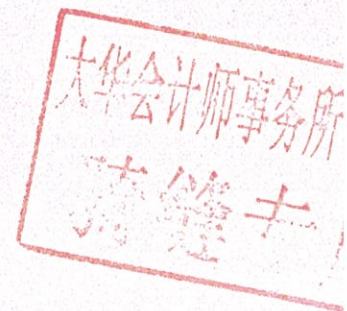


云南城投置业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明
大华特字[2018]001931 号



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 2017 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 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3

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[2018] 001931 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）2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 2018 年 3 月 16 日签发了大华审字[2018] 003558 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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：



二〇一八年三月十六日

附件:

云南城投置业股份有限公司
上市公司2017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	2017年期初占用 资金余额	2017年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2017年度占用 资金的利息 (如有)	2017年度偿还累 计发生金额	2017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	2017年期初占用 资金余额	2017年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2017年度占用 资金的利息 (如有)	2017年度偿还累 计发生金额	2017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										
上市公司的子公 司及其附属企业	云南城投天壹置业有限公司	全资子公司	其他应收款	2,105,970,030.26	3,000,000.00	180,915,782.55		2,289,885,812.81	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	3,727,711,268.64	2,042,000,000.00	164,053,880.68	2,000,000,000.00	3,933,765,149.32	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	1,641,750,592.67	1,099,359,528.03	483,990,581.03	106,847,355.17	3,118,253,346.56	暂借款	非经营性往来
	云南城投龙瑞房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款		10,127,028,942.12	234,113,676.73	5,405,388,659.54	4,955,753,959.31	暂借款	非经营性往来
	云南城投洱海置业有限公司	全资子公司	其他应收款	880,532,115.45	525,971,816.00	82,479,258.36	73,351,603.52	1,415,631,586.29	暂借款	非经营性往来
	成都鼎云房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	587,418,738.97		46,943,585.16	157,049,140.60	477,313,183.53	暂借款	非经营性往来
	云南城投龙江房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	2,924,956,330.31	1,986,570,028.08	246,841,548.60	5,158,367,906.99		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	418,774,269.76	140,316,800.00	27,274,771.58	44,673,912.05	541,691,929.29	暂借款	非经营性往来
	陕西普润达投资发展有限公司	全资子公司	其他应收款	326,870,225.69		24,284,433.29	143,038,497.57	208,116,161.41	暂借款	非经营性往来
	昆明云城尊龙房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	56,697,886.03	397,158,399.99	3,094,968.45	70,084,660.59	386,866,593.88	暂借款	非经营性往来
	西双版纳云城置业有限公司	全资子公司	其他应收款	745,700,952.11	344,085.19	59,581,483.97	98,519,239.21	707,107,282.06	暂借款	非经营性往来
	昆明云城西山旅游投资开发有限公司	控股子公司	其他应收款	121,522,941.53	6,016,534.91	9,183,564.59	8,069,229.09	128,653,811.94	暂借款	非经营性往来
	西安东智房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款		671,097,027.21	6,566,574.41	677,663,601.62		暂借款	非经营性往来
	云南城投海东投资开发有限公司	全资子公司	其他应收款	66,310,842.60	199,994,400.00		200,000,000.00	66,305,242.60	暂借款	非经营性往来
	云南城投晟发房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	67,513,292.00	108,000.00	20,423,028.00	88,044,320.00		暂借款	非经营性往来
	云南安盛创享投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	282,443.92			156,300.00	126,143.92	代垫款	非经营性往来
	西安云城置业有限公司	控股子公司	其他应收款	145,855,666.67	879,994,986.69	15,633,331.46	908,410,929.27	133,073,055.55	暂借款	非经营性往来
	兰州小天鹅房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	825,712,394.96	1,360,000,000.00	49,230,786.72	1,680,000,000.00	554,943,181.68	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	7,827,216.63	21,000,000.00	1,194,979.69	818,868.46	29,203,327.86	暂借款	非经营性往来
	云南东方柏丰投资有限责任公司	控股子公司	其他应收款	373,754,026.05	314,000,000.00	13,163,988.03	272,000,000.00	428,918,014.08	暂借款	非经营性往来
北京房开创意港投资有限公司	控股子公司	其他应收款	2,379,018,415.13	4,875,000,000.00	55,024,598.95	3,641,000,000.00	3,668,043,014.08	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	94,668,603.14	460,294,348.35	41,090,096.57	58,431,687.51	537,621,360.55	暂借款	非经营性往来	

附件:

