

红塔证券股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于红塔证券股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023KMAA3F0030

红塔证券股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了红塔证券股份有限公司（以下简称红塔证券公司）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 3 月 29 日出具了 XYZH/2023KMAA3B0114 号无保留意见的审计报告。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告 [2022] 26 号）以及上海证券交易所相关披露的要求，红塔证券公司编制了本专项说明所附的红塔证券公司 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（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是红塔证券公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计红塔证券公司 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对红塔证券公司 2022 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计红塔证券公司 2022 年度财务报表时红塔证券公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解红塔证券公司 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供红塔证券公司为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十九日

附件一



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

上市公司名称：红塔证券股份有限公司		单位：万元									
非经营性资金占用企业	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年度发生金额(不含利息)	2022年度往来资金余额(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										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
前大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
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年度往来资金余额(不含利息)	2022年度往来资金余额(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	红塔烟草(集团)有限责任公司	公司实际控制人中国烟草总公司控制企业	其他应收款	115.65				115.65	向关联方租房房屋建设缴纳保证金	经营性往来	
	云南合和(集团)股份有限公司	公司控股股东	应收款项		159.00		159.00		向关联方提供服务	经营性往来	
	云南红塔银行股份有限公司	同受控股股东控制	应收款项		456.69		456.69		向关联方提供服务	经营性往来	
	云南红塔股权投资基金管理有限公司	同受控股股东控制	应收款项		20.00		20.00		向关联方提供服务	经营性往来	
	红塔创新(昆山)创业投资有限公司	同受控股股东控制	应收款项		0.47		0.47		向关联方提供服务	经营性往来	
小计				115.65	636.16		636.16				
上市公司的子公司及其附属企业	上海红塔众鑫企业管理有限公司	公司的三级子公司	其他应收款	25,013.01		419.04	25,432.05		子公司借款	非经营性往来	
小计				25,013.01		419.04	25,432.05			非经营性往来	
关联自然人										非经营性往来	
小计										非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										非经营性往来	
小计										非经营性往来	
总计				25,128.67	636.16	419.04	26,068.21	115.65			

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 6000万元
 类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2012年03月02日
 执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁策, 李晓英, 谭小青 主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 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



2022年11月14日

证书序号: 0014624

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
 二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

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.



年 /y 月 /m 日 /d

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.

年 /y 月 /m 日 /d



李云虹(530100010090)
您已通过2017年年检
云南省注册会计师协会



李云虹(530100010090)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会



证书编号: 530100010090
No. of Certificate
批准注册会计师事务所:
Authorized Institute of CPAs
昆明注册会计师协会
发证日期: 2001 年 10 月 10 日
Date of Issuance



姓名: 李云虹
Full name: 李云虹
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1974-09-12
Date of birth: 1974-09-12
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所
身份证号码: 530102197409122446
Identity card No.: 530102197409122446

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.



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.

年 月 日
y m d

9

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

中审众环会计师事务所
云南亚太分所
CPAS
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
日期
2017年6月9日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
昆明分所
CPAS
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
日期
2017年6月9日

11



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

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
CPAS
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
日期
2015年12月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)云南亚太分所
CPAS
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
日期
2015年12月17日

12



姓名	杨伟明
Full name	杨伟明
性别	男
Sex	男
出生日期	1987-08-08
Date of birth	1987-08-08
工作单位	中审亚太会计师事务所云南分所
Working unit	中审亚太会计师事务所云南分所
身份证号码	142625198708084617
Identity card No.	142625198708084617