

北京东方园林环境股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2020]004722 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京东方园林环境股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2019 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、	北京东方园林环境股份有限公司 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	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2020]004722 号

北京东方园林环境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》审计了北京东方园林环境股份有限公司（以下简称北京东方园林环境股份有限公司）2019 年度财务报表，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 2020 年 04 月 29 日签发了大华审字[2020]008534 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）和深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第 1 号——定期报告披露相关事宜》/《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》/《创业板信息披露业务备忘录第 10 号——定期报告披露相关事项》的规定，就北京东方园林环境股份有限公司编制的 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”）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、合法性及完整性是北京东方园林环境股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北京东方园林环境股份有限公司 2019 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。除了对北京东方园林环境股份有限公司实施 2019 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。为了更好地理解北京东方园林环境股份有限公司 2019 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深圳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：北京东方园林环境股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

(项目合伙人) 徐士宝

中国·北京

中国注册会计师：_____

谢俊

二〇二〇年四月二十九日

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）

编制单位：北京东方园林环境股份有限公司

单位：万元

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	2019年期初往来资 金余额	2019年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2019年度往来资 金的利息 （如有）	2019年度偿还累计发 生金额	2019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	雅安东方碧峰峡旅游有限 公司	同受实际控制人控制的企 业	应收账款	2.42			2.05	0.38	提供劳务	经营性占用
	江苏盈天化学有限公司	同受实际控制人控制的企 业	应收账款		881.50			881.50	提供劳务	经营性占用
上市公司的 子公司及其 附属企业	北京东方复地环境科技有 限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	454.55	2,288.33	-	1,263.03	1,479.85	资金周转	非经营性往来
	北京东方利禾景观设计有 限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	26,843.19	52,893.14	-	72,483.25	7,253.09	资金周转	非经营性往来
	北京东方文旅资产管理有 限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	3,386.97	5,044.81	-	1,431.17	7,000.62	资金周转	非经营性往来
	北京东方园林环境投资有 限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	912.05	318,626.78	-	319,538.83	-	资金周转	非经营性往来
	北京苗联网络科技有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	73,756.02	90,106.25	-	135,886.17	27,976.10	资金周转	非经营性往来
	北京山河秀美环境工程有 限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	0.48	-	-	-	0.48	资金周转	非经营性往来
	北京市东方科林环境监测 有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	66.56	120.03	-	-	186.59	资金周转	非经营性往来
	滁州东方明湖文化旅游有 限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	0.00	235.86	-	235.86	-	资金周转	非经营性往来
	东方园林集团文旅有限公 司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	-	1,240.25	-	571.22	669.03	资金周转	非经营性往来
	北京东方园林基金管理有 限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	-	0.18	-	-	0.18	资金周转	非经营性往来
	甘肃东方瑞龙环境治理有 限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	3.77	118.00	-	3.77	118.00	资金周转	非经营性往来
	杭州富阳金源铜业有限公 司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	440.00	3,327.93	-	3,447.93	320.00	资金周转	非经营性往来
	洪湖东方园林环保科技有 限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	1.83	-	-	1.83	-	资金周转	非经营性往来
	湖北东方苗联苗木科技有 限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	-	1,795.39	-	-	1,795.39	资金周转	非经营性往来
	湖北顺达建设集团有限公 司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	-	20,221.30	-	9,617.49	10,603.82	资金周转	非经营性往来

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	2019年期初往来资 金余额	2019年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2019年度往来资 金的利息 （如有）	2019年度偿还累计发 生金额	2019年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	司									
	南通九洲环保科技有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	40.24	1,654.00	-	1,040.24	654.00	资金周转	非经营性往来
	上海立源生态工程有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	4,727.45	37,893.37	-	23,926.46	18,694.37	资金周转	非经营性往来
	上海普能投资有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	2.00	3.70	-	-	5.70	资金周转	非经营性往来
	深圳市洁驰科技有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	8,786.88	-	-	8,786.88	-	资金周转	非经营性往来
	温州晟丽景观园林工程有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	931.36	30.00	-	-	961.36	资金周转	非经营性往来
	中邦建设工程有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	-	19,062.56	-	13,928.41	5,134.15	资金周转	非经营性往来
	中山市环保产业有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	30,440.58	60,046.31	-	42,564.70	47,922.19	资金周转	非经营性往来
	珠海东方园林有限责任公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	0.75	-	-	-	0.75	资金周转	非经营性往来
	民权东发投资建设有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款	-	3,506.59	-	-	3,506.59	提供劳务	经营性占用
	滁州东方明湖文化旅游有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款	-	4,826.05	-	2,959.92	1,866.13	提供劳务	经营性占用
	湖北顺达建设集团有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款	-	478.79	-	-	478.79	提供劳务	经营性占用
关联自然人 及其控制的 法人										
其他关联人 及期附属企 业										
总计	—	—	—	150,797.11	624,401.13	-	637,689.19	137,509.04		—