

控股股东及其他关联方资金

占用情况专项审核报告

辽宁天丰特殊工具制造股份有限公司

会专字[2019]3433号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

扫码核对备案信息



会专字[2019]3433号

中国北京市西城区
阜成门外大街22号1幢
外经贸大厦901-22至901-26, 100037
RSM
华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
RSM China CPA LLP

Tel: +86 010-66001391
Email: international@hptjcpa.com.cn

会专字[2019]3433 号

关于辽宁天丰特殊工具制造股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

辽宁天丰特殊工具制造股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了辽宁天丰特殊工具制造股份有限公司(以下简称“辽宁天丰”公司) 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 1 日出具了会审字[2019]3432 号标准无保留意见审计报告。

根据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、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》(股转系统公告[2015]107 号)和相关信息披露规则的规定，辽宁天丰公司编制了后附的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是辽宁天丰公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计辽宁天丰公司 2018 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。除了对辽宁天丰公司实施 2018 年度财务报表审计中的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。为了更好的理解辽宁天丰公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供辽宁天丰公司披露 2018 年控股股东及其他关联方资金占用情况之目的使用，不得用作其他任何目的。








(此页无正文，为会专字[2019]3433 号的签章页)

附件：2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：

210103050004

中国注册会计师：

210103050038

中国注册会计师：

110100320218

2019 年 4 月 1 日

附件:

2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 辽宁天丰特制工具制造股份有限公司

单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	无									
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										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	无									
本公司的子公司及其附属企业	无									
关联自然人	无									
其他关联方及其附属企业	无									
总计										

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



3

(Signature)

编号: 1 05439130



营业执照

(副本) (2-1)

统一社会信用代码 911101020854927874

名称 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜成门内大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10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。(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



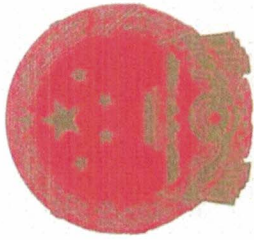
2019年02月20日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证



名称：华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000087

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：



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000414

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经核准 中国证券监督管理委员会审查, 批准

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇一七年十二月二十六日
证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日



姓名	吴宇
性别	男
出生日期	1974年03月01日
工作单位	华普天健会计师事务所 (北京)有限公司辽宁分公司
身份证号码	210102740301153



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate: 210103050004

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 2000 年 08 月 15 日

2018年度CPA
年检合格
辽宁注协检(1)
4月3日

年 月 日
/y /m /d

姓名 张立志
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1976-09-02
 Date of birth
 工作单位 辽宁天健会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 210402760902023
 Identity card No.



证书编号：
 No. of Certificate 210103050038

批准注册协会：
 Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期：
 Date of Issuance 2004 年 1 月 15 日



年度检验登记
 Annual Registration

CPA任职资格合格
 BICPA BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2016

CPA任职资格合格
 BICPA BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2015

CPA任职资格合格
 BICPA BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 2017

姓名：张立志
 证书编号：210103050038

年 5 月 30 日
 /m /d

年检专用章(3)



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013 年 12 月 2 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013 年 12 月 2 日
 /y /m /d

