

关于云南旅游股份有限公司  
2019 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



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 2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2020KMA30238

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“云南旅游公司”)2019年度财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019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2020年4月21日出具了XYZH/2020KMA30235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,以及深圳证券交易所相关披露的要求,云南旅游公司编制了本专项说明所附的《云南旅游公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》(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2019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。

除对云南旅游公司2019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南旅游公司2019年度财务报表时云南旅游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。

为了更好地理解云南旅游公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供云南旅游公司为 2019 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 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十一日

2019年度控股股东及其他关联方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：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	2019年年初占用资金余额	2019年度占用资金发生金额	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	备注
	云南世博元阳哈尼梯田旅游开发有限公司	受同一股东控制的企业	应收账款	1,592,574.90	800,000.00	2,392,574.90		结算时间差	经营性往来	
	建水县临安酒庄有限公司	受同一股东控制的企业	应收账款	780,140.91		780,140.91		结算时间差	经营性往来	
	深圳市光明集团有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		32,157,030.66		32,157,030.66	结算时间差	经营性往来	
	成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款	15,216,153.82	33,815,386.06	28,444,152.54	20,587,387.34	结算时间差	经营性往来	
	西安祥东华侨城发展有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		18,863,816.75	12,863,816.75	6,000,000.00	结算时间差	经营性往来	
	郑州华侨城文化旅游开发有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		18,370,082.74	12,977,616.24	5,392,466.50	结算时间差	经营性往来	
	云南华侨城实业有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		100,000.00		100,000.00	结算时间差	经营性往来	
	重庆华侨城实业发展有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款	8,971,617.00		6,788,000.00	2,183,617.00	结算时间差	经营性往来	
	深圳华侨城哈克文化有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款	880,000.00			880,000.00	结算时间差	经营性往来	
	肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款		95,994,466.00	39,997,693.97	55,996,772.03	结算时间差	经营性往来	
	郑州华侨城都市置业有限公司	受同一最终控制方控制的企业	应收账款	180,000.00	1,320,000.00	900,000.00	600,000.00	结算时间差	经营性往来	
	丽江市旅游投资有限公司	受同一股东控制的企业	应收账款(小计)	27,620,486.63	201,420,782.21	105,143,995.31	123,897,273.53			
控股股东、实际控制人及其附属企业	成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款	239,251.00	204,500.00	239,251.00	204,500.00	结算时间差	经营性往来	
	昆明世博新区开发建设有限公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款	7,430,000.00	550,000.00	4,110,000.00	3,870,000.00	履约保证金	经营性往来	
	重庆华侨城实业发展有限公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款	58,000.00			58,000.00	履约保证金	经营性往来	
	重庆华侨城实业发展有限公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款	3,739,000.00			3,739,000.00	质保金	经营性往来	
	深圳华侨城房地产有限公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款		3,600.00		3,600.00	结算时间差	经营性往来	
	深圳东部华侨城有限公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款	1,183,833.00	489,690.00	6,360.00	1,667,163.00	押金	经营性往来	
	深圳市华侨城物业服务服务有限公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款		167,500.00	95,000.00	72,500.00	结算时间差	经营性往来	
	成都天府华侨城实业发展有限公司欢乐谷旅游分公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款	15,000.00			15,000.00	押金	经营性往来	
	武汉华侨城实业发展有限公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款	791,965.22	5,888.00	121,850.00	676,003.22	质保金	经营性往来	
	深圳华侨城水电有限公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款	5,000.00		5,000.00		押金	经营性往来	
	肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款	84,000.00		112,000.00	50,000.00	投标保证金	经营性往来	
	深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款		28,000.00			结算时间差	经营性往来	
	肇庆华侨城实业发展有限公司	受同一最终控制方控制的企业	其他应收款(小计)	13,546,049.22	1,571,178.00	4,757,861.00	10,359,366.22			
			其他非流动资产、应收利息	102,995,405.48	134,040,637.07	102,820,000.00	134,156,042.55	往来款	经营性往来	
小计				144,101,941.33	337,032,597.28	212,721,856.31	268,412,682.30			
	云南世博园艺有限公司	全资子公司	其他应收款	73,000,000.00	490,000,000.00	270,000,000.00	293,000,000.00	临时借款	非经营性往来	
	云南旅游汽车有限公司	全资子公司	其他应收款	80,000,000.00	135,000,000.00	20,000,000.00	195,000,000.00	临时借款	非经营性往来	
	江南园林有限公司	控股子公司	其他应收款	100,000,000.00			100,000,000.00	临时借款	非经营性往来	



