

云南城投置业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2017]001660号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DahuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)



云南城投置业股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2016 年 12 月 31 日)

目 录 页 次

一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	云南城投置业股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2017] 001660 号

云南城投置业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了云南城投置业股份有限公司（以下简称云南城投）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和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 3 月 10 日签发了大华审字[2017] 003349 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就云南城投编制的 2016 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是云南城投管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计云南城投 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对云南城

投实施 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解云南城投 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

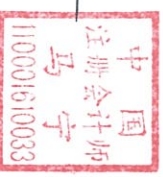
附件：云南城投置业股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月十日

附件:

上市公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



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	2016年年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度占用资金的利息(如有)	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
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2016年年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业										
	云南城投置业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	1,862,592,700.05	58,000,000.21	186,377,330.21	1,280,013,458.34	2,105,970,030.26	暂借款	非经营性往来
	云南城投置地有限公司	全资子公司	其他应收款	1,171,109,130.78	3,272,435,882.21	149,179,713.99	3,727,711,268.64	3,727,711,268.64	暂借款	非经营性往来
	昆明市官渡区城中村改造置业有限公司	全资子公司	其他应收款	1,226,295,472.55	1,474,214,807.22	59,597,935.68	1,219,357,623.78	1,641,750,592.67	暂借款	非经营性往来
	云南城投置业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	683,436,687.81	4,239,442,715.98	97,000,148.54	4,999,879,553.33	4,999,879,553.33	暂借款	非经营性往来
	云南城投置业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	629,787,958.50	590,252,179.00	60,727,588.95	400,245,228.00	880,532,115.45	暂借款	非经营性往来
	成都锦江区房产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	533,042,823.70	349,140.60	54,369,108.85	342,334.18	587,418,738.97	暂借款	非经营性往来
	云南城投置业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	486,570,588.93	6,820,331,450.43	112,461,463.24	4,494,407,182.29	2,924,856,330.31	暂借款	非经营性往来
	云南艺术家园房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	397,003,084.08	233,091,468.03	40,425,542.04	58,492,909.83	416,774,269.76	暂借款	非经营性往来
	昆明云城置业房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	341,651,000.80	608,739,546.87	41,922,417.94	345,226,744.36	326,870,225.69	暂借款	非经营性往来
	昆明云城置业房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	278,791,703.95	419,872,130.34	68,782,814.12	19,715,696.30	745,700,952.11	暂借款	非经营性往来
	昆明云城置业房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	80,211,071.95	31,635,575.79	9,925,601.60	248,307.81	121,522,941.53	暂借款	非经营性往来
	通安东郊房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	69,331,088.50	222,446,755.00	10,727,912.51	302,505,737.01	66,310,842.60	暂借款	非经营性往来
	云南城投置业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	66,188,725.91	122,116.69			67,513,282.00	暂借款	非经营性往来
	云南安盛创业投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	60,759,200.00	228,000.00	6,516,092.00		282,443.92	代垫款	非经营性往来
	云南安盛创业投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	123,551.49	71,108.43		194,659.92		代垫款	非经营性往来
	云南温泉水谷房地产开发有限公司(集团)有限公司	控股子公司	其他应收款	35,093.97	1,002,546,898.73	56,580,885.10	1,059,162,877.80	1,059,162,877.80	暂借款	非经营性往来
	昆明市盘龙区城中村改造置业有限公司	全资子公司	其他应收款	413,515,000.00	413,515,000.00	705,283.87	414,220,283.87		暂借款	非经营性往来
	西安安盛创业旅游产业投资有限公司	控股子公司	其他应收款	413,800,000.00	413,800,000.00	7,055,666.67	275,000,000.00	145,855,666.67	暂借款	非经营性往来
	云南安盛创业旅游产业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	4,111,018,856.04	4,111,018,856.04	14,646,177.91	4,125,665,133.95		暂借款	非经营性往来
	兰州小天豹房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	1,047,454,613.49	1,047,454,613.49	18,475,172.73	240,217,391.28	825,712,394.96	暂借款	非经营性往来
	云南城投园林园艺有限公司	控股子公司	其他应收款	8,000,000.00	8,000,000.00	292,645.98	465,429.35	7,827,216.63	暂借款	非经营性往来
	云南东方柏丰投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	369,100,000.00	369,100,000.00	4,654,028.05		373,754,028.05	暂借款	非经营性往来
	北京房开创意港投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	6,633,984,333.62	6,633,984,333.62	115,114,100.03	4,370,090,018.52	2,379,018,415.13	暂借款	非经营性往来
	昆明城海房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	165,103,631.29	165,103,631.29	6,965,658.56	77,400,898.71	94,688,603.14	暂借款	非经营性往来
	重庆城海实业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	13,339.32	13,339.32			13,339.32	代垫款	非经营性往来
	昆明七彩云南城市建投投资有限公司	控股子公司	其他应收款	260,000,000.00	260,000,000.00			260,000,000.00	暂借款	非经营性往来
	天津银润投资有限公司	全资子公司	其他应收款	756,285,506.30	756,285,506.30			756,285,506.30	暂借款	非经营性往来
	中建德丰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	207,611,743.44	207,611,743.44	2,127,083.32	202,185,076.02	7,543,750.74	暂借款	非经营性往来
小计				8,946,143,593.44	33,214,676,898.82	1,176,075,409.63	24,814,205,053.01	18,522,890,848.88		

