

浙商证券股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3—4 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2026〕6808号

浙商证券股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了浙商证券股份有限公司(以下简称浙商证券)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表,2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的浙商证券管理层编制的2025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)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供浙商证券年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为浙商证券年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解浙商证券2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

浙商证券管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2025年8月修订)》(上证函〔2025〕2735号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对浙商证券管理层编制的汇总表发表专项审计意见。


四、工作概述


我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。


五、审计结论

我们认为，浙商证券管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2025年8月修订）》（上证函〔2025〕2735号）的规定，如实反映了浙商证券2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：翁伟 

中国注册会计师：陈漠漠 

中国注册会计师：吴一鸣 

二〇二六年四月十六日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2025年度

编制单位：浙商证券股份有限公司



非经营性资金占用		单位：人民币万元									
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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度累计发生金额	2025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									非经营性占用		
小计	-	-							非经营性占用		
前现控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用		
小计	-	-							非经营性占用		
其他关联方及其附属企业									非经营性占用		
小计									非经营性占用		
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系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
浙商证券沪杭甬杭徽高密封封闭式基础设施证券投资基金	受同一控制方控制	应收款项	954.68	1,065.19		1,235.77	784.10	应收管理费	经营性往来		
浙江浙商物业服务有限公司	受同一控制方控制	其他资产-其他应收款	84.00				84.00	物业押金	经营性往来		
浙江省交通投资集团有限公司金衢分公司	受同一控制方控制	其他资产-其他应收款		2.35		0.35	2.00	押金、保证金	经营性往来		
浙江交投物流集团有限公司（原名浙江高速物流有限公司）	受同一控制方控制	其他资产-预付账款	2.59			2.14	0.45	预付服务费	经营性往来		
浙江交投招标采购代理有限公司	受同一控制方控制	其他资产-预付账款	0.28			0.68	0.36	预付服务费	经营性往来		
控股股东、实际控制人及其附属企业									经营性往来		



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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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	浙江省交通投资集团有限公司杭金衢分公司	受同一控制方控制	其他资产-预付账款		8.60		5.90	2.70	预付服务费	经营性往来
	浙商中拓浙期供应链管理(浙江)有限公司	受同一控制方控制	衍生金融资产	13.98			13.98		期权交易	经营性往来
	浙商证券投资有限公司	全资子公司			210.18		210.18		代缴社保公积金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江浙商证券资产管理有限公司	全资子公司			789.12		789.12		代缴社保公积金、代发绩效	非经营性往来
	浙江浙商资本管理有限公司	全资子公司			2.40		2.40		代缴社保公积金	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中欧基金管理有限公司	联营企业	其他资产-其他应收款		75.00			75.00	押金、保证金	经营性往来
	中欧基金管理有限公司	联营企业	应收款项		431.10		186.49	244.61	代销基金产品	经营性往来
	浙商基金管理有限公司	联营企业	应收款项	0.03	0.14			0.17	代销基金产品	经营性往来
总计				1,055.56	2,584.84		2,447.01	1,193.39		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



楼敏

