

天津绿茵景观生态建设股份有限公司  
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[2023]000027号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**天津绿茵景观生态建设股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**

（截止 2022 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、 天津绿茵景观生态建设股份有限公司 2022 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

## 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[2023]000027号

天津绿茵景观生态建设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》审计了天津绿茵景观生态建设股份有限公司（以下简称绿茵生态公司）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月26日签发了大华审字[2023]000036号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》的规定，就绿茵生态公司编制的2022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、合法性及完整性是绿茵生态公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计绿茵生态公司2022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。除了对绿茵生态公司实施 2022 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。为了更好地理解绿茵生态公司 2022 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：天津绿茵景观生态建设股份有限公司 2022 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：\_\_\_\_\_

金达

中国·北京 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

孙哲

二〇二三年四月二十六日

## 2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：天津绿茵景观生态建设股份有限公司

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	2022年期初占用资 金余额	2022年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2022年度占用资 金的利息（如 有）	2022年度偿还累 计发生金额	2022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										非经营性占用
<b>小计</b>	—	—	—							—
前控股股东、实际控制人及 其附属企业										非经营性占用
<b>小计</b>	—	—	—							—
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
<b>小计</b>	—	—	—							—
<b>总计</b>	—	—	—							—
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	2022年期初往来资 金余额	2022年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2022年度往来资 金的利息（如 有）	2022年度偿还累 计发生金额	2022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	天津百绿园林景观设计有限公司	控股子公司	其他应收款	3,717,629.87	8,785,099.27		12,485,209.64	17,519.50		非经营性往来
	上海森氧文化旅游有限公司	控股子公司	其他应收款		114,328.51		55,291.00	59,037.51		非经营性往来
	天津华灿检测科技有限公司	控股子公司	其他应收款		1,898,509.96		1,895,248.26	3,261.70		非经营性往来
	天津辰青运营管理有限公司	控股子公司	其他应收款	171,763,880.00		357,947.92	155,250,000.00	16,871,827.92		非经营性往来
	天津青川建设发展有限公司	控股子公司	其他应收款	89,600,600.00			89,600,600.00			非经营性往来
	天津青川科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	1,481,627.45			1,481,627.45			非经营性往来
	天津青川科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	68,616,801.00	74,597,854.29		101,072,974.58	42,141,680.71		非经营性往来
	重庆津瑞诚建设工程有限公司	控股子公司	其他应收款	5,349,819.96	126,256,981.50		131,532,522.85	74,278.61		非经营性往来
	天津新大地园林养护工程有限公司	控股子公司	其他应收款	20,794,605.00	26,319,298.42		47,113,903.42			非经营性往来
	天津市丽茵林业有限公司	控股子公司	其他应收款	47,580,134.42	97,314,803.30	1,500,552.80	129,684,741.93	16,710,748.59		非经营性往来
	山东津阳城市投资建设有限公司	控股子公司	其他应收款	14,155.56	8,240,000.00	31,436.13		8,285,591.69		非经营性往来
	丰镇市丰隆生态民俗文化旅游产业有限公司	控股子公司	其他应收款		21,400,799.90	829,483.03	6,130,799.90	16,099,483.03		非经营性往来
其他关联方及其附属企业	乌兰察布市环野生态园林有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款	64,259,278.22	4,107,257.00		2,000,000.00	66,366,535.22		经营性往来
<b>总计</b>	—	—	—	473,178,531.48	369,034,932.15	2,719,419.88	678,302,919.03	166,629,964.48		—



# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码  
91110108590676050Q



扫描市场主体身份  
码了解更多注  
记、备案、许可、  
监管信息，体验  
更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
批准合伙人 梁春, 杨雄  
经营范围 审查企业会计报表, 验证企业资本, 出具  
验资报告, 办理企业合并、分立、度财务  
审计、清算事宜中的审计业务, 出具有关  
报告, 从事基本建设项、管理咨询、法律  
服务, 会计咨询、税务咨询、代理记账、  
法规规定的其经营活动; 依法自主选择经  
营项目和经营范围; 国家和本市产业政策  
禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 2880万元  
成立日期 2012年02月09日  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报  
告专用, 复印无效。



登记机关

2023年01月09日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

### 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》。

# 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报告专用, 复印无效。**



发证机关:

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制

姓名: 金达  
 性别: 男  
 出生日期: 1972-2-24  
 工作单位: 利安达信隆会计师事务所有限责任公司  
 身份证号码: 110105197202248915



年度检验登  
 Annual Renewal Regis



本证书经检验合  
 This certificate is val  
 this renewal.

金达的年检二维码.png



2012.2.15  
 2013年 4 月 16 日



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  
 2012 年 12 月 25 日

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  
 2012 年 12 月 25 日

证书编号:  
 No. of Certificate  
 110001540113  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs  
 北京注册会计师协会  
 Date of Issuance  
 2006-1-5



姓名 孙哲  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1971-10-20  
 Date of birth  
 工作单位 北京中大恒  
 Working unit 会计师事务所有限责任公司  
 身份证号码 21092219711020752X  
 Identity card No.



孙哲的年检二维码.png  
 this renewal.



姓名: 孙哲  
 证书编号: 110002200039  
 2018-05-19

北京注册会计师协会  
 2007年度任职资格审查合格

2008年3月20日  
 y m d



转出 2013.11.19  
 转入 大华 2013.11.14  
 注册会计师协会 注意 事项

- 一、注册会计师执行业务时，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书编号: 110002200039  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2005-9-30  
 Date of Issuance y /m d