

关于云南旅游股份有限公司 2012 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[2013]129-3 号

云南旅游股份有限公司董事会：

我们审计了云南旅游股份有限公司（以下简称“云南旅游公司”）财务报表，包括2012 年 12 月31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2012年 12月31日签署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《2012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 2012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管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，云南旅游公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解云南旅游公司 2012 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： 王蔚

中国·北京

二〇一三年三月七日

中国注册会计师： 李雪琴

附件一：

2012 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	2012 年期初占 用资金余额	2012 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2012 年度 占用 资金 的利 息 (如 有)	2012 年度偿还 累计发生金额	2012 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	无
小计										
前大股东及其 附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
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	2012 年期初占 用资金余额	2012 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2012 年度 占用 资金 的利	2012 年度偿还 累计发生金额	2012 年期末占 用资金余额	往来形成原 因	往来性质

						息 (如 有)				
大股东及其附 属企业	云南世博旅游控股集团有限公司	控股母公司	应收账款	1,701,425.94			1,701,425.94	-	结算时间差	经营性资金往来
	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	-	1,207,572.50		899,762.00	307,810.50	结算时间差	经营性资金往来
	云南旅游汽车有限公司客车维修中心	控股股东控制的企业	应收账款	-	21,000.00		18,000.00	3,000.00	结算时间差	经营性资金往来
	云南海外旅游有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	7,794.00	436,804.00		394,745.00	49,853.00	结算时间差	经营性资金往来
	云南省中国旅行社	控股股东控制的企业	应收账款	508,770.44	1,157,011.21		959,143.00	706,638.65	结算时间差	经营性资金往来
	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	350,384.02	2,391,961.23		2,583,545.13	158,800.12	结算时间差	经营性资金往来
	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	5,932.62		14,664.10	420.64	结算时间差	经营性资金往来
	云南世博国际旅行社有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	1,048.60	574.43		1,577.25	45.78	结算时间差	经营性资金往来
	云南世博旅游控股集团有限公司	控股母公司	其他应收款	9,353.00	156,822.31		-	166,175.31	结算时间差	经营性资金往来
	丽江市旅游投资开发有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款	-	151,063.00		143,519.00	7,544.00	结算时间差	经营性资金往来
	云南世博旅游控股集团有限公司	控股母公司	预付账款	-	20,000.00		4,999.98	15,000.02	结算时间差	经营性资金往来
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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
其他关联方及 其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
总计				2,587,928.12	5,548,741.30	-	6,721,381.40	1,415,288.02		

附件二：

云南旅游股份有限公司及其控股子公司 2012 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	2012/12/31 对外担保金额	2011/12/31 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