

关于东兴证券股份有限公司  
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【2017】01460015 号

目 录

|                 |   |
|-----------------|---|
| 1、 专项审核报告 ..... | 1 |
| 2、 附表 .....     | 3 |

## 关于东兴证券股份有限公司 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【2017】01460015 号

东兴证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 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 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（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、完整的审核证据是东兴证券管理层的责任，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东兴证券 2016 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。

为了更好地理解东兴证券 2016 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。



本审核报告仅供东兴证券股份有限公司 2016 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:   
210301  
310001

中国注册会计师:   
150000  
160172

二〇一七年四月二十一日

附表

编制单位：东兴证券股份有限公司

上市公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

| 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 |
| 小 计            | —                    | —           | —           |          |                   |                |            |          | —              | —      |
| 前大股东及其附属企业     |                      |             |             |          |                   |                |            |          |                | 非经营性占用 |
| 小 计            | —                    | —           | —           |          |                   |                |            |          | —              | —      |
| 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      | 中国东方资产管理股份有限公司江苏省分公司 | 控股母公司       | 应收款项        | 31.88    | 76.17             |                | 77.32      | 30.73    | 办公楼房租押金        | 经营性往来  |
|                | 中国东方资产管理股份有限公司重庆办事处  | 控股母公司       | 应收款项        | 5.10     |                   |                |            | 5.10     | 办公楼房租押金        | 经营性往来  |
|                | 中华联合财产保险股份有限公司广东分公司  | 受同一母公司控制    | 应收款项        | 18.36    |                   |                |            | 18.36    | 办公楼房租押金        | 经营性往来  |
|                | 上海瑞丰国际大厦置业有限公司       | 受同一母公司控制    | 应收款项        | 181.51   |                   |                |            | 181.51   | 房租押金           | 经营性往来  |
|                | 东方资产管理（国际）控股有限公司     | 受同一母公司控制    | 其他应收款       | 178.19   |                   |                |            | 178.19   | 同一控制下合并形成的应收款项 | 经营性往来  |
| 小 计            | —                    | —           | —           | 415.05   | 76.17             |                | 77.32      | 413.89   | —              | —      |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |                      |             |             |          |                   |                |            |          |                | 非经营性往来 |
| 小 计            | —                    | —           | —           |          |                   |                |            |          | —              | —      |
| 关联自然人          |                      |             |             |          |                   |                |            |          |                | 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 |
| 小 计            | —                    | —           | —           |          |                   |                |            |          | —              | —      |
| 总 计            | —                    | —           | —           | 415.05   | 76.17             |                | 77.32      | 413.89   | —              | —      |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

郝浩



编号: 0 02460677

# 营业执照

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

2016 年 10 月 20 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019808

## 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, 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



会计师事务所

执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10980万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14



证书序号: 000453

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特殊普通合伙) 中国证监会监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17

发证时间: 二〇一七年七月一日

证书有效期至: 二〇一七年七月一日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓 名 王 雷 如  
Full name

性 别 男  
Sex

出生日期 1968-11-29  
Date of birth

工作单位 岳华会计师事务所辽宁分所  
Working unit

身份证号码 210303681129251  
Identity card No.

注册号: 210303110001

有效期至: 2015年12月31日

发证机关: 中国注册会计师协会



### 注 意 事 项

一、注册会计师执业业务，应当严格按照委托方出具的委托书办理。

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、伪造。

三、注册会计师在执业过程中，应当遵守注册会计师职业道德守则，并依法履行注册会计师义务。

四、本证书和继续教育，应当及时向主管注册会计师协会报告，并按照规定办理。

### NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

同意人: [Signature] 日期: 2013年8月8日

事务所: [Signature] 日期: 2013年8月8日

同意人: [Signature] 日期: 2013年8月8日

事务所: [Signature] 日期: 2013年8月8日

注册号: 210303110001

有效期至: 2015年12月31日

发证机关: 中国注册会计师协会





姓名: 刘博  
 Full name: 刘博  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1975-11-11  
 Date of birth: 1975-11-11  
 工作单位: 内蒙古德达会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: 内蒙古德达会计师事务所有限责任公司  
 身份证号码: 152622197511110015  
 Identity card No.: 152622197511110015



### 注意事项

1. 注册会计师执业证书, 是注册会计师的执业资格证明, 也是注册会计师从事审计业务的唯一合法凭证。
2. 本证书只限本人使用, 不得转让、出借、涂改、伪造。
3. 注册会计师执业证书遗失或损毁, 应及时向所在会计师事务所报告, 并向所在会计师事务所所在地省级注册会计师协会申请补办。
4. 本证书遗失或损毁, 应及时向所在会计师事务所报告, 并向所在会计师事务所所在地省级注册会计师协会申请补办。

### NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement on the newspaper.

注册会计师协会变更事项登记  
 Registered by the Institute of CPAs, Units by a CPA



印章  
 CPAs

印章  
 Stamp of the Institute of CPAs  
 2013年1月1日



印章  
 CPAs



2016 注册会计师执业证书, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



150000150172

注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

2009年  
 Date of Issuance

注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs