

关于迈科期货股份有限公司
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

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于迈科期货股份有限公司
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

永证专字（2024）第 310141 号

迈科期货股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了迈科期货股份有限公司（以下简称“迈科期货公司”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的迈科期货公司管理层编制的《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

迈科期货公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、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

我们的责任是在实施审计工作的基础上对迈科期货公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

三、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供迈科期货公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



为了更好地理解迈科期货公司 2023 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。



附件:控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表



中国·北京



中国注册会计师：
(项目合伙人):


中国注册会计师：


二〇二四年四月二十四日

控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

2023年度

单位：人民币元

| 编制单位：迈科药业股份有限公司 | 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 | 2023年年初占用资金 余额 | 2023年度往来累计 发生金额 | 2023年度占用累计发 生金额(不含利息) | 2023年度占用资 金的利息(如有) | 2023年度偿还累计 发生金额 | 2023年期末占用资金余 额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-----------------|----------------|-----------------|---------------|-------------------|--------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|--|--------|
| 非经营性资金占用 | 西安迈科金属国际集团有限公司 | 实际控制人 | 其他应收款 | 110,000,000.00 | | | | | 110,000,000.00 | 该款项系公司认购的瑞华瑞昇3号私募投资基金，基金类别为私募股权投资基金，基金管理人为成都瑞华创新私募基金管理有限公司，根据控股股东迈科金属、陕西省国际信托股份有限公司、成都瑞智鸿盛企业管理咨询有限公司的《陕西投·创元39号迈科集团信托投资款集合资金信托计划第十期信托单位认购资金权属及兑付事项确认合同》等资料，基金认购款实际被基金管理人投向公司的控股子公司迈科金属 | 非经营性往来 |
| 现大股东及其附属企业 | 西安迈科金属国际集团有限公司 | 实际控制人 | 其他应收款 | 160,387,937.45 | | | | | 160,387,937.45 | 该款项系迈科资源与广州创融金属资源有限公司、广州富利金属资源有限公司、宁波道筑供应链管理有限公司3家单位开展仓单质押业务，经调阅公司委托律师向迈科金属破产管理人提交的债权申报材料，以及上述企业工商登记资料，以上三家公司与控股股东存在严重人员混同情形。 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | 270,387,937.45 | | | | | 270,387,937.45 | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 270,387,937.45 | | | | | 270,387,937.45 | | |
| 其他关联资金往来 | | | | | | | | | | | |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | | |
| | 西安迈科商业中心有限公司 | 本公司股东控制的企业 | 预付账款 | 5,354,848.80 | 461,183.76 | | | 5,700,736.62 | 115,295.94 | 预付房租 | 经营性往来 |
| | 西安迈科物业管理有限公司 | 本公司股东控制的企业 | 预付账款 | | 431,364.38 | | | 415,948.40 | 15,415.98 | 预付物业费 | 经营性往来 |
| | 陕西迈科物业管理有限公司 | 本公司股东控制的企业 | 预付账款 | 9,298.67 | 417,255.05 | | | 426,553.72 | | 预付物业费 | 经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| | 西安迈科商业中心有限公司 | 本公司股东控制的企业 | 其他应收款 | 1,262,763.54 | | | | | 1,262,763.54 | 房租押金 | 经营性往来 |
| | 西安迈科物业管理有限公司 | 本公司股东控制的企业 | 其他应收款 | | 63,512.96 | | | | 63,512.96 | 物业押金 | 经营性往来 |
| | 陕西迈科物业管理有限公司 | 本公司股东控制的企业 | 其他应收款 | 63,492.96 | 20.00 | | | 63,512.96 | | 物业押金 | 经营性往来 |
| 总计 | | | | 6,690,403.97 | 1,373,336.15 | | | 6,606,751.70 | 1,456,988.42 | | |





营业执照

统一社会信用代码
91110105085458861W



扫描二维码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息、纳税
更多在线服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 1500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月20日

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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，出具审计报告；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。
主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关

2024年01月24日



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

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、篡改、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》。



中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 王伟雄

Full name 王伟雄

Sex 男

出生日期 1969-05-20

Date of birth 1969-05-20

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所

Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所

身份证号码 610104196905204430

Identity card No. 610104196905204430



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: 王伟雄
证书编号: 610000010007

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

王伟雄

会员编号 610000010007

| | |
|----------|------|
| 最后年检时间 | 年检结果 |
| 2022年08月 | 年检通过 |



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
CPAs



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

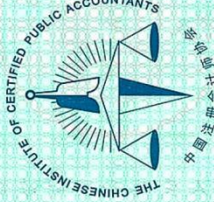
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to


北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
CPAs





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 王永平
Full name 王永平
性别 男
Sex 男
出生日期 1963-04-25
Date of birth 1963-04-25
工作单位 汉中心有限责任会计师事务所
Working unit 汉中心有限责任会计师事务所
身份证号码 6123016304250883
Identity card No. 6123016304250883



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：王永平
证书编号：610600971033

年 / 月 / 日
/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.



姓名：王永平
证书编号：610600971133

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

汉中心有限责任会计师事务所
注册会计师
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 11月 1日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)陕西分所
注册会计师
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 11月 1日
/y /m /d

12

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

13