附件:

上市公司2016年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

云南城投置业股份有限公司

单位:元

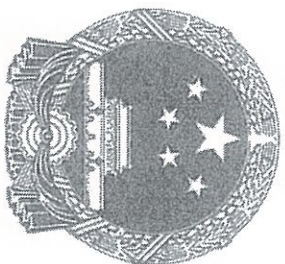
其他关联方 资金往来	资金往来方 名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司披露 的会计科目	2016年年初 资金余额	2016年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2016年度占用 资金的利息 (如有)	2016年度偿还 累计发生金额	2016年期末 资金余额	往来形成原因	往来性质
	云南城投华商之家投资有限公司	合营企业	长期应收款 应收利息	337,528,798.38	6,000,000.00	37,538,852.93		381,065,751.31	暂借款	非经营性往来
	云南滨江老啤酒旅游度假村有限公司	合营企业	长期应收款 应收利息	206,679,993.33		23,981,731.12	28,885,133.67	201,816,527.78	暂借款	非经营性往来
	云南招商城投房地产开发有限公司	联营企业	长期应收款 应收利息	532,021,934.15		28,989,869.28	241,020,558.43	319,991,245.00	暂借款	非经营性往来
	云南中海城投房地产有限公司	联营企业	长期应收款 应收利息	423,322,873.75		22,509,899.94	197,509,999.94	248,322,873.75	暂借款	非经营性往来
	北京房开创意港投资有限公司	联营企业	长期应收款 应收利息	1,014,414,511.49	25,000,000.00		1,039,414,511.49		暂借款	非经营性往来
	宁夏路顺天地置业有限公司	联营企业	长期应收款 应收利息	824,811,111.10		85,038,333.34	163,744,444.44	546,105,000.00	暂借款	非经营性往来
	成都民生崑崙投资有限公司	联营企业	长期应收款 应收利息	223,243,366.67	296,000,000.00	34,396,899.98	171,735,033.34	381,905,333.31	暂借款	非经营性往来
	云南华侨城实业有限公司	联营企业	长期应收款 应收利息	51,633,333.33	105,000,000.00	7,152,933.34	163,786,266.67		暂借款	非经营性往来
	云南温泉水谷房地产开发(集团)有限公司	联营企业	长期应收款 应收利息 其他应收款	3,413,655,689.20	520,785,035.10		2,006,085,947.98	520,785,035.10	暂借款	非经营性往来
小计				12,359,799,452.64	34,167,481,933.92	1,415,682,228.56	28,820,271,000.99	21,122,682,815.13		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

