

棕榈生态城镇发展股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况的专项报告

**棕榈生态城镇发展股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告**  
(2020年1月1日至2020年12月31日止)

	目 录	页 次
一、	专项审计说明	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2
三、	事务所执业资质证明	

关于棕榈生态城镇发展股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2021]第 ZM10029 号

棕榈生态城镇发展股份有限公司全体股东：

我们审计了棕榈生态城镇发展股份有限公司(以下简称“棕榈股份”)2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2021 年 4 月 22 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZM10026 号的无保留意见审计报告。

棕榈股份管理层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，2017 年修订)和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定编制了后附的 2020 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是棕榈股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计棕榈股份 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解棕榈股份 2020 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。

本报告仅供棕榈股份为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

（此页无正文，为棕榈生态城镇发展股份有限公司专项报告签字盖章页）

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
王耀华

中国注册会计师：  
张之祥

中国·上海

二〇二一年四月二十二日

棕榈生态城镇发展股份有限公司2020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	2020年期初占用资 金余额	2020年度占用累计发 生金额（不含利息）	2020年度占用资金的 利息（如有）	2020年度偿还累计 发生金额	2020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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联资金往来	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	2020年期初往来资 金余额	2020年度往来累计发 生金额（不含利息）	2020年度往来资金的 利息（如有）	2020年度偿还累计 发生金额	2020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	河南省豫资保障房管理运营有限公司	大股东	其他应收款		2,523.04			2,523.04	棕榈实业股权款	经营性往来
	河南省中豫文旅投资有限公司	同一最终控制方	其他应收款		13,980.21			13,980.21	盛城投资股权款	经营性往来
	河南省中豫融资担保有限公司	同一最终控制方	预付账款		1,807.20		1,680.98	126.22	融资顾问费、担保费	经营性往来
	河南省中豫融资担保有限公司	同一最终控制方	其他应收款		601.99		601.99	-	融资保证金	经营性往来
	河南省中豫工程担保有限公司	同一最终控制方	预付账款		72.28		72.28	-	工程合同履行成本	经营性往来
	河南省中豫工程担保有限公司	同一最终控制方	其他应收款		58.80			58.80	农民工工资保证金	经营性往来
	中原豫资投资控股集团有限公司	同一最终控制方	预付账款		2,312.28		1,738.11	574.17	担保费	经营性往来
	河南中豫洛邑建设发展有限公司[注1]	同一最终控制方	应收账款		364.00		334.00	30.00	规划咨询费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	棕榈设计集团有限公司	全资子公司	其他应收款	2,905.63	6,220.17		7,524.81	1,600.99	往来款	非经营性往来
	棕榈园林（香港）有限公司	全资子公司	其他应收款	33,216.76	1.80		1,397.00	31,821.56	往来款	非经营性往来
	棕榈生态城镇科技发展（上海）有限公司	全资子公司	其他应收款	6,220.19	2,614.02		2,435.56	6,398.65	往来款	非经营性往来
	天津棕榈园林绿化工程有限公司	全资子公司	其他应收款	1,225.65	10,414.30		10,413.29	1,226.66	往来款	非经营性往来
	棕榈建筑规划设计（北京）有限公司	全资子公司	其他应收款	2,664.82	1,019.65		1,144.41	2,540.06	往来款	非经营性往来
	山东棕榈教育咨询有限公司	全资子公司	其他应收款	227.71			0.02	227.69	往来款	非经营性往来
	棕榈教育咨询有限公司	全资子公司	其他应收款	1,081.07	1.90		9.70	1,073.27	往来款	非经营性往来
	广州旭城发展投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	16,720.50				16,720.50	往来款	非经营性往来
	棕榈实业（广州）有限公司[注2]	报告期内丧失控制权	其他应收款	9,634.45	18,986.58		28,621.03	-	往来款	非经营性往来
	棕旅（上海）旅游发展有限公司	全资子公司	其他应收款	960.58	163.04			1,123.62	往来款	非经营性往来
	潍坊棕榈园林职业培训学校	全资子公司	其他应收款	124.73			0.02	124.71	往来款	非经营性往来
	广州棕榈资产管理有限公司	全资子公司	其他流动资产		2,921.79	5.87		2,927.66	往来款、资金拆借	非经营性往来
	贵州棕榈商业经营管理有限公司	全资子公司	其他应收款		16,328.34			16,328.34	往来款	非经营性往来
	贵州棕兴商业经营管理有限公司	全资子公司	其他应收款		12,376.62			12,376.62	往来款	非经营性往来
	新桐客文化旅游发展（上海）有限公司	全资子公司	其他应收款		2.17		0.02	2.15	往来款	非经营性往来
	北京棕榈生态环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	0.10	159,004.25		158,999.46	4.89	往来款	非经营性往来
	赣州棕榈仟坤文化旅游发展有限公司	控股子公司	其他应收款	0.08	16.00			16.08	往来款	非经营性往来
	海南农垦棕榈生态城镇发展有限公司	控股子公司	其他应收款	0.12			0.12	-	往来款	非经营性往来
山东胜伟盐碱地科技有限公司	控股子公司	应收利息、其他流动资产、其他非流动资产	42,910.44			2,423.17		45,333.61	资金拆借	非经营性往来

