



# 云南云投生态环境科技股份有限公司

Yunnan Yuntou Ecology and Environment Technology Co., Ltd.

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张清、主管会计工作负责人王高斌及会计机构负责人(会计主管人员)孙莎声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在行业及业务发展带来的经营管理风险、市场竞争风险、应收账款回收风险、PPP 业务模式风险、工程实施所形成的存货余额较大的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析 .....	15
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	45
第七节 优先股相关情况 .....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	49
第九节 公司债相关情况 .....	51
第十节 财务报告 .....	52
第十一节 备查文件目录 .....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、云投生态	指	云南云投生态环境科技股份有限公司
云南省国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
云投集团	指	云南省投资控股集团有限公司
洪尧园林	指	云南洪尧园林绿化工程有限公司
本报告期	指	2018 年 1-6 月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《云南云投生态环境科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
员工持股计划	指	财富证券云投生态员工持股计划 1 期定向资产管理计划

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	云投生态	股票代码	002200
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南云投生态环境科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	云投生态		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Yuntou Ecology and Environment Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yuntou Ecology		
公司的法定代表人	张清		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭仁力	熊艳芳
联系地址	昆明市经济技术开发区经浦路 6 号	昆明市经济技术开发区经浦路 6 号
电话	0871-67125256	0871-67279185
传真	0871-67125256	0871-67279185
电子信箱	trl777@163.com	xyfang1985@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	103,629,614.55	509,296,451.51	328,896,393.97	-68.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-200,788,414.45	-27,395,669.72	-50,396,211.63	-298.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-171,700,193.52	-24,291,275.91	-47,291,817.82	263.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-255,814,830.16	-7,369,426.43	-7,369,426.43	-3,371.30%
基本每股收益（元/股）	-1.0900	-0.1490	-0.2740	-297.81%
稀释每股收益（元/股）	-1.0900	-0.1490	-0.2740	-297.81%
加权平均净资产收益率	-58.19%	-3.29%	-6.11%	-52.08%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,248,115,613.68	3,321,796,054.31	3,321,796,054.31	-2.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	244,684,423.90	445,472,838.35	445,472,838.35	-45.07%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

### （一）会计差错更正情况概述

#### 1. 背景

2016 年 12 月 13 日，公司与楚雄经济开发区管理委员会（以下简称“甲方”）签署了《云南楚雄经济开发区项目融资代建协议》（详见公告编号：2016-082）。协议约定：为加快城市基础设施建设步伐，促进楚雄经济开发区经济社会快速健康发展，楚雄经济开发区管理委员会以融资代建方式对火车北站站前广场及附属设施建设项目、站前大道、上跨杭瑞高速公路跨前桥工程等建设项目进行建设。经协商，选定公司作为投资主体，负责对该项目实施融资代建。公司全面负责该项目所有工程的组织实施、协调和管理工作，保证工程顺利推进；严格按照国家基本建设程序组织实施项目，负责办理基本建设程序手续，执行招投标相关规定，组织招投标工作；负责筹集资金按时支付该项目建设相关款项；按照协议约定移交项目，并及时完成工程结算报审计机关进行竣工决算审计等。

对于公司投资的项目工程款，楚雄经济开发区管理委员会 7 年内付清（7 年等额还款），利息（年利率 6%）计算至还款结束为止。在工程初验完成后三十日内以施工合同价为依据支付公司第一笔工程款及相应资金利息。利息自单个项目完成

初验之日起开始计算，作为公司项目投资建设的回报。

## 2. 会计处理情况

在对该事项进行会计处理时，由于公司对融资代建业务会计核算政策理解上的偏差，按该项目施工方累计完成产值确认建造服务收入。其中：2017 年一季度确认收入 6,773.40 万元，成本 5,739.13 万元；2017 年上半年累计确认收入 18,040.01 万元，成本 15,523.47 万元；2017 年前三季度累计确认收入 18,040.01 万元，成本 15,523.47 万元。