云南城投置业股份有限公司
上市公司2017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

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	2017年期初占用 资金余额	2017年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2017年度占用 资金的利息 (如有)	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	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	代垫款	非经营性往来
	昆明七彩云南城市建设投资有限公司	控股子公司	其他应收款	260,000,000.00		19,879,732.53		279,879,732.53	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	363,000,000.00		1,119,285,506.30		股权收购款	非经营性往来
	中建穗丰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	7,543,750.74	1,091,369.00		8,635,119.74		暂借款	非经营性往来
	云南红河房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款		699,967,221.03		551,190,804.75	148,776,416.28	暂借款	非经营性往来
	宁波经济技术开发区泰悦置业有限公司	控股子公司	其他应收款		317,053,000.00	10,272,590.12	150,542,180.67	176,783,409.45	暂借款	非经营性往来
	泰化银泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款		183,198,000.00	9,378,063.64	2,986,459.04	189,589,604.60	暂借款	非经营性往来
	苍南银泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款		769,000,000.00	8,134,688.82	591,164,133.43	185,970,535.39	暂借款	非经营性往来
	杭州海威房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款		1,155,630,000.00	160,692.74	1,140,630,000.00	15,160,692.74	暂借款	非经营性往来
	平阳银泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款		127,000,000.00	4,539,875.21	32,076,414.00	99,463,461.21	暂借款	非经营性往来
	杭州云泰购物中心有限公司	控股子公司	其他应收款		1,010,000,000.00	1,126,367.11	1,011,126,367.11		暂借款	非经营性往来
	杭州西溪银盛置地有限公司	控股子公司	其他应收款		1,770,000,000.00		1,010,000,000.00	760,000,000.00	暂借款	非经营性往来
	黑龙江银泰置地有限公司	控股子公司	其他应收款		25,000,000.00	267,532.88		25,267,532.88	暂借款	非经营性往来
	台州银泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款		35,000,000.00	374,661.37		35,374,661.37	暂借款	非经营性往来
	哈尔滨银旗房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款		65,000,000.00	695,758.49		65,695,758.49	暂借款	非经营性往来
	台州银泰商业有限公司	控股子公司	其他应收款		50,000,000.00	535,354.11		50,535,354.11	暂借款	非经营性往来
	宁波银泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款		20,000,000.00	213,968.63		20,213,968.63	暂借款	非经营性往来
小计				18,522,690,848.88	33,923,899,800.05	5,858,934,579.24	25,022,246,490.99	25,633,996,623.72		非经营性往来
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	2017年期初占用 资金余额	2017年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2017年度占用 资金的利息 (如有)	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人										
小计										
其他关联方 及其附属企业	云南城投华商之家投资开发有限公司	合营企业	长期应收款 应收利息	381,065,751.31	855,000,000.00	47,167,594.99	732,706,088.62	550,527,247.68	暂借款	非经营性往来
	云南澄江老鹰地旅游度假村有限公司	合营企业	长期应收款 应收利息	201,816,527.78	500,000,000.00	25,173,531.79	4,280,637.80	722,709,421.77	暂借款	非经营性往来
	云南招商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	319,991,245.00		10,928,133.09	330,919,378.09		暂借款	非经营性往来

附件:

云南城投置业股份有限公司
上市公司2017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										
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	2017年初占用 资金余额	2017年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2017年度占用 资金的利息 (如有)	2017年度偿还累 计发生金额	2017期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方 及其附属企业	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	248,322,873.75	14,000,000.00	8,185,197.11	207,685,197.11	62,822,873.75	暂借款	非经营性往来
	青岛蔚蓝天地置业有限公司	联营企业	长期应收款 应收利息	546,105,000.00		71,720,833.36	151,725,833.35	466,100,000.01	暂借款	非经营性往来
	成都民生喜神投资有限公司	联营企业	长期应收款 应收利息	381,905,333.31	25,400,000.00	36,784,144.45		444,089,477.76	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		180,000,000.00	1,200,333.33	150,000,000.00	31,200,333.33	暂借款	非经营性往来
	云南温泉水山谷房地产开发(集团)有限公司	联营企业	应收利息 其他应收款	520,785,035.10	26,580,775.40	44,254,463.32	370,786.00	591,249,487.82	暂借款	非经营性往来
小计				2,599,991,766.25	1,600,980,775.40	245,414,221.44	1,577,687,920.97	2,868,698,842.12		
总计				21,122,682,615.13	35,524,880,575.45	6,104,348,800.68	26,599,934,411.96	28,502,695,465.84		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



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、清算事宜中的审计业务, 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 10 月 19 日

