

东兴证券股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告
截至 2024 年 12 月 31 日止年度



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码:100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

毕马威华振专字第 2501975 号

东兴证券股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了东兴证券股份有限公司（以下简称“东兴证券”）2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2024 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并于 2025 年 4 月 2 日出具了报告号为毕马威华振审字第 2508626 号的无保留意见审计报告。

在对上述财务报表执行审计的基础上，我们对后附的东兴证券截至 2024 年 12 月 31 日止年度东兴证券控股股东及其他关联方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“汇况表”）执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26 号）以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，东兴证券编制了上述汇总表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是东兴证券管理层的责任。

控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告 (续)

毕马威华振专字第 2501975 号

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对汇总表发表鉴证意见。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对我们是否发现任何事项使我们相信汇总表所载资料与我们审计财务报表时东兴证券所提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表实施审计的基础上，我们对汇总表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序，我们没有发现汇总表所载信息与我们审计东兴证券 2024 年度财务报表时东兴证券提供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存在不一致的情况。

本报告仅供东兴证券为 2024 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师

管祎铭



中国 北京

白 龙



日期：2025 年 4 月 2 日

东兴证券股份有限公司控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2024 年 12 月 31 日止年度
(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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2024 年期初 占用资金余额	2024 年度占 用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度 占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累 计发生金额	2024 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	不适用	不适用	-					不适用	不适用
小计	不适用	不适用	不适用	-					不适用	不适用
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-					不适用	不适用
小计	不适用	不适用	不适用	-					不适用	不适用
总计	不适用	不适用	不适用	-					不适用	不适用

东兴证券股份有限公司控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2024 年 12 月 31 日止年度
(金额单位: 人民币万元)

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	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
大股东及其附属企业	中国东方资产管理股份有限公司	控股母公司	应收款项	285.62	2,934.82	-	3,072.40	148.04	财务顾问收入 投资咨询收入 证券承销收入	经营性往来
	中国东方资产管理股份有限公司	控股母公司	其他应收款	5.25	-	-	-	5.25	房租及办公押金	经营性往来
	上海瑞丰国际大厦企业管理有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	310.99	156.57	-	221.09	246.47	房租押金	经营性往来
	中华联合财产保险股份有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	734.58	8,283.17	-	7,183.10	1,834.65	房租押金 场外期权权利金	经营性往来
	中华联合财产保险股份有限公司	受同一母公司控制	预付款项	290.60	345.02	-	635.62	-	预付保费	经营性往来
小计	不适用	不适用	不适用	1,627.04	11,719.58	-	11,112.21	2,234.41	不适用	不适用

东兴证券股份有限公司控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至 2024 年 12 月 31 日止年度

(金额单位: 人民币万元)

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	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 年度往来资金余额(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
上市公司及其附属企业	东兴资本投资管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	1,607.69	-	1,607.69	-	代付员工工资社保	非经营性往来
	东兴资本投资管理有限公司	上市公司的子公司	其他应付款	-	13.87	-	13.87	-	代扣员工年金及工会经费	非经营性往来
	东兴证券投资有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	986.77	-	986.77	-	代付员工工资社保代垫费用	非经营性往来
	东兴证券投资有限公司	上市公司的子公司	其他应付款	-	13.69	-	13.69	-	代扣员工年金	非经营性往来
	东兴期货有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	27.70	-	27.70	-	代付员工年金	非经营性往来
	东兴基金管理有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	-	811.25	-	811.25	-	代付员工工资社保及年金	非经营性往来
	东兴期货有限责任公司	上市公司的子公司	其他应收款	13,694.52	-	677.85	-	14,372.37	借款及利息	非经营性往来
	上海伴兴实业发展有限公司	上市公司的孙公司	其他应收款	-	63,000.00	378.87	48,203.96	15,174.91	借款及利息	非经营性往来
	不适用	不适用	不适用	13,694.52	66,460.97	1,056.72	51,664.93	29,547.28	不适用	不适用
	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计	不适用	不适用	不适用	15,321.56	78,180.55	1,056.72	62,777.14	31,781.69	不适用	不适用

本表已于 2025 年 4 月 2 日获董事会批准。

第 1 页至第 3 页的报表由以下人士签署:

李娟

法定代表人

陈芳

主管会计工作负责人

王斌

会计机构负责人