

# 云南云维股份有限公司董事会 对会计师事务所出具的 2019 年度报告与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留 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”）2019年度审计工作的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）向公司全体股东就公司《2019年年度报告》出具了众环审字[2020]160007号与持续经营相关的重大不确定性段落的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有关要求，公司董事会对审计报告中涉及的与持续经营相关的重大不确定性段落涉及事项作专项说明如下：

**一、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度报告出具了与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，会计师事务所与持续经营相关的重大不确定性段落涉及事项具体内容如下：**“我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注(三).2所述，云维股份公司重整计划中要求的优质资产注入工作仍在持续推进中，目前营业收入主要来源于商品贸易业务。这些事项或情况表明存在可能导致对云维股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。”

**二、公司董事会对会计师事务所与持续经营相关的重大**

## 不确定性段落涉及事项专项说明

(一) 公司董事会对会计师事务所出具了与持续经营相关的重大不确定性段落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与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见的审计报告主要是因为云维股份重整计划中要求的优质资产注入工作仍在持续推进中,目前营业收入主要来源于商品贸易业务。这些事项或情况表明存在可能导致对云维股份公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。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2019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,力争让企业摆脱困境,早日步入健康的发展轨道。

1. 公司控股股东于2019年9月由云南省资本运营管理有限公司变更为云南省能源投资集团有限公司。公司将在云南能投集团支持下,根据《上市公司重大资产重组管理办法》等规定,适时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、重组预案编制、报批、实施等各项工作,以确保注入符合国家产业政策、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，公司将紧紧围绕年度目标任务继续开展贸易经营工作，根据国内外经济形势，努力开展好原煤、水泥烟煤、钢贸及铝板块贸易业务。以利润为中心，风控为重点，在确保贸易资金安全及风险可控的前提下，不断增加采销渠道，优化采销策略，积极拓展业务，提高盈利能力，力争实现更好的经营业绩。

3. 继续全面开展降本增效活动，深化全面预算管理，突出预算指标约束，加强财务核算管理，强化过程监管，把住经营风险的最后关口。在保证业务需要和资金安全的前提下，进一步提高资金使用效率。精测算、细分解、全覆盖、钢执行、硬考核，坚决压缩非经营性支出，严控管理费用、销售费用、办公费用、接待费用，提高经济运行质量。

4. 维护员工稳定，精简公司机构，合理调配人力资源，保障正常运营需求及后续发展。

特此说明。

云南云维股份有限公司董事会

2020年3月16日

