

---

# 云南云维股份有限公司董事会

## 对会计师事务所出具的 2017 年度报告带强调 事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明

担任云南云维股份有限公司（以下简称“公司”或“云维股份”）2017年度审计工作的大华会计师事务所（特殊普通合伙）向公司全体股东就公司《2017年年度报告》出具了大华审字[2018]002191号带强调事项段无保留意见类型的年度《审计报告》。根据中国证监会和上海证券交易所的有关要求，公司董事会对审计报告中涉及的强调事项作专项说明如下：

一、大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年度报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，会计师所强调事项具体情况如下：“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十、（一）所述，云维股份当前仅从事贸易业务，执行重整计划中要求的优质资产注入存在不确定性，可能导致未来主营业务发生变化，因此云维股份的持续经营能力尚存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

### 二、公司董事会对会计师事务所强调事项专项说明

（一）公司董事会对会计师事务所出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告予以理解和认可，认为年审注册会计师出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告主要是因为云维股份执行重整计划要求的优质资产注入存在不确定性，可能导致未来主营业务发生变化，因此云维股份的持续经营能力尚存在不确定性。未涉及违反企业会计准则和信息披露的相关规定，公允地反应了公司2017年度的财务状况及经营成果，提示的经营风险合理。

（二）公司董事会和经理层拟积极采取以下措施，努力改善经营环境，不断提高公司的持续经营能力，早日步入健康的发展轨道。

1. 公司将根据《上市公司重大资产重组管理办法》等规定，聘请具备证券行业从业资格的专业机构协助公司开展资产注入相关的尽职调查、审计、评估、预案编制、报批、实施等各项工作，以确保注入符合国家产业发展政策、盈利能

---

力强的优质资产，使云维股份恢复持续经营能力和持续盈利能力，重新成为业绩优良的上市公司。

2. 资产注入完成前，公司在原有经营范围内，继续开展煤焦化产品贸易业务，以维持公司正常运营。2018年国家供给侧改革将持续推进，去产能政策将进一步得到落实，原煤、焦炭产能的淘汰和减产将改善供需矛盾。借助产能淘汰和减产带来的机遇，巩固已有市场份额，继续开拓市场，积极拓展采购、营销渠道，努力实现良好的经营业绩。

3. 继续持续全面开展降本增效活动，整合资源，优化运行方式，使公司各种费用得到有效控制。进一步强化财务基础管理工作，加强对2018年成本费用的控制，加强风险隐患排查，加强资金使用效率、效益和风险分析，完善体制机制，严格预算执行、费用控制，严控应收及预付账款，防范财务和经营风险。加强资金运营管理，以确保资金安全为原则盘活使用阶段性闲置资金，提高资金使用效率，严控资金风险。合理调配公司人力资源，保障正常运营需求，降低人工成本。

特此说明。

云南云维股份有限公司董事会

2018年3月27日

