



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 2018 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/2019KMA30200

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”）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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 2019 年 4 月 22 日出具了 XYZH/2019KMA30198 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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

二〇一九年四月二十二日



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

2018 年 12 月 31 日非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称: 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	2018 年期初 占用资金余 额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 占用资金 的利息(如 有)	2018 年度度偿 还累计发生金 额	2018 年末占 用资金余额	占用形 成原因	占用性 质	备注	所属单位
现大股东及其 附属企业	云南世博旅游控股 集团有限公司	控股股 东	其他应 收款	1,236,733.78			1,236,733.78		结算时 间差	非经营 性往来		世博文化 婚礼公司
小计	-	-	-	1,236,733.78			1,236,733.78			-		
前大股东及其 附属企业												
小计	-	-	-									
总计	-	-	-	1,236,733.78			1,236,733.78		-	-		
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	2018 年期初 占用资金余 额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 占用资金 的利息(如 有)	2018 年度度偿 还累计发生金 额	2018 年末占 用资金余额	往来形 成原因	往来性 质		
大股东 及其附 属企业	云南世博元阳哈 尼梯田旅游开发 有限责任公司	受同一股东 控制的企业	应收账 款	2,095,898.44	2,548,119.83		3,051,443.37	1,592,574.90	结算时 间差	经营性 往来		园艺公司

	建水县临安酒店有限公司	受同一股东控制的企业	应收账款	1,962,000.00	2,162,330.02		3,344,189.11	780,140.91	结算时间差	经营性往来		世博花园酒店
	成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	受同一股东控制的企业	应收账款		57,686,472.20		42,470,318.38	15,216,153.82	结算时间差	经营性往来		园艺公司
	昆明世博新区开发建设有限公司	受同一股东控制的企业	预付账款	2,000,000.00			2,000,000.00		结算时间差	经营性往来		股份本部
	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	3,860,000.00	3,570,000.00			7,430,000.00	缴纳的履约保证金	经营性往来	本期按其性质将期初数非经营性往来调入经营性往来	园艺公司本部及子公司
	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	58,000.00				58,000.00	缴纳的履约保证金	经营性往来	本期按其性质将期初数非经营性往来调入经营性往来	股份本部等
	丽江市旅游投资有限公司	受同一股东控制的企业	其他应收款		285,940.00		46,689.00	239,251.00	结算时间差	经营性往来		云旅汽车子公司—丽江云旅
小计	-	-	-	9,975,898.44	66,252,862.05		50,912,639.86	25,316,120.63	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	云南世博花园酒店有限公司	子公司	其他应收款	235,500,000.00	260,000,000.00		260,000,000.00	235,500,000.00	临时借款	非经营性往来		
	云南旅游汽车有限公司	子公司	其他应收款	110,000,000.00	30,000,000.00		60,000,000.00	80,000,000.00	临时借款	非经营性往来		
	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	非经营性往来		
	云南世博园艺有限公司	子公司	其他应收款	50,000,000.00	595,000,000.00		572,000,000.00	73,000,000.00	临时借款	非经营性往来		
	云南世博出租汽车有限公司	子公司	其他应收款	40,000,000.00	100,000,000.00		136,000,000.00	4,000,000.00	临时借款	非经营性往来		

	云南旅游酒店管理有限公司	子公司	其他应收款	21,100,000.00	3,640,000.00			24,740,000.00	临时借款	非经营性往来		
	云南世博旅游文化投资有限公司	子公司	其他应收款	20,000,000.00				20,000,000.00	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	子公司	其他应收款	10,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00	临时借款	非经营性往来		
	昆明世博会议中心有限公司	子公司	其他应收款	6,000,000.00	12,000,000.00			18,000,000.00	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	子公司	其他应收款		11,000,000.00			11,000,000.00	临时借款	非经营性往来		
小计	-	-	-	592,600,000.00	1,011,640,000.00		1,033,000,000.00	571,240,000.00	-	-		
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	云南旅游散客集散中心有限公司	参股企业,具有重大影响	应收账款	1,586,884.69			1,586,884.69		结算时间差	经营性往来		云旅汽车本部
	云南旅游散客集散中心有限公司	参股企业,具有重大影响	其他应收款	1,429,824.69			1,429,824.69		结算时间差	非经营性往来		云旅汽车本部
小计	-	-	-	3,016,709.38			3,016,709.38		-	-		
总计	-	-	-	606,829,341.60	1,077,892,862.05		1,088,166,083.02	596,556,120.63	-	-		

企业负责人：张睿

主管会计工作的负责人：唐海成

会计机构负责人：杨丽