



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

关于厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司
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

中国·北京
BEIJING CHINA

**关于厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司
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**

中审亚太审字 (2019) 020329-1 号

目 录

1、 专项审核报告	1-2
2、 附表	3

关于厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司 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

中审亚太审字(2019)020329-1号

厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司(以下简称“凯纳公司”)2018年12月31日的资产负债表,2018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《2018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、完整的审核证据是凯纳公司管理层的责任,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凯纳公司2018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。

为了更好地理解凯纳公司2018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。

本审核报告仅供凯纳公司2018年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

(此页无正文，为厦门凯纳石墨烯技术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的签字盖章页)



中国注册会计师：付星（项目合伙人）
（签名并盖章）



中国注册会计师：袁斌

（签名并盖章）



中国·北京

二〇一九年四月二十二日

附表：

2018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：厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司

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	报告期占用资金 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
合计	—	—						—

法定代表人： 

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
 已审会计报表



统一社会信用代码

91110108061301173Y

营业执照

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、备案、许可、监管信息



名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至 长期

执行事务合伙人 郝树平

经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资情况报告；清算、审计；代理记账、纳税申报；法律、法规规定的其他经营活动；基本建设财务决算、工程造价、招投标、合同管理、工程审计、资产评估、企业管理咨询、财务咨询、企业管理、内部控制、风险管理、信息系统审计、法律、法规规定的其他经营活动；法律、法规规定的其他经营活动。



仅供报告使用。



登记机关

2019年03月25日



证书序号: 000401

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 郝树平



证书号: 22

发证时间: 二〇二一年一月二十日

证书有效期至: 二〇二一年一月二十日

仅供接待使用。



会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郝树平

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区北三环西路43号青云大厦
22层

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可[2012]0084号

2012年09月28日



仅供报普使用。

证书序号：0000237

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：



二〇一二年十一月二十八日

中华人民共和国财政部制

本证书印无效



再次复印无效

姓名: 李付星
Full name: 李付星
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1983-10-19
Date of Birth: 1983-10-19
工作单位: 陕西注册会计师事务所
Working Unit: 陕西注册会计师事务所
身份证号: 610100198310190019
ID No.: 610100198310190019



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 renewal.



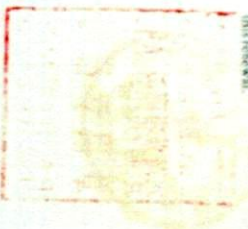
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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 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

证书编号: 339002230008
No. of Certificate
发证机构: 陕西注册会计师协会
Authorized Issuer of CPAs
发证日期: 2009 年 12 月 29 日
Date of Issue



再次复印无效



姓名: 魏霞
Sex: 女
Date of Birth: 1985-07-09
Working unit: 中审众环会计师事务所(普通合伙)
Identity card No: 3407097221



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110002100000
会员注册号: 110002100000
发证日期: 2015年05月30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，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

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日