

天风证券股份有限公司
关联方非经营性资金占用
及清偿情况专项审核说明
大信专审字[2023]第 2-00155 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京235EJ9R6C5





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.
Room2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 ZhichunRoad,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

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

关联方非经营性资金占用及清偿情况 专项审核说明

大信专审字[2023]第 2-00155 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《天风证券股份有限公司关联方非经营性资金占用及清偿情况表》（以下简称“非经营性资金占用清偿情况表”）。

一、管理层和治理层的责任

管理层根据上海证券交易所相关规定编制了后附的 2022 年度关联方非经营性资金占用清偿情况表。

编制非经营性资金占用清偿情况表，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编制非经营性资金占用清偿情况表的过程。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的非经营性资金占用清偿情况表发表专项审核意见。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清偿情况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





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.
Room2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 ZhichunRoad,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

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

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。

三、审核意见

我们认为，贵公司管理层编制的非经营性资金占用清偿情况表在所有重大方面符合上海证券交易所相关规定，如实反映了贵公司 2022 年度关联方非经营性资金占用及清偿情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度关联方非经营性资金占用及清偿情况，后附的非经营性资金占用清偿情况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



天风证券股份有限公司

关联方非经营性资金占用及清偿情况表



单位：人民币万元

编制单位：天风证券股份有限公司

占用股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额(2022年1月1日)	报告期新增占用金额(2022年度)	报告期占用资金的利息(2022年度)	报告期偿还总金额(2022年度)	期末余额(2022年12月31日)	截至年报披露日余额	预计偿还方式(如适用)	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
武汉当代科技产业集团股份有限公司及其关联方-本金	注	注	190,300.00			190,300.00			不适用		
武汉当代科技产业集团股份有限公司及其关联方-利息	注	注	1,468.13		3,881.53	5,349.66			不适用		
合计			191,768.13		3,881.53	195,649.66					

1、公司原直接和间接持股合计5%以上股份的股东武汉当代科技产业集团股份有限公司(以下简称“当代科技”)及其关联方通过第三方主体占用资金,2022年度利息3,881.53万元,截止2022年12月31日,当代科技及其关联方占用资金及利息已全部归还。

2、经自查发现当代科技及其关联方资金占用情况后,公司董事会、监事会及管理层对此高度重视,立即实施整改,进一步加强了对关联方交易、资金支付、应收款项、资产安全等方面的管理,提高公司风险防范能力,切实保护公司资产安全。同时,公司组织董事、监事、高级管理人员认真学习领会《公司法》《证券法》《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的要求,深入学习上市公司规范运作规则和治理制度,提高合法合规经营意识,要求对关联方往来事项予以特别关注,坚决杜绝此类事项再次发生。



未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施
不适用
说明

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。

法定代表人：



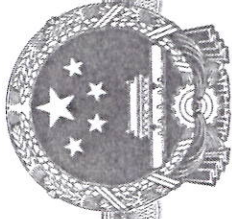
主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 吴卫星, 谢泽敏

出资额 5110万元

成立日期 2012年03月06日

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，出具有关报告；接受企业委托办理其他会计事务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



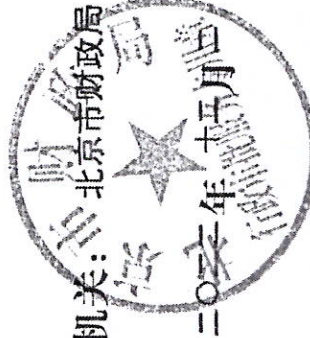
登记机关

2023年02月20日

证书序号: 0017384

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

二〇一一年十月十日

中华人民共和国财政部制

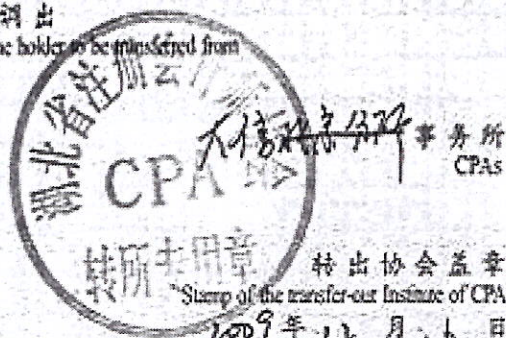


会计师事务所 执业证书

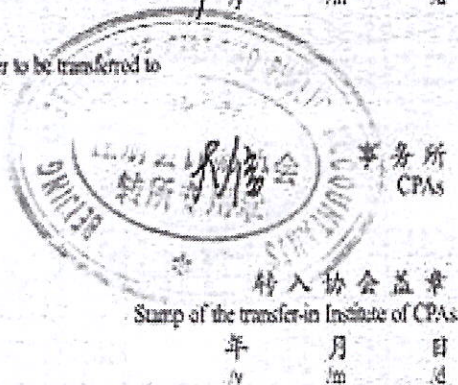
名称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
首席合伙人: 谢泽敏
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010141
批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号
批准执业日期: 2011年09月09日

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



10

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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





姓名 廖梅

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1987-08-11

Date of birth

工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所

Working unit

身份证号码 422202198708116608

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.



证书编号: 110101410199
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: 2015 年 06 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

日
/d