## 3. 会计差错更正原因

公司依据融资代建协议所做的会计处理，在年报审计过程中，经与年报审计会计师事务所沟通，认为此种处理不符合《企业会计准则解释第 2 号》（财会[2008]11 号 2008 年 8 月 7 日）、《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》（中国证券监督管理委员会会计部函[2011]9 号 2011 年 1 月 4 日）等有关规定。年审会计师认为，由于公司未提供建造服务，而是将工程以招标方式发包给其他方，不应确认建造服务收入。

为真实客观公允地反映公司财务状况，基于谨慎性原则，公司现就该事项进行会计差错更正，对 2017 年第一季度报告、2017 年半年度报告以及 2017 年第三季度报告涉及的部分财务数据进行更正。

### （二）本次会计差错更正事项对公司财务状况和经营成果的影响

#### 1. 对截止 2017 年 3 月 31 日公司财务状况和经营成果的影响数

##### （1）对截止 2017 年 3 月 31 日合并、母公司资产负债表项目的影响

单位：人民币 元

序号	报表科目	更正前数		更正数（“+”表示调增，“-”表示调减）		更正后数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一	资产总额	3,528,983,298.22	2,922,338,064.55	-69,930,659.71	-69,930,659.71	3,459,052,638.51	2,852,407,404.84
1	存货	1,398,091,591.63	765,716,955.13	-69,766,041.86	-69,766,041.86	1,328,325,549.77	695,950,913.27
2	递延所得税资产	49,151,550.35	45,144,302.02	-270,936.05	-270,936.05	48,880,614.30	44,873,365.97
3	其他非流动资产	732,159.39	-	106,318.20	106,318.20	838,477.59	106,318.20
二	负债总额	2,540,215,431.36	2,218,742,923.47	-60,400,755.13	-60,400,755.13	2,479,814,676.23	2,158,342,168.34
1	应付账款	491,864,841.81	407,397,994.11	-57,284,980.60	-57,284,980.60	434,579,861.21	350,113,013.51
2	应交税费	109,779,343.46	41,522,505.45	-2,032,030.35	-2,032,030.35	107,747,313.11	39,490,475.10
3	预计负债	42,465,499.55	32,080,943.16	-1,083,744.18	-1,083,744.18	41,381,755.37	30,997,198.98
三	所有者权益（或股东	988,767,866.86	703,595,141.08	-9,529,904.58	-9,529,904.58	979,237,962.28	694,065,236.50

	权益)合计						
1	未分配利润	-155,672,583.06	-294,532,220.42	-9,529,904.58	-9,529,904.58	-165,202,487.64	-304,062,125.00
2	归属于母公司所有者权益合计	842,410,522.69		-9,529,904.58	-	832,880,618.11	

(2) 对 2017 年 1 至 3 月合并、母公司利润表项目的影响

单位：人民币 元

序号	报表科目	更正前数		更正数（“+”表示调增，“-”表示调减）		更正后数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一	营业收入	177,225,117.74	132,847,345.03	-67,734,011.51	-67,734,011.51	109,491,106.23	65,113,333.52
二	营业成本	138,346,350.51	107,842,144.74	-57,391,298.80	-57,391,298.80	80,955,051.71	50,450,845.94
三	销售费用	10,718,307.58	7,568,779.84	-1,083,744.18	-1,083,744.18	9,634,563.40	6,485,035.66
四	所得税费用	2,081,815.62	1,887,368.66	270,936.05	270,936.05	2,352,751.67	2,158,304.71
五	净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,509,841.83	-6,477,420.07	-9,529,904.58	-9,529,904.58	-17,039,746.41	-16,007,324.65
六	归属于母公司所有者的净利润	-7,565,838.61		-9,529,904.58	-	-17,095,743.19	

