



# 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

华兴专字[2021]20000110123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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020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“华兴审字[2021]20000110013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”)。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



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年四月二十八日

附件

### 岭南生态文旅股份有限公司 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

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	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
	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	6,194,161.29	1,005,838.71		7,200,000.00		提供劳务	经营性往来
	重庆黍园生态农业发展有限公司	实际控制人担任董事的企业曾控制的企业	应收账款	1,650,000.00	42,747,923.20		2,687,233.46	41,710,689.74	提供服务	经营性往来
小计				8,444,161.29	43,753,761.91		10,487,233.46	41,710,689.74		

## 岭南生态文旅股份有限公司 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（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	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	85,750,942.65	444,711.24	12,827,202.74	32,640,011.83	66,382,844.80	代垫款、往来款	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	20,179,891.69	15,930,073.87		191,584.76	35,918,380.80	代垫款、往来款	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	168,370,272.84		10,952,110.76		179,322,383.60	代垫款、往来款	非经营性往来
	岭南园林建设集团有限公司	全资子公司	其他应收款	5,140,401.25			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	218,295.68	46,733.48			265,029.16	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	230,568.75				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	5,112,084.58				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	536,304.06				536,304.06	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	50,114,000.00				50,114,000.00	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	67,965,000.00	1,000.00			67,966,000.00	往来款	非经营性往来

## 岭南生态文旅股份有限公司 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（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)	德马吉国际展览有限公司	全资子公司	其他应收款		28,213,307.61		25,000,000.00	3,213,307.61	往来款	非经营性往来
	上海恒润数字科技集团股份有限公司	控股子公司	其他应收款		249,563,930.00		209,000,000.00	40,563,930.00	资金支持	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
	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	73,659.45			75,009.45	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	44,506.54			54,506.54	代垫款	非经营性往来
	岭南设计集团有限公司	全资子公司	其他应收款	149,856,868.76	190,408,090.90		340,264,959.66		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	39,832,000.00		100.00	146,812,051.25	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	1,325,703.10		1,390,254.79	1,325,703.10	往来款	非经营性往来
小计				<b>661,955,428.60</b>	<b>525,883,716.19</b>	<b>23,779,313.50</b>	<b>613,627,312.29</b>	<b>597,991,146.00</b>		

## 岭南生态文旅股份有限公司 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（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
关联自然 人及其控 制的法人										
小计										
其他关联 人及其附 属企业 (续)	广西交岭环境工程有限 公司	合营企业	应收账款	20,849,224.63	778,523.85		21,627,748.48		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	10,704,072.67	89,295,927.33		100,000,000.00		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	66,741,453.58			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	19,122,733.22			10,537,462.56	8,585,270.66	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	10,229,357.41	-2,678,850.36		3,396,284.18	4,154,222.87	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	930,355.83	147,028,844.17		147,959,200.00		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	3,800,000.00	46,200,000.00		50,000,000.00		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	52,034,499.02	85,936,079.89		137,970,578.91		提供劳务	经营性往来

## 岭南生态文旅股份有限公司 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（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)	岭南水务(紫金)有限公司	合营企业	应收账款	4,336,350.00	263,890,230.00		268,226,580.00		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		27,312,484.96		27,312,484.96		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		138,305,166.86		138,305,166.86		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	2,474,226.81			2,474,226.81		提供劳务	经营性往来
	邢台县顺灏龙冈建设开发有限公司	合营企业	应收账款		76,845,568.00		76,845,568.00		提供劳务	经营性往来
	黄山润宁生态建设有限公司	合营企业	应收账款		69,562,339.14		69,562,339.14		提供劳务	经营性往来
	巴林右旗岭南园林建设有限公司	合营企业	应收账款		119,855,070.50		5,768,926.00	114,086,144.50	提供劳务	经营性往来
	阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	合营企业	应收账款		47,500,000.00		47,500,000.00		提供劳务	经营性往来
	葛洲坝岭南(盐城亭湖)水治理有限责任公司	合营企业	应收账款		107,444,827.25		107,444,827.25		提供劳务	经营性往来
	兴化中交岭南建设管理有限公司	合营企业	应收账款		31,379,664.64		9,922,412.10	21,457,252.54	提供劳务	经营性往来

