

关于天风证券股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：天风证券股份有限公司

审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-82337890

天风证券股份有限公司

控股股东及其他关联方 占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 2-00088 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 2-00088 号

天风证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了天风证券股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 30 日出具大信审字[2022]第 2-00306 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2021 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照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《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，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月三十日



上市公司2021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：天风证券股份有限公司

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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	天风天睿投资股份有限公司	全资子公司	其他应收款	643,024.39	1,272,499.17	16,601.05	855,798.13	1,076,326.48	借款及代垫社保等款项	非经营性往来
	TF International Securities Group Limited	全资子公司	其他应收款	177,278.56	25,590.62	7,668.26	61,902.54	148,634.90	流动性支持款项	非经营性往来
	天风天睿物业管理(武汉)有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	49,332.22	0.05	2,659.81	48,500.00	3,492.08	借款	非经营性往来





	天风创新投资有限公司	全资子公司	其他应收款	0.03	30.09		30.12	0.00	代垫款项	非经营性往来
	天风(上海)证券资产管理有限公司	全资子公司	其他应收款		19,422.26	34.93	578.58	18,878.61	借款及代垫款	非经营性往来
小计				869,635.20	1,317,542.19	26,964.05	966,809.37	1,247,332.07		
关联自然人										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				869,635.20	1,317,542.19	26,964.05	966,809.37	1,247,332.07		

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告、验证企业资本、出具
验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出
具审计报告；基本建设年度决算审计、代理记账、法律法
规规定的其他业务；税务咨询、企业管理咨询、选择经营项
目；开展经营内容，并依法经营批准的项目；不得从事国家政
策禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关

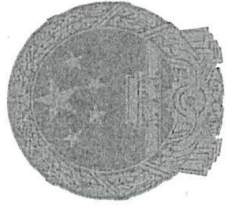
2022年03月15日



信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0014492

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

北京市财政局

二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



证书编号：
No. of Certificate 420000024390

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999 年 10 月 10 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名	索保国
Sex	男
出生日期	1968 年 10 月 15 日
工作单位	湖北大信有限责任会计师事务所
Working unit	大信会计师事务所有限公司湖北分所
身份证号码	210102681015585
Identity card No.	



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

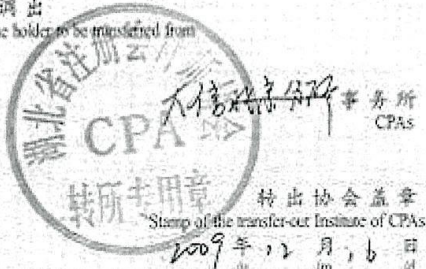
索保国(420000024390)

2021年已通过

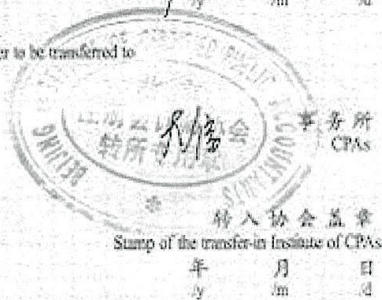


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 Full name 张文娟
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1979-09-05
工作单位 Working unit 大信会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 421002197909053862



年度检验登记
Annual Renewal Registration

张文娟(420003204837)

2021年已通过



证书编号: 420003204837
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年1月19日
Date of Issuance



附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2021 年 期初占用 资金余额	2021 年度 占用累计发 生金额(不 含利息)	2021 年 度占用资 金的利息 (如有)	2021 年度 偿还累计 发生金额	2021 年 期末占用 资金余额	占用形 成原因	占用性质
现控股股 东及其他 关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股 东及其他 关联方										非经营性占用
										非经营性占用
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	2021 年 期初往来 资金余额	2021 年度 往来累计发 生金额(不 含利息)	2021 年 度往来资 金的利息 (如有)	2021 年度 偿还累计 发生金额	2021 年 期末往来 资金余额	往来形 成原因	往来性质
大股东及 其附属企 业										经营性往来
										经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	天风天睿投资股份有限公司	全资子公司	其他应收款	643,024.39	1,272,499.17	16,601.05	855,798.13	1,076,326.48	借款及 代垫社 保等款 项	非经营性往来
上市公司	TF International Securities Group Limited	全资子公司	其他应收款	177,278.56	25,590.62	7,668.26	61,902.54	148,634.90	流动性	非经营性往来

的子公司及其附属企业									支持款项	
上市公司的子公司及其附属企业	天风天睿物业管理（武汉）有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	49,332.22	0.05	2,659.81	48,500.00	3,492.08	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	天风创新投资有限公司	全资子公司	其他应收款	0.03	30.09		30.12	0.00	代垫款项	非经营性往来
	天风（上海）证券资产管理有限公司	全资子公司	其他应收款		19,422.26	34.93	578.58	18,878.61	借款及代垫款	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										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	869,635.20	1,317,542.19	26,964.05	966,809.37	1,247,332.07	/	/