



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于云南旅游股份有限公司 2015年度控股股东及其他关联方资金占用及其控股子公司对外担 保情况情况的专项说明

XYZH/2016KMA30293

云南旅游股份有限公司全体股东:

我们按照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“云旅股份公司”)2015年度财务报表,包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表、2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2016年4月19日出具了XYZH/2016KMA30164号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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号文),以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录2006年第2号—控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求,云旅股份公司编制了本专项说明所附的《2015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2015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旅股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计云旅股份公司2015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。

除对云旅股份公司2015年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计云旅股份公司2015年度财务报表时云旅股份公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解云旅股份公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用、云旅股份公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。

本专项说明仅供云旅股份公司为 2015 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 张为

中国注册会计师： 杨文华

中国 北京

二〇一六年四月十九日

云南旅游股份有限公司及其控股子公司 2015 年度对外担保情况汇总表

被担保企业名称	担保企业名称	担保企业与上市公司关系	2015/12/31	2014/12/31	担保方式	担保期限	担保到期日
			对外担保金额	对外担保金额			
江苏森洋环境建设集团有限公司	江南园林有限公司	子公司		5,000,000.00	保证	6 个月	2015.2.15
江苏森洋环境建设集团有限公司	江南园林有限公司	子公司		3,000,000.00	保证	10 个月	2015.4.14
江苏森洋环境建设集团有限公司	江南园林有限公司	子公司		5,000,000.00	保证	12 个月	2015.1.19
合计				13,000,000.00			

法定代表人：王冲

主管会计工作的负责人：张晓翊

会计机构负责人：王忆峥

2015 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

资金占用方类别	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	2015 年期初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额（不含占用利息）	2015 年度占用资金的利息	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市世博兴云旅游投资中心(有限合伙)	控股股东控制的企业	应收账款		68,267,700.00			68,267,700.00	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	应收账款		1,775,140.14		1,443,517.64	331,622.50	结算时间差	经营性资金往来
	丽江市旅游投资有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	540.00			540.00		结算时间差	经营性资金往来
	昆明轿子山旅游开发有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	16,713.00			16,713.00		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	1,333,333.34				1,333,333.34	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	2,713,151.51				2,713,151.51	结算时间差	经营性资金往来
小计				4,063,737.85	70,042,840.14		1,460,770.64	72,645,807.35		
上市公司的子公司及附属企业	昆明世博园物业服务有限公司	子公司	其他应收款	500,000.00	800,000.00		800,000.00	500,000.00	临时借款	非经营性资金往来
	云南世博花园酒店有限公司	子公司	其他应收款	10,000,000.00	88,000,000.00		18,000,000.00	80,000,000.00	临时借款	非经营性资金往来
	云南旅游酒店管理有限公司	子公司	其他应收款	13,000,000.00	6,000,000.00		5,000,000.00	14,000,000.00	临时借款	非经营性资金往来
	云南世博旅游景区管理有限公司	子公司	其他应收款		36,000,000.00			36,000,000.00	临时借款	非经营性资金往来
	云南旅游汽车有限公司	子公司	其他应收款		106,000,000.00		81,000,000.00	25,000,000.00	临时借款	非经营性资金往来
	云南旅游汽车有限公司	子公司	应收账款				2,082,250.00	2,082,250.00	借款利息, 结算时间差	经营性资金往来
	江南园林有限公司	子公司	应收股利		10,000,000.00			10,000,000.00	暂未支付	非经营性资金往来
小计				23,500,000.00	246,800,000.00	2,082,250.00	104,800,000.00	167,582,250.00		
关联自然人	杨清	主要股东	其他应付款	11,154,750.00			11,154,750.00		股权收购款	非经营性资金往来
小计				11,154,750.00			11,154,750.00			
其他关联人及其附属企业	云南旅游散客集散中心有限公司	子公司的被投资单位	应收账款	875,269.65	1,311,615.04		600,000.00	1,586,884.69	结算时间差	经营性资金往来
	云南旅游散客集散中心有限公司	子公司的被投资单位	其他应收款	1,335,153.71	692,124.25		721,937.48	1,305,340.48	结算时间差	经营性资金往来
小计				2,210,423.36	2,003,739.29		1,321,937.48	2,892,225.17		
总计				40,928,911.21	318,846,579.43	2,082,250.00	118,737,458.12	243,120,282.52		

法定代表人：王冲

主管会计工作的负责人：张晓翊

会计机构负责人：王忆峥