



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 核 报 告

关于天津泰达股份有限公司
2021 年年度报告财务信息
修订事项
专项说明的审核报告

中国·北京
BEIJING CHINA

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101702022773006309
报告名称：	关于天津泰达股份有限公司 2021 年年度报告财务信息修订事项专项说明的审核报告
报告文号：	中审亚太审字(2022)005861 号
被审（验）单位名称：	天津泰达股份有限公司
会计师事务所名称：	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 06 月 02 日
报备日期：	2022 年 06 月 02 日
签字人员：	莘延成(110001880028)， 张艳慧(110102050022)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

关于天津泰达股份有限公司 2021 年年度报告财务信息修订事项 专项说明的审核报告

中审亚太审字(2022)005861 号

天津泰达股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了后附的天津泰达股份有限公司(以下简称“泰达股份”)管理层编制的《2021 年年度报告财务信息修订事项专项说明》(以下简称“专项说明”)。

一、 管理层的责任

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定,编制专项说明是泰达股份管理层的责任,这种责任包括:(1)识别财务信息修订事项,对已识别的财务信息修订事项进行适当的修订处理,确保修订后的财务信息符合会计准则的相关规定;(2)真实、准确、合法、完整的编制和披露专项说明。

治理层负责监督泰达股份的专项说明的编制报告过程。

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专项说明发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守执业道德守则,计划和实施审核工作,以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中,我们实施了检查有关会计资料与文件、检查会计记录以及重新计算等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为提出审核结论提供了合理的基础。

三、 审核意见

我们认为,泰达股份编制的专项说明已按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编制规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定编制,如实反映了泰达股份财务信息修订事项情况。

四、 其他说明事项

本审核报告仅供泰达股份以临时报告的形式披露修订后的2021年度财务信息之目的使

用, 未经本所同意, 不得用作其他目的。由于使用不当所造成的后果, 与执行本业务的注册
会计师和会计师事务所无关。



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

二〇二二年六月二日

印
符

天津泰达股份有限公司

2021 年年度报告财务信息修订事项专项说明

(金额单位: 人民币元)

一、修订事项的性质及原因

2022 年 5 月, 公司对财务报表附注信息中收到其他与筹资活动有关的现金与支付其他与筹资活动有关的现金明细构成进行了重新认定, 经谨慎研究和判断, 将对收到、支付其他与筹资活动有关的现金流量明细项目中资金拆借款 79,500,000.00 元调整为其他项, 同时按求对相关年度报告作相应修订和披露。

2022 年 6 月 2 日召开的公司第十届董事会第十六次(临时)会议审议通过了《关于天津泰达股份有限公司 2021 年年度报告财务信息修订事项的议案》。

二、修订事项涉及的财务信息

本次 2021 年年度报告财务信息修订事项仅影响财务报表附注中相关明细列示。修订前后:

(一) 修订前

1. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	11,195,162,975.75	5,161,210,000.00
银行借款保证金	568,332,146.17	182,232,925.66
资产支持专项计划保证金		51,595,440.18
质押定期存单及保函解付	756,794,682.99	14,757,854.05
收到信托保证金	12,270,622.92	9,906,000.00
其他	547,488.90	4,506,962.22
合计	12,533,107,916.73	5,424,209,182.11

2. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	8,145,623,000.00	4,937,689,027.40
质押的定期存单	102,170,000.00	455,000,000.00
质押的短期借款保证金	463,010,000.00	117,564,764.89

天津泰达股份有限公司
财务专用章

项目	本期发生额	上期发生额
支付注销投资返还款		9,997,265.38
支付信托保证金		7,781,000.00
其他	628,652,563.81	103,290,701.72
合计	9,339,455,563.81	5,631,322,759.39

(二) 修订后

1. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	11,115,662,975.75	5,161,210,000.00
银行借款保证金	568,332,146.17	182,232,925.66
资产支持专项计划保证金		51,595,440.18
质押定期存单及保函解付	756,794,682.99	14,757,854.05
收到信托保证金	12,270,622.92	9,906,000.00
其他	80,047,488.90	4,506,962.22
合计	12,533,107,916.73	5,424,209,182.11

2. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借款	8,066,123,000.00	4,937,689,027.40
质押的定期存单	102,170,000.00	455,000,000.00
质押的短期借款保证金	463,010,000.00	117,564,764.89
支付注销投资返还款		9,997,265.38
支付信托保证金		7,781,000.00
其他	708,152,563.81	103,290,701.72
合计	9,339,455,563.81	5,631,322,759.39

三、其他说明

为了更好地理解本次财务信息修订的情况，本专项说明应当与已公告的2021年度财务报表一并阅读。

天津泰达股份有限公司

2022年6月2日