## 岭南生态文旅股份有限公司 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（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)	岭南水务(汕尾)有限公司	合营企业	应收账款		116,051,000.25		93,823,000.00	22,228,000.25	提供劳务	经营性往来
	南充市北控岭南生态环境治理有限公司	合营企业	应收账款		37,000,000.00		37,000,000.00		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	4,407,311.62		4,500,000.00		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	4,611,677.06	276,481.04		4,500,000.00	388,158.10	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	2,876,745.62			1,500,000.00	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
	乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限公司	合营企业	其他应收款	13,788,629.45	18,697,663.83		32,486,293.28		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	726,703.74	9,817,085.50			10,543,789.24	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	528,097.52	728,074.90			1,256,172.42	往来款	非经营性往来

## 岭南生态文旅股份有限公司 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（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)	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	3,000.00			7,277.60	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	24,957,326.25		7,788,088.88	23,636,531.25	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	30,587.80	292,700.00		100.00	323,187.80	往来款	非经营性往来
	昌吉市岭海工程管理服务有限公司	合营企业	其他应收款	2,861,813.54	8,788,025.78			11,649,839.32	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	37,549.32			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	992,957.35		1,736,957.35		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	474,812.49			718,857.16	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	1,153,030.55			1,372,834.10	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	1,757,409.10			2,518,449.62	往来款	非经营性往来
	岭南水务(汕尾)有限公司	合营企业	其他应收款		289,724.70		1,320.00	288,404.70	往来款	非经营性往来

## 岭南生态文旅股份有限公司 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（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)	兴化中交岭南建设管理 有限公司	合营企业	其他应收款		147,019.96			147,019.96	往来款	非经营性往 来
	吕梁市离石区岭南生态 工程有限公司	合营企业	其他应收款		106,633.39			106,633.39	往来款	非经营性往 来
	北京本农科技发展有限 公司	联营企业	其他应收款	25,034,410.00	53,805,944.00	6,984,758.52	2,568.00	85,822,544.52	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	752,855.24	314,669.65		83,267.49	984,257.40	往来款	非经营性往 来
	北京正泽水务有限公司	联营企业	其他应收款	397,842.32	610,378.89		111,234.48	896,986.73	往来款	非经营性往 来
小计				252,272,333.38	1,529,327,125.48	6,984,758.52	1,476,020,637.63	312,563,579.75		
总计				922,671,923.27	2,098,964,603.58	30,764,072.02	2,100,135,183.38	952,265,415.49		

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码  
91350100084343026U

# 营业执照

(副本) 副本编号: 1-1



扫描二维码登录  
“国家企业信用信  
息公示系统”了解  
更多登记、备案、  
许可、监管信息。

名称 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月09日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月09日至长期

执行事务合伙人 林宝明

主要经营场所 福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼

经营范围 审查会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2021年1月4日



# 会计师事务所 执业证书

名称:

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

林宝明

主任会计师:

经营场所:

福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

35010001

批准执业文号:

闽财会(2013)46号

批准执业日期:

2013年11月29日



证书序号:0001939

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:福建省财政厅

二〇一三年十一月二十五日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000395

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：林宝明

证书号：47

发证时间：二〇一九年十月十日

证书有效期至：二〇二一年十月十日



姓名 陈昭  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1973-11-26  
Date of birth  
工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 441225731128001  
Identity card No.



证书编号:  
No. of Certificate

440100010031

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2013 年 04 月 26 日  
/y /m /d

注册日期: 1998年7月14日



陈昭(440100010031), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100010031



陈昭(440100010031), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



440100010031

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

广东正中珠江会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
专用章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 12 月 20 日  
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

华兴会计师事务所  
CPAs

转入协会盖章  
广东分所

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 12 月 20 日  
/y /m /d

姓名 林恒新  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1974-08-24  
 Date of birth  
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙)  
 身份证号码 65313019740824317X  
 Identity card No.



证书编号: 650300320036  
 No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 11 月 09 日  
 Date of Issuance /y /m /d

2019年4月换发



林恒新(650300320036), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



650300320036



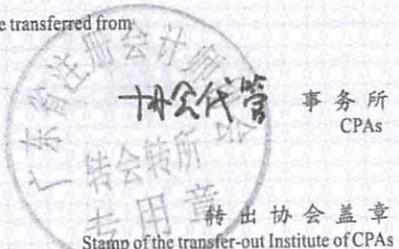
林恒新(650300320036), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



650300320036

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

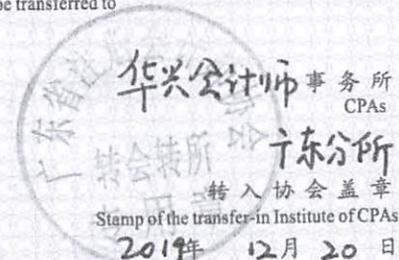
同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 12 月 20 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 12 月 20 日  
 /y /m /d