2. 对截止 2017 年 6 月 30 日公司财务状况和经营成果的影响数

(1) 对截止 2017 年 6 月 30 日合并、母公司资产负债表项目的影响

单位：人民币 元

序号	报表科目	更正前数		更正数（“+”表示调增，“-”表示调减）		更正后数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一	资产总额	3,567,347,897.30	2,992,166,445.99	-143,772,195.56	-143,772,195.56	3,423,575,701.74	2,848,394,250.43
1	存货	1,603,105,863.19	1,014,063,164.55	-185,812,059.27	-185,812,059.27	1,417,293,803.92	828,251,105.28
2	递延所得税资产	56,520,071.17	52,146,417.29	-721,600.23	-721,600.23	55,798,470.94	51,424,817.06
3	其他非流动资产	-	-	42,761,463.94	42,761,463.94	42,761,463.94	42,761,463.94
二	负债总额	2,595,367,661.29	2,315,269,104.14	-120,771,653.65	-120,771,653.65	2,474,596,007.64	2,194,497,450.49
1	应付账款	605,301,605.25	515,892,950.79	-112,473,251.00	-112,473,251.00	492,828,354.25	403,419,699.79

2	应交税费	122,790,391.62	59,546,430.46	-5,412,001.73	-5,412,001.73	117,378,389.89	54,134,428.73
3	预计负债	46,670,159.26	34,761,033.66	-2,886,400.92	-2,886,400.92	43,783,758.34	31,874,632.74
三	所有者权益（或股东权益）合计	971,980,236.01	676,897,341.85	-23,000,541.91	-23,000,541.91	948,979,694.10	653,896,799.94
1	未分配利润	-175,502,414.17	-321,230,019.65	-23,000,541.91	-23,000,541.91	-198,502,956.08	-344,230,561.56
2	归属于母公司所有者权益合计	822,580,691.58		-23,000,541.91		799,580,149.67	

(2) 对 2017 年 1 至 6 月合并、母公司利润表项目的影响

单位：人民币 元

序号	报表科目	更正前数		更正数（“+”表示调增，“-”表示调减）		调整后数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一	营业收入	509,296,451.51	388,363,488.74	-180,400,057.54	-180,400,057.54	328,896,393.97	207,963,431.20
二	营业成本	404,706,920.29	322,571,394.91	-155,234,714.94	-155,234,714.94	249,472,205.35	167,336,679.97
三	销售费用	26,014,963.70	17,998,973.85	-2,886,400.92	-2,886,400.92	23,128,562.78	15,112,572.93
四	所得税费用	-3,182,460.36	-5,114,746.61	721,600.23	721,600.23	-2,460,860.13	-4,393,146.38
五	净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,297,472.68	-33,175,219.30	-23,000,541.91	-23,000,541.91	-47,298,014.59	-56,175,761.21
六	归属于母公司所有者的净利润	-27,395,669.72		-23,000,541.91		-50,396,211.63	

3. 对截止 2017 年 9 月 30 日公司财务状况和经营成果的影响数

(1) 对截止 2017 年 9 月 30 日合并、母公司资产负债表项目的影响

单位：人民币 元

序号	报表科目	更正前数		更正数（“+”表示调增，“-”表示调减）		更正后数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一	资产总额	3,715,177,782.01	3,178,087,105.60	-115,972,195.56	-115,972,195.56	3,599,205,586.45	3,062,114,910.04
1	存货	1,653,425,734.06	1,068,309,387.85	-185,812,059.27	-185,812,059.27	1,467,613,674.79	882,497,328.58
2	递延所得税资产	55,526,173.70	51,529,092.00	-721,600.23	-721,600.23	54,804,573.47	50,807,491.77

