

内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司

专项审计说明

2020 年度

# 关于内蒙古蒙草生态环境（集团）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 ZA12102 号

内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了内蒙古蒙草生态环境（集团）股份有限公司(以下简称“蒙草生态公司”)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 25 日出具了报告号为信会师报字(2021)第 ZA12100 号的【无保留意见】审计报告。

蒙草生态公司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《创业板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、合法和完整是蒙草生态公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计蒙草生态公司 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。

为了更好地理解蒙草生态公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供蒙草生态公司为披露 2020 年年度报告的目的使用，

不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡敬东

中国注册会计师：龚小山

中国·上海

二〇二一年四月二十五日

内蒙古蒙草生态环境（集团）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：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	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										
上市公司的子公司及其附属企业	阿巴嘎旗艾迷乐生态发展有限公司	控股子公司	其他应收款		10,013,920.59	26,055.55	0.00	10,039,976.14	资金往来及代垫款项	非经营性往来
	阿尔山市绿色发展投资有限公司	控股子公司	其他应收款	144,300,000.00		14,502,550.70	10,000,000.00	148,802,550.70	资金往来	非经营性往来
			应收账款	6,424,023.75		-6,424,023.75			资金往来利息	非经营性往来
	阿拉善盟绿盈生态环境有限公司	控股子公司	其他应收款	41,000,000.00	58,526,000.00	4,936,396.29		104,462,396.29	资金往来	非经营性往来
			应收账款	673,129.18		-673,129.18			资金往来利息	非经营性往来
	巴彦淖尔市蒙草镜湖投资建设有限公司	控股子公司	其他应收款	40,300,000.00	19,090,000.00	3,779,328.94	7,000,000.00	56,169,328.94	资金往来	非经营性往来
			应收账款	433,939.72		-433,939.72			资金往来利息	非经营性往来
	巴彦淖尔市怡春绿化管理有限公司	控股子公司	其他应收款	216,162,756.25	40,840,000.00	23,582,494.76	10,500,000.00	270,085,251.01	资金往来	非经营性往来
			应收账款	10,272,263.24		-10,272,263.24			资金往来利息	非经营性往来
	巴彦淖尔市怡林生态环境有限公司	控股子公司	其他应收款	54,040,000.00	2,000,000.00	4,953,207.81		60,993,207.81	资金往来	非经营性往来
应收账款			531,664.58		-531,664.58			资金往来利息	非经营性往来	

