

东方集团股份有限公司  
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[2020]002514 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

东方集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2019 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、 东方集团股份有限公司 2019 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[2020] 002514 号

东方集团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》审计了东方集团股份有限公司（以下简称东方集团）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 28 日签发了大华审字[2020] 003813 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《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2017 年修订)和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就东方集团编制的 2019 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方集团管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东方集团 2019 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。除了对东方集团实施 2019 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。为了更好地理解东方集团 2019 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：东方集团股份有限公司 2019 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：

刘涛

刘涛



中国注册会计师：

樊玉

樊玉



二〇二〇年四月二十八日

## 2019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：东方集团股份有限公司

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	2019年期初占 用资金余额	2019年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2019年度占用 资金的利息 （如有）	2019年度偿还累 计发生金额	2019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										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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	2019年期初往 来资金余额	2019年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2019年度往来 资金的利息 （如有）	2019年度偿还累 计发生金额	2019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	东方集团财务有限责任公司	控股股东直接控制的法人	其他会计科目	182,614.11	7,569,187.84	8,616.78	7,579,128.99	181,289.74	结算存款	经营性往来
	东方集团财务有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	2.99	11.35		11.76	2.58	往来款	经营性往来
	东方集团财务有限责任公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	1,957.38	3,925.33		5,167.48	715.23	预付票据贴现息	经营性往来
上市公司的子公司及其附 属企业	杭州东方道粮油食品有限公司	全资子公司	其他应收款	7.28				7.28	往来款	非经营性往来
	西藏东方电商投资有限公司	全资子公司	其他应收款	23.23	0.02		23.25		往来款	非经营性往来
	黑龙江东方大厦管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2.22				2.22	往来款	非经营性往来
	东方集团粮油食品有限公司	全资子公司	其他应收款	315.58	241,232.41		241,487.47	60.52	往来款	非经营性往来
	四川东方九牛农业股份有限公司	原控股子公司	其他应收款	2.01	6.86		8.87		往来款	非经营性往来
	东方集团商业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	602.79	26,900.34		26,910.00	593.13	往来款	非经营性往来
	东方优品健康食品控股有限公司	全资子公司	其他应收款		15.00		15.00		往来款	非经营性往来
	西藏鸿烨投资有限公司	全资子公司	其他应收款		1,433.70		1,000.00	433.70	往来款	非经营性往来
	长春通泽供应链管理有限公司	全资子公司	其他应收款		7,007.00		7,007.00		往来款	非经营性往来
	上海东瑞贸易有限公司	全资子公司	其他应收款		4,993.00		4,993.00		往来款	非经营性往来
北京大成饭店有限公司	控股子公司	其他应收款		100,000.00		100,000.00		往来款	非经营性往来	
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京青龙湖盛通房地产开发有限公司	合营企业	其他应收款	363,295.44	64,131.16	16,740.78	151,710.64	292,456.74	合作经营投入	经营性往来
	北京滨湖恒兴房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	248,877.59	12,083.33	11,262.86	4,000.00	268,223.78	合作经营投入	经营性往来
	杭州鑫悦置业有限公司	原合营企业	其他应收款	41,163.20	32,850.00		74,013.20		合作经营投入	经营性往来
	杭州碧锦置业有限公司	原联营企业之子公司	其他应收款	10,076.80	3,805.57		13,882.37		合作经营投入	经营性往来
	黑龙江省东方世粮米业有限公司	联营企业	其他应收款		1,361.35			1,361.35	资金拆借款	非经营性往来
<b>总计</b>	—	—	—	848,940.62	8,068,944.26	36,620.42	8,209,359.03	745,146.27	—	—