

湖南郴电国际发展股份有限公司

2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

天职业字[2016] 8198-2 号

目 录

2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	2

关于湖南郴电国际发展股份有限公司

2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2016] 8198-2 号

湖南郴电国际发展股份有限公司董事会：

我们审计了湖南郴电国际发展股份有限公司（以下简称“郴电国际”）财务报表，包括2015年12月31日的合并资产负债表及资产负债表、2015年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2016年4月19日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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）的要求，郴电国际编制了后附的2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是郴电国际管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，郴电国际汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解郴电国际2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2015年度控股股东及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：湖南郴电国际发展股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	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（不含利息）	2015年度占用资金的利息（如有）	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联方资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	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（不含利息）	2015年度占用资金的利息（如有）	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
	湖南汇银国际投资有限责任公司	子公司	其他应收款	10,503.64	2,038.51	453.08	1,800.00	11,195.23	借款	非经营性资金往来
	湖南郴电国际水电投资有限责任公司	子公司	其他应收款	5,623.20	10.73	206.02	1,500.00	4,339.95	借款	非经营性资金往来
	上海郴电裕旺投资有限公司	子公司	其他应收款	6,110.13		170.00	6,280.13		借款及代付款	非经营性资金往来
	临沧郴电水电投资有限公司	子公司	其他应收款	2,642.29	5,420.00	199.55	50.00	8,211.84	借款	非经营性资金往来
	郴郴郴电电力能源有限责任公司	子公司	其他应收款	2,783.42	1,698.46	166.76		4,648.64	借款	非经营性资金往来
	秦皇岛郴电龙汇电力能源有限责任公司	子公司	其他应收款	313.64	65.00	15.43		394.07	借款	非经营性资金往来
	郴州万国大酒店有限责任公司	子公司	长期应收款	16,806.15	58.00		181.45	16,682.70	借款	非经营性资金往来
	郴州市自来水有限责任公司	子公司	长期应收款	44,782.47	5,800.00			5,800.00	借款	非经营性资金往来
小计					15,090.70	1,210.84	9,811.58	51,272.43		
关联自然人										
	郴州辉煌电子传媒有限责任公司	联营企业	其他应收款	27.00				27.00	借款	非经营性资金往来
其他关联方及其附属企业	联合国工发组织郴州市小水电基地	其他关联方	其他应收款	9.78			9.78			
	汝城县水电有限责任公司	公司股东	其他应收款	0.17			0.17			
小计				36.95			9.95	27.00		
总计				44,819.43	15,090.70	1,210.84	9,821.53	51,299.43		

法定代表人：付国

主管会计工作的负责人：许玉红

会计机构负责人：夏玲



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
执行事务合伙人 陈永宏
成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05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。（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。）



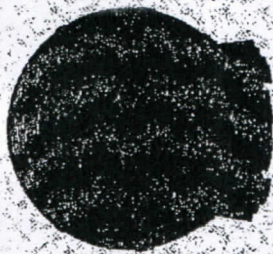
在线扫码获取详细信息

登记机关



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。

2015年 12月 03日



会计师事务所

执业证书

名称:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

邱靖之

办公场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A座和A-5区域

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010150

注册资本(出资额):

5220万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0105号

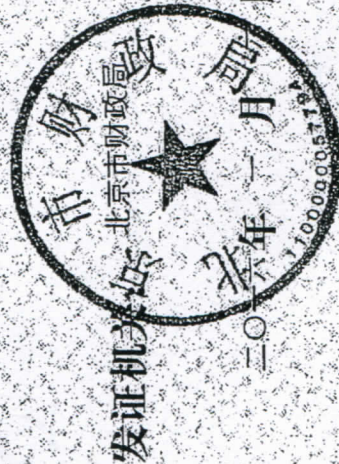
批准设立日期:

2011-11-14

证书序号: NO. 019708

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

二〇一一年一月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000161

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
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之



证书号: 08

发证时间: 二〇〇六年五月二十七日

证书有效期至: 二〇〇六年五月二十七日



BAKER TILLY
天|职|国|际 CHINA

业务报告签字授权委托书

授权人

姓名：邱靖之 先生

被授权人

姓名：刘智清 先生

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会【2001】1035号）中“合伙会计师事务所出具的审计报告（注：含验资报告、盈利预测审核报告等具有法定证明力的报告），应当由一名对审计项目负最终复核责任的合伙人和一名负责该项目的注册会计师签名盖章”的规定以及本所制度，授权人授权被授权人在所担任项目负责合伙人的项目上作为执行事务合伙人，负最终复核责任，并在出具的业务报告上签名盖章。

被授权人应按照中国注册会计师执业准则和天职国际业务规范体系的规定履行职责。

授权期间：2016年1月1日至2016年12月31日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

授权人（签字）：

被授权人（签字）：

日期：二〇一六年一月一日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：中国北京市海淀区车公庄西路19号外文文化创意园12号楼 总机：86-10-88827799 传真：86-10-88018737 网址：www.tzcpa.com

Baker Tilly China Certified Public Accountants

Address: Building 12, Foreign Cultural and Creative, No.19 Chengongzhuang West Road, Haidian District Beijing, P.R.C (100048)
Tel: 86-10-88827799 Fax: 86-10-88018737 Website: www.tzcpa.com



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.

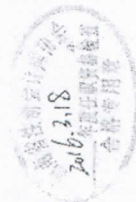


姓名: 王 明
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1970.11.12
Date of birth: _____
工作单位: 北京国瑞会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: _____
身份证号: 110108197011120016
Identity card No: _____

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.



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

430100020016

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

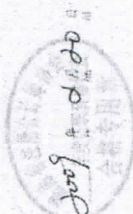
2014年 08 月 01 日
2014年 08 月 01 日



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.

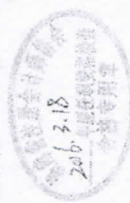


证书编号: 110001406121
批准注册单位: 湖南注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: Hunan Association of CPAs
发证日期: 2009年5月
Date of Issuance: May 2009

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.



姓名: 曾春卫
Full name: ZENG Chunwei
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1975-01-14
Date of birth: 1975-01-14
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司湖南分公司
Working unit: Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd. Hunan Branch
身份证号码: 430521750114003
Identity card No.: 430521750114003



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

同意变更
Agree to be transferred from



转出单位盖章
Sample of the transfer-out Institute of CPA
年 月 日
Year Month Day

同意转入
Agree to be transferred to



转入单位盖章
Sample of the transfer-in Institute of CPA
年 月 日
Year Month Day

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

同意变更
Agree to be transferred from



转出单位盖章
Sample of the transfer-out Institute of CPA
年 月 日
Year Month Day

同意转入
Agree to be transferred to



转入单位盖章
Sample of the transfer-in Institute of CPA
年 月 日
Year Month Day