



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

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

华兴所(2020)审核字GD—110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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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“华兴所(2020)审字GD—124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2019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2019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。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

附件: 岭南生态文旅股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国福州市

二〇二〇年四月二十七日

附件

岭南生态文旅股份有限公司 2019 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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用		
小计										
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用		
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	上海四次元文化娱乐有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	7,395,582.00			4,235,593.61	3,159,988.39	往来款	非经营性往来
	句容市莲塘九曲文化旅游发展有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		94,994,161.29		88,800,000.00	6,194,161.29	提供劳务	经营性往来
	句容市莲塘九曲文化旅游发展有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款		600,000.00			600,000.00	往来款	非经营性往来
小计				7,395,582.00	95,594,161.29		93,035,593.61	9,954,149.68		
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	115,689,077.92	619,135.64	32,438,935.81	62,996,206.72	85,750,942.65	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	18,022,491.70	18,530,399.99		16,373,000.00	20,179,891.69	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	127,666,621.78	40,713,579.10		9,928.04	168,370,272.84	代垫款、往来款	非经营性往来

附件

岭南生态文旅股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制人：岭南生态文旅股份有限公司

单位：人民币元

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
上市公司的子公司及其附属企业（续）	岭南园林建设发展有限公司	全资子公司	其他应收款	1,762,781.37	3,377,619.88			5,140,401.25	代垫款、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	109,375.20		22,045.52	218,295.68	代垫款	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	98,972.83		18,699.38	230,568.75	代垫款	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	5,025,939.40		17,854.82	5,112,084.58	代垫款、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	521,304.06	15,000.00			536,304.06	代垫款、往来款	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	50,114,000.00				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	152,137,559.74	1,141,423,149.47		1,293,560,709.21		代垫款、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	2,000.00			67,965,000.00	往来款	非经营性往来
	上海恒润文化集团有限公司	全资子公司	其他应收款	1,200,000.00	227,800,000.00		229,000,000.00		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	8,679,957.48	1,049,078.40		9,729,035.88		代垫款、往来款	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、往来款	非经营性往来	

附件

岭南生态文旅股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制人：岭南生态文旅股份有限公司

单位：人民币元

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
上市公司的子公司及其附属企业（续）	阿拉山口市塞上绿洲投资建设有限责任公司	全资子公司	其他应收款		1,350.00			1,350.00	代垫款	非经营性往来
	江门市新会区南岭水务有限公司	全资子公司	其他应收款		10,000.00			10,000.00	代垫款	非经营性往来
	北京本农科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款		55,031,954.00		29,997,544.00	25,034,410.00	往来款	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		625,009,198.32		475,152,329.56	149,856,868.76	往来款	非经营性往来
	深圳鑫泰华金投资合伙企业(有限合伙)	全资子公司	其他应收款		106,980,151.25			106,980,151.25	往来款	非经营性往来
	深圳宏升启源一号投资合伙企业(有限合伙)	全资子公司	其他应收款		80,200.00			80,200.00	往来款	非经营性往来
	重庆广维文化旅游发展有限公司	全资子公司	其他应收款		1,390,254.79			1,390,254.79	往来款	非经营性往来
小计				544,160,897.65	2,227,267,358.27	32,438,935.81	2,116,877,353.13	686,989,838.60		
关联自然人及其控制的法人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用		
小计										
其他关联人及其附属企业	广西交岭环境工程有限公司	合营企业	应收账款	33,235,078.47	4,149,692.76		16,535,546.60	20,849,224.63	提供劳务	经营性往来
	监利县锦沙湖湿地公园有限公司	合营企业	应收账款	11,009,882.80			305,810.13	10,704,072.67	提供劳务	经营性往来

