

关于东珠生态环保股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、 专项审计报告
- 2、 附表

委托单位：东珠生态环保股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所

联系电话：0510-88227528

东珠生态环保股份有限公司
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[2022]008801 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

东珠生态环保股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 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、 东珠生态环保股份有限公司 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	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[2022] 008801 号

东珠生态环保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》审计了东珠生态环保股份有限公司（以下简称东珠生态）2021 年度财务报表，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 2022 年 4 月 28 日签发了大华审字[2022] 0012545 号标准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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就东珠生态编制的 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”）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、合法性及完整性是东珠生态管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东珠生态 2021 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。除了对东珠生态实施 2021 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。为了更好地理解东珠生态 2021 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上海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：东珠生态环保股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



贺爱雅

二〇二二年四月二十八日

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

编制单位：东珠生态环保股份有限公司

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	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
现大股东及其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—						—	—
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	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
大股东及其附属企业										
	洪江市清江湖建设开发有限公司	控股子公司	其他应收款	28,000,000.00				28,000,000.00		非经营性往来
	兴国强盛苗圃有限公司	控股子公司	其他应收款	19,294,959.58	281,485.17			19,576,444.75		非经营性往来
	邓州市绿建园林生态建设有限公司	控股子公司	其他应收款	11,200,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	11,200,000.00		非经营性往来
	无锡绿枫苗圃有限公司	控股子公司	其他应收款	50,637,586.40	125,000,000.00		169,300,000.00	6,337,586.40		非经营性往来
	中林东珠（北京）景观设计研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	5,312,919.26				5,312,919.26		非经营性往来
	昆明东珠生态环保工程有限公司	控股子公司	其他应收款		39,050,000.00		39,050,000.00			非经营性往来
	吉林萨兰县东珠景观旅游开发有限公司	控股子公司	其他应收款	500,010.00	10.00			500,020.00		非经营性往来
	句容市茅山东珠苗圃有限公司	控股子公司	其他应收款	294,850.00	150,000.00			444,850.00		非经营性往来
	东珠生态环保（扬州）有限公司	控股子公司	其他应收款		280,000.00		280,000.00			非经营性往来
	彭州市官渠文化旅游开发有限公司	控股子公司	其他应收款	2,000,000.00			2,000,000.00			非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	—	—	—	117,240,325.24	165,741,495.17	—	211,610,000.00	71,371,820.41	—	—

1 世中 海



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：蔡俊

主任会计师：蔡俊

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

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予以执行注册会计师法定业务的
- 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、出借。
- 4、会计师事务所注销的，应当向财政部门申请注销《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：北京市财政局

二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记
Annual Renewal Registration

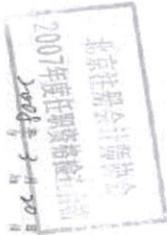
本证书继续有效，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 廖家河
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969年12月05日
Date of birth
工作单位 中和正信会计师事务所
Working unit
身份证号码 110105691205251
Identity card No.



100000011307
中国注册会计师协会
No. of Certificate
1969 09 30
注册日期: 1999 09 30
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书继续有效，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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
同意转让
Agree to be transferred to
天健正信
2011年8月9日
转出协会盖章
转出日期
转入协会盖章
转入日期

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
同意转让
Agree to be transferred to
天健正信
2011年12月25日
转出协会盖章
转出日期
转入协会盖章
转入日期

2017年3月20日

注册编号: 100000011307
100000011307



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 贾爱梅
证书编号: 310000061430

年 月 日
月 日 日



姓名 Full name 贾爱梅
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1988-09-05
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码 Identity card No. 430223198809053921



证书编号: 310000061430
No. of Certificate
执业单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Affiliated Institute of CPA
发证日期: 2017 年 08 月 16 日
Date of Issuance

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

姓名 Name: 贾爱梅
身份证号 Identity Card No.: 430223198809053921
原工作单位 Original Working Unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
现工作单位 Current Working Unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
变更日期 Change Date: 2017年08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

姓名 Name: 贾爱梅
身份证号 Identity Card No.: 430223198809053921
原工作单位 Original Working Unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
现工作单位 Current Working Unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
变更日期 Change Date: 2017年08月16日

4)