

关于长城证券股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明

众环专字（2023）2700175 号

目 录

	起始页码
专项说明	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1

关于长城证券股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

众环专字(2023)2700175号

长城证券股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了长城证券股份有限公司(以下简称“长城证券公司”)2022年12月31日合并及公司的资产负债表,2022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2022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印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是长城证券公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表出具专项说明。

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长城证券股份有限公司2022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。

为了更好地理解长城证券股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供长城证券股份有限公司2022年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

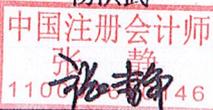


中国注册会计师:



杨洪武

中国注册会计师:



张静

中国注册会计师:



中国·武汉

2023年4月15日

审核报告第1页共1页



附表



上市公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



编制单位：长城证券股份有限公司

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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	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	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及附属企业										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其它关联资金往来	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	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国华能集团有限公司	最终实际控制人	应收款项		253.19		172.19	81.00	提供服务	经营性往来
	中国华能集团香港财资管理有限公司	受同一最终实际控制人控制的公司	应收款项	96.00	156.02		108.02	144.00	提供服务	经营性往来
	北京聚鸿物业管理服务有限公司	受同一最终实际控制人控制的公司	其他应收款	0.34	0.08			0.42	押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	宝城期货有限责任公司	本公司的子公司	其他应收款		494.86		494.86	-	代垫费用	非经营性往来
	深圳市长城长富投资管理有限公司	本公司的子公司	其他应收款		494.63		494.63	-	代垫费用	非经营性往来
	深圳市长城证券投资咨询有限公司	本公司的子公司	其他应收款		107.81		107.81	-	代垫费用	非经营性往来
	华能宝城物华有限公司	本公司的二级子公司	其他应收款		71.14		71.14	-	代垫费用	非经营性往来



附表



上市公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



编制单位：长城证券股份有限公司

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	2022年初占用资 金余额	2022年度占用累计发生 金额(不含利息)	2022年度占用资金 的利息(如有)	2022年度偿还 累计发生额	2022年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及其附属 企业	长城基金管理有限 公司	本公司联营公司	应收款项	1,439.28	3,505.83		3,992.70	952.41	提供服务	经营性往来
	景顺长城基金管理 有限公司	本公司联营公司	应收款项	754.64	2,204.52		2,314.20	644.96	提供服务	经营性往来
	博时基金管理有限 公司	本公司前董事担任该 公司董事	应收款项	798.32	287.27		832.87	252.72	提供服务	经营性往来
	深圳能源集团股份 有限公司	持股5%以上股东	其他应收款	1,411.33	112.84		163.72	1,360.45	房产租赁	经营性往来
总 计	—	—	—	4,499.91	7,688.19	-	8,752.14	3,435.96	—	—

公司负责人：

张巍

主管会计工作负责人：

李翔

会计机构负责人：

印惠

