

关于上海锦江国际旅游股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(审)字(08)第 Q0025 号

上海锦江国际旅游股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了上海锦江国际旅游股份有限公司(“锦江旅游”)的财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2007 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2008 年 3 月 27 日签发了德师报(审)(08)第 P0168 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》的要求，锦江旅游编制了后附的 2007 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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是锦江旅游的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计锦江旅游 2007 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。除了对锦江旅游实施 2007 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

本函仅作为锦江旅游向中国证券监督管理委员会呈报 2007 年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所有限公司

2008 年 3 月 27 日

附件一

上海锦江国际旅游股份有限公司2007年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	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	2007年期初占用资金余额	2007年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2007年度占用资金的利息	2007年度偿还累计发生金额	2007年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	上海国旅国际旅行社有限公司	子公司	应收账款	351	607	-	853	105	提供服务	经营性占用
	上海国旅国际旅行社有限公司	子公司	预付款项	235	(235)	-	-	-	接受服务	经营性占用
	上海锦江旅游有限公司	子公司	应收账款	68	482	-	469	81	提供服务	经营性占用
	上海锦江旅游有限公司	子公司	预付款项	211	(166)	-	-	45	接受服务	经营性占用
	上海旅行社有限公司	子公司	应收账款	-	21	-	21	-	提供服务	经营性占用
	上海华亭海外旅游有限公司	子公司	其他应收款	19	-	-	19	-	代垫款	非经营性占用
	北京锦江国际旅行社有限公司	子公司	其他应收款	100	100	-	-	200	代垫款	非经营性占用
	上海锦江国际绿色假期旅游有限公司	子公司	其他应收款	24	-	-	-	24	代垫款	非经营性占用
上海锦江国际绿色假期旅游有限公司	子公司	委托贷款	400	-	24	24	400	资金融通	非经营性占用	
小计				1,408	809	24	1,386	855		
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	上海一日旅行社有限公司	联营公司	应收账款	2	31	-	29	4	提供服务	经营性占用
	上海一日旅行社有限公司	联营公司	其他应收款	8	21	-	26	3	代垫款	非经营性占用
	上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	联营公司	应收账款	-	120	-	120	-	提供服务	经营性占用
小计				10	172	-	175	7		
总计				1,418	981	24	1,561	862		

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：