

关于东北证券股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明
2018 年度



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants

(电话) TEL: (010) 88356126

(传真) FAX: (010) 88354837

(邮编) POSTCODE: 100044

(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层



中准会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhongzhun Certified Public Accountants

关于对东北证券股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的 专项说明

中准专字[2019]2030号

东北证券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东北证券股份有限公司（以下简称东北证券公司）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、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于2019年4月9日签发了中准审字[2019]2020号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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，东北证券公司编制了列示于本专项说明所附的2018年度东北证券公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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、合法及完整是东北证券公司的责任。我们对情况表所载资料与我所审计东北证券公司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，在所有重大方面未发现重大不一致的情况。除了对东北证券公司实施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，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解东北证券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。

本专项说明仅作为东北证券公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附送件：东北证券股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中准会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：支力
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：赵幻彤

二〇一九年四月九日

主题词：东北证券股份有限公司 关联方资金占用 专项说明

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

东北证券股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：东北证券股份有限公司

单位：万元

资金占用类别	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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
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	银华基金管理股份有限公司	参股公司	应收账款	1,332.23	761.07	483.79	1,609.51	交易席位租用佣金款（由其管理的基金产品承担）	经营性往来
小计				1,332.23	761.07	483.79	1,609.51		
上市公司的子公司及其附属企业	东方基金管理有限责任公司	控股子公司	应收账款	538.90	343.25	614.29	267.86	交易席位租用佣金款（由其管理的基金产品承担）	经营性往来
	东证融通投资管理有限公司	全资子公司	应收账款	6,306.83	26,909.77	6,909.77	26,306.83	集团内部资金往来	经营性往来
	东证融通投资管理有限公司	全资子公司	应收利息	753.43	715.34	-	1,468.77	集团内部资金占用利息	经营性往来
	东证融汇证券资产管理有限公司	全资子公司	应收账款	114.06	1,043.08	973.74	183.40	代销资管产品服务费及集团内部资金往来	经营性往来
	东证融成资本管理有限公司	全资孙公司	应收账款	74,454.90	60,202.19	77,237.19	57,419.90	集团内部资金往来	经营性往来
	东证融成资本管理有限公司	全资孙公司	应收利息	4,178.58	3,653.05	-	7,831.63	集团内部资金占用利息	经营性往来
	渤海融幸（上海）商贸有限公司	控股子公司之全资子公司	应收账款	50,000.00	75,000.00	55,000.00	70,000.00	集团内部资金往来	经营性往来
	渤海融幸（上海）商贸有限公司	控股子公司之全资子公司	应收利息	-	3,104.88	3,104.88	-	集团内部资金占用利息	经营性往来
小计				136,346.70	170,971.56	143,839.87	163,478.39		
总计				137,678.93	171,732.63	144,323.66	165,087.90		

公司负责人：李福春

主管会计工作负责人：王天文

会计机构负责人：刘雪山