

关于云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司
控股股东、实际控制人
及其关联方资金占用情况
汇总表的专项审核报告

众环专字(2022)1610016号

目 录

	起始页码
专项审核报告	1-2
汇总表	
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表	1

关于云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2022)1610016 号

云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了云南昆钢耐磨材料科技股份有限公司(以下简称“耐磨科技公司”)2021年12月31日的资产负债表,2021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《2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是耐磨科技公司管理层的责任,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耐磨科技股份有限公司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。

为了更好地理解耐磨科技公司2021年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供耐磨科技股份有限公司2021年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

(项目合伙人)

杨漫辉



中国注册会计师:

石秀



中国·武汉

二〇二二年三月二十五日



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(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 石文先; 管

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、基本建设决算(结)算审核; 法律、法
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

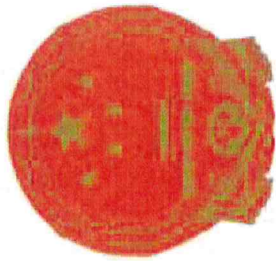
合伙期限 长期

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 02 24



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

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

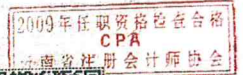


姓名: 杨煜辉
 Full name: 杨煜辉
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-05-24
 Date of birth: 1975-05-24
 工作单位: 亚太中汇会计师事务所云南分所
 Working unit: 亚太中汇会计师事务所云南分所
 身份证号码: 530103197505242911
 Identity card No: 530103197505242911



年度检验
Annual Renewal

本证书经
This certificate
this renewal.



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

2009年3月3日



杨煜辉(110002100076)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会



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有限公司云南分所
CPAs

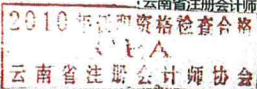
注册会计师工作单位变更事项
Registration of the Change of Working Unit by

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中审亚太会计师 云南分所

年度检验登
Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



杨煜辉(110002100076)
您已通过2018年年检
云南省注册会计师协会



杨煜辉(110002100076)
您已通过2021年任职资格审查
云南省注册会计师协会



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师 云南亚太分所



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

2018年3月3日

2009年7月16日

2017年7月1日



石秀(420100050193)
您已通过2018年年检
云南省注册会计师协会



石秀(420100050193)
已通过2019年任职资格检查
云南省注册会计师协会

证书编号: 420100050193
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: 2017 年 04 月 24 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名	石秀
Full name	石秀
性别	女
Sex	女
出生日期	1983-05-25
Date of birth	1983-05-25
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)云南亚太分所
Working unit	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)云南亚太分所
身份证号码	152627198305254065
Identity card No.	152627198305254065



石秀(420100050193)
已通过2020年任职资格检查
云南省注册会计师协会



石秀(420100050193)
已通过2021年任职资格检查
云南省注册会计师协会

This certificate is valid for another year after this renewal.