

蒙草生态环境（集团）股份有限公司

专项审计说明

2021 年度

关于蒙草生态环境（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[2022]第 ZA11043 号

蒙草生态环境（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了蒙草生态环境（集团）股份有限公司(以下简称“蒙草生态公司”)2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2022 年 4 月 21 日出具了报告号为信会师报字(2022)第 ZA11041 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《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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：汪天姿
(项目合伙人)

中国注册会计师：龚小山

中国·上海

二〇二二年四月二十一日

蒙草生态环境（集团）股份有限公司 2021 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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业										
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	10,039,976.14	15,228,393.49	885,757.55		26,154,127.18	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	148,802,550.70		7,403,728.61	26,100,000.00	130,106,279.31	资金往来	非经营性往来

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	阿拉善盟绿盈生态环境有限公司	控股子公司	其他应收款	104,462,396.29	180,030,000.00	12,516,556.17		297,008,952.46	资金往来	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	56,169,328.94	14,762,322.69	4,516,205.47		75,447,857.10	资金往来	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	270,085,251.01		15,225,121.15	26,029,650.00	259,280,722.16	资金往来	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	60,993,207.81	3,190,000.00	4,205,586.90	11,798,151.00	56,590,643.71	资金往来	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	839,413.43	376,375.32		1,153,409.45	62,379.30	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	7,018,825.51	7,050,000.00	720,761.84		14,789,587.35	资金往来	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	58,854,563.87	36,447,000.00	5,697,549.18		100,999,113.05	资金往来	非经营性往来
	杭锦旗后旗景丰园林绿化有限公司	控股子公司	其他应收款	36,082,228.85	7,100,000.00	2,685,703.09	15,528,359.10	30,339,572.84	资金往来	非经营性往来
	霍林郭勒市绿环景观投资有限公司	控股子公司	其他应收款		7,700,000.00	4,665.00	7,700,000.00	4,665.00	资金往来	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	65,753,167.11			18,923,646.00	46,829,521.11	资金往来	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	3,537,536.12	20,781.06	3,561,720.88		代垫款项	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	40,579,893.29	15,655,292.37	3,037,142.43	4,551,643.00	54,720,685.09	资金往来	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	30,991.57	923,144.42		863,823.94	90,312.05	代垫款项	非经营性往来

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	内蒙古草草种业有限公司	全资子公司	其他应收款		146,668,892.36		146,668,892.36		资金往来及代垫款项	非经营性往来
	内蒙古草草种业有限公司五原分公司	全资子公司的分公司	其他应收款		16,992,263.15		16,992,263.15		资金往来	非经营性往来
	内蒙古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		16,936,015.63		16,936,015.63		资金往来	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	17,830.30	28,099.64		30,118.10	15,811.84	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	32,611.80	11,860.00		40,943.80	3,528.00	代垫款项	非经营性往来
	内蒙古蒙草种业科技研究院有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	29,129,136.89	44,061,052.00	2,211,834.51	12,300,000.00	63,102,023.40	资金往来及代垫款项	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	713,380.06	8,678,550.20	197,815.11		9,589,745.37	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		321,203,606.60	2,927,429.03	324,131,035.63		资金往来及代垫款项	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	62,972,291.92	6,100,000.00	4,901,517.07		73,973,808.99	资金往来	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	19,499,027.52	55,371,985.96	1,663,416.17	38,200,000.00	38,334,429.65	资金往来及代垫款项	非经营性往来
	陕西秦草生态环境科技有限公司洋东新城分公司	全资子公司的分公司	其他应收款		46,000,000.00	678,767.73		46,678,767.73	资金往来	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	35,312,262.21	227,339.50	1,979,660.50	1,800,000.00	35,719,262.21	资金往来及代垫款项	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	1,652,974.03	11,510,000.00	151,266.40	5,498,034.87	7,816,205.56	资金往来	经营性占用

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	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	6,800,000.00	368,550.72		7,368,550.72	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	29,344,617.99	2,750,000.00	1,777,868.26	13,015,524.86	20,856,961.39	资金往来	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	22,674,775.39	1,870,000.00	1,237,123.59	9,956,309.02	15,825,589.96	资金往来	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	48,428,020.83	1,857,290.46			50,285,311.29	资金往来及代垫款项	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	9,415,240.29	2,000,000.00	756,490.14		12,171,730.43	资金往来	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	5,352.78	6,832,452.00	229,064.93	6,832,680.78	234,188.93	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	33,304.48	1,188,404.08	31,554.24		1,253,262.80	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	1,160,393.56	262,290.82	2,515.17		1,425,199.55	资金往来及代垫款项	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	712,500.00	160,000.00			872,500.00	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	26,549.39	162,634.52		95,917.57	93,266.34	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	70,171.37	2,428,399.97	155,329.11		2,653,900.45	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			5,000,000.00	5,000,000.00		资金往来	非经营性往来
	霍林郭勒市绿源盛景绿化投资有限公司	控股子公司	其他应收款		956,967.50	10,429.86		967,397.36	资金往来及代垫款项	非经营性往来

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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附属企业	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	18,281,076.39				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	28,398.29			42,291.50	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	7,485,949.43		544,965.28		8,030,914.71	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	其他应收款	246,165,218.88		12,690,755.01		258,855,973.89	资金往来	非经营性往来
	内蒙古小草数字生态产业有限公司	联营公司	其他应收款	325,303.15	2,338.00		327,641.15		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	62,666.76			65,943.10	代垫款项	非经营性往来
	内蒙古蒙草土壤科技有限责任公司	联营公司	其他应收款	557,779.44	40,729,522.90		41,219,406.34	67,896.00	资金往来及代垫款项	非经营性往来
	内蒙古蒙草矿山环境治理有限公司	联营公司的子公司	其他应收款	69,899.31	11,102.00		78,439.31	2,562.00	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	本期处置的子公司	其他应收款	66,775,461.92		1,293,530.92	2,200,000.00	65,868,992.84	资金往来	非经营性往来
总计				1,460,793,497.10	1,033,892,196.75	95,729,442.20	757,533,625.94	1,832,881,510.11		

注 1：其他关联人及其附属企业期初增加厦门鹭路兴绿化工程建设有限公司、浙江普天园林建筑发展有限公司、内蒙古小草数字生态产业有限公司及内蒙古本木检测科技有限公司系公司处置部分股权或者对方增资导致丧失控制权进而从原控股子公司转入。

注 2：其他关联人及其附属企业本期增加内蒙古蒙草土壤科技有限责任公司、内蒙古蒙草矿山环境治理有限公司及内蒙古蒙草阿拉善荒漠生态修复有限公司系公司处置股权导致丧失控制权进而从原控股子公司转入。

注 3：浙江普天园林建筑发展有限公司及内蒙古蒙草阿拉善荒漠生态修复有限公司的资金往来已经履行债务抵偿或质押手续并履行了股东大会审批程序；厦门鹭路兴绿化工程建设有限公司的股东提供了 6000 万的资金资助，本公司提供的资助比例为 33%，第二大股东提供的资助比例为 67%。

本表已于 2022 年 4 月 21 日获董事会批准。

法定代表人： 樊俊梅

主管会计工作负责人： 石丽芳

会计机构负责人（会计主管人员）： 陈继林