

大连圣亚旅游控股股份有限公司
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[2016]001771 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

大连圣亚旅游控股股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2015 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、 大连圣亚旅游控股股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

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[2016]001771 号

大连圣亚旅游控股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》审计了大连圣亚旅游控股股份有限公司（以下简称大连圣亚公司）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2016 年 3 月 10 日签发了大华审字[2016]002530 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）的规定，就大连圣亚公司编制的 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”）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、合法性及完整性是大连圣亚公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计大连圣亚公司 2015 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。除了对大连圣亚公司实施 2015 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。

为了更好地理解大连圣亚公司 2015 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：大连圣亚旅游控股股份有限公司 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：

二〇一六年三月十日

附件:

大连圣亚旅游控股股份有限公司
上市公司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: 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	2015年期初占用资金余额	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
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	2015年期初往来资金余额	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	大连世界博览广场有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	16.50	159.65		176.15	0.00	展位搭建费等	经营性往来
	大连安舒茨文娱体育发展有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	44.95	111.95		140.48	16.42	设备运行、维修、保养	经营性往来
	大连安舒茨文娱体育发展有限公司	受同一实际控制人控制	其他应收款		5.00			5.00	保证金	经营性往来
	大连体育中心开发建设投资有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款	13.22			13.22	0.00	设备运行、维修、保养	经营性往来
	大连岭南体育中心管理股份有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		3.50		3.50	0.00	展位搭建费	经营性往来
	大连沙龙广告有限公司	受同一实际控制人控制	预付账款		2.00		2.00	0.00	广告费	经营性往来
	大连星海能源服务处	受同一实际控制人控制	其他应收款	83.50			12.50	71.00	设备转让款及押金	经营性往来
小计	---	---	---	158.17	282.10	-	347.85	92.42		
上市公司的子公司及其附属企业	哈尔滨圣亚极地公园有限公司	控股子公司	其他应收款	5,321.09	374.40		1.19	5,694.30	往来款项	非经营性往来
	大连星海湾圣亚旅游发展有限公司	控股子公司	其他应收款		700.00			700.00	往来款项	非经营性往来
小计	---	---	---	5,321.09	1,074.40	-	1.19	6,394.30		

附件:

大连圣亚旅游控股股份有限公司
上市公司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: 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	2015年期初占用资金余额	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
关联自然人										
小计	---	---	---							
其他关联方及其附属企业	北京主题智库顾问有限公司	联营企业	其他应收款	7.57	2.20			9.77	往来款项	非经营性往来
	辽宁迈克集团股份有限公司	重大影响的投资方	预付账款	186.81	334.46		334.46	186.81	委托代理进口动物预付款	经营性往来
	辽宁迈克集团股份有限公司	重大影响的投资方	其他应收款	4.20	89.01		85.12	8.09	进口动物保证金	经营性往来
小计	---	---	---	198.58	425.67	-	419.58	204.67		
总计	---	---	---	5,680.34	1,782.17	-	771.12	6,691.39	-	-