

关于国投资本股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：国投资本股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-65542288

关于国投资本股份有限公司

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025BJAB1B0206

国投资本股份有限公司

国投资本股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了国投资本股份有限公司(以下简称国投资本)2024年度财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2025年3月27日出具了XYZH/2025BJAB1B0209号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[2022]26号),以及上海证券交易所相关披露的要求,国投资本编制了本专项说明所附的国投资本2024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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是国投资本的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计国投资本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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对国投资本2024年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计国投资本2024年度财务报表时国投资本提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解国投资本2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供国投资本2024年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

田



中国注册会计师：

朱



中国 北京

二〇二五年三月二十七日



附表 2

关于国投资本股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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
现控股股东、 实际控制人及 其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、 实际控制人及 其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及 其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	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	中国国投高新产业投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	91.22			4.37	86.85	押金	经营性往来
	国投物业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3.26	0.06			3.32	押金	经营性往来
	国投财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	27.67	1,259.22		1,136.95	149.94	应计利息	经营性往来
	国投融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.44	73.97		78.41		债券承销	经营性往来
	国家开发投资集团有限公司	控股股东	应收账款		13.98		13.89	0.09	证券经纪服务	经营性往来
	国家开发投资集团有限公司	控股股东	其他应收款	22.54	0.75			23.29	代垫国投员工社保公积金	非经营性往来
	国投亚华（上海）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.50			1.50		物业押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	国投证券股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	69,994.06	69,997.82		95,000.00	44,991.88	股利分配	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	安信基金管理有限责任公司	联营企业	应收账款	99.04	357.54		372.88	83.70	租赁席位费	经营性往来
	广东弘信股权投资合伙企业（有限合伙）	联营企业	应收账款	149.59			149.59		管理费收入	经营性往来
	广东安信德摩牙科产业股权投资合伙	联营企业	应收账款	525.66				525.66	管理费收入	经营性往来

	企业（有限合伙）									
	中国国际金融股份有限公司	控股股东的联营企业（本年减少）	其他应收款	142.90			142.90		场外衍生品合约清算代交收款	经营性往来
	国彤万和私募基金管理有限公司	联营企业	其他应收款	2,500.00				2,500.00	股利分配	非经营性往来
	国彤创丰私募基金管理有限公司	联营企业	其他应收款	97.85			97.85		股利分配	非经营性往来
总计	/	/	/	73,659.73	71,703.34		96,998.34	48,364.73	/	/