3	其他非流动资产	-	-	70,561,463.94	70,561,463.94	70,561,463.94	70,561,463.94
二	负债总额	2,747,715,778.98	2,501,419,208.91	-92,971,653.65	-92,971,653.65	2,654,744,125.33	2,408,447,555.26
1	应付账款	608,357,497.96	504,967,680.14	-84,673,251.00	-84,673,251.00	523,684,246.96	420,294,429.14
2	应交税费	97,692,203.95	59,100,726.88	-5,412,001.73	-5,412,001.73	92,280,202.22	53,688,725.15
3	预计负债	50,237,100.21	37,417,197.71	-2,886,400.92	-2,886,400.92	47,350,699.29	34,530,796.79
三	所有者权益（或股东权益）合计	967,462,003.03	676,667,896.69	-23,000,541.91	-23,000,541.91	944,461,461.12	653,667,354.78
1	未分配利润	-186,521,349.85	-321,459,464.81	-23,000,541.91	-23,000,541.91	-209,521,891.76	-344,460,006.72
2	归属于母公司所有者权益合计	811,561,755.90		-23,000,541.91		788,561,213.99	

(2) 对 2017 年 1 至 9 月合并、母公司利润表项目的影

单位：人民币 元

序号	报表科目	更正前数		更正数（“+”表示调增，“-”表示调减）		更正后数	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数	合并数	母公司数
一	营业收入	670,066,395.61	531,217,682.25	-180,400,057.54	-180,400,057.54	489,666,338.07	350,817,624.71
二	营业成本	531,135,073.68	425,279,979.95	-155,234,714.94	-155,234,714.94	375,900,358.74	270,045,265.01
三	销售费用	37,361,032.76	25,107,095.79	-2,886,400.92	-2,886,400.92	34,474,631.84	22,220,694.87
四	所得税费用	-3,555,864.61	-4,497,421.32	721,600.23	721,600.23	-2,834,264.38	-3,775,821.09
五	净利润（净亏损以“-”号填列）	-38,315,705.66	-33,404,664.46	-23,000,541.91	-23,000,541.91	-61,316,247.57	-56,405,206.37
六	归属于母公司所有者的净利润	-38,414,605.40		-23,000,541.91		-61,415,147.31	

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

**2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

**六、非经常性损益项目及金额**

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	171.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	203,563.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,291,882.68	
减：所得税影响额	25.06	
少数股东权益影响额（税后）	48.28	
合计	-29,088,220.93	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经依法登记，《公司章程》及营业执照登记的经营范围为：植物种苗工厂化生产；市政公用、园林绿化工程的设计和施工、园林养护；生态修复、环境治理、水土保持、生态环保产品的开发与应用（不含管理商品）；工程技术咨询；观赏植物及盆景的生产、销售及租赁；生物资源开发、生物技术的开发、应用及推广；植物科研、培训、示范推广；园林机械、园林器材的生产及销售；项目投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要业务板块为绿化业务、市政公用建设、环境治理、生态修复，当前积极拓展相关领域内建设项目、的政府采购服务项目和PPP项目。

1.绿化业务：公司拥有从绿化苗木、花卉的品种和技术研发、生产、绿化工程设计、施工、养护的全产业链。

（1）绿化苗木种植及销售业务。自成立以来，公司先后在北京、成都及云南省内河口、金殿、思茅、旧县、卧云山、马鸣、小哨、月望等地建立了苗木生产基地，拥有独立使用权苗木生产基地近1.8万亩。各基地栽培有规模化的各类乔木、灌木、地被、室内观花、观叶植物。同时公司还拥有晚春含笑、喜临门杜鹃、娇艳杜鹃三个植物品种权，以及高起点建成的GMP标准“观赏植物组培工厂”，设施设备装备水平先进，并建立了与之配套的科学、规范、标准化的操作技术规程和管理规范。

（2）绿化工程设计及施工。公司是云南省首家获得国家园林绿化施工一级资质的企业，具有风景园林工程设计专项乙级资质。公司拥有专业的施工团队和设计团队，先后承建了昆明北京路道路绿化恢复及景观提升改造工程、昆明外国领事馆区室外园林绿化工程、昆明市党政机关行政中心景观绿化工程、江西丰城市桥头公园、江西丰城市丰水湖公园、成都武侯“198”绕城高速路两侧植绿项目、重庆酉阳桃花源广场扩建建设工程及桃花源景区改造等的绿化工程。

