

广东精钢海洋工程股份有限公司

二〇一九年度

关联方资金往来审核报告

立



关于对广东精钢海洋工程股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方
资金占用情况的专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZC10372 号

广东精钢海洋工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东精钢海洋工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责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 2019 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告〔2020〕264 号）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2019 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是广东精钢海洋工程股份有限公司为满足全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供广东精钢海洋工程股份有限公司 2019 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的专项审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

廖文坚（项目合伙人）



中国注册会计师：

吴赛文



中国·上海

二〇二〇年五月十四日

防伪条形码:



防伪编号: 00212020050000553273

报告文号: 信会师报字[2020]第ZC10372号

委托单位名称: 广东精钢海洋工程股份有限公司

被审验单位名称: 广东精钢海洋工程股份有限公司

被审单位所在地: 佛山

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

报告日期: 2020-05-14

报备时间: 2020-05-15 08:05

签名注册会计师: 廖文坚

吴赛文

广东精钢海洋工程股份有限公司 2019年控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况 专项审计

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 020-38010065

传 真: 020-38396233

通 讯 地 址: 广州市天河区林和西路9号耀中广场B座11楼

电 子 邮 件: 289478384@qq.com

事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与广东省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码: 020-83063583、83063578

防 伪 查 询 网 址: <http://www.gdicpa.org.cn>

附件

广东精钢海洋工程股份有限公司2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

编制单位：广东精钢海洋工程股份有限公司

资金占用类别	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的 关联关系	挂牌公司核算的 会计科目	2019年期初占用 资金余额	2019年度占用累计 发生金额	2019年度偿还累计 发生金额	2019年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计				-	-	-	-		
关联自然人及其控制的法人									
小计				-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业									
小计									
挂牌公司的子公司及其附属企业									
小计				-	-	-	-		
总计				-	-	-	-		

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

总会计师（或财务总监）：_____

会计机构负责人（会计主管人员）：_____



统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

营业执照

(副本)



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、监
管信息。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【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】



成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2020 年 02 月 10 日



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

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：上海市财政局



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名 廖文坚
Full name 廖文坚
性别 男
Sex 男
出生日期 1971-04-24
Date of birth 1971-04-24
工作单位 立信羊城会计师事务所有限公司
Working unit 立信羊城会计师事务所有限公司
身份证号码 430105197104240519
Identity card No. 430105197104240519



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

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
佛山分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年 12月 19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



中国注册会计师



姓名	吴赛文
Sex	女
Date of birth	1988-07-18
Working unit	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 佛山分所
Identity card No.	360111196807180086



证书编号:
No. of Certificate

440600010031

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2006 年 07 月 25 日

2016年 4月 换证



吴赛文(440600010031), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440600010031



吴赛文(440600010031), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。



440600010031