

峨眉山旅游股份有限公司
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



关于峨眉山旅游股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 的专项说明

XYZH/2017CDA30032

峨眉山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峨眉山旅游股份有限公司(以下简称峨眉山旅游公司)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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2017 年 3 月 15 日出具了 XYZH/2017CDA30031 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》(证监发[2003]56 号文),以及深圳证券交易所相关披露的要求,峨眉山旅游公司编制了本专项说明所附的峨眉山旅游公司 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(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是峨眉山旅游公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计峨眉山旅游公司 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,在所有重大方面没有发现不一致。

除对峨眉山旅游公司 2016 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峨眉山旅游公司 2016 年度财务报表时峨眉山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。

为了更好地理解峨眉山旅游公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供峨眉山旅游公司为2016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。



中国 北京

中国注册会计师: 李楠



中国注册会计师: 金青青



二〇一七年三月十五日

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

上市公司名称：峨眉山旅游股份有限公司

单位：万元

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年年末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	峨眉山万年实业有限公司（2）	控股股东控制企业	其他应收款	16,233.40		949.31	16,982.71	200.00	借款及往来款	非经营性占用
小计	-	-	-	16,233.40	-	949.31	16,982.71	200.00	-	-
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-	16,233.40	-	949.31	16,982.71	200.00	-	-
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年年初往来 资金余额	2016年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2016年度往来 资金的利息（如 有）	2016年度偿还 累计发生金额	2016年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会	实际控制人	应收账款	675.73	421.29		1,032.44	64.58	销售商品	经营性占用
	峨眉山旅业发展有限公司	控股股东控制企业	应收账款		507.58		405.81	101.77	销售商品	经营性占用
	四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	控股股东	应收账款		114.70		114.20	0.50	销售商品	经营性占用
	峨眉山旅游洪雅洪金旅游投资发展有限公司	控股股东控制企业	应收账款		1.30		1.30		销售商品	经营性占用
	峨眉山旅游洪雅洪金旅游投资发展有限公司	控股股东控制企业	其他应收款		0.98			0.98	提供劳务	经营性占用
	成都峨眉山饭店	控股股东控制企业	应收账款	0.01	0.06		0.07		销售商品	经营性占用
	峨眉山-乐山大佛风景名胜区管理委员会	实际控制人	其他应收款		14.40		14.40		代收代付款项	经营性占用
	峨眉山旅业发展有限公司	控股股东控制企业	其他应收款	0.27	0.07		0.31	0.03	代收代付款项	经营性占用
	四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司	控股股东	其他应收款	4.78	32.07		18.34	18.51	代收代付款项	经营性占用
小计	-	-	-	680.79	1,092.45	-	1,586.87	186.37	-	-

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

上市公司名称：峨眉山旅游股份有限公司

单位：万元

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年年末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	四川峨眉山风景国际旅行社有限责任公司	控股子公司	其他应收款	208.33			0.49	207.84	借款	非经营性往来
小计	-	-	-	208.33			0.49	207.84	-	-
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	云南天佑科技开发有限公司（2） 峨眉山印象文化广告传媒有限公司 四川华易建设有限公司	其他关联方 合营企业 其他关联方	其他应收款 其他应收款 其他应收款	- 32.88 6,854.54	4,000.00	103.59		4,103.59	借款 往来款 借款	非经营性占用 非经营性占用 非经营性占用
小计	-	-	-	6,887.42	4,000.00	144.05	6,927.88	4,103.59	-	-
总计	-	-	-	24,009.94	5,092.45	1,093.36	25,497.95	4,697.80	-	-

(1) 根据深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第1号—定期报告披露相关事宜（2016年12月30日修订）》，“大股东及其附属企业”只需要填写其与上市公司之间的经营性资金往来；“上市公司的子公司及其附属企业”、“关联人及其附属企业”和“其它关联人及其附属企业”只需要填写其与上市公司之间非经营性资金往来。因此2016年年初余额与“2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”中的年末余额不一致。

(2) 根据公司第五届董事会第七十二次会议决议，公司将持有的峨眉山万年实业有限公司（以下简称万年实业）的全部股权转让给了公司控股股东四川省峨眉山乐山大佛旅游集团总公司，并于2016年12月完成了工商变更登记。2016年初万年实业占用余额是其为公司子公司时，与公司子公司发生的借款和往来款，2016年年末占用余额已于2017年3月全部归还完毕。

(3) 2016年6月15日公司第五届第六十八次董事会审议通过了《关于对参股子公司提供财务资助暨关联交易的议案》，公司决议对参股子公司云南天佑科技开发有限公司提供为不超过5年的4000万元借款，利息以同期银行基准利率为准，本年确认利息103.59万元。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：