

华西证券股份有限公司
2021 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项审计说明

防伪编号: **0002022047004101168**
报告文号: 天健审〔2022〕11-56号
委托单位: 华西证券股份有限公司
被审单位名称: 华西证券股份有限公司
营业执照号码: 91510000201811328M
事务所名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2022-04-25
报备时间: 2022-04-25 10:48:18
被审单位所在地: 成都
签名注册会计师: 邱鸿
李青松



防伪二维码

华西证券股份有限公司 2021关联方资金占用专项审计报告

事务所名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 0571-88216888
传 真: 0571-88216999
通 讯 地 址: 杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼
电 子 邮 件: pccpa@pccpa.cn
事务所网址: www.pccpa.cn

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询, 请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

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 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〕11-56号

华西证券股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了华西证券股份有限公司（以下简称华西证券公司）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，我们审计了后附的华西证券公司管理层编制的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

本报告仅供华西证券公司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华西证券公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

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

二、管理层的责任

华西证券公司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华西证券公司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，华西证券公司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，如实反映了华西证券公司 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：

二〇二二年四月二十五日

邱鸿之
李青松



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										
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
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										-
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	-	-	-							-
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										
上市公司的子公司及其附属企业	华西期货有限责任公司	母子公司	长期应收款	10,265.81		471.14	441.00	10,295.95	借出次级债务	非经营性往来
	华西银峰投资有限公司	母子公司	其他应收款		39.64		39.64		代垫员工社保公积金	非经营性往来
	华西金智投资有限公司	母子公司	其他应收款		3.41		3.41		代垫员工社保公积金	非经营性往来
	华西基金管理有限责任公司	母子公司	其他应收款		48.42			48.42	代垫子公司开办费	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总 计	-	-	-	10,265.81	91.46	471.14	484.04	10,344.36		-

法定代表人：杨明洋

主管会计工作的负责人：李斌

会计机构负责人：胡志





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
获取企业信用信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

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、税务咨询、税务管理、纳税筹划；信息系统审计、法律、法规规定开展的其他业务。(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



仅作为华西证券股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明文件使用，不作为其他用途使用。天健会计师事务所(特殊普通合伙) 合

项说明文件使用，不作为其他用途使用。天健会计师事务所(特殊普通合伙) 合



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：浙江省杭州市西湖区128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：3300000011

批准执业文号：浙财会字〔2011〕25号

批准执业日期：1983年11月21日设立 2011年6月15日变更

仅为华西证券股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项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，此文件不得用作其他用途，亦不得向第三方传送给披露。

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制



2024.5.24



Full name 邱鹤
Sex 男
Date of birth 1970-10-11
Working card
Identity card No. 510602197010111911

重庆天健会计师事务所四川分所

510602197010111911

审计报告
Audit Report

2018.3.31

2020.4.15

530100390684

1987.11.20

会计师事务所
Accountant

仅为华西证券股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明
经本人书面同意

天健会计师事务所
Tianjian Accounting Firm

2020.6.1

2020.6.1

天健会计师事务所
Tianjian Accounting Firm



2021.5.24

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书自签发之日起，每满一年有效。
This certificate is valid for another year after this issuance.

2021.5.24

5008000010022

四川省注册会计师协会
Sichuan Provincial Institute of Certified Public Accountants
1998.05.20



注册会计师王某变更会计师事务所
Representative Mr. Wang Changgong to another CPA firm

姓名 李青松
Sex 男
出生日期 1972-11-1
工作单位 重庆天健会计师事务所四川分所
Working unit 重庆天健会计师事务所四川分所
Identity card No. 51352721101687



天健正信会计师事务所
Tianjian Zhengxin CPA Firm

重庆天健会计师事务所四川分所

51352721101687



说明

天健正信会计师事务所

1. 王某于2021年5月24日变更会计师事务所。
2. 王某于2021年5月24日变更会计师事务所。
3. 王某于2021年5月24日变更会计师事务所。
4. 王某于2021年5月24日变更会计师事务所。
5. 王某于2021年5月24日变更会计师事务所。

说明人：王青松

1. When Mr. Wang Changgong changed the CPA firm, he should show the clear this.
2. When Mr. Wang Changgong changed the CPA firm, he should show the clear this.
3. When Mr. Wang Changgong changed the CPA firm, he should show the clear this.
4. When Mr. Wang Changgong changed the CPA firm, he should show the clear this.
5. When Mr. Wang Changgong changed the CPA firm, he should show the clear this.

仅为华西证券股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李青松是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