编号: 1 03009620



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所 (特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

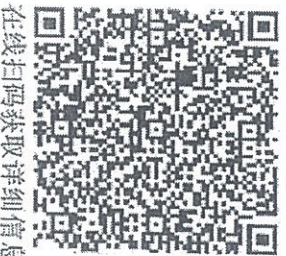
执行事务合伙人 梁春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

经营范围

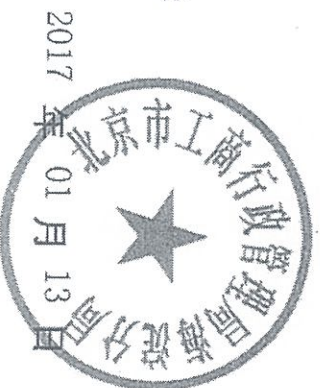
审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算审计; 代理记账; 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无 (企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



2017

年 01 月 13 日

证书序号: NO. 019861



会计师事务所 执业证书

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 梁春

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

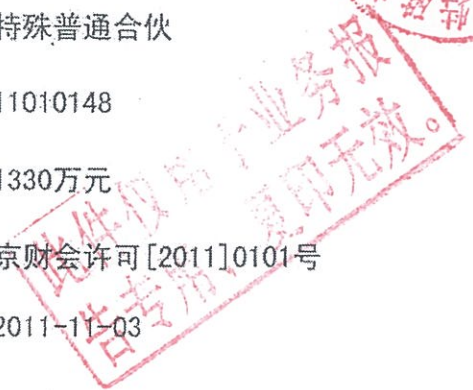
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010148

注册资本(出资额): 1330万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0101号

批准设立日期: 2011-11-03



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000191

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
大华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春

此件仅用于业务办理
其他用途均无效

证书号：01

发证时间：二〇一六年九月十六日

证书有效期至：二〇一八年九月十六日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年 12月 25日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

* 2012年 12月 25日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d


同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

11



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名
Full name: 李 强

性别
Sex: 男

出生日期
Date of birth: 1973-09-14

工作单位
Working unit: 北京注册会计师协会

身份证号码
Identity card: 21000373091091

CPA在业资格年检合格

BICPA 15CPA005620 44003337 04600493

2016 合格, 继 2015

This certificate is valid for another 5 years after 2016-03-21 2015-04-01

CPA在业资格年检合格

BICPA 15CPA010208 00000000 03172046

2010

2010年 4月 9日
/y /m /d

证书编号:
No. of Certificate: 110001610033

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 一九九九年 十月 一日
/y /m /d

5



转出: 致同
转入: 德勤

注册 注册会计师执业证书变更事项登记
Register of Certified Public Accountants by a CPA
同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年11月27日
2008/11/27

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年11月27日
2008/11/27

12

转出: 注意事项
转出: 一、注册会计师执行业务, 执业时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限本人使用, 不得转让。
三、注册会计师执行业务时, 应随身携带本证书, 遗失或损毁时, 应及时向注册地注册会计师协会报告, 登报声明作废旧止。
四、本证书如发生遗失或损毁, 应及时向注册地注册会计师协会报告, 登报声明作废旧止。
12、4

转入: NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or assignment shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when (the CPA) stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of re-issue after making an announcement of loss on the newspaper.
4

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 赵娟
Sex: 女
Date of Birth: 1979-8-30
工作单位: 德勤华永会计师事务所(普通合伙)
Working unit: 德勤华永会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 110103197908300911
Identity card No: 110103197908300911

11

CPA 在职资格年检合格
BICPA
2016 合格, 2015
This certificate is valid for another year after 2016-03-21

2015-04-01

北京注册会计师协会
2007年度任职资格检查合格
2008年3月20日
2008/3/20

证书编号: 110000152712
No. of Certificate: 110000152712
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 2006-4-15
Date of Issuance: 2006-4-15

13