

云南云维股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2018]001245号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

云南云维股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2017 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 云南云维股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2018]001245号

云南云维股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了云南云维股份有限公司（以下简称云维股份）2017年度财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2018年3月29日签发了大华审字[2018]002191号带强调事项段无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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，就云维股份编制的2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是云维股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计云维股份2017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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对云维股份实施2017年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解云维股份2017年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后

附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：云南云维股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：





中国注册会计师：





二〇一八年三月二十八日

云南云维股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

关联方性质	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	2017年年初占用资 金余额	2017年度占用累 计发生金额(不 含利息)	累计发生金额 (不含利息) 2017年度占用 资金的利息	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
现大股东及其 附属企业	云南云维集团有限公司	前控股股东	其他应付款	-	-144,250.00		-16,759.73	-127,490.27	资金往来	非经营性往 来
总计				-	-144,250.00	-	-16,759.73	-127,490.27		
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	2017年年初往来资 金余额	2017年度往来累 计发生金额(不 含利息)	2017年度往来 资金的利息(如 有)	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末往来 资金余额		
大股东及其附 属企业	云南沾益兴隆服务有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	-1,613,027.30	1,613,027.30			-	销售商品	经营性往来
	云南曲靖煤焦化实业发展有限公司		其他应收款		5,296,387.12			5,296,387.12	拍卖资产	备注
	云南大为制焦有限公司		其他应收款	-7,655,392.62	7,655,392.62			-	提供劳务	经营性往来
	曲靖大为焦化制供气有限公司		其他应收款	8,382,526.83			8,382,526.83	-	提供劳务	经营性往来
	云南大为恒远化工有限公司		其他应收款	-1,000,000.00	1,000,000.00			-	资金往来	非经营性往来
其他关联方及 其附属企业	云南曲靖煤焦化实业发展有限公司		预收账款		447,832,430.21		450,973,045.37	-3,140,615.16	销售商品	经营性往来
	曲靖大为煤焦供应有限公司		其他应付款		-2,736.00			-2,736.00	资金往来	非经营性往来
	云南大为商贸有限公司		其他应付款		-5,652.00			-5,652.00	资金往来	非经营性往来
	广西大为国际贸易有限公司		预付账款		100,718,905.42		94,876,362.66	5,842,542.76	购买商品	经营性往来
	小计			-1,885,893.09	564,107,754.67	-	554,231,934.86	7,989,926.72		
	总计			-1,885,893.09	563,963,504.67	-	554,215,175.13	7,862,436.45		

备注：对云南曲靖煤焦化实业发展有限公司债权5,296,387.12元主要系因资产拍卖，该公司应承担的税费等款项，因报告期内，公司拍卖的可供出售金融资产尚未办理完成过户手续、无形资产尚未办理完成证照变更手续，故该项债权尚未收回。