



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层

Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于大悦城控股集团股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2019】02060003 号

大悦城控股集团股份有限公司 全体股东：
[原名中粮地产（集团）股份有限公司]

我们接受委托，在审计了大悦城控股集团股份有限公司 [原名中粮地产（集团）股份有限公司，以下简称“大悦城控股”] 2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2018 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”）进行了专项审核。按照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印发的《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》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据大悦城控股管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计大悦城控股 2018 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，在所有重大方面没有发现不一致。



为了更好地理解大悦城控股 2018 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供大悦城控股 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

雷波涛

中国注册会计师：

马海霞

2018 年 4 月 2 日

附表

上市公司 2018 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：大悦城控股集团股份有限公司 [原名中粮地产（集团）股份有限公司]

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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
										非经营性占用
小 计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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	中粮财务有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	银行存款	50,000.00	5,661,001.95	347.20	5,611,349.15	100,000.00	存款	经营性往来
	杭州世外桃源房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	42.20			42.20		物业服务费	经营性往来
	西单大悦城有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	33.15	164.85		197.88	0.12	物业服务费	经营性往来
	中粮海优(北京)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	25.79	19.89		32.20	13.48	物业服务费	经营性往来
	中粮酒业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	15.24			12.12	3.12	租金、销售商品款	经营性往来
	中粮生化能源(肇东)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6.14	12.28		18.42		物业服务费	经营性往来
	北京中粮广场发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5.59	15.31		5.59	15.31	物业服务费	经营性往来
	沈阳大悦城房产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3.13				3.13	物业服务费	经营性往来
	中粮信托有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.68	40.77		41.45		物业服务费	经营性往来
	中粮电子商务投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.30	36.49		36.79		物业服务费	经营性往来
	深圳市明诚金融服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.05	1.10		1.15		物业服务费	经营性往来

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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	北京中粮广场发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	454.56	218.81			673.37	保证金、物业服务费	经营性往来
	烟台大悦城有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	272.61	6,976.94		7,249.55		物业服务费	经营性往来
	西单大悦城有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	218.31	2,322.86		1,719.13	822.04	物业服务费	经营性往来
	大悦城(天津)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	188.48	285.31		473.79		物业服务费	经营性往来
	三亚亚龙湾物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	9.74	32.46		42.20		物业服务费	经营性往来
	卓远地产(成都)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	6.79				6.79	保证金、物业服务费	经营性往来
	中粮(北京)农业生态谷发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	6.60	0.22		6.82		物业服务费	经营性往来
	北京君顶华悦酒店管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2.18			2.18		物业服务费	经营性往来
	中粮生化能源(肇东)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.03	3.10		2.15	1.98	物业服务费	经营性往来
	中粮贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.54			0.54		物业服务费	经营性往来
	三亚亚龙湾开发股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.30			0.30		保证金	经营性往来

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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中粮屯河番茄有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.22			0.22		物业服务费	经营性往来
	北京弘泰基业房地产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	578.76	1,285.68		1,864.44		物业服务费	经营性往来
	中粮进口食品(上海)有限公司北京分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.99		1.67	0.32	物业服务费	经营性往来
	重庆泽悦实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		51.22			51.22	物业服务费	经营性往来
	广州越伟房产发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		25.99			25.99	经营性往来	经营性往来
	三亚悦晟开发建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		28.15			28.15	物业服务费	经营性往来
	中粮电子商务投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.02			0.02	物业服务费	经营性往来
	重庆泽悦实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3.35			3.35	租金、销售商品款	经营性往来
	中粮可口可乐饮料(中国)投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.33			0.33	物业服务费	经营性往来
小 计	—	—	—	51,872.39	5,672,529.07	347.20	5,623,099.94	101,648.72	—	—
上市公司的子										非经营性往来
										非经营性往来

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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
小计	—	—	—						—	—
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
小计	—	—	—						—	—
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—	51,872.39	5,672,529.07	347.20	5,623,099.94	101,648.72	—	—

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

