

# 云南云投生态环境科技股份有限公司

## 关于重大资产重组购入资产 2016 年度盈利预测实现情况的说明

按照中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司重大资产重组管理办法》（中国证券监督管理委员会令第53号）的有关规定，云南云投生态环境科技股份有限公司（以下简称“本公司”）编制了《关于重大资产重组购入资产2016年度盈利预测实现情况的说明》（以下简称“盈利预测实现情况说明”）。本公司保证盈利预测实现情况说明的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 一、重大资产重组基本情况

#### （一）重大资产重组方案简介

根据云投生态第五届董事会第十一次会议、2013年第三次临时股东大会审议批准，并于2014年5月4日经中国证券监督管理委员会《关于核准云南绿大地生物科技股份有限公司向徐洪尧等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]464号）核准，本公司以每股人民币15.07元的价格，向自然人徐洪尧发行12,342,402股股份购买其持有的云南洪尧园林绿化工程有限公司（以下简称“洪尧园林”）31%股权，向自然人张国英发行11,944,260股股份及支付3,000万元现金购买其持有的洪尧园林35%股权，交易对价合计39,600万元。同时，本公司向云南省投资控股集团有限公司（以下简称“云投集团”）发行8,759,124股股份募集配套资金13,200万元。

#### （二）重大资产重组方案的审批情况

2013年11月13日，本公司召开第五届董事会第十一次会议《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》。本公司与徐洪尧、张国英签署了《云南绿大地生物科技股份有限公司与徐洪尧、张国英之发行股份及支付现金购买资产协议》（以下简称“购买资产协议”）。

2013年12月2日，本公司召开第三次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的议案》。

2014年5月4日，公司通过中国证券监督管理委员会《关于核准云南绿大地生物科技股份有限公司向徐洪尧等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]464号）核准。

## 二、重大资产重组购入资产情况

### （一）购入资产整体情况

洪尧园林原系由自然人张国英、徐洪尧共同出资设立的有限责任公司，于2003年5月15日取得云南省工商行政管理局核发的注册号为530000100036093的企业法人执照。洪尧园林注册资本为人民币2,000万元，其中：云南云投生态环境科技股份有限公司出资1,320万元，占比66%；徐洪尧出资680万元，占比34%。

洪尧园林法定代表人为王正龙；注册地址：云南省昆明市世纪城金源国际商务中心1号楼21层A、B座；经营范围：苗木花卉种植、销售；市政绿化工程、园林绿化工程设计、施工、管养；园林雕塑工程、园林景观亮化工程的设计及施工；装饰材料、建筑材料、塑胶制品、通信产品设备、灯光音响设备、石材、化工产品的批发、零售、代购代销。

### （二）购入资产作价情况

根据《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，本公司委托中和资产评估有限公司（以下简称中和资产）对洪尧园林66%的股权在评估基准日2013年6月30日所表现的市场价值进行了评估。洪尧园林于2013年9月29日出具了中和评报字（2013）第KMV157号评估报告。

本次交易的评估以收益法评估值为最终评估结论，即洪尧园林66%股权的评估值为39,850.80万元，交易各方初步协商确定本次标的资产交易价格为39,600万元，其中以现金形式支付3,000万元。经计算，本次发行股份购买资产并配套融资的发行股份数量为33,045,786股，其中购买资产的发行股份数量为24,286,662股，配套融资的发行股份数量为8,759,124股。

### （三）购入资产交接情况

2014年5月21日，本公司与徐洪尧、张国英签署《资产交割确认书》，确认自《资产交割确认书》签署日（资产交割日），公司成为持有洪尧园林66%股权的股东，合法享有和承担标的资产所代表的一切权利和义务。

2014年5月21日，洪尧园林66%的股份已按照法定方式过户给本公司，并已在云南省工商行政管理局办理完成工商变更登记手续，标的资产过户手续已全部办理完成，并变更登记至公司名下，云投生态已持有洪尧园林66%股权。2014年5月26日，经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了“和信验字（2014）第000012号”《验资报告》。

2014年5月28日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了此次非公开发行股份的登记手续，本次发行新增股份上市日为2014年6月18日。

### 三、 购入资产2013-2016年度盈利预测实现情况

#### （一） 购入资产盈利预测情况

根据公司与徐洪尧、张国英签订的《购买资产协议》，2013年、2014年、2015年和2016年洪尧园林合并报表口径下扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润将不低于4,500万元、5,850万元、7,605万元和9,710万元。若未实现上述承诺，徐洪尧、张国英将按照《购买资产协议》的约定，选择全部以股份或全部以现金的形式对公司进行业绩补偿。

#### （二） 购入资产 2013-2016 年度盈利预测实现情况

（单位：万元）

项目	盈利预测数	盈利实现数	差异数
洪尧园林-2013	4,500.00	4,748.34	248.34
洪尧园林-2014	5,850.00	5,648.05	-201.95
洪尧园林-2015	7,605.00	7,641.81	36.81
洪尧园林-2016	9,710.00	10,690.68	980.68
合计	27,665.00	28,728.88	1,063.88

洪尧园林 2016 年度盈利实现数已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）昆明分所审计，并出具报告号为 XYZH/2017KMA30298 的审计报告；洪尧园林 2015 年度盈利实现

数已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）昆明分所审计，并出具报告号为XYZH/2016KMA30171 的审计报告；洪尧园林 2014 年度盈利实现数已经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具报告号为和信专字（2015）第 000163 号的专项审核报告；洪尧园林 2013 年度盈利实现数已经中审亚太会计师事务所审计，并出具报告号为中审亚太鉴[2015]020032 的专项审核报告。

### （三）实际盈利不足利润预测数的补偿

截止 2016 年底，2013-2016 年洪尧园林累计完成承诺利润 287,288,742.76 元，比截止当年期末累计承诺利润高 10,638,742.76 元，根据《购买资产协议》，2016 年度不存在利润补偿事项。

云南云投生态环境科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

二〇一七年四月二十五日