

报备防伪码：



报备防伪号：B1C8462610672222

报告文号：闽华兴所（2019）审核字A-003号

报告日期：2019年03月28日

报备时间：2019年03月28日 09:19:04

签字注册会计师：王永平，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：0591-87097005



福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
FUJIAN HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

福建东百集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

闽华兴所(2019)审核字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,根据《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(以下简称东百集团)2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018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2019年3月28日出具了闽华兴所(2019)审字A-052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,东百集团编制了本专项说明所附的福建东百集团股份有限公司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)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是东百集团的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计东百集团2018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。除了对东百集团实施2018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,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解东百集团的控股股东及其他关联方占用资金情况,后附汇总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 CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

本专项说明仅供东百集团年度报告披露之目的使用, 未经本事务所书面同意, 不得用作任何其他用途。

附件:

福建东百集团股份有限公司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

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:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇一九年三月二十八日

福建东百集团股份有限公司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: 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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2018年年初占用资 金余额	2018年度占用累计发生金 额(不含利息)	2018年度占用资金的 利息(如有)	2018年度偿还累计发 生金额	2018年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
	福建东方百货管理有限公司	子公司	其他应收款		464,165,204.81		464,165,204.81		往来款	经营性往来
	福建东百元洪购物广场有限公司	子公司	其他应收款		150,931,176.43		150,931,176.43		往来款	经营性往来
	莆田东百购物广场有限公司	子公司	其他应收款	325,276.91	888.00			326,164.91	往来款	经营性往来
	兰州东方友谊置业有限公司	孙公司	其他应收款	197,170,027.10	200,037,242.50	43,600,709.84	200,569,889.79	240,238,089.65	往来借款	经营性往来
	厦门东百购物中心有限公司	子公司	其他应收款	33,467,541.25				33,467,541.25	往来款	非经营性资金占用
	厦门世纪东百商业广场有限公司	子公司	其他应收款	24,043,847.37	11,418,398.82		27,174,337.45	8,287,908.74	往来款	经营性往来
	福建东百红星商业广场有限公司	子公司	其他应收款		203,991,017.30		203,991,017.30		往来款	经营性往来
	福州东百永丰商业广场有限公司	孙公司	其他应收款		473,206.18		473,206.18		往来款	经营性往来
	福州东百永星商业广场有限公司	孙公司	其他应收款		76,768.50		76,768.50		往来款	经营性往来
	福州东百超市有限公司	子公司	其他应收款	40,125,886.28					往来款	经营性往来
	中侨(福建)房地产有限公司	子公司	其他应收款		39,000,000.00		40,125,886.28		往来款	经营性往来
	福州百华房地产开发有限公司	子公司	其他应收款		23,742,371.30		39,000,000.00		往来款	经营性往来
	福安市东百置业有限公司	子公司	其他应收款		227,003,472.00		21,265,691.58	2,476,679.72	往来款	经营性往来
	福建东百物业管理有限公司	子公司	其他应收款	302,049,127.23		12,200,988.03	7,003,474.90	534,250,112.36	往来借款	非经营性资金占用
	莆田商业管理有限公司	子公司	其他应收款		216,087,561.77		216,087,561.77		往来款	经营性往来
	福州东百广告信息有限公司	子公司	其他应收款		800,000.00		800,000.00		往来款	经营性往来
	福建东百大酒店有限公司(现更名为福建 东百拉基大酒店有限公司)	子公司	其他应收款		103,496,125.70		103,496,125.70		往来款	经营性往来
	兰州东百商业管理有限公司	子公司	其他应收款		106,061,681.83		106,061,681.83		往来款	经营性往来
	福建东百供应链发展有限公司	子公司	其他应收款	747,124,700.00				747,124,700.00	往来款	经营性往来
	天津融熠供应链管理服务有限公司	子公司	其他应收款		56,602,000.00		46,502,000.00	10,100,000.00	往来款	经营性往来
	福建缘北建设工程有限公司	孙公司	其他应收款		189,500,000.00		134,600,000.00	54,900,000.00	往来款	经营性往来
	东百物流有限公司	子公司	其他应收款		60,800,000.00		60,800,000.00		往来款	经营性往来
	佛山市空回工业投资中心(有限合伙)	孙公司	其他应收款	70,000.00	24,329,700.00		24,329,700.00		往来款	经营性往来
	佛山睿优工业投资管理有限公司	孙公司	其他应收款		19,949,984.87		20,019,984.87		往来款	经营性往来
	平潭睿德资产管理服务有限公司	孙公司	其他应收款		364,509,840.50		364,509,840.50		往来借款	非经营性资金占用
	平潭睿志资产管理服务有限公司	孙公司	其他应收款		3,643,547.77		3,545,425.78	98,121.99	往来款	经营性往来
	东百瑞兴资本管理有限公司	子公司	其他应收款	350,000.00	21,304,966.81		15,371,630.04	5,933,336.77	往来款	经营性往来
	平潭信汇资产管理服务有限公司	孙公司	其他应收款	113,513,356.49	14,493,639.24			14,843,639.24	往来款	经营性往来
	佛山睿信物流管理服务有限公司	孙公司	其他应收款	149,488,195.63	17,650,000.00		59,050,000.00	72,113,356.49	往来款	经营性往来
	平潭信友资产管理服务有限公司	孙公司	其他应收款	4,100,000.00	314,370,402.72	5,407,761.45	469,266,359.80		往来借款	非经营性资金占用
	平潭信众资产管理服务有限公司	孙公司	其他应收款	305,435,451.00	230,104,635.00		365,540,086.00	4,100,000.00	往来款	经营性往来
	北京环博达物流有限公司	孙公司	其他应收款	1,323,847.64	12,341,080.09	187,900.12	125,000.00	13,727,827.85	往来借款	非经营性资金占用

