

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

大华核字[2017]001056 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 2016 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 2016 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[2017]001056 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）2016 年度财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 7 日签发了大华审字[2017]002302 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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：



二〇一七年三月七日

云南云维股份有限公司2016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	2016年年初占用资 金余额	2016年度占用累 计发生金额（不 含利息）	累计发生金额 （不含利息） 2016年度占用 资金的利息 （如有）	2016年度偿还累 计发生金额	2016年期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
大股东及其 附属企业	云南云维集团有限公司	控股股东	其他应收款	-22,502,821.66	22,502,821.66	-	-	-	资金往来	非经营性往 来
总计				-22,502,821.66	22,502,821.66	-	-	-		
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	2016年年初往来资 金余额	2016年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2016年度往来 资金的利息（如 有）	2016年度偿还累 计发生金额	2016年期末往来 资金余额		
	云南云维集团有限公司	控股股东	应收账款	277,935,168.24	12,846,318.00		290,781,486.24	-	销售商品	经营性往来
	云南大为制氮有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	30,301,723.80	21,349,041.66		51,650,765.46	-	销售商品	经营性往来
	云南大为化工装备制造有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	6,458.00	1,166,800.71		1,173,258.71	-	销售商品	经营性往来
	云南沾益兴隆服务有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	222,155.99		1,835,183.29	-1,613,027.30	销售商品	经营性往来
	云南云维恒基建材有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	2,507,477.93	11,000.00		2,518,477.93	-	销售商品	经营性往来
	云南大为福隆农资商贸有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	4,849,547.12	11,760,084.74		16,609,631.86	-	销售商品	经营性往来
	大理州大维化肥业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	8,200.00			8,200.00	-	销售商品	经营性往来
	云南解化清洁能源开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	990,992.50			990,992.50	-	销售商品	经营性往来
	大理州大维九扬物流有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	477,303.37	6,056,158.51		6,533,461.88	-	销售商品	经营性往来
	西双版纳纳州大为商贸有限责任公司	控股股东的附属企业	应收账款	1,152,088.00			1,152,088.00	-	购买商品	经营性往来
	云南远东化肥有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	-	10,380.38		10,380.38	-	购买商品	经营性往来
	普洱大为垦业化肥有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	1,274,080.00			1,274,080.00	-	购买商品	经营性往来
	云南云维集团有限公司	控股股东	预付款项	-19,176,421.18			19,176,421.18	-	购买商品	经营性往来
	云南东源煤业集团有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项	-37,481,595.08			37,481,595.08	-	购买商品	经营性往来
	曲靖市麒麟区兴发煤业有限公司	实际控制人的附属企业	预付款项	-1,420,713.54			-1,420,713.54	-	购买商品	经营性往来
	富源县十八连山镇四角地煤矿有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	4,000,000.00			4,000,000.00	-	购买商品	经营性往来
	富源县十八连山镇天井煤矿有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-12,418,877.68			-12,418,877.68	-	购买商品	经营性往来
	云南大为化工装备制造有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-10,389,502.40			-10,389,502.40	-	购买商品	经营性往来
	云南煤化工应用技术研究院	实际控制人的附属企业	预付款项		2,343,689.42		2,343,689.42	-	购买商品	经营性往来
	云南大为制氮有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-2,858,516.04			-2,858,516.04	-	购买商品	经营性往来
	云南云维乙炔化工有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-36,938.05			-36,938.05	-	购买商品	经营性往来
	云南云维化工精制有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-8,023,929.53	21,194,644.47		13,170,714.94	-	购买商品	经营性往来

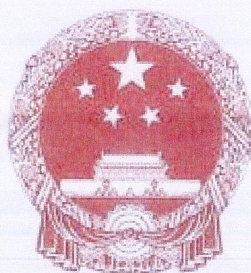


云南云维股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2016年期初占用资 金余额	2016年度占用累 计发生金额（不 含利息）	累计发生金额 （不含利息） 2016年度占用 资金的利息 （如有）	2016年度偿还累 计发生金额	2016年期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
上市公司的子 公司及其附属 企业	云南云维糖业有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	-647,682.59			-647,682.59	-	购买商品	经营性往来
	富源县黄泥河镇天源煤矿有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	10,951,127.38			10,951,127.38	-	购买商品	经营性往来
	富源县营上镇顺源煤矿有限公司	控股股东的附属企业	预付款项	17,053,638.86			17,053,638.86	-	购买商品	经营性往来
	小计			259,053,629.11	76,960,273.88	-	337,626,930.29	-1,613,027.30		
	云南大为制焦有限公司	控股子公司	其他应收款	1,833,794,511.76	248,222,356.06		2,089,672,260.44	-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	控股子公司	其他应收款	503,350,674.28	9,529,153.58		504,477,301.03	8,382,526.83	提供劳务	经营性往来
	曲靖大为煤焦供应有限公司	全资子公司	其他应收款	128,694,002.34	5,707,862.95		128,398,865.29	-	资金往来	非经营性往来
	云南大为商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	-75,821,608.58	77,587,947.05		1,766,338.47	-	资金往来	非经营性往来
	云南云维飞虎化工有限公司	控股子公司	其他应收款	110,794,948.11	1,188,097.10		111,983,045.21	-	资金往来	非经营性往来
	云南格宁环保产业有限公司	控股子公司	其他应收款	58,812.71			58,812.71	-	资金往来	非经营性往来
	云南大为恒远化工有限公司	控股子公司	其他应收款	123,694,904.29			123,694,904.29	-1,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	小计			2,617,543,244.91	342,235,416.74		2,960,051,527.44	-272,865.79		
	总计			2,854,094,052.36	441,698,512.28	-	3,297,678,457.73	-1,885,893.09		

编号:1 03009620

此件仅用于业务报
告专用,复印无效。



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

执行事务合伙人 王琛春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

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;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务;无(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关

2017 年 01 月 13 日





会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师

办公场所



组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010148

注册资本(出资额)：1330万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0101号

批准设立日期：2011-11-03

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：NO. 019861

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，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

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.



530100030047

云南省注册会计师协会

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九七年十一月四日
Date of Issuance

2012年3月27日



姓名 胡进科
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1959-11-08
Date of birth
工作单位 云南利安达大地会计师事务所
Working unit
身份证号码 210311591108151
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

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.



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



胡进科(530100030047)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

事务所
CPAs

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

事务所
CPAs

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

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



李承芳
Full name 男
Sex
1980-04-14
Date of birth
大华会计师事务所(特殊普通
合伙)云南分所
Working unit
530127198004141018
Identity card No.



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.



2014年3月28日
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.



2015年3月28日
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.



李承芳(530100300059)
已通过2016年检验
云南省注册会计师协会

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.

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.



2016年3月25日
年 月 日

证书编号: 530100300059
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: 2006 404 月 10 日
Date of Issuance