北京快乐小草运动草科技有限公司	全资子公司	其他应收款	3,688,502.65	1,798,899.48	298,773.47	4,946,762.17	839,413.43	资金往来及代垫款项	非经营性往来
磴口县怡晨生态环境有限公司	控股子公司	其他应收款	3,380,000.00	3,250,000.00	388,825.51		7,018,825.51	资金往来	非经营性往来
		应收账款	114,051.53		-114,051.53			资金往来利息	非经营性往来
二连浩特市绿景生态环境有限公司	控股子公司	其他应收款	34,800,000.00	21,800,000.00	4,654,563.87	2,400,000.00	58,854,563.87	资金往来	非经营性往来
		应收账款	560,966.37		-560,966.37			资金往来利息	非经营性往来
杭锦后旗景丰园林绿化有限公司	控股子公司	其他应收款	30,110,000.00	2,600,000.00	3,372,228.85		36,082,228.85	资金往来	非经营性往来
		应收账款	802,020.66		-802,020.66			资金往来利息	非经营性往来
满洲里天霖艺绿化生态发展有限责任公司	控股子公司	其他应收款	49,555,516.11		1,929,922.81	51,485,438.92		资金往来	非经营性往来
		应收账款	1,929,922.81		-1,929,922.81			资金往来利息	非经营性往来
内蒙古呼伦贝尔蒙草牧草科技有限公司	全资子公司	其他应收款	64,588,852.48		4,623,693.22	3,459,378.59	65,753,167.11	资金往来	非经营性往来
		应收账款	4,623,693.22		-4,623,693.22			资金往来利息	非经营性往来
内蒙古绿兴生态环境有限公司	控股子公司	其他应收款		3,403.70			3,403.70	代垫款项	非经营性往来
内蒙古蒙草阿拉善荒漠生态修复有限公司	全资子公司	其他应收款	86,677,909.74	1,703,141.34	2,344,410.84	23,950,000.00	66,775,461.92	资金往来及代垫款项	非经营性往来
		应收账款	2,344,410.84		-2,344,410.84			资金往来利息	非经营性往来
内蒙古蒙草阿拉善生态投资有限公司	控股子公司	其他应收款	19,350,000.00	19,100,000.00	2,129,893.29		40,579,893.29	资金往来	非经营性往来
		应收账款	216,309.18		-216,309.18			资金往来利息	非经营性往来
内蒙古蒙草草原生态恢复有限公司	全资子公司	其他应收款	251,709.47	44,159.63		264,877.53	30,991.57	代垫款项	非经营性往来
内蒙古蒙草草种业有限公司	全资子公司	其他应收款	53,068.20	210,518,668.20		210,571,736.40		资金往来及代垫款项	非经营性往来
内蒙古蒙草草种业有限公司土默特左旗分公司	全资子公司的分公司	其他应收款	37,727.17	17,751.67		55,478.84		代垫款项	非经营性往来
内蒙古蒙草矿山环境治理有限公司	控股子公司	其他应收款	44,425.58	25,473.73			69,899.31	代垫款项	非经营性往来
内蒙古蒙草生态牧场（通辽）有限公司	控股子公司	其他应收款	20,438.81	19,934.63		22,543.14	17,830.30	代垫款项	非经营性往来
内蒙古蒙草矿山科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	317,860.57	6,125,657.32		5,885,738.45	557,779.44	资金往来及代垫款项	非经营性往来
内蒙古蒙草土壤修复与盐碱地改良科技有限公司	控股子公司	其他应收款	15,835.64		16,776.16		32,611.80	代垫款项	非经营性往来

内蒙古草种业科技研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	23,080,349.54	4,022,887.10	2,025,900.25		29,129,136.89	资金往来及代垫款项	非经营性往来
		应收账款	2,025,900.25		-2,025,900.25			资金往来利息	非经营性往来
内蒙古蒙源生态环境管理有限公司	控股子公司	其他应收款		662,944.58	50,435.48		713,380.06	资金往来及代垫款项	非经营性往来
内蒙古山北生态环境治理有限公司	控股子公司	其他应收款	61,700,000.00	95,000,000.00	11,339,639.86	168,039,639.86		资金往来	非经营性往来
		应收账款	3,105,378.62		-3,105,378.62			资金往来利息	非经营性往来
内蒙古西公绿盛生态环境投资有限公司	控股子公司	其他应收款	52,000,000.00	5,120,000.00	5,852,291.92		62,972,291.92	资金往来	非经营性往来
		应收账款	1,240,594.44		-1,240,594.44			资金往来利息	非经营性往来
陕西秦草生态环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	10,118,937.56	9,642,758.93	1,371,722.23	1,634,391.20	19,499,027.52	资金往来及代垫款项	非经营性往来
		应收账款	120,669.81		-120,669.81			资金往来利息	非经营性往来
陕西秦草自然生态科技有限公司	控股子公司	其他应收款	28,353,857.63	2,684,596.80	4,273,807.78		35,312,262.21	资金往来及代垫款项	非经营性往来
		应收账款	2,321,949.37		-2,321,949.37			资金往来利息	非经营性往来
乌拉特后旗怡馨绿化有限公司	控股子公司	其他应收款		1,600,000.00	52,974.03		1,652,974.03	资金往来	经营性占用
乌拉特中旗茗源环境治理有限公司	控股子公司	其他应收款	200,000.00		0.00		200,000.00	资金往来	非经营性往来
五原县郡农农业生态科技有限公司	控股子公司	其他应收款	22,927,331.90	4,050,000.00	2,367,286.09		29,344,617.99	资金往来	非经营性往来
		应收账款	489,238.75		-489,238.75			资金往来利息	非经营性往来
五原县原美生态运营管理有限公司	控股子公司	其他应收款	20,000,000.00	900,000.00	2,228,840.96	454,065.57	22,674,775.39	资金往来	非经营性往来
		应收账款	541,138.89		-541,138.89			资金往来利息	非经营性往来
西藏藏草生态科技有限公司	全资子公司	其他应收款	31,162,921.75	17,264,499.08	16,608.33	16,008.33	48,428,020.83	资金往来及代垫款项	非经营性往来
		应收账款	16,608.33		-16,608.33			资金往来利息	非经营性往来
五原县田园牧歌环境运营管理有限公司	控股子公司	其他应收款	8,600,000.00	500,000.00	915,240.29	600,000.00	9,415,240.29	资金往来	非经营性往来
		应收账款	221,822.23		-221,822.23			资金往来利息	非经营性往来
内蒙古撷英绿化管理有限责任公司	控股子公司	其他应收款		7,060.78		1,708.00	5,352.78	代垫款项	非经营性往来
新巴尔虎右旗克鲁伦绿色发展投资有限公司	控股子公司	其他应收款	7,551.35	25,753.13			33,304.48	代垫款项	非经营性往来
内蒙古盛乐奥体园林建设有限公司	控股子公司	其他应收款	7,221.48	1,153,172.08			1,160,393.56	代垫款项	非经营性往来

