

关于云南旅游股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用 及对外担保情况的专项说明

天职滇 SJ[2012]5-1 号

云南旅游股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了云南旅游股份有限公司（以下简称“云南旅游公司”）于 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2011 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及现金流量表和合并现金流量表（以下简称“财务报表”），并于 2011 年 2 月 26 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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，云南旅游公司编制了本专项说明所附的《2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》和《云南旅游股份有限公司及其控股子公司 2011 年度对外担保情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是云南旅游公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计云南旅游公司 2011 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。除了对云南旅游公司实施于 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解云南旅游公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用、云南旅游股份有限公司及其控股子公司对外担保情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中国注册会计师： 邱靖之

中国·北京

二〇一二年二月二十六日

中国注册会计师： 王蔚

附件一：

2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：云南旅游股份有限公司

单位：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	2011年期初占用 资金余额	2011年度占用累计发 生金额（不含利息）	2011年度占用资 金的利息（如有）	2011年度偿还累 计发生金额	2011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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
小计										-
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	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联 关系	上市公司核算的 会计科目	2011年期初往来 资金余额	2011年度往来累计发 生金额（不含利息）	2011年度往来资 金的利息（如有）	2011年度偿还累 计发生金额	2011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	云南旅游控股集团有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	-	4,110,819.42	-	2,409,393.48	1,701,425.94	结算时间差	经营性往来
	昆明国际会展中心有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	122,500.00	987,269.25	-	1,109,769.25	-	结算时间差	经营性往来
	云南世博花园酒店有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	-	1,984,848.15	-	1,634,464.13	350,384.02	结算时间差	经营性往来
	云南世博广告有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	-	9,152.12	-	-	9,152.12	结算时间差	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
总计	-	-	-	122,500.00	7,092,088.94		5,153,626.86	2,060,962.08		-

附件二：

云南旅游股份有限公司及其控股子公司 2011 年度对外担保情况汇总表

编制单位：云南旅游股份有限公司

单位：元

被担保企业名称	与上市公司关系	2011-12-31 对外担保金额	2010-12-31 对外担保金额	担保方式	担保期限	担保到期日
无	无	无	无	无	无	无