附件

岭南生态文旅股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制人：岭南生态文旅股份有限公司

单位：人民币元

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（续）	灵璧县岭城建设投资有限公司	合营企业	应收账款	24,060,273.33			24,060,273.33		提供劳务	经营性往来
	鲁甸县岭甸环境工程有限公司	合营企业	应收账款	113,412,330.77	154,571,530.49		201,242,407.68	66,741,453.58	提供劳务	经营性往来
	日照岭南海洋园林工程有限公司	合营企业	应收账款	11,933,477.08	19,939,256.14		12,750,000.00	19,122,733.22	提供劳务	经营性往来
	嘉祥岭南园林工程有限公司	合营企业	应收账款	18,597,979.71	69,849,777.70		78,218,400.00	10,229,357.41	提供劳务	经营性往来
	长丰县丰岭生态建设工程有限公司	合营企业	应收账款	5,270,401.85	12,416,817.86		16,756,863.88	930,355.83	提供劳务	经营性往来
	尉氏县岭南建设工程有限公司	合营企业	应收账款		8,800,695.00		5,000,695.00	3,800,000.00	提供劳务	经营性往来
	西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	合营企业	应收账款		451,094,499.02		399,060,000.00	52,034,499.02	提供劳务	经营性往来
	岭南水务(紫金)有限公司	合营企业	应收账款		144,545,000.00		140,208,650.00	4,336,350.00	提供劳务	经营性往来
	江苏惠民水务有限公司	合营企业	应收账款		197,112,500.00		197,112,500.00		提供劳务	经营性往来
	中宁县碧水源水务有限公司	合营企业	应收账款		16,000,000.00		16,000,000.00		提供劳务	经营性往来
江门市新会区南岭水务有限公司	合营企业	应收账款		58,761,512.60		58,761,512.60		提供劳务	经营性往来	

附件

岭南生态文旅股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制人：岭南生态文旅股份有限公司

单位：人民币元

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（续）	昌吉市岭海工程管理服务股份有限公司	合营企业	应收账款		165,200,000.00		165,200,000.00		提供劳务	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	应收账款		351,878,670.30		351,878,670.30		提供劳务	经营性往来
	广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	合营企业	应收账款		135,880,205.49		135,880,205.49		提供劳务	经营性往来
	岭南水务(连平)有限公司	合营企业	应收账款		19,999,000.00		19,999,000.00		提供劳务	经营性往来
	江苏岭源水务有限责任公司	合营企业	应收账款		845,674,226.81		843,200,000.00	2,474,226.81	提供劳务	经营性往来
	上海圣好信息科技有限公司	联营企业	应收账款		92,688.38			92,688.38	提供劳务	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		37,098,032.19		32,486,355.13	4,611,677.06	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	1,376,745.62	1,500,000.00			2,876,745.62	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
	岭南水务(紫金)有限公司	合营企业	其他应收款	251,336.14	475,367.60			726,703.74	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	

附件

岭南生态文旅股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制人：岭南生态文旅股份有限公司

单位：人民币元

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（续）	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	152,865,629.45		162,577,000.00	13,788,629.45	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	10,316,073.28	158,962,024.24		168,750,000.00	528,097.52	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	3,434,418.55			3,434,418.55		往来款	非经营性往来
	齐河县绿景园林绿化工程有限公司	合营企业	其他应收款		4,277.60			4,277.60	往来款	非经营性往来
	西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	合营企业	其他应收款		6,467,293.88			6,467,293.88	往来款	非经营性往来
	监利县锦沙湖湿地公园有限公司	合营企业	其他应收款		30,822.80		235.00	30,587.80	往来款	非经营性往来
	昌吉市岭海工程管理服务服务有限公司	合营企业	其他应收款		2,861,813.54			2,861,813.54	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		1,112,055.31		1,074,505.99	37,549.32	往来款	非经营性往来
	广西崇左市岭南城市建设有限责任公司	合营企业	其他应收款		744,000.00			744,000.00	往来款	非经营性往来
	岭南水务(连平)有限公司	合营企业	其他应收款		244,044.67			244,044.67	往来款	非经营性往来
北京兴顺水务有限公司	联营企业	其他应收款		871,981.98		119,126.74	752,855.24	往来款	非经营性往来	

附件

岭南生态文旅股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制人：岭南生态文旅股份有限公司

单位：人民币元

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（续）	北京正泽水务有限公司	联营企业	其他应收款		468,840.56		70,998.24	397,842.32	往来款	非经营性往来
	黄山润宁生态建设有限公司	合营企业	其他应收款		219,803.55			219,803.55	往来款	非经营性往来
	江苏岭源水务有限责任公司	合营企业	其他应收款		761,040.52			761,040.52	往来款	非经营性往来
小计				257,267,997.60	3,020,653,100.44		3,050,683,174.66	227,237,923.38		
总计				808,824,477.25	5,343,514,620.00	32,438,935.81	5,260,596,121.40	924,181,911.66		

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：