

关于张家界旅游集团股份有限公司

2012 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

天职湘 SJ[2013]303-2 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2012年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2012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、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注，并于2013年3月11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2012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2012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。

中国注册会计师： 刘宇科

中国·北京

二〇一三年三月十一日

中国注册会计师： 张琪

2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：张家界旅游集团股份有限公司

单位：人民币万元

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	2012 年期初占用 资金余额	2012 年度占用累计 发生金额（不含利息）	2012 年度占用 资金的利息(如有)	2012 年度偿还 累计发生金额	2012 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	2012 年期初往来 资金余额	2012 年度往来累计 发生金额（不含利息）	2012 年度往来 资金的利息(如有)	2012 年度偿还 累计发生金额	2012 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	8.93	12.57		4.92	16.58	消费款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	张家界国际大酒店有限公司	子公司	其他应收款	12,695.38	120.00		0.47	12,814.91	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	1,666.04	1,867.01	129.88	2,018.08	1,644.85	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	64.96	53.00			117.96	往来款	非经营性往来
	张家界杨家界索道有限公司	子公司	其他应收款		1,660.00	49.40	25.12	1,684.28	往来款	非经营性往来
	张家界市中国旅行社有限责任公司	子公司	其他应收款		611.00	12.70	423.70	200.00	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	临湘山水旅游产业发展有限公司	参股企业	其他应收款	555.39				555.39	往来款	非经营性往来
总计				14,990.70	4,323.58	191.98	2,472.29	17,033.97		