

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(2026)1600063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
ZHONGSHENZHONGHUAN
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building,
No.166 Zhongbei Road, 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(2026)1600063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”)2025年12月31日的合并及公司的资产负债表,2025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。

审核报告共2页第1页





中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
 武汉市中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼
 邮政编码：430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
 17-18/F, Yangtze River Industry Building,
 No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

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

三、审核情况

经审核，《云南煤业能源股份有限公司 2025 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 2025 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·武汉

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：



杨艳玲



石方

二〇二六年四月二十日



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

2025年度

编制单位：云南煤业能源股份有限公司

单位：人民币元

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、在云南昆钢集团财务有限公司存款	1	78,456,653.12	5,450,749,574.35	5,378,358,634.20	150,847,593.27
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				

已 审 会 计 报 表
中 申 众 环 会 计 师 事 务 所 (特 殊 普 通 合 伙)

公司负责人：

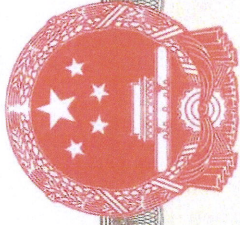
主管会计工作负责人：




会计机构负责人：

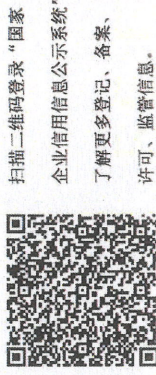




营业执照

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。

(副本)

5 - 1

名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	出资额	叁仟捌佰捌拾万圆人民币
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年11月6日
执行事务合伙人	石文先、管云鸿、杨荣华	主要经营场所	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



经营范围

企业会计准则、审计报告、清算报告、验资报告、资产评估报告、法律、税务、管理咨询、其他培训、其他项目；
出具审计报告、合并、分立、年度财务决算、代理记帐、会计咨询、
清算事宜中的审计业务（除法律、法规规定须经批准的项目
外），出具审计报告、验资报告、清算报告、资产评估报告、法律、
税务、管理咨询、其他培训、其他项目；（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



2025年1月17日

证书序号: 0017829

说明

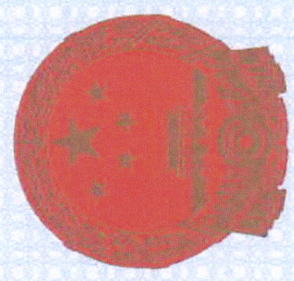
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年五月五日

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)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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

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.



2024杨艳玲



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云南分所
Working unit
身份证号码 61052719840419492X
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

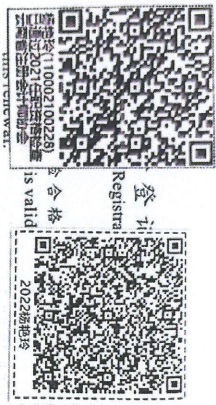
同意调出
Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师事务所(普通合伙)云南分所
CPAs



中审亚太会计师事务所(普通合伙)云南分所
事务所
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年12月17日

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

事务所
CPAs

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

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

2023杨艳玲
杨艳玲 110002100228
继续有效一年。
for another year after

年 月 日



姓名: 石方
Full name: 石方
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1988-03-00
Date of birth: 1988-03-00
工作单位: 云南华岭会计师事务所有限公司
Working unit: 云南华岭会计师事务所有限公司
身份证号: 532901198803000187
Identity card No.: 532901198803000187



证书编号: 530101560007
No. of Certificate: 530101560007

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: 2015年09月30日
Date of Issuance: 2015/09/30

年度检
Annual Renewal

本证书继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



石方(530101560007)
您已通过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.



2024石方 年 月 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.

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

云南华岭会计师事务所
CPAs

有限公司



同意调入
Agree the holder to be transferred to

云南华岭会计师事务所
CPAs

(特殊普通合伙) 云南亚太会计师事务所

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

2017年1月5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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d