



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 2016年度控股股东及其他关联人资金占用情况的专项说明

XYZH/2017KMA30072

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“云旅公司”）2016年度财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2017年4月11日出具了XYZH/2017KMA30064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相关披露的要求，云旅公司编制了本专项说明所附的云旅公司2016年度控股股东及其他关联人资金占用情况汇总表（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公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计云旅公司2016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。

除对云旅公司2016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公司2016年度财务报表时云旅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公司 2016 年度控股股东及其他关联人资金占用情况，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公司为 2016 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

二〇一七年四月十一日

附件一

2016年度控股股东及其他关联人资金占用情况汇总表

上市公司名称：云南旅游股份有限公司

单位：万元

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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额	2016年度偿还累计发生金额	2016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	云南世博旅游控股集团有限公司	控股股东	预付账款	1,333,333.34		1,333,333.34		结算时间差	经营性资金往来
	深圳市世博兴云旅游投资中心(有限合伙)	受同一股东控制的企业	应收账款	68,267,700.00		68,267,700.00		结算时间差	经营性资金往来
	昆明世博新区开发建设有限公司	受同一股东控制的企业	其他应收款		50,000.00		50,000.00	结算时间差	经营性资金往来
小计	-	-	-	69,601,033.34	50,000.00	69,601,033.34	50,000.00	-	-
关联自然人及其控制的法人									
小计	-	-	-					-	-
其他关联人及其附属企业	云南旅游游客集散中心有限公司	被投资方，具有重大影响	其他应收款	1,305,340.48	84,856.84		1,390,197.32	结算时间差	经营性资金往来
小计	-	-	-	1,305,340.48	84,856.84		1,390,197.32	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	昆明世博园物业服务有限公司	子公司	其他应收款	500,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	临时借款	非经营性占用
	云南世博花园酒店有限公司	子公司	其他应收款	80,000,000.00			80,000,000.00	临时借款	非经营性占用
	云南旅游酒店管理有限公司	子公司	其他应收款	14,000,000.00	6,100,000.00		20,100,000.00	临时借款	非经营性占用
	云南世博旅游景区投资管理有限公司	子公司	其他应收款	36,000,000.00		2,000,000.00	34,000,000.00	临时借款	非经营性占用
	云南旅游汽车有限公司	子公司	其他应收款	25,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	25,000,000.00	临时借款	非经营性占用
	江南园林有限公司	子公司	其他应收款		100,000,000.00		100,000,000.00	临时借款	非经营性占用
	江南园林有限公司	子公司	应收股利	10,000,000.00	36,800,000.00	46,800,000.00		年初暂未支付	非经营性占用
小计	-	-	-	165,500,000.00	224,400,000.00	129,800,000.00	260,100,000.00	-	-
合计	-	-	-	236,406,373.82	224,534,856.84	199,401,033.34	261,540,197.32	-	-

企业负责人：王冲

主管会计工作的负责人：张晓翊

会计机构负责人：王忆峰