

---

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[2023]第 2-00115 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 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
北京市海淀区知春路1号 Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower 传真 Fax: +86 (10) 82327668  
学院国际大厦22层2206 No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist. 网址 Internet: www.daxincpa.com.cn  
邮编 100083 Beijing, China, 100083

## 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[2023]第2-00115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2022年12月31日合并及母公司资产负债表、2022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2023年4月27日出具大信审字[2023]第2-00410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》（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22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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

### 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2022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。



中国 · 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十七日

## 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：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	2022 年期 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 发生金额	2022 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	2022 年期 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 发生金额	2022 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	1,076,326.48	896,310.76	19,795.49	828,111.24	1,164,321.49	借款及代垫 项及流动性 支持	非经营 性往来
	TF International Securities Group Limited	全资子公司	其他应收款	148,634.90	1,245.49	1,416.30	151,289.64	7.05	借款及代垫 款	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	3,492.08	1,021.65		3,500.00	1,013.73	借款、流动性支持及代垫款等	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		27.91		27.91		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	18,878.61	38,580.14	1,074.74	7,456.33	51,077.15	借款、代垫款及流动性支持	非经营性往来
小计				1,247,332.07	937,185.94	22,286.53	990,385.12	1,216,419.43		
关联自然人										
其他关联人及其附属企业	武汉当代科技产业集团股份有限公司及其关联方(注)	原直接和间接持股合计5%以上股份的股东	其他资产	190,300.00			190,300.00		资金往来	非经营性往来
	武汉当代科技产业集团股份有限公司及其关联方(注)	原直接和间接持股合计5%以上股份的股东	其他资产	1,468.13		3,881.53	5,349.66		资金往来利息	非经营性往来
小计				191,768.13		3,881.53	195,649.66			
总计				1,439,100.21	937,185.94	26,168.06	1,186,034.79	1,216,419.43		

注：当代科技及其关联方通过第三方主体与公司发生资金往来，其中，2020年度累计付款额（不含利息）147,500.00万元，累计偿还本金26,700.00万元；2021年度累计付款额（不含利息）69,500.00万元；2022年度累计偿还本金190,300.00万元，2020年至2022年上述资金对应的利息10,576.35万元。截止2022年12月31日，上述资金及利息已全部归还。该部分资金存于公司基本户和三方监管账户。截止报告日，全部资金已解除三方监管。

公司负责人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：






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	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,076,326.48	896,310.76	19,795.49	828,111.24	1,164,321.49	借款及代垫项及流动性支持	非经营性往来
	TF International Securities Group Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	148,634.90	1,245.49	1,416.30	151,289.64	7.05	借款及代垫款	非经营性往来
	天风天睿物业管理（武汉）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,492.08	1,021.65		3,500.00	1,013.73	借款、流动性支持及代垫款等	非经营性往来
	天风创新投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		27.91		27.91		代垫款项	非经营性往来
	天风（上海）证券资产管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	18,878.61	38,580.14	1,074.74	7,456.33	51,077.15	借款、代垫款及流动性支持	非经营性往来
关联自然人									非经营性往来	
关联自然人									非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	武汉当代科技产业集团股份有限公司及其关联方（注1）	原直接和间接持股合计5%以上股份的股东	其他反映占用实质科目	190,300.00			190,300.00		资金往来	非经营性往来
	武汉当代科技产业集团股份有限公司及其关联方（注2）	原直接和间接持股合计5%以上股份的股东	其他反映占用实质科目	1,468.13		3,881.53	5,349.66		资金往来利息	非经营性往来
总计	/	/	/	1,439,100.21	937,185.94	26,168.06	1,186,034.79	1,216,419.43	/	/

注 1：当代科技及其关联方通过第三方主体与公司发生资金往来，其中，2020 年度累计付款额（不含利息）147,500.00 万元，累计偿还本金 26,700.00 万元；



---

2021 年度累计付款额（不含利息）69,500.00 万元；2022 年度累计偿还本金 190,300.00 万元，2020 年至 2022 年上述资金对应的利息 10,576.35 万元。截止 2022 年 12 月 31 日，上述资金及利息已全部归还。该部分资金存于公司基本户和三方监管账户。截止报告日，全部资金已解除三方监管。

注 2：见注 1。