

关于岭南生态文旅股份有限公司 2024 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

中兴财光华审专字（2025）第 319026 号

目 录

关于岭南生态文旅股份有限公司 2024 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

岭南生态文旅股份有限公司 2024 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

岭南生态文旅股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表 2

关于岭南生态文旅股份有限公司 2024 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

中兴财光华审专字（2025）第 319026 号

岭南生态文旅股份有限公司全体股东：

我们接受岭南生态文旅股份有限公司（以下简称“岭南公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了岭南公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2025）第 319031 号保留意见审计报告。

根据《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）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2024 年修订）》的要求，岭南公司编制了本专项说明所附的 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表、控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是岭南公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计岭南公司 2024 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。除了对岭南公司实施于 2024 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。为了更好地理解岭南公司 2024 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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供岭南公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件:

岭南公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

岭南公司 2024 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:

中国注册会计师:

2025 年 4 月 28 日

岭南生态文旅股份有限公司2024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：岭南生态文旅股份有限公司

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	2024年初占 用资金余额	2024年度占用累计发生 金额(不含利息)	2024年度占用 资金的利息(如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024年末占用 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	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业	尹洪卫				200,000,000.00			47,150,000.00	152,850,000.00	往来款 非经营性占用
					200,000,000.00	0.00		47,150,000.00	152,850,000.00	
其他关联方及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计										
总计				0.00	200,000,000.00	0.00		47,150,000.00	152,850,000.00	
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	2024年初往 来资金余额	2024年度往来累计发生 金额(不含利息)	2024年度往来 资金的利息(如有)	2024年度偿还 累计发生金额	2024年末 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	重庆泰园生态农业发展有限公司	原实际控制人配偶曾施加重大影响的企业	应收账款	52,904,783.69				52,904,783.69	工程款	经营性往来
	巴林右旗岭南园林建设有限公司	联营、合营企业	应收账款	76,021,096.16			19,302,189.41	56,718,906.75	工程款	经营性往来
	恒润次元(日照)文化发展有限公司	联营、合营企业	应收账款	41,229,148.93				41,229,148.93	工程款	经营性往来
	嘉祥岭南园林工程有限公司	联营、合营企业	应收账款	55,910,966.85	34,864,282.25			90,775,249.10	工程款	经营性往来
	蓝田县锦沙湖湿地公园有限公司	联营、合营企业	应收账款	14,081,411.62	6,915,000.00			20,996,411.62	工程款	经营性往来
	江苏惠民水务有限公司	联营、合营企业	应收账款	61,441,760.21	1,112,065.39			62,553,825.60	工程款	经营性往来
	灵璧县岭城建设投资发展有限公司	联营、合营企业	应收账款	2,634,534.48			0.00	2,634,534.48	工程款	经营性往来
	岭南水务(汕尾)有限公司	联营、合营企业	应收账款	17,526,897.34			2,500,000.00	15,026,897.34	工程款	经营性往来
	岭南水务(紫金)有限公司	联营、合营企业	应收账款	57,428.96			0.00	57,428.96	工程款	经营性往来
	鲁甸县岭甸环境工程有限公司	联营、合营企业	应收账款	54,557,962.45			5,186,023.21	49,371,939.24	工程款	经营性往来
	日照岭南海洋园林工程有限公司	联营、合营企业	应收账款	12,875,239.95			1,127,176.00	11,748,063.95	工程款	经营性往来
	邵阳新源水务工程有限公司	联营、合营企业	应收账款	46,958,958.32			1,060,000.00	45,898,958.32	工程款	经营性往来
	乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	联营、合营企业	应收账款	50,297,845.72	1,293,604.01			51,591,449.73	工程款	经营性往来
