

关于云南云维股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况汇总表的专项审核报告

众环专字（2021）1600021号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1

关于云南云维股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2021)1600021号

云南云维股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了云南云维股份有限公司(以下简称“云维股份公司”)2020年12月31日的资产负债表,2020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《云南云维股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是云维股份公司管理层的责任,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云维股份公司2020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。

为了更好地理解云维股份公司2020年度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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供云南云维股份有限公司 2020 年度年报披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。



中国·武汉

中国注册会计师: 
(项目合伙人) 
方自维

中国注册会计师: 

武兆龙

二〇二一年三月十七日

附表

云南云维股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：云南云维股份有限公司

金额单位：人民币元

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用资金金额(不含利息)	2020年度发生的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其它关联资金往来	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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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	云南能投曲靖发电有限公司	控股股东下属子公司	应收账款		3,635,567.18		3,100,000.00	535,567.18	销售中煤	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	云南焦煤焦化实业发展有限公司	控股股东下属子公司	应收账款	14,244,196.38	228,514.46		14,472,710.84	-	销售原煤	经营性往来
	云南焦煤焦化实业发展有限公司	控股股东下属子公司	其他应收款	1,296,387.42	1,041,387.44		2,337,774.56		拍卖资产税费、血煤焦化代收厂发银行分红款	经营性往来
	云南大为制焦有限公司	控股股东下属子公司	其他应收款	45,000.00	315,000.00		360,000.00		提供技术服务	经营性往来
总计				15,585,583.50	5,220,469.08		20,270,485.40	535,567.18		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

 陈林

 陈林

 陈林



营业执照

(副本)

3-5



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、监
备案、许可、监
管信息。

统一社会信用代码

91420106081978608B

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
 执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;
 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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法
 规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、
 会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经
 营活动)



成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

2020-07-23

证书序号: 0010577

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 石文先
 主任会计师:
 经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 42010005
 批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号
 批准执业日期: 2013年10月28日

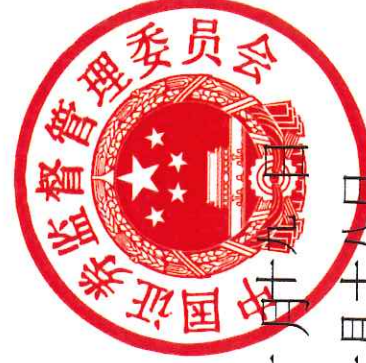


证书序号: 000387

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: 二〇二一年十一月十八日
证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日



姓名 方自维
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-10-08
Date of birth
工作单位 中审亚太会计师事务所有限公司安徽分所
Working unit
身份证号码 530103196810080619
Identity card No.



方自维(530100010015)
您已通过2018年年检
云南省注册会计师协会



方自维(530100010015)
已通过2019年任职资格考试
云南省注册会计师协会

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.



方自维(530100010015)
已通过2020年任职资格考试
云南省注册会计师协会

登记
Registration
合格，继续有效一年。
valid for another year after

年 月 日

证书编号: 530100010015
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: 二〇〇〇年 月 日
Date of Issuance



年度
Annual Re
本证书
This cert
this renewal



方自维(530100010015)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会



方自维(530100010015)
您已通过2017年年检
云南省注册会计师协会



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

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
2017年 4月 10日

事务所
CPAs

11

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年 4月 10日

事务所
CPAs

7



姓名 武兆龙
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1980-10-26
 Date of birth
 工作单位 亚太中汇会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 532426198010261307
 Identity card No.



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
 亚太中汇会计师事务所有限公司云南分所
 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2007年 7月 16日
 ly /m /d
 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云南分所
 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2007年 7月 16日
 ly /m /d

证书编号: 530101160016
 No. of Certificate
 批准注册协会: 云南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2003年 7月 23日
 Date of Issuance



2008年 3月 16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)云南分所
 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年 12月 17日
 ly /m /d
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015年 12月 17日
 ly /m /d