



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS(SPECIAL GENENERAL PARTNERSHIP)

国电康能科技股份有限公司
关联方资金占用情况的专项说明



关于国电康能科技股份有限公司

控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

众环专字（2016）1160003 号

国电康能科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了国电康能科技股份有限公司（以下简称“国电康能”）财务报表，包括2015年12月31日资产负债表，2015年度利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2016年2月22日签发了众环审字（2016）1160004 号无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的国电康能管理层编制的2015年度《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的规定

本专项说明仅作为国电康能年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项说明作为国电康能年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解国电康能2015年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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、两网公司及退市公司2015年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告（2015）107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。



三、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国电康能管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、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。

五、审计结论

我们认为,国电康能管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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、两网公司及退市公司2015年年度报告披露相关工作的通知》(股转系统公告(2015)107号)和相关资料的规定,如实的反映了国电康能2015年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况。

附件: 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: 罗跃龙



中国注册会计师: 卢建伟



中国. 武汉

二〇一六年二月二十二日

控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：国电康能科技股份有限公司

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2015年年初占 用资金余额	2015年度占用累 计发生金额	2015年度偿还累 计发生金额	2015年年末占 用资金余额	占用形成的原 因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业	湖南国电黄金矿业 有限公司	同一实际控制人控 制的公司	其他应收款	3,380,000.00	112,566.72	3,492,566.72	-	代垫款项	往来款
小计				3,380,000.00	112,566.72	3,492,566.72	-		
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				-		-	-		
公司的子公司及其附 属企业									
小计				-		-	-		
总计				3,380,000.00	112,566.72	3,492,566.72	-		

法定代表人： 陈少辉

主管会计工作负责人：罗琼青

会计机构负责人：崔晓菊

陈少辉

罗琼青

崔晓菊



营业执照

注册号 420106000311665

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 自 2013年11月06日 至 ****

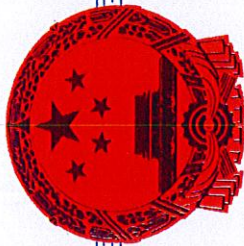
经营范围 : 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本; 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致)



登记机关

2015 年 8 月 10 日





证书序号: 000178

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

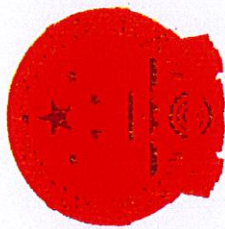
首席合伙人 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一七年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一七年十一月二十七日



会计师事务所

执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
主任会计师：张立文
办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路169号
2-9层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：42010005

注册资本(出资额)：

批准设立文号：鄂财会发[2013]25号

批准设立日期：2013年10月28日



证书序号：NO. 023399

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一五年八月二十日

中华人民共和国财政部制

姓名: 罗晓光
Full name: 罗晓光
Sex: 男
出生日期: 1972-10-04
Date of birth: 1972-10-04
工作单位: 中审亚太会计师事务所
Working unit: 中审亚太会计师事务所
身份证号码: 422501197210040023
ID card No.: 422501197210040023




证书编号: 430100050001

发证机构: 湖北省注册会计师协会
Issued by: Hubei Institute of CPAs

1999 年 11 月 17 日
2018 年 8 月 14 日

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.



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
中审亚太会计师事务所(湖北)湖南分所
已于 2013 年 5 月 24 日
中审亚太会计师事务所(湖北)湖南分所
湖南分所

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
月 日 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
中审亚太会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to
众环海华会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
CPAs

姓名: 卢建伟
 性别: 男
 出生日期: 1976-04-09
 工作单位: 利安达会计师事务所有限责任公司
 湖南分所
 身份证号码: 430111197604093719



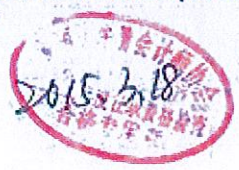
110001540189

湖南省注册会计师协会

二〇〇九年 二 月 十九 日

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 月 日

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 月 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

中审亚太会计师事务所有限公司
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年5月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所有限公司
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年5月20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

中审亚太会计师事务所有限公司
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年5月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年5月24日

10



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

中审亚太会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年12月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环海华会计师事务所
(特殊普通合伙) 湖南分所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月28日

众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
湖南分所已于2015年12月28日变更为:中审亚太会
计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
二、本证书只限于本人使用,不得转让或涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时,应将本证
书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失,应立即向主管注册会计师协会
报告,登报声明作废后,办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

12

中审