

关于天津松江股份有限公司
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

众环专字(2021)2000003号

目 录

起始页码

专项审核报告

汇总表

非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表

1

关于天津松江股份有限公司 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

众环专字(2021)2000003 号

天津松江股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了天津松江股份有限公司(以下简称“天津松江公司”)2020年12月31日合并及公司的资产负债表,2020年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(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、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是天津松江公司管理层的责任,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天津松江股份有限公司2020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。

为了更好地理解天津松江公司2020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。

本审核报告仅供天津松江股份有限公司2020年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



黄秀娟

中国注册会计师:



邵彦

中国·武汉

2021年4月27日

附表

上市公司2020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：天津松江股份有限公司

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		2020年初占用资金余额		2020年度占用累计发生金额(不含利息)		2020年度占用资金应计利息(如有)		2020年度偿还累计发生额		2020年末占用资金余额		占用形成原因		占用性质	
现大股东及其附属企业																					
小计																					
前大股东及其附属企业																					
小计																					
总计																					
其它关联资金往来																					
天津松江生态建设开发有限公司	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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金应计利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质											
天津滨海海产管理有限公司		控股股东的全资子公司	应收账款	10.41					应收款	经营性往来											
天津滨海海产管理有限公司		控股股东的全资子公司	应收账款	10.31					应收款	经营性往来											
天津滨海海产管理有限公司		控股股东的全资子公司	应收账款	313.13					应收款	经营性往来											
天津市市政工程设计集团有限公司		大股东的全资子公司	应收账款	4.20					应收款	经营性往来											
天津市市政工程设计集团有限公司		间接控股股东	应收账款	59.01					应收款	经营性往来											
天津市市政工程设计集团有限公司		控股股东的其他公司	其他应收款	9,730.68	3.33				其他应收款	经营性往来											
天津市松江区城市运营管理有限公司		全资子公司	其他应收款	74,878.37	19,942.11				其他应收款	资金往来及代垫款											
天津市松江区城市运营管理有限公司		全资子公司	其他应收款	69,949.58	418.95				其他应收款	资金往来及代垫款											
天津市松江区城市运营管理有限公司		全资子公司	其他应收款	32,577.28	4,442.64				其他应收款	资金往来及代垫款											
天津市松江区城市运营管理有限公司		控股子公司	其他应收款	1,371.98	592.40				其他应收款	资金往来及代垫款											
天津市松江区城市运营管理有限公司		控股子公司	其他应收款	28,831.83	20,971.03				其他应收款	资金往来及代垫款											
天津市松江区城市运营管理有限公司		控股子公司	其他应收款	1,359.97	20,724.10				其他应收款	资金往来及代垫款											
天津市松江区城市运营管理有限公司		控股子公司	其他应收款	14,325.21	469.88				其他应收款	资金往来及代垫款											
天津松江投资发展有限公司		联营企业	其他应收款	6,450.27					其他应收款	非经营性往来											
天津松江投资发展有限公司		联营企业	其他应收款	210.96					其他应收款	非经营性往来											
天津西青信泰医院有限公司		联营企业	其他非流动资产(一年内到期)	400.00					其他非流动资产(一年内到期)	非经营性往来											
天津西青信泰医院有限公司		联营企业	其他流动资产(计提利息)	107.90		13.21			其他流动资产(计提利息)	非经营性往来											
总计				240,690.76	67,514.43	13.21	49,697.06	258,321.37													

法定代表人：顾鹏

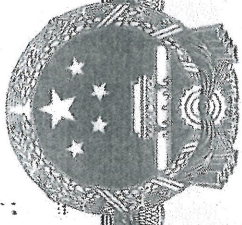
主管会计工作的负责人：唐国栋

会计机构负责人：张文敬



金额单位：人民币万元

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”,
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



3-5

名称 中审众环会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先

成立日期 2013年11月06日

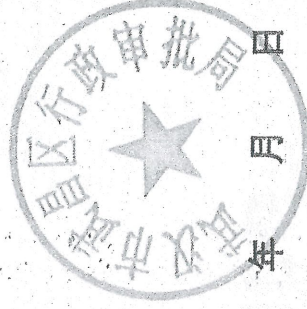
合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9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;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法
规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、
会计培训。(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)



