

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[2020]160008号

目 录

- | | |
|-----------|-----|
| 1、 专项审核报告 | 1-2 |
| 2、 附表 | |



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[2020]160008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”)2019年12月31日的资产负债表,2019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《上市公司2019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》(证监发[2003]56号)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2019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2019年度关联方占用上市公司资金情况,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 2019 年度年报披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:



方自维

中国注册会计师:



武兆龙

二〇二〇年三月十六日

附奏

上市公司2019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	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)	报告期末偿还累计发生额	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										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联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期末偿还累计发生额	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										经营性往来
小计										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
小计										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
小计										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										经营性往来
小计										经营性往来
小计										经营性往来
总计										

已审会计报表

备注：本公司对云南曲煤焦化实业发展有限公司期初债权债务余额5,296,387.12元系根据资产拍卖应由该公司承担的税费款项，本报告期内本公司收回资金400万元，期末债权债务1,296,387.12元可在完成出售资产证照变更后即收回。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

5-(副本)

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

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号9层

执行事务合伙人 石文先

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 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



重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>

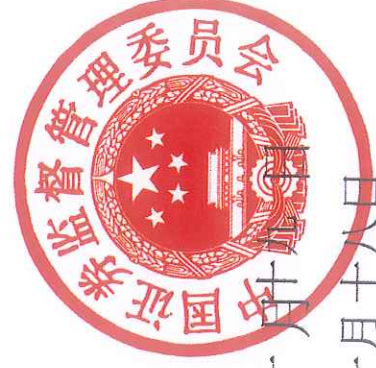


证书序号: 000387

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、中国证券监督管理委员会审查，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: 二〇一一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月十八日

证书序号: NO. 026571

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:

二〇一三年八月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合

伙)

主任会计师:

办公场所: 湖北省武汉市武昌区东浦路129号

2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 42010005

注册资本(出资额):

批准设立文号: 鄂财会发[2013]25号

批准设立日期: 2013年10月28日



姓名: 方自维
 Full name: 方自维
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1963-10-08
 Date of birth: 1963-10-08
 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: 330103196310080619
 Identity card No.: 330103196310080619



证书编号: 530100010015
 No. of Certificate: 530100010015
 批准注册协会: 云南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 云南省注册会计师协会
 发证日期: 二〇〇〇年 月 日
 Date of issuance: 2000 y m d



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2018年年检
 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.

年 月 日
 y m d

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

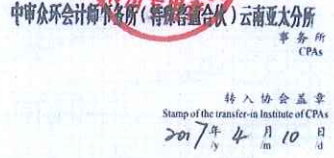


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to





姓名: 武兆龙
 性别: 男
 出生日期: 1980-10-28
 工作单位: 亚太中汇会计师事务所
 身份证号: 530226198010261317



武兆龙(530101160016)
 已通过2017年年检
 云南省注册会计师协会

武兆龙(530101160016)
 已通过2018年年检
 云南省注册会计师协会

武兆龙(530101160016)
 已通过2019年职业资格检查
 云南省注册会计师协会

valid for another year after



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

2010年 3月 3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.



2013年 3月 2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年 3月 10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
 亚太中汇会计师事务所有限公司云南分所
 CPA



转出协会盖章
 Stamp of the transfer out Institute of CPAs
 2009年 7月 06日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 亚太中汇会计师事务所有限公司云南分所
 CPA

转入协会盖章
 Stamp of the transfer in Institute of CPAs
 2009年 7月 06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
 CPA



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)云南亚太分所
 CPA

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