



关于云南旅游股份有限公司
2013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

天职业字[2014]1406-2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2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013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2014年3月27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《2013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2013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2013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:

中国注册会计师:

附件一：

2013 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

附件一：

2013 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：人民币元

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	2013 年年初占用资 金余额	2013 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2013 年度占用资 金的利息（如有）	2013 年度偿还累 计发生金额	2013 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	2013 年年初占用资 金余额	2013 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2013 年度占用资 金的利息（如有）	2013 年度偿还累 计发生金额	2013 年期末占 用资金余额	往来形 成原因	往来性质
	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	307,810.50	1,325,542.00		1,235,542.00	397,810.50	结算时 间差	经营性资金 往来

云南国际旅行社	控股股东控制的企业	应收账款	706,638.65			706,638.65		结算时 间差	经营性资金 往来
云南海外国际旅行社有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	49,853.00	405,676.00		422,551.00	32,978.00	结算时 间差	经营性资金 往来
云南世博投资有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	-	83,476.00		80,085.00	3,391.00	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	应收账款	1,098.00	11,384.00		12,482.00	-	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	应收账款	935.40	1,015,572.20		1,016,507.60	-	结算时 间差	经营性资金 往来
世博元阳哈尼梯田旅游开发公司	控股股东控制的企业	应收账款	5,289.00	7,628.00		-	12,917.00	结算时 间差	经营性资金 往来
腾冲石墙温泉度假村有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	-	35,329.00		32,539.00	2,790.00	结算时 间差	经营性资金 往来
云南省国际旅行社	控股股东控制的企业	应收账款	-	12,105.00		9,675.00	2,430.00	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	预付账款	-	38,590.00		-	38,590.00	结算时 间差	经营性资金 往来
昆明饭店	控股股东控制的企业	预付账款	-	100,000.00		100,000.00	-	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	15,000.02	20,000.00		20,000.02	15,000.00	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	420.64	4,687.10		4,675.09	432.65	结算时 间差	经营性资金 往来
云南世博旅游控股集团	控股母公司	其他应收款	7,159,077.64	62,494,081.31	4,565,761.67	72,915,900.94	1,303,019.68	结算时	经营性资金

有限公司								间差	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	1,075,545.78	580.16		1,076,057.62	68.32	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	7,544.00	76,680.00		79,024.00	5,200.00	结算时 间差	经营性资金 往来
昆明饭店	控股股东控制的企业	其他应付款	369,863.47		-	369,863.47		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	应付账款	21,681.00	356,421.50		299,736.50	78,366.00	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	应付账款	5,148.00	-		-	5,148.00	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	预收账款	21,000.00	-		-	21,000.00	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	其他应付款	10,000.00	-		-	10,000.00	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	其他应付款	50,000.00	10,000.00		50,000.00	10,000.00	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	其他应付款	72,031,618.32	190,443,654.92		261,066,481.84	1,408,791.40	结算时 间差	经营性资金 往来
云南世博投资有限公司	控股股东控制的企业	其他应付款	3,051.00	-		-	3,051.00	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
关联自然人	无	无	无	无	无	无	无	无	无

其他关联方及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
总计				81,841,574.42	256,142,633.21	4,565,761.67	339,198,985.75	3,350,983.55		

附件二：

云南旅游股份有限公司及其控股子公司 2013 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	2013/12/31 对外担保金额	2012/12/31 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