

天津东义镁制品股份有限公司

专项说明

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层

滨海业务部 地址：天津经济技术开发区

电话：022-66220155

新城西路 19 号鸿泰花园别墅 22 号

红桥业务部 地址：天津市红桥区勤俭道红桥区角楼

电话：022-26379497



天津市2017年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320170328950118

报告编号：立信中联审字[2017]D-0172号

报告单位：天津东义镁制品股份有限公司

报备日期：2017-03-28

报告日期：2017-03-24

签字注师：何晓云 东松

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：23733333

事务所传真：23718888

通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层

电子邮件：zh1cpa@163.com

事务所网址：www.zh1cpa.com

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号



关于天津东义镁制品股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方 资金占用情况的专项说明

立信中联审字[2017]D-0172号

天津东义镁制品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据注册会计师审计准则审计了天津东义镁制品股份有限公司（以下简称“天津东义公司”）2016年财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司资产负债表，2016年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2017年3月24日出具了标准无保留意见的审计报告。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和《关于做好挂牌公司、退市公司及两网公司2016年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告[2016]133号）的要求，天津东义公司编制了后附的《2016年度天津东义镁制品股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。

一、管理层的责任

管理层的责任是按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司印发的《关于做好挂牌公司、退市公司及两网公司2016年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告[2016]133号）和相关资料如实编制和对外披露汇总表，并保证其内

容真实、合法、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对天津东义公司管理层编制的汇总表发表专项意见。我们对汇总表所载资料与本所审计天津东义公司 2016 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。除了对天津东义公司 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

三、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供天津东义公司年度报告披露时使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为天津东义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。

为了更好地理解天津东义公司 2016 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国天津市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月二十四日

2016年度 天津东义镁制品股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：天津东义镁制品股份有限公司

金额单位：人民币万元

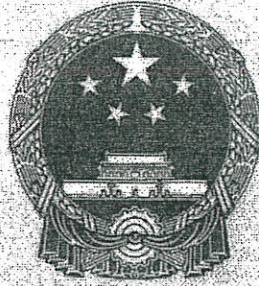
资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与公司的关 联关系	公司核算的 会计科目	2016年度 资金占用情况					占用形成原因	占用性质
				期初余额	累计发生额	利息总额	累计偿还金额	期末余额		
控股股东、实际控制 人及附属企业	山西东义煤电铝 集团有限公司	实际控制人所控制 的公司	其他应收款	358.64	9.15		367.79	-	经营借款	经营性占用
小 计				358.64	9.15	-	367.79	-		
公司子公司及附属企 业	孝义市东义镁业 有限公司	子公司	其他应收款		22,917.46		22,917.46	-	经营借款	经营性占用
	天津市金美轮自 行车技术开发有 限公司	子公司	其他应收款	20.01				20.01		
小 计				20.01	22,917.46	-	22,917.46	20.01	经营借款	经营性占用
其他关联人及附属企 业										
小 计				-	-	-	-	-		
总计				378.65	22,926.61	-	23,285.25	20.01		

法定代表人：穆锦瑶
人：武文娟

主管会计工作的负责人：曹冬艳

会计机构负责

备注：天津东义镁制品股份有限公司与山西东义煤电铝集团有限公司之间资金占用为其提交挂牌文件前发生，并已于申报前清理。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201160796417077

名称 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
仅限于出具报告使用

类型 特殊普通合伙企业

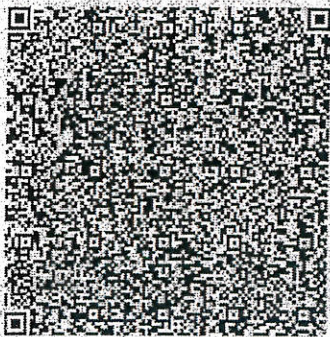
主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

执行事务合伙人 李金才

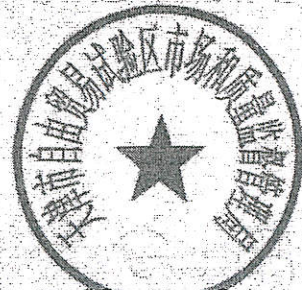
成立日期 二〇一三年十月三十一日

合伙期限 2013年10月31日至长期

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, 出具相关的报告; 承办会计咨询、会计服务业务。(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



2016 年 09 月 18 日

证书序号: NO. 019258

说明

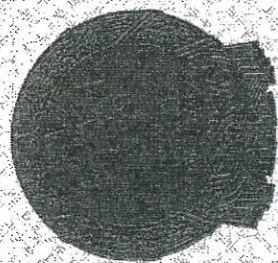
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

仅限出具审计报告

主任会计师: 李金才

办公场所: 天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心
南区1栋1门5017室-11

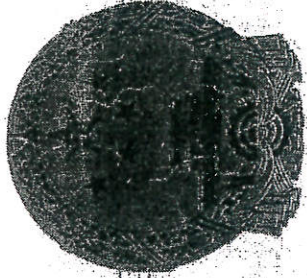
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010023

