

岭南生态文旅股份有限公司
关于非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况的专项审核说明

广会专字[2019]G19000610105 号

目录

报告正文·····	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表···	3-6

关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

广会专字[2019]G19000610105号

岭南生态文旅股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了岭南生态文旅股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注，并出具了“广会审字[2019]G19000610012号”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）的有关要求，贵公司编制了后附的2018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”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：岭南生态文旅股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资
金往来情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王韶华

中国注册会计师：吴海容

中国 广州

二〇一九年三月二十五日

附件

岭南生态文旅股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制人：岭南生态文旅股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	期初占用资金余额	占用累计发生金额	占用资金的利息	偿还累计发生金额	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				==	==	==	==	==		
其他关联资金往来	资金往来方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	期初往来资金余额	往来累计发生金额	往来资金的利息	偿还累计发生金额	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				-	-	-	-	-		
小计				----	----	----	----	----		
上市公司的子公司及其附属企业	眉山市岭南岷东生态环境工程有限公司	全资子公司	其他应收款	133,545,139.63	16,652,867.53	-	34,508,929.24	115,689,077.92	代垫款	非经营性往来
	岭南香市建设项目管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,100.00	66,550,391.70	-	48,530,000.00	18,022,491.70	代垫款	非经营性往来
	乳山市岭南生态文化旅游有限公司	控股子公司	其他应收款	245,677.11	127,484,904.87	-	63,960.20	127,666,621.78	代垫款	非经营性往来

	岭南园林建设发展有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,288,683.37	-	525,902.00	1,762,781.37	往来款	非经营性往来
	恩平市南岭水务工程有限公司	全资子公司	其他应收款	-	130,966.00	-	-	130,966.00	往来款	非经营性往来
	开平市南岭水务工程有限公司	全资子公司	其他应收款	-	150,295.30	-	-	150,295.30	往来款	非经营性往来
	台山市南岭水务工程有限公司	全资子公司	其他应收款	-	104,000.00	-	-	104,000.00	往来款	非经营性往来
	岭南新科生态科技研究院(北京)有限公司	全资子公司	其他应收款	592,650.52	-	-	71,346.46	521,304.06	代垫款	非经营性往来
	珠海市岭南金控投资有限公司	全资子公司	其他应收款	50,061,000.00	53,000.00	-	-	50,114,000.00	往来款	非经营性往来
	岭南(深圳)供应链管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	539,617,100.00	-	387,479,540.26	152,137,559.74	往来款	非经营性往来
	深圳信亿投资合伙企业(有限合伙)	全资子公司	其他应收款	-	67,963,000.00	-	-	67,963,000.00	往来款	非经营性往来
	上海恒润文化集团有限公司	控股子公司	其他应收款	8,200,000.00	190,000,000.00	-	197,000,000.00	1,200,000.00	资金支持	非经营性往来
	全域纵横文旅投资有限公司	全资子公司	其他应收款	1,423,711.22	7,307,463.76	-	51,217.50	8,679,957.48	代垫款	非经营性往来
	邻水县岭南生态工程有限公司	控股子公司	其他应收款	18,842.30	-	-	-	18,842.30	代垫款	非经营性往来
	岭南园林设计有限公司	全资子公司	其他应收款	12,645,731.09	132,221,105.19	-	144,866,836.28	-	代垫款	非经营性往来
	岭南水务集团有限公司	控股子公司	其他应收款	100,000,000.00	418,485,157.56	-	518,485,157.56	-	往来款	非经营性往来
小计				306,734,851.87	1,569,008,935.28	----	1,331,582,889.50	544,160,897.65		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
小计				----	----	----	----	----		

其他关联资金往来	资金往来方名称	与公司的关 联关系	核算的会计 科目	期初往来资金 余额	往来累计发生金 额	往来资 金的利息	偿还累计发生金 额	期末往来资金 余额	往来形 成原因	往来性质
其他关联人 及其附属企 业	深圳宏升成长六号投 资合伙企业（有限合 伙）	合营企业	其他应收款	28,400,000.00	-	-	28,400,000.00	-	往来款	非经营性往 来
	鲁甸县岭甸环境工程 有限公司	合营企业	其他应收款	62,000,000.00	118,000,000.00	-	180,000,000.00	-	往来款	非经营性往 来
	嘉祥岭南园林工程有 限公司	合营企业	其他应收款	1,408,279.94	1,816,157.32	-	1,847,691.64	1,376,745.62	往来款	非经营性往 来
	日照岭南海洋园林工 程有限公司	合营企业	其他应收款	-	15,000.00	-	-	15,000.00	往来款	非经营性往 来
	广西交岭环境工程有 限公司	合营企业	其他应收款	-	1,194,240.92	-	1,194,240.92	-	往来款	非经营性往 来
	乌鲁木齐市岭秀匠心 投资建设有限责任公 司	合营企业	其他应收款	-	23,500,000.00	-	-	23,500,000.00	往来款	非经营性往 来
	岭南水务(紫金)有限公 司	合营企业	其他应收款	-	251,336.14	-	-	251,336.14	往来款	非经营性往 来
	尉氏县岭南建设工程 有限公司	合营企业	其他应收款	-	855,000.00	-	-	855,000.00	往来款	非经营性往 来
	江苏惠民水务有限公 司	合营企业	其他应收款	11,100,000.00	5,916,073.28	-	6,700,000.00	10,316,073.28	往来款	非经营性往 来
	泗阳新源水务工程有 限公司	合营企业	其他应收款	-	54,734,418.55	-	51,300,000.00	3,434,418.55	往来款	非经营性往 来

	上海四次元文化娱乐 有限公司	联营企业	其他应收款	301,182.00	64,775,400.00	-	57,681,000.00	7,395,582.00	往来款	非经营性往 来
小计				<u>103,209,461.94</u>	<u>271,057,626.21</u>	-----	<u>327,122,932.56</u>	<u>47,144,155.59</u>		
总计				<u>409,944,313.81</u>	<u>1,840,066,561.49</u>	====-	<u>1,658,705,822.06</u>	<u>591,305,053.24</u>		