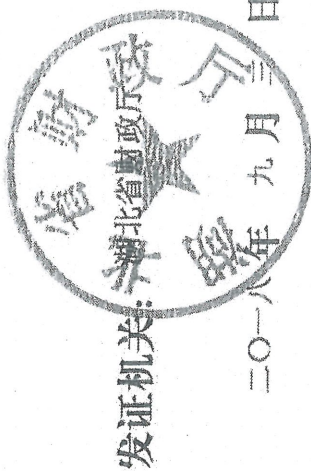
登记机关

2020年12月10日

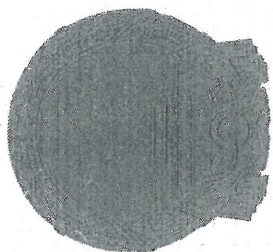
证书序号: 0002385

说明

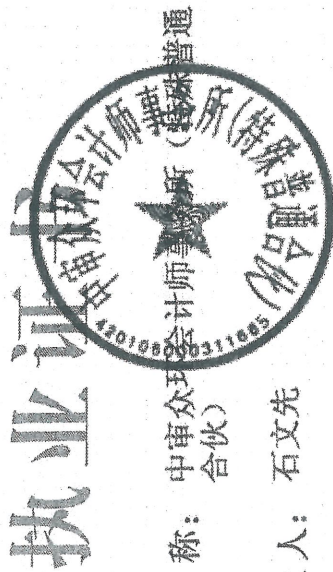
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所



名称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

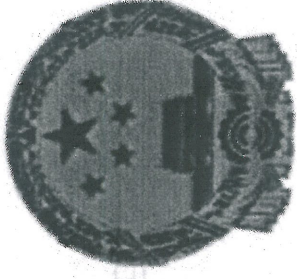
经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日



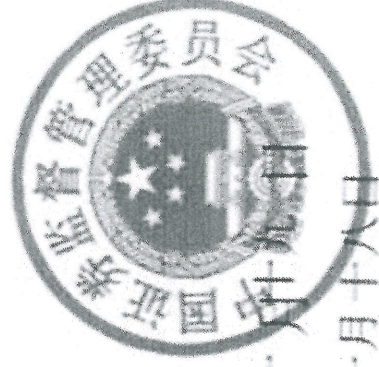
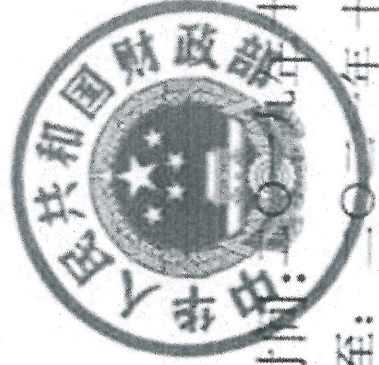
证书序号: 000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部核准
中国证劵监督管理委员会审查, 批准
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证劵、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一〇年十一月十六日

证书有效期至: 二〇一〇年十一月十六日

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.



证书编号:
No. of Certificate

220300010682

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

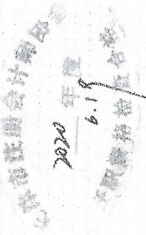
吉林省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1998年12月20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

月

日

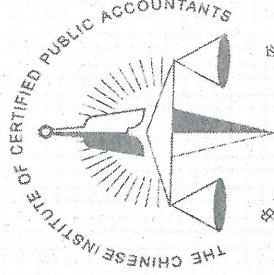
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

月

日



姓名
Name

黄秀娟

性别
Sex

女

出生日期
Date of birth

1968-03-08

工作单位
Working unit

中审众环会计师事务所(特
殊普通合伙)天津分所

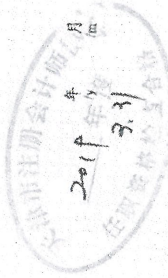
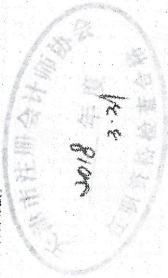
身份证号码
Identity card No.

220104196803080964



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.



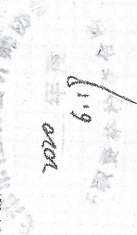
证书编号:
No. of Certificate
420100050200

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

发证日期:
Date of Issuance
2017 年 05 月 10 日

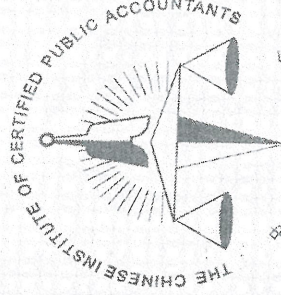
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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 月 日

年 月 日



中国注册会计师



姓名
Name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No

邵雯

女

1980-02-14

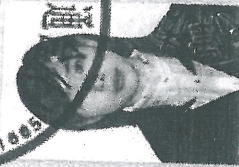
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所

120103198602044528

出生日期
Date of birth

工作单位
Working unit

身份证号码
Identity card No



11/10/17