

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[2022] 第 ZM10058 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”)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 25 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZM10056 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《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 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。

为了更好地理解棕榈股份 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。

本报告仅供棕榈股份为披露 2021 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)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师： 王耀华

中国注册会计师： 吴可方

二〇二二年四月二十五日

棕榈生态城镇发展股份有限公司 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：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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
其他关联方及其附属企业	无									
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 年期初往来资金余额	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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	126.22	1,007.04	-	589.40	543.86	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	-	50.00	-	-	50.00	农民工工资保证金	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	-	11.24	-	6.64	4.60	工程合同履约成本	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	574.17	1,239.62	-	1,299.57	514.22	担保费	经营性往来
	河南中豫洛邑建设发展有限公司	同一最终控制方	应收账款	30.00	60.00	-	90.00	-	规划咨询费	经营性往来
	河南省豫资城乡一体化建设发展有限公司	同一最终控制方	预付账款	-	94.34	-	94.34	-	融资担保费	经营性往来
	河南中豫资产管理有限公司	同一最终控制方	预付账款	-	2,575.08	-	2,473.84	101.25	咨询服务费、融资担保费	经营性往来
	棕榈实业广州有限公司	同一最终控制方	使用权资产	-	0.14	-	-	0.14	租赁费	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	1,600.99	8,644.51	-	6,567.70	3,677.80	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	31,821.56	-	-	-	31,821.56	往来款	非经营性往来
	上海棕周实业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	6,398.65	77.05	-	-	6,475.70	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	1,226.66	216.77	-	130.99	1,312.44	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	2,540.06	500.26	-	359.29	2,681.02	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	227.69	-	-	-	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	1,073.27	1,200.00	-	1,200.00	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
棕旅(上海)旅游发展有限公司	全资子公司	其他应收款	1,123.62	297.59	-	-	1,421.20	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	124.71	-	-	-	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	2,927.66	792.09	71.13	148.05	3,642.83	往来款、资金拆借	非经营性往来
贵州棕润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	2.15	-	-	0.01	2.14	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	4.89	20.32	-	20.32	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 (2021年3月02号已注销)	其他应收款	16.08	4.10	-	20.18	-	往来款	非经营性往来
海南棕榈投资有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.05	-	-	0.05	往来款	非经营性往来
棕榈丝路环塔生态发展(阿克苏)有限公司	控股子公司	其他非流动资产	-	2,894.00	190.63	-	3,084.63	资金拆借	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	-	0.25	-	0.25	-	代垫社保	非经营性往来
海南棕榈生态城镇发展有限公司	控股子公司	其他会计科目	-	15.65	-	15.51	0.14	代垫社保、公积金	非经营性往来

	山东胜伟盐碱地科技有限公司	控股子公司	其他流动资产、其他非流动资产、其他应收款	45,333.61	-	2,416.55	-	47,750.15	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	31,663.48	10,115.00	1,693.65	-	43,472.13	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
	桂林棕榈文化旅游投资有限公司	最近1年内具有关联关系	其他应收款、应收利息、其他流动资产	13,654.29	45.24	1,383.23	15.45	15,067.30	往来款、资金拆借	非经营性往来
	江西棕榈文化旅游有限公司	联营企业	应收利息、其他流动资产	139.97	-	-	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	8,431.87	-	742.80	-	9,174.67	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	-	-	-	-	-	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	6,525.34	-	450.00	-	6,975.34	资金拆借	非经营性往来
	芯鑫融资租赁有限责任公司	实际控制人之联营企业	其他应收款	-	1,600.00	-	-	1,600.00	借款保证金	经营性往来
	桂林棕榈文化旅游管理有限公司	最近一年内具有关联关系	其他应收款	-	0.93	-	0.74	0.19	代垫社保、公积金	非经营性往来
	重庆棕豫文化旅游发展有限公司	联营企业之子公司	其他应收款	-	165.00	-	-	165.00	工程履约保证金	经营性往来
	贵安新区棕榈文化置业有限公司	联营企业之子公司	其他应收款	-	530.00	-	-	530.00	履约保证金	经营性往来
	棕葛(海南)投资有限公司	联营企业	其他应收款	-	0.10	-	0.10	-	往来款	非经营性往来
莱阳棕榈五龙河生态城镇发展有限公司	联营企业	其他应收款	-	950.00	-	-	950.00	工程履约保证金	经营性往来	

南乐县豫资城乡建设发展有限公司	实际控制人之合营企业	其他会计科目	-	641.00	-	-	641.00	代付设计款	非经营性往来
湖南棕榈浔龙河教育咨询有限公司	原子公司盛城投资之联营企业（最近12个月处置子公司棕榈盛投资有限公司）	其他应收款	-	2,289.19	-	-	2,289.19	对外担保代偿款	非经营性往来
棕榈盛城投资有限公司	联营企业	应收账款	-	1,071.62	-	-	1,071.62	担保费收入	经营性往来
重庆棕豫文化旅游发展有限公司	联营企业之子公司	应收账款	-	1,117.95	-	27.53	1,090.42	担保费收入、设计收入、工程收入	经营性往来
江西棕榈文化旅游有限公司	联营企业	应收账款	-	133.33	-	133.33	-	咨询费收入	经营性往来
梅州市五华县棕华项目投资有限公司	联营企业	应收账款	-	29.86	-	29.86	-	设计收入	经营性往来
梅州市梅县区棕兴项目投资管理有限公司	联营企业	应收账款	-	17.30	-	17.30	-	设计收入	经营性往来
梅州市梅县区棕沉项目投资管理有限公司	联营企业	应收账款	-	85.46	-	30.46	55.00	设计收入	经营性往来
总计	-	-	217,581.87	38,492.08	6,947.99	15,933.87	247,088.04		-

说明：公司对湖南棕榈浔龙河教育咨询有限公司（2021年1-6月属于关联方）的对外担保代偿款形成的债权1,526.12万元，不满足资产确认条件，未计入其他应收款，未包括在期末占用资金余额合计中。满足资产确认条件部分已包括在期末占用资金余额合计中。

本表已于2022年04月25日获董事会批准。

法定代表人：林从孝

主管会计工作负责人：张其亚

会计机构负责人（会计主管人员）：李婷