

国信证券股份有限公司
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〔2022〕7-188号

国信证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了国信证券股份有限公司（以下简称国信证券）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，我们审计了后附的国信证券管理层编制的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》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供国信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国信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。

为了更好地理解国信证券2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

国信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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》（深证上〔2022〕26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国信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，国信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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》（深证上（2022）26号）的规定，如实反映了国信证券2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

 

中国注册会计师：

 

二〇二二年四月十八日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

单位：人民币万元											
编制单位：国信证券股份有限公司	非经营性资金占用	资金占用方名称	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
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	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（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业		深圳市投资控股有限公司	本公司之控股股东	应收款项	117.56				117.56	房租押金	经营性往来
		深圳市投资控股有限公司	本公司之控股股东	应收款项	384.38	480.82			864.38	资产管理业务收入	经营性往来
		深圳市国双科技服务有限公司	控股股东直接或间接控制的除了本公司及其控股子公司以外的法人	应收款项	22.63				22.63	物业管理费保证金	经营性往来
		国信期货有限责任公司	本公司之子公司	应收款项	16.16	824.58		826.73	14.00	房租收入	经营性往来
		国信期货有限责任公司	本公司之子公司	结算备付金	27,991.21	1,545,709.00		1,534,722.51	38,977.67	期货业务结算备付金	经营性往来
		国信期货有限责任公司	本公司之子公司	存出保证金	41,636.45	340,387.43		306,036.03	75,987.85	期货业务保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		国信弘盛私募基金管理有限公司	本公司之子公司	应收款项		194.18		194.18		房租收入	经营性往来
		国信证券（香港）金融控股有限公司	本公司之子公司	应收款项	156.82	12.11		168.94		代收代付款	经营性往来
		国信管御服务（深圳）有限公司	本公司之子公司	应收款项	52.71	325.35		315.52	62.55	房租收入	经营性往来
		国信资本有限责任公司	本公司之子公司	应收款项	24.57	117.20		141.77		房租收入	经营性往来

其他关联方及其附属企业	华顺深园投资管理有限公司	持有本公司5%以上股份的法人	应收账款	157.32	675.06	632.14	200.25	房租押金及投资顾问费	经营性往来
	顺华基金管理有限公司	本公司之联营企业	应收账款	1,979.78	10,729.56	9,726.54	2,082.81	席位佣金收入	经营性往来
	南方基金管理股份有限公司	控股股东董事担任该公司董事	应收账款	822.42	2,586.10	2,764.73	653.79	席位佣金收入	经营性往来
	国信弘盛(珠海)能源产业基金(有限合伙)	本公司之联营企业	应收账款		591.78	591.78		私募基金管理收入	经营性往来
	厦门弘盛股权投资技术产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	本公司之联营企业	应收账款	587.21	300.00			私募基金管理收入	经营性往来
	弘安海弘盛产业资本母基金合伙企业(有限合伙)	本公司之合营企业	应收账款	1,894.51	1,020.00		2,914.51	私募基金管理收入	经营性往来
	深圳市国信亿合新兴产业私募基金合伙企业(有限合伙)	本公司之联营企业	应收账款		241.49	26.83	214.65	私募基金管理收入	经营性往来
	深圳市国信弘盛股权投资基金(有限合伙)	本公司之联营企业	应收账款	555.03	24,802.61	25,357.64		私募基金管理收入	经营性往来
	深圳市国信众创股权投资基金(有限合伙)	本公司之联营企业	应收账款	300.82	54.25		355.07	私募基金管理收入	经营性往来
	珠海国信信通股权投资基金(有限合伙)	本公司之合营企业	应收账款	475.81	30.36	506.17		私募基金管理收入	经营性往来
	南京华文弘盛文化产业创业投资基金合伙企业(有限合伙)	本公司之联营企业	应收账款		372.60	372.60		私募基金管理收入	经营性往来
	深圳市国信弘盛壹号投资基金合伙企业(有限合伙)	本公司之合营企业	应收账款		1,836.98	1,836.98		私募基金管理收入	经营性往来
	深圳市国信天歌壹号机器人产业投资基金(有限合伙)	本公司之联营企业	应收账款		78.05	78.05		私募基金管理收入	经营性往来
	深圳联合产权交易所股份有限公司	控股股东董事过去12个月曾在该公司担任董事	其他应收款	22.00		22.00		交易保证金	经营性往来
总计				77,176.58	1,931,379.49	1,885,188.35	123,367.71		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

11/2/2017

11/2/2017



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月18日转所



证书序号：0007666

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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部

仅为国信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之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照 (副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码或国家企业信用信息公示系统了解更多信息、备案、许可、监管



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（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）

登记机关

2021年03月08日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

本营业执照于2021年3月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为国信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之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号:
No. of Certificate 110101300477

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2014 年 12 月 3 日

4

姓名: 燕玉嵩
Full name: 燕玉嵩

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1986-02-20
Date of birth: 1986-02-20

工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

身份证号: 70902198602205516
Identity card No. 70902198602205516



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

瑞华会计师事务所
CPAs
(440301) 深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 12月 1日
2019 年 12 月 1 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
CPAs
广东注册会计师协会
广东注册会计师协会
转会转所
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
12月1日

10

燕玉嵩(110101300477), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2020)132号。



110101300477

燕玉嵩(110101300477), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2021)268号。



110101300477

9

仅为国信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之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明燕玉嵩是中国注册会计师, 未经燕玉嵩本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。

证书编号:
No. of Certificate 110101301656

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2019 03 08

姓名: 黄燕
Full name: 黄燕

性别: 女
Sex: 女

出生日期: 1999-10-02
Date of birth: 1999-10-02

工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

身份证号码: 44030319991002027
Identity card No.: 44030319991002027



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

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 12 月 31 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所 深圳分所
天健会计师事务所 深圳分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 12 月

黄燕(110101301656), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2020)132号。

黄燕(110101301656), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2021)268号。

仅为国信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之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明黄燕是中国注册会计师, 未经黄燕本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。