

**非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况专项审核报告**

博迈科海洋工程股份有限公司

会专字[2018]2909号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	专项审核报告	1-2
2	关联方资金占用情况汇总表	3



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会专字[2018]2909号

关于博迈科海洋工程股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核报告 博迈科海洋工程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博迈科海洋工程股份有限公司（以下简称“博迈科”）2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2018年4月26日出具了会审字[2018]2905号的标准无保留意见审计报告。

根据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《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号文）的要求，博迈科编制了后附的2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（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、合法及完整是博迈科管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计博迈科公司2017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。除了对博迈科实施2017年度财务报表审计中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。为了更好地理解博迈科的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为博迈科披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：博迈科海洋工程股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(此页无正文，为博迈科海洋工程股份有限公司会专字[2018]2909号签字页)

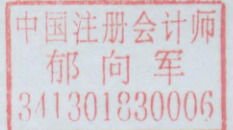
华普天健会计师事务所



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2018年4月26日

附件:



博迈科海洋工程股份有限公司
2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 元

编制单位	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	实际控制人	其他应收款		70,728.80		70,728.80	-	备用金	非经营性占用
现大股东及其附属企业							-		
小计			-	70,728.80	-	70,728.80	-		
前大股东及其附属企业							-		
小计			-	-	-	-	-		
总计			-	70,728.80	-	70,728.80	-		
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业									
上市公司的子公司及其附属企业	全资子公司	其他应收款	12,480,802.23	1,803,573.47		12,969,289.14	1,315,086.56	往来款	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款		20,400.33		434.56	19,965.77	往来款	非经营性往来
关联自然人	董事	其他应收款		14,132.75		14,132.75	-	备用金	非经营性往来
	监事	其他应收款		61,875.00		61,875.00	-	备用金	非经营性往来
	监事	其他应收款		18,100.00		18,100.00	-	备用金	非经营性往来
	原监事	其他应收款	10,000.00			10,000.00	-	备用金	非经营性往来
其他关联方及其附属企业									
总计			12,490,802.23	1,918,081.55	-	13,073,831.45	1,335,052.33		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





营业执照

(2-1)

(副本)

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外大街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

2017 年 12 月 14 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。

qjxy.haic.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

证书序号: 0000087

说明

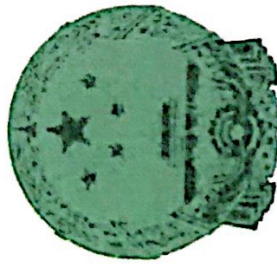
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一七年十二月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

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: 000414

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
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: 二〇一九年十二月二十六日

证书有效期至:



姓名	张良文
性别	男
出生日期	1968-07-13
工作单位	华普天健会计师事务所(特殊普通 合伙)安徽分所
身份证号	340521196807120012



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:
No. of Certificate

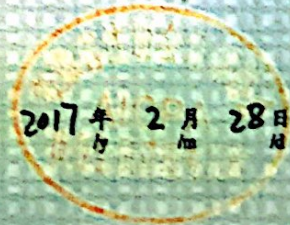
340501610003

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1994-11-09
年 月 日
月 日 日





姓名	柳向军
Sex	男
出生日期	1972-11-01
工作单位	华普天健会计师事务所(北京)有限公司安徽分所
Working unit	342623721101001
身份证号码	
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.

证书编号: 341301830006
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇一年六月二十日
Date of Issuance: 2001/6/20



2017.2.28

王英航
 Full name: 王英航
 Sex: 男
 Date of birth: 1983-01-09
 Working unit: 华普天健会计师事务所(北京)有限公司 山东分所
 Identity card No.: 370404198301093317



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2018年
 注册会计师
 年检合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2014年
 注册会计师
 年检合格专用章

年 / 月 / 日
 / /



证书编号:
 No. of Certificate: 110100320077

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance: 二〇一〇年 八 月 二十二 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
 华普天健会计师事务所(北京)有限公司山东分所
 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2014年 2 月 10 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 华普天健会计师事务所
 (特殊普通合伙) 山东分所
 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2014年 2 月 10 日