

东方集团股份有限公司

2012 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

大华核字[2013]004748 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于东方集团股份有限公司  
2012 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  
(2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	专项审核报告	1-2
二、	东方集团股份有限公司 2012 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
三、	事务所及注册会计师执业资质证明	

## 专项审核报告

大华核字[2013]004748号

东方集团股份有限公司董事会：

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”）截止2012年12月31日的年度财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表、合并资产负债表，2012年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2013年4月25日签发了大华审字[2013]004885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、国务院国有资产监督管理委员会《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》（证监发[2003]56号）的要求，东方集团编制了后附的上市公司2012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”）。

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的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计东方集团截止2012年12月31日的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。

除了对东方集团实施截止 2012 年 12 月 31 日的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，我们并未对资金占用情况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 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供东方集团向中国证券监督管理委员会及上海证券交易所报送 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。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 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



中国 · 北京

中国注册会计师：高世茂



中国注册会计师：霍耀俊



二〇一三年四月二十五日



附件一

## 东方集团股份有限公司 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2012 年年初占用资金余额	2012 年度占用累计发生金额(不含利息)	2012 年度占用资金的利息(如有)	2012 年度偿还累计发生金额	2012 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	无									
前大股东及其附属企业	无									
其它关联资金往来	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	2012 年年初往来资金余额	2012 年度往来累计发生金额(不含利息)	2012 年度往来资金的利息(如有)	2012 年度偿还累计发生金额	2012 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	东方集团物业管理有限公司	同一母公司	其他应收款		100.00		100.00		往来款	经营性往来
	东方集团财务有限责任公司	同一母公司	银行存款	40,388.30	1,174,411.17	1,226.39	1,150,976.99	63,822.48	结算存款	经营性往来
小计				40,388.30	1,174,511.17	1,226.39	1,151,076.99	63,822.48		
上市公司的子公司及其附属企业	东方集团粮油食品有限公司	子公司	其他应收款	3,760.46	254,900.08		241,708.08	16,952.46	往来款	非经营性往来
	东方家园有限公司	子公司	其他应收款	138,420.79	44,505.53		50,165.53	132,760.79	往来款	非经营性往来
	东方家园(上海)有限公司	子公司	其他应收款	1,777.18				1,777.18	往来款	非经营性往来
	东方集团商业投资有限公司	子公司	其他应收款		26,113.30			26,113.30	往来款	非经营性往来
	杭州东方道粮油食品有限公司	子公司	其他应收款		7.28			7.28	往来款	非经营性往来
小计				143,958.43	325,526.19		291,873.61	177,611.01		
其他关联方及其附属企业	北京青龙湖盛城体育文化有限公司	联营企业	其他应收款	13,482.21	540.00		3,000.00	11,022.21	往来款	非经营性往来
小计				13,482.21	540.00		3,000.00	11,022.21		
总计				197,828.94	1,500,577.36	1,226.39	1,445,950.60	252,455.70		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：