



## 关于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

天健正信审（2011）特字第 010224 号

天 健 正 信 会 计 师 事 务 所

Ascenda Certified Public Accountants

# 关于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

天健正信审（2011）特字第 010224 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审计准则审计了东方集团股份有限公司（以下简称东方集团）的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2010 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，并出具了天健正信审（2011）GF 字第 010011 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 2010 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汇总表，并确保其真实、合法、完整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 2010 年度财务报表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 2010 年度财务报表审计中所执行的对关联方和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 2010 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。

本专项说明仅供东方集团向中国证券监督管理委员会及交易所报送 2010 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。

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

中国 · 北京

\_\_\_\_\_  
中国注册会计师

\_\_\_\_\_  
报告日期： 2011 年 4 月 30 日

## 上市公司 2010 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：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	2010 年年初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额(不含利息)	2010 年度占用资金的利息	2010 年度偿还累计发生金额	2010 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									
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	2010 年年初往来资金余额	2010 年度往来累计发生金额(不含利息)	2010 年度往来资金的利息	2010 年度偿还累计发生金额	2010 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	东方物业管理有限公司	同一母公司	其他应收款		279.25		279.25		租金及往来	经营性往来
	东方集团财务有限公司	同一母公司	银行存款	29,344.85	644,057.47	875.99	637,259.05	37,019.26	结算存款	
小计	/	/	/	29,344.85	644,336.72	875.99	637,538.30	37,019.26	/	/
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		283,304.71		214,039.03	69,265.68	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	157,455.04	100,358.71		202,190.18	55,623.57	往来款	
	东方家园(上海)有限公司	子公司	其他应收款	1,782.71				1,782.71	往来款	
	哈尔滨东大电工有限责任公司	子公司	其他应收款	1,422.78	623.46		2,046.24		往来款(注)	
	哈尔滨东大高新材料股份有限公司	子公司	其他应收款		300.00		300.00		往来款(注)	
小计	/	/	/	160,660.53	384,586.88		418,575.45	126,671.96	/	/
关联自然人及其控制的法人	李凤江	董事	其他应收款	323.46	302.98		626.44		项目费用	非经营性往来
	邢继军	关键管理人员	其他应收款		80.00		31.20	48.80	项目费用	
小计	/	/	/	323.46	382.98		657.64	48.80	/	/
其他关联人及其附属企业	北京青龙湖盛城体育文化有限公司	联营企业	其他应收款	25,334.22	6,420.55		7,792.16	23,962.61	往来款	非经营性往来
	东方家园网络信息有限公司	联营企业	其他应收款	687.25	157.66		153.91	691.00	往来款	
小计	/	/	/	26,021.47	6,578.21		7,946.07	24,653.61	/	/
总计	/	/	/	216,350.31	1,035,884.79	875.99	1,064,717.46	188,393.63	/	/

注：东方集团股份有限公司本年已将持有的哈尔滨东大电工有限责任公司、哈尔滨东大高新材料股份有限公司的股权转让，对其债权已全部收回。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：