

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[2021]004891 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 2020 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 2020 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[2021]004891 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”）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 28 日签发了大华审字[2021]007497 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《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定，就东方集团编制的 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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：

霍耀俊

霍耀俊



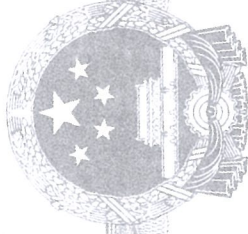
二〇二一年四月二十八日

2020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	2020年期初占 用资金余额	2020年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020年度往来 资金的利息 (如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020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	2020年期初往 来资金余额	2020年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020年度往来 资金的利息 (如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020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	181,289.74	5,523,312.35	12,537.81	5,421,384.53	295,755.37	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	2.58	19.03		17.46	4.15	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	715.23	4,012.69		2,761.50	1,966.42	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
	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	13.07			15.29	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	60.52	526,690.95		526,744.19	7.28	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		4,600.00		4,600.00		往来款	非经营性往来
	金联金服投资集团有限公司	控股子公司	其他应收款		1,400.00		1,400.00		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	583.13	19,261.34		19,854.45	0.02	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	433.70			433.70		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	292,456.74	5,000.00	13,025.42	34,764.39	275,717.77	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	268,223.78		12,781.89	4,600.00	276,405.67	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	原联营企业	其他应收款	1,361.35			1,361.35		资金拆借款	非经营性往来
总计	—	—	—	745,146.27	6,084,309.43	38,345.12	6,017,928.85	849,871.97	—	—



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春、杨雄

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2021年02月04日

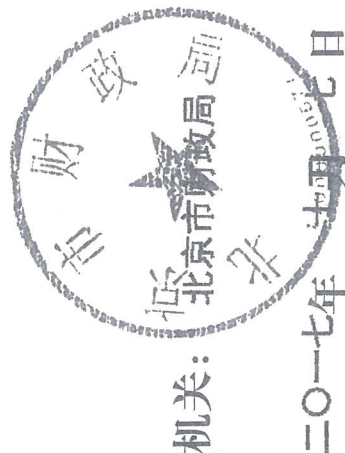
此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号: 0000093

说明

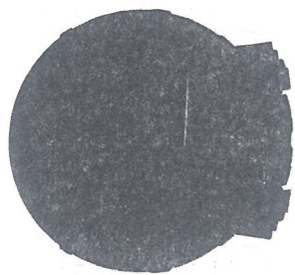
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

中华人民共和国财政部制



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



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 刘海
Full name: 刘海

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1975-09-15
Date of birth: 1975-09-15

工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit: 天健正信会计师事务所有限公司

身份证号码: 513025750915219
Identity card No: 513025750915219

CPA 中国注册会计师协会
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
BEIJING INSTITUTE OF CPAs



姓名: 刘海
证书编号: 110001640003

有效期: 2015-04-01 to 2018-03-31
This certificate is valid for 2015-04-01 to 2018-03-31

证书编号: 110001640003
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: 2015年5月10日
Date of Issuance

天健会计师事务所有限公司
TIANJIAN CPAs

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

天健会计师事务所
TIANJIAN CPAs

日期: 2012年7月2日
Date: 2012-7-2

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate without necessity.

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.

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: 霍耀俊
证书编号: 110001580198

2018-05-11



2014

2014.5.8



2012

2012年2月11日

2013年4月16日



姓名: 霍耀俊
Full name: 霍耀俊
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1985-08-19
Date of birth: 1985-08-19
工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit: 天健正信会计师事务所有限公司
身份证号: 110101198508194818
Identity card no: 110101198508194818



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



2012年11月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



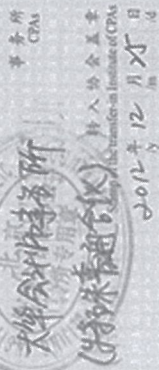
2012年11月28日

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



2012年12月25日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2012年12月25日



2015合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after 2015-10-01



110001580198

证书编号: 110001580198
No. of Certificate: 110001580198
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
发证日期: 2010-01-01
Date of Issuance: 2010-01-01

年 月 日
y m d