	西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	联营、合营企业	应收账款	44,018,204.67			17,634,588.12	26,383,616.55	工程款	经营性往来
	邢台县顺源龙冈建设开发有限公司	联营、合营企业	应收账款	19,741,339.99			6,687,432.60	13,053,907.39	工程款	经营性往来
	兴化中交岭南建设管理有限公司	联营、合营企业	应收账款	900,509.60	9,921,357.65			10,821,867.25	工程款	经营性往来
	长丰县丰岭生态建设工程有限公司	联营、合营企业	应收账款	14,140,566.18			14,140,566.18	0.00	工程款	经营性往来
	南充市北控岭南生态环境治理有限公司	联营、合营企业	应收账款		54,000.00			54,000.00	工程款	经营性往来
	中山火炬产业投资集团有限公司	实际控制人控制企业	应收账款		37,382.09			37,382.09	工程款	经营性往来
	中山火炬城建集团有限公司	实际控制人控制企业	应收账款		6,837,133.96			6,837,133.96	工程款	经营性往来
	中山火炬民众经济开发有限公司	实际控制人控制企业	应收账款		1,013,115.32			1,013,115.32	工程款	经营性往来
	中山火炬城建集团有限公司	实际控制人控制企业	预付账款		35,675.00			35,675.00	材料款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	阿克苏绿秀项目管理有限责任公司	联营、合营企业	其他应收款	1,470,839.65				1,509,765.46	往来款	非经营性往来
	北京本农科技发展有限公司	联营、合营企业	其他应收款	75,511,913.41			5,000,000.00	70,511,913.41	往来款	非经营性往来
	北京兴顺水务有限公司	联营、合营企业	其他应收款	2,166,685.04	408,878.06			2,575,563.10	往来款	非经营性往来
	北京正泽水务有限公司	联营、合营企业	其他应收款	963,743.93			0.00	963,743.93	往来款	非经营性往来
	昌吉市岭海工程管理服务有限公司	联营、合营企业	其他应收款	11,668,116.66	217,102.34			11,885,219.00	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	联营、合营企业	其他应收款	7,777,458.00			0.00	7,777,458.00	往来款	非经营性往来
	恒湖科幻谷(日照)文化旅游发展有限公司	联营、合营企业	其他应收款	19,000,000.00			0.00	19,000,000.00	往来款	非经营性往来
	黄山润宁生态建设有限公司	联营、合营企业	其他应收款	14,453,217.63	43,862.35			14,497,080.00	往来款	非经营性往来
	嘉祥岭南园林工程有限公司	联营、合营企业	其他应收款	1,376,745.62			131,000.00	1,245,745.62	往来款	非经营性往来
	蓝田县锦沙湖湿地公园有限公司	联营、合营企业	其他应收款	323,467.80				323,467.80	往来款	非经营性往来
	江苏岭源水务有限责任公司	联营、合营企业	其他应收款	4,121,967.73	598,290.90			4,720,258.63	往来款	非经营性往来
	岭南水务(连平)有限公司	联营、合营企业	其他应收款	2,451,000.00	2,737,638.46			5,188,638.46	往来款	非经营性往来
	岭南水务(汕尾)有限公司	联营、合营企业	其他应收款	4,866,960.88	357,697.20			5,224,658.08	往来款	非经营性往来
	岭南水务(紫金)有限公司	联营、合营企业	其他应收款	21,231,675.36	2,207,871.27			23,439,546.63	往来款	非经营性往来
	鲁甸县岭甸环境工程有限公司	联营、合营企业	其他应收款	8,178,239.57	1,120,107.53			9,298,347.10	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	联营、合营企业	其他应收款	106,633.39	0.00			106,633.39	往来款	非经营性往来
	南充市北控岭南生态环境治理有限公司	联营、合营企业	其他应收款	3,260,382.88	1,070,558.34			4,330,941.22	往来款	非经营性往来
	乌鲁木齐市岭秀匠心投资建设有限责任公司	联营、合营企业	其他应收款	7,771,391.28	383,944.30			8,155,335.58	往来款	非经营性往来
	西峡县龙乡岭南建设工程有限公司	联营、合营企业	其他应收款	28,942,556.25	0.00			28,942,556.25	往来款	非经营性往来
	兴化中交岭南建设管理有限公司	联营、合营企业	其他应收款	620,446.16	197,209.22			817,655.38	往来款	非经营性往来
	中山火炬城建集团有限公司	实际控制人控制企业	其他应收款		423,123.00			423,123.00	往来款	非经营性往来
	中山市中山港出口加工区物业发展有限公司	实际控制人控制企业	其他应收款		65,573.94			65,573.94	往来款	非经营性往来
	中山火炬人和投资服务有限公司	实际控制人控制企业	其他应收款		5,863.50			5,863.50	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计				781,562,096.36	71,921,136.08	0.00	72,768,975.52	780,753,162.73		

本表已于2025年4月28日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

岭南生态文旅股份有限公司2024年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：岭南生态文旅股份有限公司

单位：元

控股股东或其他关联方名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2024年1月1日)	报告期新增占用金额(2024年度)	报告期偿还总金额(2024年度)	期末余额 (2024年12月31日)	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
尹洪卫	2024.1.1-2024.12.31	往来款		200,000,000.00	47,150,000.00	152,850,000.00	142,350,000.00	包括但不限于现金、股权转让、资产重组、借款等合法形式筹措资金偿还	142,350,000.00	待定
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			董事会已督促前实际控制人归还占用款项。							
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用。							

本表已于2025年4月28日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：