上市公司的子公司
及其附属企业

福建东百集团股份有限公司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：福建东百集团股份有限公司

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	2018年期初占用资 金余额	2018年度占用累计发生金 额(不含利息)	2018年度占用资金构 利息(如有)	2018年度偿还累计发 生金额	2018年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
		福建短达丰胜实业发展有限公司	孙公司	其他应收款	2,400.00	239,200,000.00		188,414,700.00	50,787,700.00	往来款	经营性往来
		平潭信伟资产管理公司	孙公司	其他应收款		42,010,000.00		10,000.00	42,000,000.00	往来款	经营性往来
		平潭信宏资产管理公司	孙公司	其他应收款	3,000,000.00			3,000,000.00		往来款	经营性往来
		平潭信正资产管理公司	孙公司	其他应收款	57,666,377.95			15,230,958.27	44,535,419.68	往来款	经营性往来
		广州刚添贸易有限公司	孙公司	其他应收款		101,800.00			101,800.00	往来款	经营性往来
		五矿电工(东莞)有限责任公司	孙公司	其他应收款	418,150.85	7,881,771.63	69,425.59	989,088.66	7,380,259.41	往来款	经营性往来
		平潭信柏资产管理公司	孙公司	其他应收款	3,000,000.00	8,669.37		3,008,669.37		往来借款	非经营性资金占用
		平潭信茂资产管理公司	孙公司	其他应收款	94,530,205.00	74,849,332.44			169,379,537.44	往来款	经营性往来
		嘉兴大恩供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款		104,453,424.97	1,320,586.70	105,080,624.07	693,387.60	往来款	经营性往来
		平潭信智资产管理公司	孙公司	其他应收款		114,945,260.30		16,819,816.31	98,125,443.99	往来借款	非经营性资金占用
		平潭信彪资产管理公司	孙公司	其他应收款		2,000.00			2,000.00	往来款	经营性往来
		天津兴建供应链管理有限公司	孙公司	其他应收款		494,751,563.33		194,850,000.00	299,901,563.33	往来款	经营性往来
		成都欣嘉物流有限公司	孙公司	其他应收款		285,017,368.30	1,069,396.84	228,693,263.69	57,393,501.45	往来借款	非经营性资金占用
		上海榕睿商业管理有限公司	孙公司	其他应收款		553,700.00			553,700.00	往来款	经营性往来
小计					2,077,204,390.70	4,442,759,802.48	63,856,768.57	3,900,979,169.88	2,682,841,791.87	往来款	经营性往来
关联自然人及其控制的法人											
小计											
其他关联人及其附属企业		佛山壹优仓储有限公司		其他应收款		298,284,845.72	1,645,372.60		299,930,218.32	往来借款	非经营性资金占用
小计						298,284,845.72	1,645,372.60		299,930,218.32		
总计					2,077,204,390.70	4,741,044,648.20	65,502,141.17	3,900,979,169.88	2,982,772,010.19		

法定代表人： _____ 主管会计工作的负责人： _____

会计机构负责人： _____