

关于张家界旅游集团股份有限公司

2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

天职业字[2016]2233-2 号

张家界旅游集团股份有限公司董事会：

我们审计了张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“张旅集团”）财务报表，包括2015年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2015年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2016年3月1日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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）的要求，张旅集团编制了后附的2015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”）。

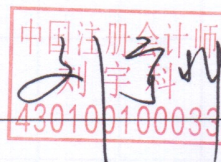
编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是张旅集团管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，张旅集团汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解张旅集团2015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财务报表一并阅读。

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2015 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：人民币万元

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

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	2015 年年初 占用 资金余额	2015 年度占用累计 发生金额(不含利息)	2015 年度占用 资金的利息(如有)	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 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										
前大股东及其附属企业										
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	2015 年年初 往来资金余额	2015 年度往来累计 发生金额(不含利息)	2015 年度往来 资金的利息(如有)	2015 年度偿还 累计发生金额	2015 年期末 往来资金余额	往来 形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	张家界市经济发展投资集团有限公司	控股股东	应收账款	20.76	58.25		68.56	10.45	消费款未结算	经营性往来
	张家界国际大酒店有限公司	子公司	其他应收款	19,621.94	1,057.99		15.00	20,664.93	往来款	非经营性往来
	张家界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	其他应收款、 应收利息	1,635.91	3,237.69	69.84	3,300.00	1,643.44	往来款	非经营性往来
	湖南周洛旅游开发有限公司	子公司	其他应收款	231.96	89.70		321.66		往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	张家界杨家界索道有限公司	子公司	其他应收款、 应收利息	6,013.31	950.00	263.69	4,527.00	2,700.00	往来款	非经营性往来
	张家界中国旅行社股份有限公司	子公司	其他应收款		120.00	1.39	121.39		往来款	非经营性往来
	张家界自由旅行社有限公司	子公司	其他应收款	50.00	100.00	2.14	152.14		往来款	非经营性往来
	张家界游客中心有限公司	子公司	其他应收款		3,016.53	48.06	48.06	3,016.53	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
	张家界国家森林公园管理处	持公司 5%以上表决权 股份的股东单位	应收账款		12,133.04		12,133.04		车票款未结算	经营性往来
其他关联人及其附属企业	张家界市武陵源旅游产业发展有限公司	持公司 5%以上表决权 股份的股东单位	应收账款	2.96	8,146.88		8,145.69	4.15	车票款未结算	经营性往来
	临湘山水旅游开发有限公司	参股企业	其他应收款	555.39				555.39	往来款	非经营性往来
总计				28,132.23	28,910.08	385.12	28,832.54	28,594.89		