

关于云南煤业能源股份有限公司  
在云南昆钢集团财务有限公司存贷款  
业务情况的专项审核报告

众环专字(2023)1600030号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
存贷款业务情况汇总表	
在云南昆钢集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表	1



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP  
Zhongshen Zhonghuan Building  
NO.169 Donghu Road Wuchang District  
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 关于云南煤业能源股份有限公司 在云南昆钢集团财务有限公司存贷款业务情况的专项审核报告

众环专字(2023)1600030 号

云南煤业能源股份有限公司:

我们接受委托,在审计了云南煤业能源股份有限公司(以下简称“云煤能源公司”)2022年12月31日的合并及公司的资产负债表,2022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《云南煤业能源股份有限公司2022年度在云南昆钢集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。

### 一、管理层对汇总表的责任

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》的规定,编制和披露汇总表,提供真实、合法、完整的审核证据,是云煤能源公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

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。

### 三、审核情况

经审核,《云南煤业能源股份有限公司2022年度在云南昆钢集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表》已在所有重大方面按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关

审核报告第1页共2页



联交易》的有关要求编制。

为了更好地理解云南煤业能源股份有限公司 2022 年度在云南昆钢集团财务有限公司存贷款业务情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

杨漫辉

中国注册会计师:

杨艳玲

中国·武汉

二〇二三年四月二十五日



# 云南煤业能源股份有限公司在云南昆钢集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表

2022年度

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
	1		2	3	4
一、在云南昆钢集团财务有限公司存款	1	25,670,904.99	1,680,646,796.22	1,669,845,114.45	36,472,586.76
二、向云南昆钢集团财务有限公司借款	2				
(一) 短期借款	3				
(二) 长期借款	4				

单位：人民币元

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



已 审 会 计 报 表  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)





# 营业执照

(副本)

5-5

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、  
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

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

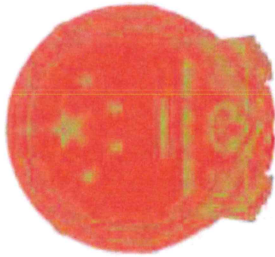
合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

登记机关



2022 10 19



# 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：420100005

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

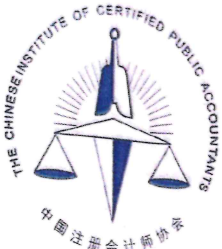
证书序号：0010577

## 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



证书编号: 110002100076  
 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: 2008 年 6 月 18 日  
 Date of Issuance



年度检验  
 Annual Renewal  
 本证书经  
 This certificate  
 this renewal.  
 2009年任职资格审查合格  
 CPA  
 云南省注册会计师协会  
 杨漫辉(110002100076)  
 已通过2014年年检  
 云南省注册会计师协会



2009年 3月 3日  
 年 月 日

杨漫辉(110002100076)  
 已通过2014年年检  
 云南省注册会计师协会



姓名: 杨漫辉  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1975-05-24  
 Date of birth  
 工作单位: 亚太中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码: 530106197505242911  
 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: 转出  
 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  
 年 月 日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2009 年 7 月 16 日  
 年 月 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: 转入  
 Agree the holder to be transferred to  
 中审亚太会计师事务所  
 CPAs



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2007 年 7 月 19 日  
 年 月 日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2007 年 7 月 19 日  
 年 月 日



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格  
 This certificate is valid  
 this renewal.  
 2010年任职资格审查合格  
 CPA  
 云南省注册会计师协会  
 杨漫辉(110002100076)  
 已通过2018年年检  
 云南省注册会计师协会

2010年 3月 3日  
 年 月 日

杨漫辉(110002100076)  
 已通过2019年任职资格审查  
 云南省注册会计师协会



2011年 3月 3日  
 年 月 日



杨漫辉(110002100076)  
 已通过2020年任职资格审查  
 云南省注册会计师协会

一年  
 after



证书编号: 110092100228  
 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: 二〇一一年九月一日  
 Date of Issuance

2013年 3月 2 日



姓名: 杨艳玲  
 Full name  
 性别: 女  
 Sex  
 出生日期: 1984-04-19  
 Date of birth  
 工作单位: 中审亚太会计师事务所(普通合伙)昆明分所  
 Working unit  
 身份证号码: 61052719840419492X  
 Identity card No.



年度检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2012年 3月 3 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  
 同意转出  
 Agree the holder to be transferred from  
 同意转入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2015年 12月 17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  
 同意转出  
 Agree the holder to be transferred from  
 同意转入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2015年 12月 17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 月 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  
 同意转出  
 Agree the holder to be transferred from  
 同意转入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日