			15,313.12		-

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 金顺兴

中国注册会计师 朱中伟