证书序号: NO. 019568

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》。

北京市财政局
2014年 3月 26日
9000000519

中华人民共和国财政部制

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

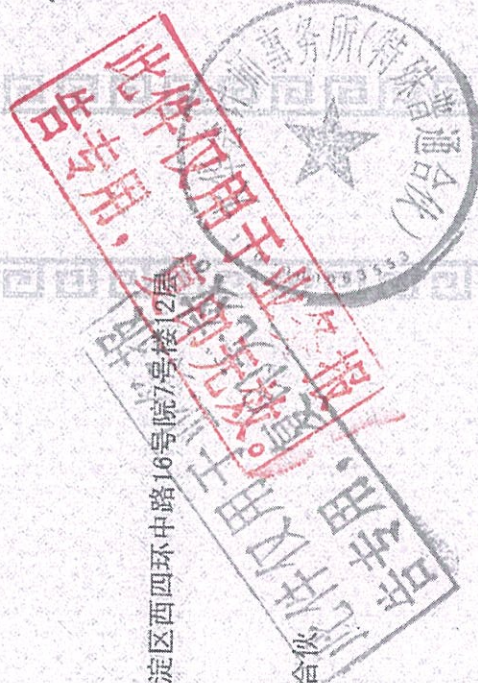
组织形式: 特殊普通合伙

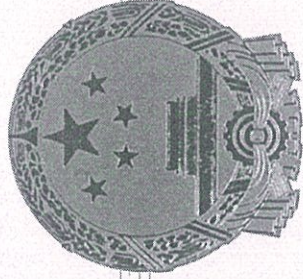
会计师事务所编号: 11010148

注册资本(出资额): 1200万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0101号

批准设立日期: 2011-11-03





证书序号: 000191

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

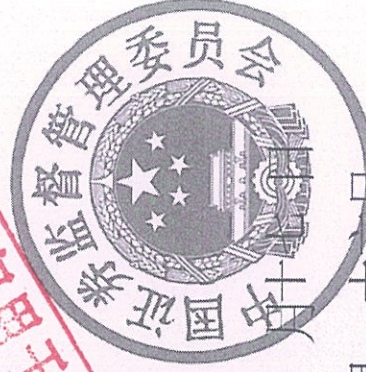
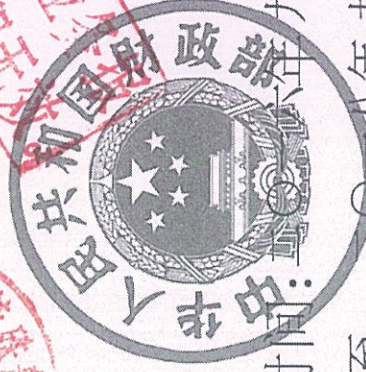
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春

证书号: 01

发证时间: 二〇〇八年九月十六日

证书有效期至: 二〇〇八年九月十六日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011-3-31

2011

2012-3-31

2012

2011年3月1日

2012年3月1日

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

姓名: 郭宁
Full name: 郭宁
Sex: 男
Date of birth: 1973-09-14
Working unit: 信太华会计师事务所有限公司
身份证号码: 210303730214091

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

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

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

2012年12月25日

2012年12月25日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年3月24日

年月日



姓名 赵鹏
Full name 男
性别 男
Sex 1979-8-30
出生日期 1979-8-30
Date of birth 北京市
Working unit 北京德信会计师事务所有限责任公司
Working unit 110103197908300011
身份证号码
Identity card No.



注意事项

- 一、注册会计师执业应当遵守职业道德规范，恪守独立、客观、公正原则，不得有下列行为：
1. 在执业活动中，应当遵守法律、法规，恪守独立、客观、公正原则，不得有下列行为：
2. 在执业活动中，应当遵守法律、法规，恪守独立、客观、公正原则，不得有下列行为：
3. 在执业活动中，应当遵守法律、法规，恪守独立、客观、公正原则，不得有下列行为：
4. 在执业活动中，应当遵守法律、法规，恪守独立、客观、公正原则，不得有下列行为：

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall not be used by the CPA for any other purpose than the one stated on the certificate.
3. The CPA shall not use the certificate for any other purpose than the one stated on the certificate.
4. In case of misuse, the CPA shall report to the competent authority of the CPA, which shall take the appropriate procedure of disposal after making an investigation.



姓名 赵鹏
Sex 男
Date of birth 1979-8-30
Working unit 北京德信会计师事务所有限责任公司
Identity card No. 110103197908300011