

**关于湖南博海新材料股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用
情况汇总表的专项审核报告**

目录

- 1、专项审核报告
- 2、附表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



关于湖南博海新材料股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总
表的专项审核报告

京永专字（2020）第 310032 号

湖南博海新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了湖南博海新材料股份有限公司（以下简称“博海公司”）2019 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2019 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《2019 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》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是博海公司管理层的责任，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公司 2019 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。

为了更好地理解博海公司 2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金

占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供博海公司 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月七日



2019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

金额单位：人民币万元

编制单位：湖南博海新材料股份有限公司

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生 金额（不含利息）	报告期占用资金的 利息（如有）	报告期偿还累计发 生额	期末占用资金余额	占用形成原因
合计			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	



91110105085458861W

照夜白

类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 2013年12月20日至长期

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

审计报告：会计师事务所出具的审计报告，应当载明下列内容：(一)被审计企业的基本情况；(二)财务报表；(三)审计的范围、审计依据、审计过程、审计结论、审计意见、审计人员姓名及会计师事务所名称；(四)审计中发现的问题及处理意见；(五)其他有关事项。审计报告应当由注册会计师签字，并加盖会计师事务所公章。审计报告应当与审计工作底稿一并归档。



登记机关 2019年11月20日

证书序号: 0011966

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。
- 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》。

名称: 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)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

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



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000394

永复印件会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查, 批准

永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)

从事证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江

证书号: 9

发证时间: 二〇二一年十一月十五日

证书有效期至: 二〇二一年十一月十五日





姓名	吕润波
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1962年04月01日
Date of birth	
工作单位	深圳华鹏会计师事务所
Working unit	
身份证号码	440301620401383
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.



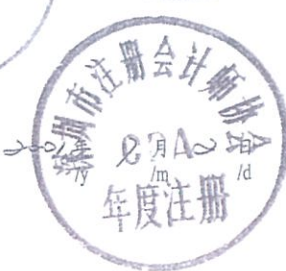
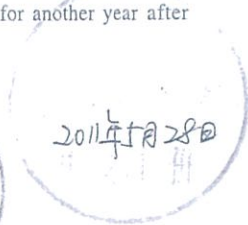
2016.7.3

证书编号
No. of Certificate

4403A0042

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1999 年 10 月 01 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

深圳华鹏



同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年5月29日
/y /m /d

10

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

事务所
CPAs

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

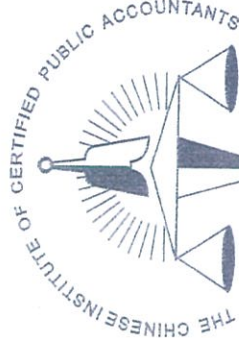
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

11

本复印件仅供出具报告使用



中国注册会计师

姓名
Full name

性别
Sex

出生日期
Date of birth

工作单位
Work unit

身份证号
Identity card No.

姚家福
男
1965-12-29
北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙企业, 深圳分所)
421123196512290037



姚家福
420302073748
深圳市注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

420302073748

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 01 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d

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.