棕榈生态城镇发展股份有限公司2020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	2020年期初占用资 金余额	2020年度占用累计发 生金额（不含利息）	2020年度占用资金的 利息（如有）	2020年度偿还累计 发生金额	2020年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	梅州市梅县区棕沅项目投资管理有限公司	合营企业	其他非流动资产	24,377.82	9,740.00	1,245.66	3,700.00	31,663.48	资金拆借	非经营性往来
	棕榈（广东）产业投资集团有限公司	合营企业	其他应收款		27.42			27.42	往来款	非经营性往来
	广西棕榈生态城镇环境发展有限公司	合营企业	其他应收款		21,000.00		21,000.00	-	往来款	非经营性往来
	漯河市发生态建设开发有限公司	合营企业	其他应收款		44,000.00		44,000.00	-	往来款	非经营性往来
	桂林棕榈文化旅游投资有限公司	联营企业	其他应收款、应收利息、其他 流动资产	7,433.88	6,633.82	1,002.07	1,415.48	13,654.29	往来款、资金拆借	非经营性往来
	棕榈盛城投资有限公司[注3]	联营企业	其他应收款、应收利息、其他 流动资产	64,827.79	106,673.79	3,403.51	174,905.09	-	往来款、资金拆借	非经营性往来
	贵安新区棕榈文化置业有限公司	联营企业	其他流动资产	4,544.91	7,087.00	950.19	12,582.10	-	资金拆借	非经营性往来
	江西棕榈文化旅游有限公司[注4]	联营企业	应收利息、其他流动资产		2,800.00	139.97	2,800.00	139.97	资金拆借	非经营性往来
	梅州时光文化旅游开发有限公司	联营企业	其他应收款、其他非流动资产	7,687.04		744.83		8,431.87	往来款、资金拆借	非经营性往来
	梅州市棕榈华银文化旅游发展有限公司	联营企业之子公司	其他应收款、其他流动资产		10,091.64	854.75	10,946.39	-	往来款、资金拆借	非经营性往来
	广东云福投资有限公司	联营企业	其他非流动资产	6,074.11		451.23		6,525.34	资金拆借	非经营性往来
	上海棕榈生态城镇开发有限公司	持股10%的其他企业	其他应收款	5.38	0.06		5.44	-	往来款	非经营性往来
<b>总计</b>	-	-	-	232,843.76	459,844.16	11,221.25	486,327.30	217,581.87		-

注：（1）2020年5月，本公司将持有的河南中豫洛邑建设发展有限公司30%股权转让给河南省豫资旅游产业发展私募基金（有限合伙），将持有河南中豫洛邑建设发展有限公司10%股权转让给洛阳市河洛新业投资发展有限公司，对该公司丧失控制权。

（2）2020年12月，本公司将持有棕榈（实业）广州有限公司100%股权转让给河南省豫资保障房管理运营有限公司，对该公司丧失控制权。

（3）2020年6月，本公司将持有江西棕榈文化旅游有限公司40%股权转让给佛山市碧联房地产开发有限公司（更名为佛山市天粹文化旅游投资有限公司），对该公司丧失控制权。

（4）2020年6月，本公司将持有的棕榈盛城投资有限公司70%股权转让给河南省中豫文旅投资有限公司，对该公司丧失控制权。

本表已于2021年4月22日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人（会计主管人员）：\_\_\_\_\_