

关于深圳文科园林股份有限公司  
2022 年度非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况的专项说明

久安专审字[2023]第 00010 号

深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南一道 008 号

创维大厦 C902

邮编：518057

电话：（0755）22676410

传真：（0755）22676410

网址：[www.jiuancpa.com](http://www.jiuancpa.com)

# 目 录

内 容	页 次
一、关于深圳文科园林股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1-2
二、深圳文科园林股份有限公司 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	3
三、会计师事务所营业执照及资质证书	



## 关于深圳文科园林股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

久安专审字[2023]第 00010 号

深圳文科园林股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了深圳文科园林股份有限公司（以下简称文科园林）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 13 日出具了久安审字[2023]第 00024 号标准无保留意见的审计报告。

文科园林管理层按照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《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》和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定编制了后附的深圳文科园林股份有限公司 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（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是文科园林管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计文科园林 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对文科园林实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2022 年度文科园林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的财务报表一并阅读。



**深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）**  
SHENZHEN JIUAN CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

---

本报告仅供文科园林年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为文科园林年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

深圳久安会计师事务所  
  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人) \_\_\_\_\_  
徐大为

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
黄素婷

中国·深圳

二〇二三年四月十三日



# 深圳久安会计师事务所 (特殊普通合伙)

SHENZHEN JIUAN CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

深圳文科园林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汇总表

2022年度

编制单位：深圳文科园林股份有限公司		单位：人民币万元									
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年年初 往来资金余额	2022年度占用 累计发生金额	2022年度 资金占用的 利息	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											
小计											
前控股股东、实际控制人及 其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业											
小计											
总计											
其它关联资金往来		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年年初 往来资金余额	2022年度往来 累计发生金额	2022年度 往来资金的 利息	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	佛山市建设发展集团有限公司	控股股东	其他应付款	115,200.00	1,007.50	1,007.50	56,469.77	59,737.73	拆借款	非经营性往来	
	佛山市建设发展集团有限公司	控股股东	其他应付款	364.81	364.81			364.81	担保费	非经营性往来	
	武汉文科生态环境有限公司	子公司	应收账款	36.31	18.46		18.46	36.31	设计费、种苗费	经营性往来	
	武汉文科生态环境有限公司	子公司	管理费用	14.40	14.40		14.40		租赁服务	经营性往来	
	惠安文旅生态环境工程有限公司	子公司	应收账款	25.22	30,241.41		25.22	246.72	设计费	经营性往来	
	惠安文旅生态环境工程有限公司	子公司	其他应付款	-27.87	1,000.00		30,241.41	1,000.00	工程款	非经营性往来	
	青岛文科生态投资建设开发有限公司	子公司	预付账款	420.15	38,317.73			4,753.88	往来款	非经营性往来	
	青岛文科生态投资建设开发有限公司	子公司	其他应付款	24,261.92	0.07		300.00	23,961.99	往来款	非经营性往来	
	哈密市文科基础设施建设有限公司	子公司	其他应收款	2,486.84	4,685.99			7,152.83	资金利息	非经营性往来	
	哈密市文科基础设施建设有限公司	子公司	长期应收款	-1,773.62	2,874.83			1,101.21	工程款	经营性往来	
	深圳文科生态投资有限公司	子公司	其他应收款	696.00	93,688.15		90,267.09	4,097.06	往来款	非经营性往来	
	深圳文科文旅产业有限公司	子公司	其他应收款	52.48	19,277.95		19,295.00	35.43	往来款	非经营性往来	
	通城文旅生态投资建设有限公司	子公司	其他应收款	1,767.27	4,882.24		2,712.01	3,957.50	往来款	非经营性往来	
	武汉文科生态环境有限公司	子公司	其他应收款	15,396.61	913.70		2,086.03	14,224.28	往来款	非经营性往来	
	东莞市创景园艺绿化有限公司	子公司	其他应付款	849.41	838.00		945.16	742.25	往来款	非经营性往来	
	咸宁文科生态环境建设有限公司	子公司	其他应收款		2,000.45		2,000.00	0.45	往来款	非经营性往来	
	广东花博生态产业有限公司	联营企业	应收账款	18.00			18.00		设计费	经营性往来	
	湖北新民教育研究院	其他投资企业	应收账款	0.32	20.81		14.93	6.20	旅游服务费	经营性往来	
	湖北新民教育研究院	其他投资企业	其他应收款		2.12		0.12	2.00	往来款	非经营性往来	
	湖北新民教育研究院	其他投资企业	预付账款	25.00				25.00	课题研究	经营性往来	
	五峰四季乡知乡村耕读教育管理有限公司	其他投资企业	应收账款		2.13		2.13		旅游服务费	经营性往来	
	五峰四季乡知乡村耕读教育管理有限公司	其他投资企业	应付账款		11.90		11.90		旅游服务费	经营性往来	
	五峰四季乡知乡村耕读教育管理有限公司	其他投资企业	合同负债	2.58			2.58		旅游服务费	经营性往来	
	深圳前海广投资有限公司	公司主要股东	应收账款		9.36			9.36	租赁服务	经营性往来	
	深圳恒福园林工程有限公司	曾任董事控制的企业	其他应付款		3,082.04		3,185.54		拆借款	非经营性往来	
	李从文、赵文凤	公司主要股东及曾任股东	管理费用		17.15		17.15		租赁服务	经营性往来	
总计				44,256.62	317,698.29	1,111.00	241,610.90	121,455.01			

本表已于公司第五届董事会第十次会议 2023年4月13日批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

地址：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南一道008号创维大厦C902  
电话：(0755) 22676410

邮政编码：518057

传真：(0755) 22676410

网址：www.jiuanpa.com