注册资本(出资额): 壹仟零陆拾万元

批准设立文号: 津财会(2013)26号

批准设立日期: 二〇一三年十月十四日



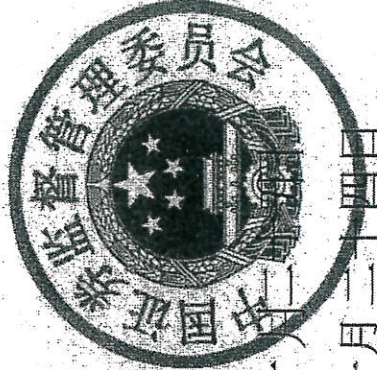
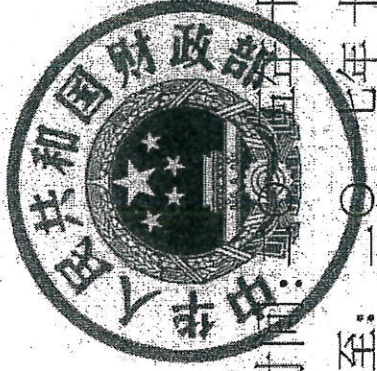
证书序号: 000176

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

仅限出具报告专用

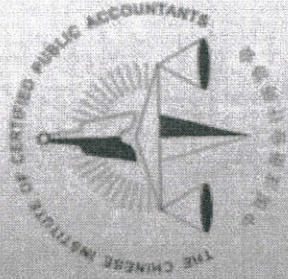
首席合伙人: 李金才



证书号: 46

发证时间: 二〇一七年十一月二十四日

证书有效期至:



何晓云
姓 名 Full name
女 Sex
1974-7-13
出生日期 Date of birth
工作单位 永信会计师事务所有限公司 Working unit
身份证号码 211021740713352 Identity card No.



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

批准注册协会：110001580039
Authorized Institute of CPAs

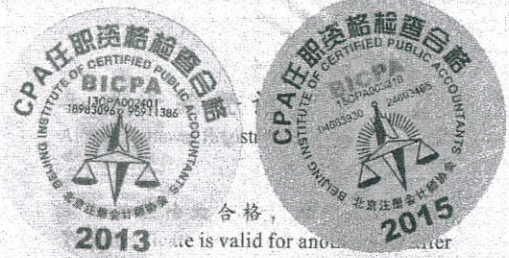
发证日期：北京注册会计师协会
Date of Issuance

2005-6-15



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.



2013 合格, 2015 合格
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d



年 月 日
y m d

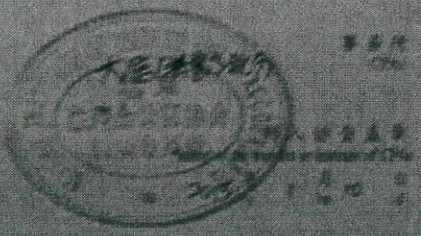


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to transfer to be transferred from



同意转入
Agree to transfer to be transferred to

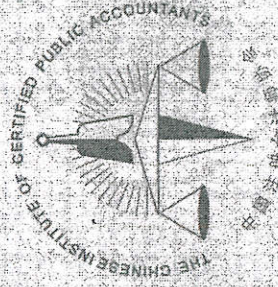


转出: 大德税务师事务所 2013.11.27
转入: 立信中联税务师事务所 2013.11.27

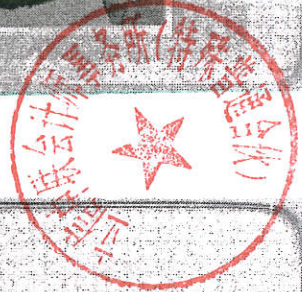
1. 注册会计师应在每年12月31日前向原注册地方税务机关办理年检。
2. 本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师应依法履行法定职责，恪守职业道德，保守国家秘密，维护社会公共利益。
4. 本证书如遗失，应在第一时间向原注册地方税务机关报告，声明作废旧章，申请补办新章。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall enter the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA make conducting necessary business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after issuing an announcement of loss on the newspaper.

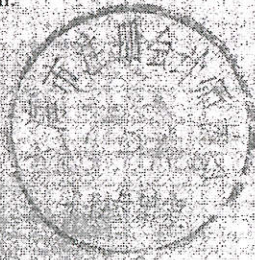


姓 名: 张松
 Full name: 张松
 性 别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1974-01-03
 Date of birth: 1974-01-03
 工作单位: 上海鹏基会计师事务所有限公司
 Working unit: 上海鹏基会计师事务所有限公司
 身份证号码: 410105197401036114
 Identity card No.: 410105197401036114



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: 110000120122
 No. of Certificate: 110000120122
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 1998 06 16
 Date of issuance: 1998 06 16

0840 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
/ /

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
/ /

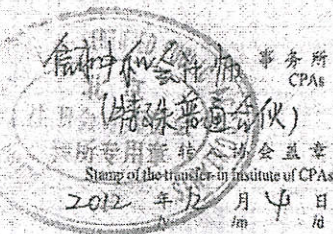


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出: 信永中和 2013.11.29
转入: 立信中联会计师事务所 2013.11.29

- 一、注册会计师执业时，应随时向委托方出示本证书及本所专用章。
- 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师执行法定业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer, or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.