

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
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：云南云维股份有限公司
审计单位：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0871-63121288

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（2022）1610036号

目 录

	起始页码
专项审核报告	1-2
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(2022)1610036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”)2021年12月31日合并及公司的资产负债表,2021年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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2021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印发的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》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2021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2021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。

本审核报告仅供云维股份公司 2021 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:
(项目合伙人):



方自维
方自维

中国注册会计师:



武兆龙
武兆龙

中国·武汉

二〇二二年四月二十四日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	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	控股股东下属子企业	应收账款	535,567.18	17,635,874.57		14,709,361.88	3,462,079.87	销售中煤	经营性往来
	云南永昌硅业股份有限公司	控股股东下属子企业	应收账款		42,803,843.84		30,583,719.14	12,220,124.70	销售洗精煤、硅石	经营性往来
	云南永昌硅业股份有限公司	控股股东下属子企业	合同资产		2,026,250.00		100,000.00	1,926,250.00	合同保证金	经营性往来
	云南监业有限公司昆明监矿	控股股东下属子企业	其他应收款		1,985,608.00			1,985,608.00	竞标保证金	经营性往来
	祥云能投国	控股股东下	预付账款		409,200.00		386,400.00	22,800.00	煤炭运	经营性

	际物流有限责任公司	属于企业							输	往来
	国电宝威发电有限责任公司	控股股东联营企业	应收账款		16,389,791.82		16,389,791.82		销售烟煤	经营性往来
	云南曲煤焦化实业发展有限公司	控股股东下属子企业	应收账款		9,216,712.20		9,216,712.20		销售洗精煤	经营性往来
	云南普阳煤化工有限责任公司	控股股东下属子企业	应收账款		1,494,735.00		1,494,735.00		销售焦丁	经营性往来
	云南居正健康管理有限公司	控股股东下属子企业	预付账款		2,009,481.60		1,843,561.10	165,920.50	租赁预付税款	经营性往来
	云南居正健康管理有限公司	控股股东下属子企业	合同资产		159,356.80			159,356.80	租赁保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	——	——	——	535,567.18	94,130,853.83		74,724,281.14	19,942,139.87		



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B



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。

5-5



名称 中市众中会计师事务所(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; 管文清; 杨来荣

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

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)

登记机关



年 月 日

2022 02 24

证书序号：0010577



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）

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



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

湖北省财政厅

二〇一四年九月三日

中华人民共和国财政部制



注册编号: 530100010015
 批准注册协会: 云南省注册会计师协会
 发证日期: 2000年 月 日
 2013.2.28



姓名: 方自维
 Full name: 方自维
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-10-08
 Date of birth: 1968-10-08
 工作单位: 中审亚太会计师事务所有限公司安徽分所
 Working unit: 中审亚太会计师事务所有限公司安徽分所
 身份证号码: 530103196810083015
 Identity card No.: 530103196810083015



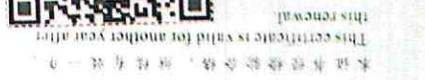
方自维(530100010015)
 已通过2016年年检
 云南省注册会计师协会

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

方自维(530100010015)
 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任职业资格
 云南省注册会计师协会



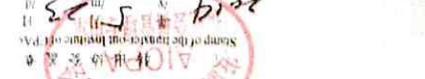
本证书有效期限, 自核发之日起
 一年有效。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

Annual Renewal Registration
 一年检验登记

同意调入
 同意调入
 中审亚太会计师事务所
 2019年5月28日



同意调入
 同意调入
 中审亚太会计师事务所
 2019年5月23日

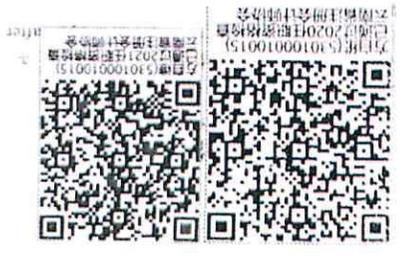


同意调入
 同意调入
 中审亚太会计师事务所
 2019年5月23日



注册会计师事务所工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

年 月 日



方自维(530100010015)
 已通过2020任职业资格
 云南省注册会计师协会

II

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017年4月10日

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南亚太分所
 事务所
 CPAs



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

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
 事务所
 CPAs

注册会计师事务所工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA



证书号: 530101160016

发证日期: 2003年7月23日
 注册日期: 2003年7月23日
 注册证书号: 注册管理注册号: 注册日期: 2003年7月23日



吴玉龙(30101160016)
 绿色通过2017年年检
 注册日期: 2017年7月23日



吴玉龙(30101160016)
 绿色通过2018年年检
 注册日期: 2018年7月23日



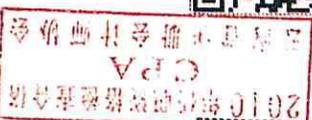
吴玉龙(30101160016)
 绿色通过2021年年检
 注册日期: 2021年7月23日



吴玉龙(30101160016)
 绿色通过2019年年检
 注册日期: 2019年7月23日



吴玉龙(30101160016)
 绿色通过2020年年检
 注册日期: 2020年7月23日



2010年 3月 31日



姓名: 吴玉龙
 性别: 男
 出生日期: 1980-10-26
 工作单位: 亚太中汇会计师事务所 云南分所
 身份证号: 53024261980102618354



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
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2009年7月16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云南分所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2009年7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
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年12月17日
 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
 CPAs

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