2.市政公用建设项目。结合行业形势的变化，以及国家对城市建设提升、城镇化建设等的要求，公司以市政公用总承包二级资质为依托，积极开拓海绵城市、城市公园、提升人居环境、市政道路等市政基础设施建设项目。

3.环境治理、生态修复业务。自2014年开始积极向环境治理、生态修复转型。通过努力获得了云南省环境保护行业污染治理乙级资质及环保工程专业承包二级资质，具备了承接生活污水治理、生态治理（保护）及恢复相关工程的资格条件。业务方面，公司积极推进以流域治理、生态修复为重点的环境治理业务，努力提升策划规划、专业设计、项目运作等方面的能力，积极跟踪高原湖泊治理、重点流域治理、水源地保护治理、国家湿地公园建设等方面的项目。

报告期内，公司处于战略转型阶段，公司主要业务的构成没有发生重大变化，收入主要来源于绿化工程施工、市政工程施工业务。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权投资	长期股权投资余额较上年年末增加 800,000.00 元，增加 1.36%，主要原因：公司向遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司投入注册资本金 800,000.00 元。
固定资产	固定资产较上年年末减少 16,651,360.00 元，下降 20.38%。主要原因是：本期洪尧园林将自有的写字楼（银海樱花语写字楼）对外出租，按照《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》的相关要求，将账面价值 12,220,804.66 转入投资性房地产科目所致。
在建工程	在建工程较上年年末增加 5,639,876.90 元，增加 57.17%。主要原因是：通海山秀水务发展有限公司（SPV 公司）投建通海县第二污水处理厂所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、产业链优势

公司在园林行业中具有完备的产业链，从特色花卉、绿化苗木的科研开发，到基地建设苗木生产，再到园林景观设计和工程施工建设，产业链完整，具有在各个产业链环节的经验和技术。公司拥有绿化苗木生产基地近 1.8 万亩，储备了一定规模的绿化苗木，同时公司具有独特绿化苗木品种权和苗木研发能力，先后承担过国家科技攻关计划和云南省科技厅匹配国家项目“云南野生特色花卉新品种选育及生产技术研究”、云南省科技厅科技创新强省计划项目--“云南省优势特色木本花卉产业开发关键技术研究与应用示范”等研究项目，拥有多项植物新品种技术专利或技术秘密。

#### 2、行业竞争优势

公司具有从事行业竞争的多种要素资源。公司具有国家城市园林绿化施工一级资质和风景园林工程设计专项乙级资质，拥有市政公用总承包二级、环境工程总承包二级等资质。同时，公司正在与相关科研院所建立合作关系，储备、引进、共同开发在生态治理行业的技术和人才及相关要素。公司积极与拥有建设、规划设计、技术、运营等方面的优秀企业进行合作，加强公司在各方面的项目运作能力。

#### 3、资源和平台优势

作为国有控股公司，控股股东云南省投资控股集团有限公司所从事的多元化业务及地位能够为公司带来资源支持；同

时，在业务竞争方面，上市公司的平台一定程度提高了公司的竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司继续延续市政及绿化工程业务，继续推进向生态治理和生态修复转型，积极拓展相关领域建设工程、政府购买服务项目和PPP项目。同时，公司积极化解诉讼等重大风险问题，推进内部改革，落实当期经营任务，加大工程存货结算和应收账款催收，虽取得一定的工作实效，但受外部环境变化和内部因素的影响，业务经营不理想。

