

关于对浙江衢州东方集团股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方
资金占用情况的专项说明

目 录

	<u>页 次</u>
一、关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况 的专项说明	1-2
二、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表	3-5



浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHEJIANG TIANPING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地 址：杭州市拱墅区湖州街567号
北城天地商业中心9幢11楼
电 话：0571-56832573
传 真：0571-88862995
网 址：www.zjtp.com

关于浙江衢州东方集团股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方 资金占用情况的专项说明

天平核[2025]0027号

浙江衢州东方集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江衢州东方集团股份有限公司（以下简称东方股份公司）2024年度财务报表，并出具了天平审[2025]0598号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的东方股份公司管理层编制的《2024年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文）及全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对东方股份公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等

我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，东方股份公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计东方股份公司2024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。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供东方股份公司2024年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解东方股份公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2025年4月25日



附表：

2024年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

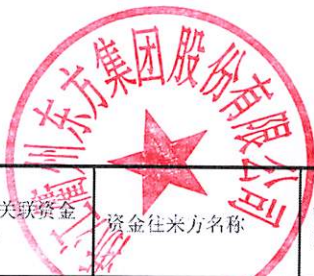
编制单位：浙江衢州东方集团股份有限公司

金额单位：人民币元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	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	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	衢州市城市建设投资集团有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	应收账款	70,758.31	233,229.21	-	301,562.58	2,425.00	销售商品、后勤服务管理	经营性往来
	衢州市城投建设有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	应收账款	31,197.67	346,321.88	-	334,452.55	43,067.00	销售商品、后勤服务管理	经营性往来
	衢州市大花园建设投资发展集团有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	应收账款	12,279.00	9,114.73	-	14,985.73	6,408.00	销售商品、后勤服务管理	经营性往来
	衢州市慧城产业发展集团有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	应收账款	62,440.25	33,954.49	-	93,878.14	2,516.60	销售商品、后勤服务管理	经营性往来
	衢州市金融控股集团	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	应收账款	4,540.00	66,421.00	-	66,441.00	4,520.00	销售商品、酒店服务	经营性往来



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
	有限公司	本运营有限公司控制								
	浙江汇盛投资集团有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	应收账款	63,638.71	1,165,445.12	-	1,079,825.11	149,258.72	销售商品、后勤服务管理	经营性往来
	衢州烂柯文化产业发展有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司同一控制	应收账款	-	334,202.00	-	242,227.00	91,975.00	酒店服务	经营性往来
	衢州市巨江航运建设开发有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	应收账款	17,632.00	39,146.00	-	56,568.00	210.00	酒店服务	经营性往来
	衢州市衢江区交通投资集团有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	应收账款	-	379,701.46	-	296,246.85	83,454.61	酒店服务	经营性往来
	浙江宝红建筑工业化制造有限责任公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	应收账款	2,624.00	85,307.00	-	82,291.00	5,640.00	酒店服务	经营性往来
	衢州市衢江区能源发展有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	应收账款	-	22,000.00	-	-	22,000.00	租赁	经营性往来
	衢州控股集团有限公司	母公司	其他应收款	-	12,200.00	-	-	12,200.00	押金	经营性往来
	衢州市大花园酒店管理有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	其他应收款	200,000.00	-	-	-	200,000.00	押金	经营性往来
	浙江慧城园区运营管理有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	其他应收款	100,000.00	-	-	-	100,000.00	押金	经营性往来
	衢州市城市建设投资集团有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	其他应收款	20,500.00	-	-	20,500.00	-	押金	经营性往来
	衢州市慧城产业发展有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	其他应收款	200,000.00	-	-	-	200,000.00	押金	经营性往来
	浙江汇盛投资集团有限公司	同受衢州市国有资本运营有限公司控制	其他应收款	161,250.00	47,000.00	-	40,000.00	168,250.00	押金	经营性往来
小计				946,859.97	2,774,042.92	-	2,628,977.96	1,091,924.93		



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附属企业	同程文化旅游发展有限公司	本公司股东艺龙网信息技术（北京）有限公司之子公司	应收账款		74,437.90		74,437.90		销售商品	经营性往来
	衢州稻田坊粮油有限公司	本公司联营企业衢州东方粮食电商产业园运营有限公司之子公司	应收账款		323,133.20		322,653.20	480.00	销售商品	经营性往来
	衢州市衢江区东方建投商贸有限公司	本公司子公司衢州东方商厦有限公司之联营企业	应收账款		158,500.00			158,500.00	销售商品	经营性往来
	衢州有礼市场经营管理有限公司	本公司子公司衢州东方商厦有限公司之联营企业	应收账款		1,534,896.70		1,106,968.99	427,927.71	销售商品、服务管理	经营性往来
	衢州东方粮食电商产业园运营有限公司	本公司联营企业	其他应收款		66.60		66.60		销售商品	经营性往来
	衢州市衢江区东方建投商贸有限公司	本公司子公司衢州东方商厦有限公司之联营企业	其他应收款	219,362.22	3,927,448.50		4,106,810.72	40,000.00	销售商品	经营性往来
	衢州有礼市场经营管理有限公司	本公司子公司衢州东方商厦有限公司之联营企业	其他应收款	390,736.98	19,896,687.87		19,881,723.94	405,700.91	销售商品	经营性往来
小计				610,099.20	25,915,170.77		25,492,661.35	1,032,608.62		
总计				1,556,959.17	28,689,213.69		28,121,639.31	2,124,533.55		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000MA27U05291 (1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 丁天方

经营范围 许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：招投标代理服务；财政资金管理；破产清算服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

出资额 壹仟零叁拾捌万伍仟元

成立日期 2016年05月16日

主要经营场所

杭州市拱墅区湖州街567号北城天地商务中心9幢10层

浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）

报告附件专用章

登记机关



2025年04月10日



会计师事务所
执业证书

名称：浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：丁天方

主任会计师：

经营场所：杭州市拱墅区湖州街567号
北城天地商务中心9幢10层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000009

批准执业文号：浙财会（2016）39号

批准执业日期：1999年2月12日设立，2016年12月27日转制

浙江天平会计师事务所（特殊普通合伙）

报告附件专用章

证书序号：0007495

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



姓 名 孙承芳

Full name

性 别 男

Sex

出 生 日 期 991-08-23

Date of birth

工 作 单 位 立信中联会计师事务所（特殊普
通合伙）浙江分所

Working unit

身 份 证 号 码 330722199108236917

Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

注册会计师任职资格检查

(浙注协[2018]28号)

2018
检

浙江省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

120100232631

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2015 年 /y/ 06 月 /m/

29 /d/

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

立信中联(浙江)

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

浙江交平

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓名

Full name

张挺

性别

Sex

男

出生日期

Date of birth

1996年10月13日

工作单位

Working unit

浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码

Identity card No.

330227199610130039





年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号： 120100230131
No. of Certificate

批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2023 年 3 月 3 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d