



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

# 审计报告

AUDIT REPORT

关于天津泰达股份有限公司  
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核报告

中国·北京  
BEIJING CHINA

中审亚太  
（特殊

# 目 录

1、专项审核报告	1-2
2、附表	3-6

# 关于天津泰达股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字(2024)003058号

天津泰达股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了天津泰达股份有限公司(以下简称“泰达股份”)2023年12月31日的合并及公司资产负债表,2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2023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”)进行了专项审核。

按照中国证券监督管理委员会印发的《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)等有关规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是泰达股份管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计泰达股份2023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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解泰达股份2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供泰达股份 2023 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：莘延成(项目合伙人)



中国注册会计师：张艳慧



中国·北京

二〇二四年四月二十二日



附表1

## 上市公司2023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：天津泰达股份有限公司

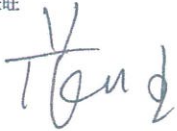
金额单位：人民币万元

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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	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	无	无	无	-	-	-	-	-	—	非经营性占用
	无	无	无	-	-	-	-	-	—	非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业	无	无	无	-	-	-	-	-	—	非经营性占用
	无	无	无	-	-	-	-	-	—	非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业	无	无	无	-	-	-	-	-	—	非经营性占用
	无	无	无	-	-	-	-	-	—	非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无	无	无	-	-	-	-	-	—	经营性往来
	无	无	无	-	-	-	-	-	—	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	南京新城发展股份有限公司	子公司	其他应收款	606,480.05	441,903.50	72,364.23	424,443.00	696,304.78	往来款	非经营性往来
	扬州泰达发展建设有限公司	子公司	其他应收款	496,710.76	30,467.00	59,952.90	2,700.00	584,430.66	往来款	非经营性往来
	扬州万运建设发展有限公司	子公司	其他应收款	129,713.81	17,859.00	-	43,197.00	104,375.81	往来款	非经营性往来
	天津泰达都市开发建设有限公司	子公司	其他应收款	54,278.25	18,750.00	-	15,450.00	57,578.25	往来款	非经营性往来
	大连泰铭投资发展有限公司	子公司	其他应收款	265.54	-	-	-	265.54	往来款	非经营性往来
	天津兴实新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	1,450.00	39,700.00	-	39,700.00	1,450.00	往来款	非经营性往来
	天津市天润美纶出租汽车公司	子公司	其他应收款	63.06	-	-	-	63.06	往来款	非经营性往来
	天津恒泰出租汽车有限公司	子公司	其他应收款	18.20	-	-	18.20	-	往来款	非经营性往来



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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	南京泰新工程建设有限公司	子公司	其他应收款	59.00	9.50	-	-	68.50	往来款	非经营性往来
	天津泰达城市环境有限公司	子公司	其他应收款	400.00	-	-	400.00	-	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	无	无	无	-	-	-	-	-	——	非经营性往来
	无	无	无	-	-	-	-	-	——	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	天津滨海南港石油仓储有限公司	联营公司	长期应收款	1,400.00	-	-	-	1,400.00	往来款	非经营性往来
总计	——	——	——	1,290,838.67	548,689.00	132,317.13	525,908.20	1,445,936.60	——	——

法定代表人：张旺



主管会计工作的负责人：孙国强



会计机构负责人：李志勇




附表2

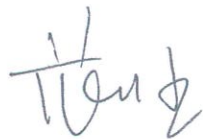
上市公司2023年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：天津泰达股份有限公司

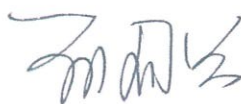
金额单位：万元

控股股东或其他关联方名称	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
天津滨海南港石油仓储有限公司	2014年	非经营性往来	1,400.00	-	-	1,400.00	1,400.00	现金或资产	1,400.00	2025年12月 2026年12月
当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明					不适用					
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说明					不适用					

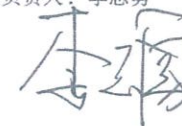
法定代表人：张旺



主管会计工作的负责人：孙国强



会计机构负责人：李志勇




附表3

## 上市公司2023年度违规担保及解除情况表

编制单位：天津泰达股份有限公司

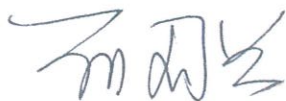
金额单位：万元

被担保方名称	与上市公司的关系	担保类型	担保期	期初余额	报告期新增金额	报告期解除金额	期末余额	截至报告期末违规担保余额及其占公司最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
无	不适用	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用	不适用
当年新增违规担保的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				不适用							
未能按计划解除违规担保的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明				不适用							

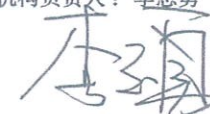
法定代表人：张旺



主管会计工作的负责人：孙国强



会计机构负责人：李志勇






证书序号 0014490

## 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

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

# 执业证书

仅供报告使用

名称：中审亚太会计师事务所

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日



姓名 李延成  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1976-08-20  
 Date of birth  
 工作单位 天津中甲会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 13070319760820211  
 Identity card No.



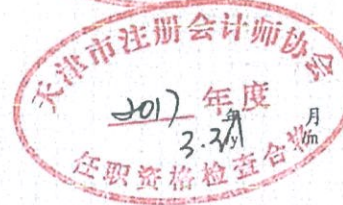
证书编号: 110001880028  
 No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 01 月 15 日  
 Date of Issuance /y /m /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.



月 日

5

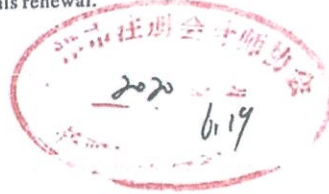
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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.

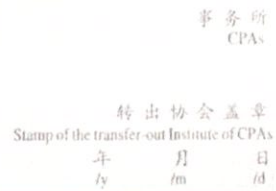


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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

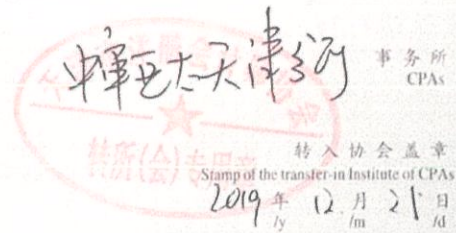
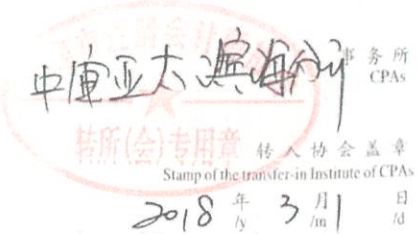
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调入  
Agree the holder to be transferred to





证书编号: 110102050022  
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 03 月 02 日  
Date of Issuance

姓名: 张艳慧  
Full name: 张艳慧  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1989-12-04  
Date of birth: 1989-12-04  
工作单位: 中兴财光华会计师事务所(普通合伙)保定大雁分所  
Working unit: 中兴财光华会计师事务所(普通合伙)保定大雁分所  
身份证号码: 142601198912047329  
Identity card No.: 142601198912047329



记录  
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

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

中兴会计师事务所  
转出协会盖章  
转所专用章  
2021年10月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天津市注册会计师协会  
转入协会盖章  
转所(合法用章)  
2021年11月4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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

仅供报告使用



# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108061301173Y



扫描市场主体身份码，了解更多登记、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张增明

经营范围

出资额 3010万元

成立日期 2013年01月01日

主要经营场所 北京海淀区复兴路17号天行建商务大厦20层2206

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

2024

03 月 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



仅供报告使用

仅供报告使用

仅供报告使用

仅供报告使用

仅供报告使用

仅供报告使用