报告期内，公司实现营业收入103,629,614.55元，较上年同期下降68.49%；实现营业利润-181,496,638.82元，较上年同期下降289.68%；实现归属于上市公司股东的净利润-200,788,414.45元，较上年同期下降298.42%。归属于上市公司股东的净利润下降的主要原因是：一是南充项目四川华盛建筑工程有限公司诉公司及南充分公司案件和杜其星诉公司案件的一审判决公司败诉。公司依据谨慎性原则，按照企业会计准则的相关要求，暂补确认南充项目工程成本7,805.49万元，预提诉讼相关违约金及利息2,933.13万元，预提管理费用—诉讼费79.64万元，增加亏损10,818.26万元。二是报告期内主营业务工程完工量不及去年同期，主营收入大幅下降；三是报告期内公司融资成本增加，财务费用大幅增长。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	103,629,614.55	328,896,393.97	-68.49%	本报告期内，工程业务收入下降所致。
营业成本	167,311,688.29	249,472,205.35	-32.93%	本报告期内，工程业务收入下降导致营业成本减少，根据南充项目诉讼事项计提应付华盛公司工程款所致。
销售费用	11,794,715.37	23,128,562.78	-49.00%	本报告期内，工程业务收入减少，导致计提的后续管护费用减少，推行“三项制度”改革导致人员费用的下降所致。
管理费用	33,607,177.21	39,529,036.74	-14.98%	
财务费用	69,047,315.17	37,317,996.45	85.02%	本报告期内，融资规模和融资成本较上年同期大幅增长导致财务费用的增长所致。
所得税费用	-7,424,854.24	-2,460,860.13	-201.72%	本期较上年同期计提的预计负债较上年同期大幅增长，从而导致确认的递延所得税资产增加所致。
经营活动产生的	-255,814,830.16	-7,369,426.43	-3,371.30%	本报告期，一方面，公司销售商品、提供劳

现金流量净额				务收到的现金较上年同期减少 14,514.22 万元；另一方面，公司购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 9,251.65 万元所致。
投资活动产生的现金流量净额	-1,283,422.54	-10,857,028.08	88.18%	上年同期，公司支付遂宁仁里古镇旅游开发有限公司投资款 920.00 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	135,021,994.23	-32,698,088.82	512.94%	本报告期内，公司新增短期借款 2.32 亿元所致。
现金及现金等价物净增加额	-122,076,258.47	-50,924,543.33	-139.72%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	103,629,614.55	100%	328,896,393.97	100%	-68.49%
分行业					
苗木销售、租赁	2,299,919.56	2.22%	5,704,541.65	1.73%	-59.68%
工程设计、施工	100,274,492.19	96.76%	320,676,438.76	97.50%	-68.73%
建筑材料销售	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
客房收入	344,424.24	0.33%	251,876.02	0.08%	36.74%
其他业务	710,778.56	0.69%	2,263,537.54	0.69%	-68.60%
分产品					
苗木销售	1,859,041.94	1.79%	5,232,022.10	1.59%	-64.47%
苗木租摆	440,877.62	0.43%	472,519.55	0.14%	-6.70%
绿化工程施工	100,274,492.19	96.76%	320,676,438.76	97.50%	-68.73%
客房收入	344,424.24	0.33%	251,876.02	0.08%	36.74%
其他业务	710,778.56	0.69%	2,263,537.54	0.69%	-68.60%
分地区					
云南省内	70,827,160.75	68.35%	244,979,090.41	74.49%	-71.09%
云南省外	32,091,675.24	30.97%	81,653,766.02	24.83%	-60.70%
其他收入	710,778.56	0.69%	2,263,537.54	0.69%	-68.60%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工程设计、施工	100,274,492.19	164,663,347.82	-64.21%	-68.73%	-32.67%	-87.95%
分产品						
绿化工程施工	100,274,492.19	164,663,347.82	-64.21%	-68.73%	-32.67%	-87.95%
分地区						
云南省内	70,827,160.75	56,477,216.53	20.26%	-71.09%	-68.51%	-6.54%
云南省外	32,091,675.24	110,162,602.93	-243.27%	-60.70%	-59.23%	-258.54%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 报告期内，工程设计及施工业务收入及成本较上年同期分别下降 68.73% 及 32.67%，主要原因是报告期内公司业务拓展和工程业务完工量不及上年同期，主营收入较上年同期大幅下降；
2. 报告期内公司工程设计及施工业务毛利率较上年同期下降 87.95%，主要因南充项目四川华盛建筑工程有限公司诉公司及南充分公司案件和杜其星诉公司案件的一审判决公司败诉，公司依据谨慎性原则，按照企业会计准则的相关要求，暂补确认南充项目工程成本 7,805.49 万元。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	712,002.10	-0.34%	利息收入	否
资产减值	2,300,676.55	-1.09%	计提坏账	否
营业外收入	239,711.43	-0.11%	政府补助	否
营业外支出	29,391,540.13	-13.95%	计提诉讼罚金及罚息	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	326,792,701.71	10.06%	212,124,089.37	6.20%	3.86%	货币资金期末余额较上年期末增加 114,668,612.34 元，增长 54.60%，主要原

