

广发证券股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
2010年12月31日止年度

关于广发证券股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(11)第 Q0066 号

广发证券股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了广发证券股份有限公司(以下简称“广发证券”)的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2010 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2011 年 4 月 2 日签发了德师报(审)字(11)第 P0647 号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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》的要求，广发证券编制了列示于本函所附的截至 2010 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露该汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是广发证券的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计的广发证券截至 2010 年 12 月 31 日止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，没有在所有重大方面发现不一致。除了对广发证券实施截至 2010 年 12 月 31 日止年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

本函仅作为广发证券向证券监管部门呈报截至 2010 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附件：广发证券股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

附件:

广发证券股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表
截至 2010 年 12 月 31 日止年度

单位: 人民币元

资金占用方类别	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	2010年年初占用资金余额	2010年度占用累计发生金额(不含占用资金利息)	2010年度占用资金的利息	2010年度偿还累计发生金额	2010年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	广发基金管理有限公司	联营企业	其他应收款	16,900,702.39	94,169,081.63	-	85,453,417.44	25,616,366.58	交易席位租赁收入及代销基金手续费收入	经营性占用
	易方达基金管理有限公司	联营企业	其他应收款	7,264,850.93	32,762,864.02	-	32,387,875.94	7,639,839.01	交易席位租赁收入及代销基金手续费收入	经营性占用
总计				24,165,553.32	126,931,945.65	-	117,841,293.38	33,256,205.59		

此汇总表已于 2011 年 4 月 2 日由下列负责人签署:

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王志伟

孙晓燕

孙晓燕