

关于云南云投生态环境科技股份有限公司控股股东及 其他关联方占用资金情况的专项说明

和信专字(2015)第 000161 号

云南云投生态环境科技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审计准则审计了云南云投生态环境科技股份有限公司（以下简称“云投生态公司”）2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2015 年 4 月 27 日出具了和信审字（2015）第 000490 号标准无保留意见审计报告。

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印发的《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）文的要求，云投生态公司编制了本专项说明后附的《云南云投生态环境科技股份有限公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是云投生态公司管理层的责任，我们对汇总表所载资料与云投生态公司 2014 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对云投生态公司实施 2014 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解云投生态公司 2014 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露云投生态公司 2014 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。



附件：云南云投生态环境科技股份有限公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·济南

中国注册会计师：

2015 年 4 月 27 日



附件：

云南云投生态环境科技股份有限公司 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

资金占用类别	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	2014 年期初占用资金余额	2014 年度占用累计发生金额(不含利息)	2014 年度占用资金的利息(如有)	2014 年度偿还累计发生金额	2014 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	应收账款	3,106.90	29,580,806.71		10,317,942.53	19,265,971.08	邦腊掌温泉建设项目工程款	经营性占用
	云南云投电子商务有限公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	应收账款	14,052.50			14,052.50		苗木租摆款	经营性占用
	西双版纳云投建设泛亚置业有限公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	其他应收款		150,000.00		49,162.00	100,838.00	嘎洒旅游“傣”温泉度假区项目工程保证金	经营性占用
	景洪云旅投旅游开发有限公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	应收账款		20,512,085.15		20,510,085.15	2,000.00	西双版纳喜来登度假酒店项目景观绿化工程	经营性占用
	云南云投建设有限公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	应收账款	29,166.66	48,542.38		49,327.00	28,382.04	苗木租摆款	经营性占用
	云南天景房地产开发有限公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	应收账款	4,334.38	17,337.49		17,337.50	4,334.37	苗木租摆款	经营性占用

	云南西南招标有限公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	其他应收款	600,000.00				600,000.00	履约保证金	经营性占用
	云南西南招标有限公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	应收账款		7,592.00		3,796.00	3,796.00	苗木租摆款	经营性占用
	富滇银行股份有限公司	受控股股东云南省投资控股集团有限公司重大影响	银行存款	819,533.38	408,201,462.00		408,666,674.67	354,320.71	存款及结算业务	经营性占用
	红塔证券股份有限公司	受控股股东云南省投资控股集团有限公司重大影响	预付款项	500,000.00			500,000.00		财务顾问费	经营性占用
小计				1,970,193.82	458,517,825.73		440,128,377.35	20,359,642.20		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				1,970,193.82	458,517,825.73		440,128,377.35	20,359,642.20		
其他关联资金往来	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	2014年期初往来资金余额	2014年度往来累计发生金额(不含利息)	2014年度往来资金的利息(如有)	2014年度偿还累计发生金额	2014年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及	成都绿大地园艺有限责任公司	全资子公司	其他应收款	10,098,763.25	4,896,145.97		7,170,114.89	7,824,794.33	暂借款	非经营性往来

其附属企业	会泽云投生态种苗有限责任公司	全资子公司	其他应收款	4,842,961.28	3,846,300.11		1,000,000.00	7,689,261.39	暂借款	非经营性往来
	会泽云投生态种苗有限责任公司	全资子公司	其他应收款		885,950.00			885,950.00	苗木销售款	经营性往来
	重庆云投生态园林环境建设有限公司	控股子公司	其他应收款	300,846.00	6,000,000.00		6,000,000.00	300,846.00	暂借款	非经营性往来
小计				15,242,570.53	15,628,396.08		14,170,114.89	16,700,851.72		
关联自然人										
总计				15,242,570.53	15,628,396.08		14,170,114.89	16,700,851.72		

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：