						因是：公司上半年获得云投集团委贷资金借款增加所致。
应收账款	466,074,088.62	14.35%	407,429,410.76	11.90%	2.45%	
存货	1,276,273,613.00	39.29%	1,417,293,803.92	41.40%	-2.11%	
投资性房地产	12,220,804.66	0.38%	0.00	0.00%	0.38%	投资性房地产较上年同期末增加 12,220,804.66 元，增长 100.00%，主要原因是：洪尧园林将自有的写字楼（银海樱花语写字楼）对外出租，按照《企业会计准则第 3 号--投资性房地产》的相关要求，将账面价值 12,220,804.66 元转入投资性房地产科目所致。
长期股权投资	59,783,803.07	1.84%	31,919,236.61	0.93%	0.91%	长期股权投资余额较上年同期末增加 27,864,566.46 万元，增加 87.30%，主要原因：公司向遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司注入资本金所致。
固定资产	65,068,247.61	2.00%	82,387,670.74	2.41%	-0.41%	固定资产较上年同期末较少 17,319,423.13 元，下降 21.02%，主要原因是：洪尧园林将自有的写字楼（银海樱花语写字楼）对外出租，按照《企业会计准则第 3 号--投资性房地产》的相关要求，将账面价值 12,220,804.66 元转入投资性房地产科目所致。
在建工程	15,504,338.40	0.48%	5,630,618.59	0.16%	0.32%	在建工程较上年同期末增加 9,873,719.81 元，增长 175.36%。主要原因是：由通海山秀水务发展有限公司（SPV 公司）投建通海县第二污水处理厂所致。
短期借款	1,871,000,000.00	57.60%	1,675,000,000.00	48.93%	8.67%	短期借款较上年同期末增加 196,000,000.00 元，增长 11.70%。主要原因是：公司收到云投集团提供的委贷资金 353,000,000.00 元。此外，公司及洪尧园林归还短期借款 157,000,000.00 元所致。
长期借款	50,000,000.00	1.54%			1.54%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	215,810,119.15	详见本报告第十节“七、合并财务报表项目注释1、货币资金”

投资性房地产	12,220,804.66	抵押贷款已归还，尚未办完解押手续
--------	---------------	------------------

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
800,000.00	9,200,000.00	-91.30%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	文化旅游开发项目及景区管理	增资	800,000.00	44.10%	自筹	遂宁东涪投资有限责任公司、四川易园园林集团有限公司、四川华腾工程技术有限公司	长期	遂宁市河东新区海绵城市建设仁里古镇 PPP 项目	项目正在建设中		-2,331,004.68	否	2017年03月08日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	800,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,331,004.68	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南洪尧园林绿化工程有限公司	子公司	园林绿化工程	20000000.00	525,890,860.60	375,955,894.79	51,341,335.46	-6,053,200.86	-5,533,476.16
成都云投生态园林景观工程有限公司	子公司	园林绿化工程	10000000.00	45,301,345.17	5,825,878.84	24,074,765.75	843,710.31	839,810.25

