

关于湖南星城石墨科技股份有限公司  
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

瑞华核字[2016]43010012号

目 录

1、 专项审核报告 .....	1
2、 附表 .....	3

## 关于湖南星城石墨科技股份有限公司 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

瑞华核字[2016]43010012号

湖南星城石墨科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了湖南星城石墨科技股份有限公司（以下简称“星城石墨公司”）2015年12月31日的资产负债表，2015年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2015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、完整的审核证据是星城石墨公司管理层的责任，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星城石墨公司2015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。

为了更好地理解星城石墨公司2015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。



本审核报告仅供湖南星城石墨科技股份有限公司 2015 年度年报披露之目的  
使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：杨迪航



中国注册会计师：肖燕娇



二〇一六年三月三十日

附表:

## 2015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

编制单位: 湖南星城石墨科技股份有限公司

金额单位: 人民币万元

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
无								
合计	—	—						—



编号:No.0 00148077

# 营业执照



注册号 110000013615629

**名称** 瑞德会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

**主要经营场所** 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

**执行事务合伙人** 杨剑涛, 顾仁荣

**成立日期** 2011年02月22日

**合伙期限** 2011年02月22日至 2061年02月21日

**经营范围** 审计企业会计报表, 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。



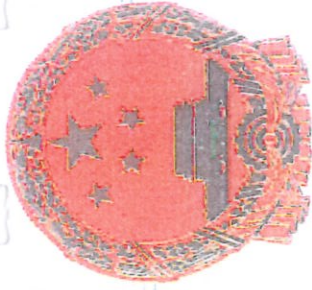
各登记机关获取信用信息

登记机关



2014年05月09日





证书序号: 000453

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

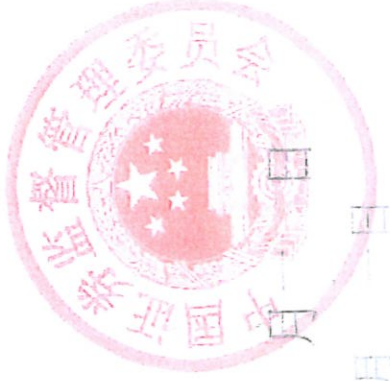
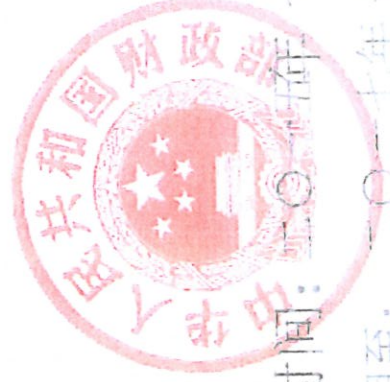
经财政部(特派员)中国证券监督管理委员会审查, 批准



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17 发证时间: 二〇一七年七月一日

证书有效期至: 二〇一七年七月一日

证书序号: NC 019511

## 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: 北京市财政局

二〇一一年 九月 二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 9180万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14

杨迪航



姓 名 杨迪航  
 性 别 男  
 Sex  
 出生日期 1964-03-13  
 Date of birth 杨迪航北京德信会计师事务所  
 Working unit 事务所  
 身份证号码 1101034109503101  
 Identity card No.



转出签字  
 2013.11.17  
 注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change in Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

转入: 杨迪航 转入的 深圳南方税务师事务所 (CPA)

2013.11.18

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 6月 13日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中德会计师事务所  
 CPAs

调入: 中德会计师事务所 转入的 协会盖章  
 Date of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013.7.3 2013年 6月 13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.

2015.3.18

证书编号:  
 No. of Certificate

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日  
 Date of issuance 年 月 日

年 月 日  
 Year Month Day



肖燕娇



姓名: 肖燕娇  
 性别: 女  
 身份证号: 430106197909270027  
 执业类别: 注册会计师  
 执业机构: 中瑞岳年湖南会所  
 执业证书编号: 110005200012

转出: 中瑞岳年湖南会所

转入: 瑞年湖南会所

- 2013.11.29
- 一、注册会计师执业业务，应委托注册会计师出具本证书。
  - 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
  - 三、注册会计师停止执业法定条件的，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
  - 四、本证书遗失者，应向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，并补办免予体。

NOTES

1. When practicing, 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 loss on the spot after making an announcement of



普通章

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.

2015.3.18

证书编号: 110005200012  
No. of Certificate

主管注册会计师协会: 湖南省注册会计师协会

发证日期: 二〇〇八年 月 日  
Date of Issue