	内蒙古锡林郭勒蒙草牧草科技有限公司	全资孙公司	其他应收款	657,500.00	55,000.00			712,500.00	资金往来	非经营性往来
	青海清草自然生态科技有限公司	全资子公司	其他应收款	122,557.22	113,298.13		209,305.96	26,549.39	代垫款项	非经营性往来
	鄂尔多斯市丰泰达尔扈特生态环境治理有限公司	控股子公司	其他应收款		69,270.19	901.18		70,171.37	资金往来及代垫款项	非经营性往来
	内蒙古蒙草植物营养科技有限公司	全资子公司	其他应收款		838,296.99		838,296.99		资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
	内蒙古凌志马铃薯科技股份有限公司	联营公司	其他应收款	19,341,076.39			1,060,000.00	18,281,076.39	资金往来	非经营性往来
	锡林郭勒盟锡林湖生态景观旅游区环境治理有限公司	联营公司	其他应收款		13,893.21			13,893.21	代垫款项	非经营性往来
	厦门鹭路兴绿化工程建设有限公司	联营公司	其他应收款	2,600,000.00	7,000,000.00	637,691.96	2,751,742.53	7,485,949.43	资金往来	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	厦门鹭路兴绿化工程建设有限公司	联营公司	应收账款	45,929.73		-45,929.73			资金往来利息	非经营性往来
	浙江普天园林建筑发展有限公司	联营公司	其他应收款	103,500,000.00	125,000,000.00	22,644,634.88	5,000,000.00	246,144,634.88	资金往来	非经营性往来
	浙江普天园林建筑发展有限公司	联营公司	应收账款	2,429,949.02		-2,429,949.02			资金往来利息	非经营性往来
	内蒙古蒙草生命共同体大数据有限公司	联营公司	其他应收款	109,952.82	215,350.33			325,303.15	代垫款项	非经营性往来
	内蒙古本木检测科技有限公司	联营公司子公司	其他应收款		3,276.34			3,276.34	代垫款项	非经营性往来
总计				1,214,669,434.83	673,419,067.96	83,831,522.79	511,147,112.48	1,460,772,913.10		

本表已于 2021 年 4 月 25 日获董事会批准。

法定代表人：樊俊梅

主管会计工作负责人：陈继林

会计机构负责人（会计主管人员）：石丽芳