

报备防伪码:



报备防伪号: D2D787BAC0383886

报告文号: 闽华兴所(2016)函字A-003号

报告日期: 2016年03月29日

报备时间: 2016年03月29日 07:26:16

签字注师: 刘延东, 陈依航

福建东百集团股份有限公司

专项审计报告



事务所名称: 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 0591-87858259

传 真: 0591-87842345

通 信 地 址: 福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

如对上述报备资料有疑问的, 请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询: <http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话: 0591-87097009



福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

Fujian Huaxing CPAs (Special General Partnership)

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode): 350003

福建东百集团股份有限公司

非经常性资金占用及其他关联资金往来情况说明

闽华兴所(2016)函字A-003号

福建东百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》审计了福建东百集团股份有限公司(以下简称贵公司)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3月29日出具了闽华兴所(2016)审字A-025号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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号文]的要求,贵公司编制了本函附件所附的福建东百集团股份有限公司2015年度非经常性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称情况表)。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计贵公司2015年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施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,我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况,后附情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。



福建华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)

Fujian Huaxing CPAs (Special General Partnership)

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode): 350003

本函仅作为贵公司向中国证券监督管理委员会及证券交易所上报使用，不得用作任何其他目的。

附件:

福建东百集团股份有限公司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

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国福州市

中国注册会计师:

 

中国注册会计师:

 

二〇一六年三月二十九日

福建东百集团股份有限公司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

编制单位: 福建东百集团股份有限公司		单位: 元, 币种: 人民币								
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
控股股东及其附属企业	福建东百百货管理有限公司	子公司	其他应收款	4,937,826.66	373,761,833.29		378,699,659.95			
	福建东百元洪购物广场有限公司	子公司	其他应收款	12,871,143.00	53,603,470.02		33,007,071.77	33,467,541.25	往来款	非经营性资金占用
	厦门东百购物中心有限公司	子公司	其他应收款	18,640,737.45	308,822,693.75		308,822,693.75	6,254,524.03	往来款	非经营性资金占用
	福州东百超市有限公司	子公司	其他应收款		375,852.00		375,852.00		往来款	非经营性资金占用
	福州百华房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	27,238,984.89	139,162,714.00		107,885,810.00	58,315,888.89	往来款	非经营性资金占用
	福建福州大酒店有限公司	子公司	其他应收款	120,982.55			120,982.55			
上市公司的子公司及其附属企业	莆田商业管理有限公司	子公司	其他应收款	253,544.75	877.00		110,337.30	254,431.75	往来款	非经营性资金占用
	福州东百广告信息有限公司	子公司	其他应收款	672,593,700.00	75,771,000.00			748,364,700.00	往来款	非经营性资金占用
	莆田东百购物广场有限公司	子公司	其他应收款	63,367,062.33	8,822,780.09		521,366.00	111,033,901.99	往来款	非经营性资金占用
	兰州东百投资有限公司	孙公司	其他应收款	820,701,934.23	278,010,000.00		9,428,835.04			
	兰州东方友道置业有限公司	子公司	其他应收款	40,174,538.02	69,164,606.92		349,736,083.71	778,200,570.64	往来款	非经营性资金占用
	福建东百物业管理有限公司	子公司	其他应收款	1,660,900,453.88	1,568,757,199.01		33,457,340.43	1,775,281,096.17	往来款	非经营性资金占用
	福州市东百置业有限公司	子公司	其他应收款				68,590,145.69			
其他关联人及其附属企业	福州依菲商贸有限公司	公司副总裁李鹏兴密切的家庭成员担任董监高的企业		1,762.20	11,269.62			13,031.82		
小计				1,762.20	11,269.62			13,031.82		
总计				1,660,902,216.08	1,568,768,468.63		1,522,979,734.23	1,775,281,096.17		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

备注:

1. 兰州东方友道置业有限公司占用利息102,718,765.00元,资金占用利息102,718,765.00元,其中:本期资金占用利息39,365,425.57元,由福建东百集团股份有限公司直接收取。
2. 福州市东百置业有限公司占用福建东百集团股份有限公司资金期末余额697,869,076.29元,资金占用利息80,331,494.35元,其中:本期资金占用利息29,224,720.12元。