

关于广西越洋科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况  
专项报告

目 录

- 一、专项报告
- 二、附表

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于广西越洋科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况专项报告

京永专字（2019）第 310055 号

广西越洋科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计广西越洋科技股份有限公司（以下简称“越洋科技公司”）2018 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2018 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2019 年 3 月 29 日出具了报告号为京永审字（2019）第 146028 号保留意见审计报告。在对上述财务报表执行审计的基础上，我们对后附的《挂牌公司 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”）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》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是越洋科技公司管理层的责任，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越洋科技公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。



为了更好地理解越洋科技公司 2018 年度关联方占用挂牌公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供广西越洋科技股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一九年三月二十九日





附注

挂牌公司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：广西海洋科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用方名称	资金占用方名称	与挂牌公司关系	挂牌公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用资金发生金额（不含利息）	2018年度计提减值准备的利息（如有）	2018年度偿还资金发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东及其附属企业										
小计										
控股子公司及其附属企业										
小计										
其他关联方往来										
其他关联方往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2018年初往来资金余额	2018年度往来资金发生金额（不含利息）	2018年度计提减值准备的利息（如有）	2018年度偿还资金发生金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东及其附属企业	广西海洋化工实业集团有限公司	控股股东	其他应收款	189,050,981.98				189,050,981.98	借款	非经营性往来
小计				189,050,981.98				189,050,981.98		
挂牌公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联方合计										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				189,050,981.98				189,050,981.98		

法定代表人

廖之竹

主管会计工作负责人

廖之竹

总会计师（或财务负责人）

会计机构负责人（会计主管人员）

吴桂生



编号:004832559

# 营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

执行事务合伙人 王会(代表)

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20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



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。

2018年 12月 27日

证书序号: 0000122

## 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。  
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。  
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》。



北京永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)  
名称: 北京永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)  
首席合伙人: 吕江  
主任会计师:  
经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号 (国安大厦13层)

特殊普通合伙

组织形式:

11000102

执业证书编号:

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日

发证机关:

北京市财政局  
二〇一七年十一月一日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000413

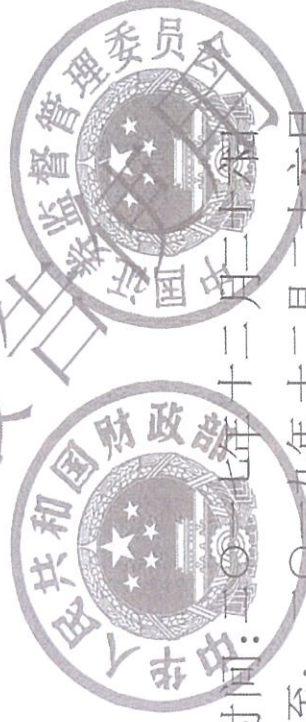
# 北京永拓会计师事务所

## 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会、期货监督管理委员会审查, 批准  
北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江



证书号: 9      发证时间: 二〇一九年十二月二十六日  
证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日



姓名 利泽秀  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1973-10-14  
Date of birth  
工作单位 北京永拓会计师事务所(特  
殊普通合伙)广西分所  
Working unit  
身份证号码 450105197310141558  
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.

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: 450100044690  
No. of Certificate  
批准注册协会 广西壮族自治区注册会  
计师协会  
Authorized Institute: WCPA  
签发 2001 12 31  
Date of issuance 换发 2016 04 27

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.







姓名 林勵勵  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 19  
Date of birth  
工作单位 会计师事务所(特  
Work 东普华永道  
身 西分所  
Iden 440722 195143



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: 110001024795  
No. of Certificate 广西壮族自治区注册会  
批准注册协会: 计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2017 02 21  
Date of Issuance 年 月 日

