

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

大华特字[2016]003728 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 2015 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 2015 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

大华特字[2016]003728 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）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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 2016 年 4 月 28 日签发了大华审字[2016]005669 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和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）的规定，就东方集团编制的 2015 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 2015 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 2015 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 2015 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 2015 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·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十八日

附件：

东方集团股份有限公司
上市公司2015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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额（不含利息）	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015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									
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	无									
小计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		
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	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额（不含利息）	2015年度往来资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现大股东及其附属企业	东方集团财务有限责任公司	同一最终控制人	银行存款	59,058.99	4,166,981.19	1,197.04	4,152,074.74	75,162.48	结算存款	经营性往来
	东方集团财务有限责任公司	同一最终控制人	预付账款	673.11	198.00		673.11	198.00	预付票据贴现息	经营性往来
	北京青龙湖国际会展有限公司	同一最终控制人	应收账款	-	4.49			4.49	往来款	经营性往来
	东方美高美（北京）国际酒店有限公司	同一最终控制人	应收账款		9.77		9.17	0.60	往来款	经营性往来
小计				59,732.10	4,167,193.45	1,197.04	4,152,757.02	75,365.57		
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	子公司	其他应收款	7.28	54,000.00		54,000.00	7.28	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	93,098.16	9,600.00		102,698.16	-	往来款	非经营性往来
	西藏鸿烨投资有限公司	子公司	其他应收款	-	263.54			263.54	往来款	非经营性往来
	西藏东方电商投资有限公司	子公司	其他应收款	-	23.07			23.07	往来款	非经营性往来
小计				93,105.44	63,886.61	-	156,698.16	293.89		
关联自然人	无									
小计				-				-		
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	原联营企业	其他应收款	15,458.19	67.50		15,525.69	-	往来款	非经营性往来
	东方集团网络信息安全技术有限公司	原联营企业	其他应收款		950.25		950.25	-	往来款	非经营性往来
小计				15,458.19	1,017.75	-	16,475.94	-		
总计				168,295.73	4,232,097.81	1,197.04	4,325,931.12	75,659.46		

注1：东方集团财务有限责任公司既是大股东控制的子公司，也是本公司的联营企业。