## 2019年度控股股东及其他关联人资金占用情况汇总表

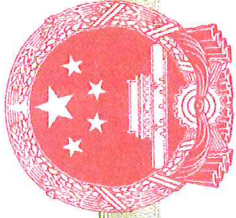
上市公司名称：云南旅游股份有限公司

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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	备注
上市公司的子公司及其附属企业	深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司	全资子公司	其他应收款		83,000,000.00		83,000,000.00	临时借款	非经营性往来	
	云南世博欢喜谷婚礼产业有限公司	全资子公司	其他应收款	11,000,000.00	33,120,000.00		44,120,000.00	临时借款	非经营性往来	
	云南世博旅游文化投资有限公司	全资子公司	其他应收款	20,000,000.00	1,000,000.00		21,000,000.00	临时借款	非经营性往来	
	云南世博国际旅行社有限公司	全资子公司	其他应收款		8,000,000.00		8,000,000.00	临时借款	非经营性往来	
	云南省国际旅行社有限公司	控股子公司	其他应收款		2,550,000.00		2,550,000.00	临时借款	非经营性往来	
	云南世博花园酒店有限公司	全资子公司	其他应收款	235,500,000.00	8,000,000.00	243,500,000.00		临时借款	非经营性往来	
	云南旅游酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	24,740,000.00	10,700,000.00	35,440,000.00		临时借款	非经营性往来	
	昆明世博会议中心有限公司	控股子公司	其他应收款	18,000,000.00		18,000,000.00		临时借款	非经营性往来	
	云南世博旅游景区投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	5,000,000.00		5,000,000.00		临时借款	非经营性往来	
	云南世博出租汽车有限公司	全资子公司	其他应收款	4,000,000.00		4,000,000.00		临时借款	非经营性往来	
小计	-	-	-	571,240,000.00	771,370,000.00	595,940,000.00	746,670,000.00	-	-	
关联自然人及其控股的法人										
小计	-	-	-							
其他关联人及其附属企业										
小计	-	-	-							
总计	-	-	-	715,341,941.33	1,108,402,597.28	808,661,856.31	1,015,082,682.30	-	-	

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本)  
(3-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



名称 信承中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

名称 李晓英, 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 谭小青

经营范围 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关

2020 年 11 月 19 日



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所

执业证书

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
11010100573

名称:

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座  
8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

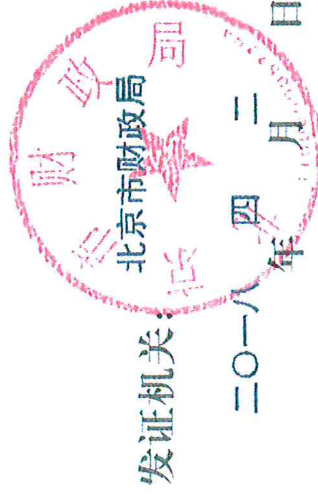
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

证书序号: 0000186

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

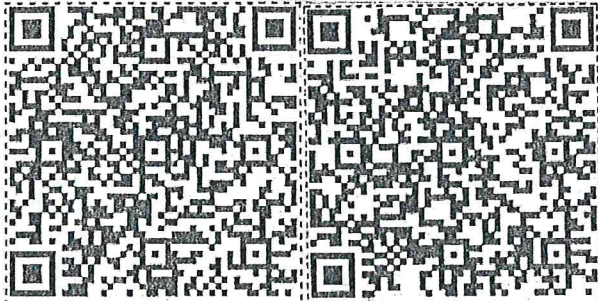
二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



李云虹(530100010090)  
您已通过2018年年检  
云南省注册会计师协会

李云虹(530100010090)  
您已通过2019年任职资格考试  
云南省注册会计师协会

年 月 日  
/ /

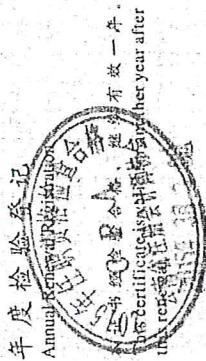
年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

6

7



李云虹(530100010090)  
您已通过2017年年检  
云南省注册会计师协会



李云虹(530100010090)  
您已通过2016年年检  
云南省注册会计师协会



证书编号: 530100010090  
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2001 年 10 月 10 日  
Date of Issuance



姓名: 李云虹  
Full name  
性别: 女  
Sex  
出生日期: 1974-09-12  
Date of birth  
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所  
Working unit  
身份证号码: 530102197409122446  
Identity card No.





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



游旭(110101365117)  
您已通过2018年年检  
云南省注册会计师协会



游旭(110101365117)  
已通过2019任职资格检查  
云南省注册会计师协会

年 月 日  
y m d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



游旭(110101365117)  
您已通过2017年年检  
云南省注册会计师协会



游旭(110101365117)  
您已通过2018年年检  
云南省注册会计师协会



证书编号: 110101365117  
No. of Certificate

批准颁证机构: 云南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2015 年 04 月 29 日  
Date of Issuance



姓名: 游旭  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1986-03-06  
Date of birth  
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所  
Working unit  
身份证号码: 532130198603062311  
Identity card No.