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-26,000	至	-23,000
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-6,141.51		
业绩变动的的原因说明	<p>1.报告期内，业务拓展和工程业务完工量不及上年同期，主营收入较上年同期大幅下降；</p> <p>2.报告期内公司融资规模和融资成本增加，财务费用大幅增长；</p> <p>3.南充项目四川华盛建筑工程有限公司诉公司及南充分公司案件和杜其星诉公司案件的一审判决公司败诉，公司依据谨慎性原则，按照企业会计准则的相关要求，暂补确认南充项目工程成本 7,805.49 万元，预提诉讼相关违约金及利息 2,933.13 万元，预提管理费用—诉讼费 79.64 万元。预计增加亏损 10,818.26 万元。</p>		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1.行业及业务发展带来的经营管理风险

新经济形势下，我国对生态治理和环保设施建设力度有所加大。在全面引导社会资本参与及市场化管理的理念引导下，以PPP及EPC等形式推出的建设项目日趋增多，给公司带来发展机遇。但承接新型大型市政项目，需要公司具备策划、规划设计、融资方案安排、项目建设等全面的运作能力，这给公司的管理能力提升提出了挑战。公司将通过人才引进及管理完善进一步推动公司管理能力的提高，促进业务发展。

### 2.市场竞争风险

生态治理行业整体市场份额虽在增加，但由于市场竞争总体比较激烈，公司正处于转型期，需要加快积累和创新发展模式。园林绿化施工资质已取消行政许可审批，行业竞争形势将发生变化，公司具有的园林绿化施工一级资质已不再有优势。激烈的市场竞争环境公司经营业绩的持续增长造成影响。公司将通过加大业务领域的拓展力度、提升经营管理水平、优化激励机制等措施以扩大市场份额。

### 3.应收款项回收风险

随着公司业务规模的扩大，近年来公司应收账款逐年增加。有些项目施工周期较长，可能受天气或其他自然灾害等因素影响，造成完成工期、质量要求不能依约达成带来不能及时验收的风险；部分工程在工程结算之前需要垫付较多资金，并且回款周期较长，公司存在工程应收款项不能按时回收的风险。公司将进一步加大应收账款的催收力度，并通过业务模式的转型，从项目选择的源头上对应收账款进行控制。

#### 4.PPP项目风险

目前，PPP模式在国内已运行一段时期，但由于我国 PPP 模式仍处于探索阶段，PPP 模式发展的政策环境、信用环境尚不完善。目前PPP项目正在清库整改，PPP 项目实施受政策调整、银行融资支持、项目社会资本融资等的直接影响。公司将密切关注政策变化，牢牢抓住 PPP 模式的发展机会，同时审慎考虑项目风险，筛选承接优质项目。

#### 5.工程实施所形成的存货余额较大的风险

截至2018年6月30日，公司工程实施所形成的存货净额为127,627.36万元，占资产总额的39.29%，存货余额较大。这与公司工程项目的经营模式是相适应的，在工程实施未竣工决算前形成了存货。公司虽积极推进工程项目决算，但若因政策变化或业主方违约导致存货减值和回款难度增加，将对公司经营造成不利影响。针对上述风险，公司正加强项目经理责任制推行及加强项目结算的考核等管理工作，努力提高存货周转率，降低存货减值风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.54%	2018 年 04 月 16 日	2018 年 04 月 17 日	巨潮资讯 (www.cninfo.cn) 公告名称《云南云投生态环境科技股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2018-023
2017 年年度股东大会	年度股东大会	25.72%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	巨潮资讯 (www.cninfo.cn) 公告名称《云南云投生态环境科技股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-040
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	6.73%	2018 年 05 月 24 日	2018 年 05 月 25 日	巨潮资讯 (www.cninfo.cn) 公告名称《云南云投生态环境科技股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-043
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	6.71%	2018 年 06 月 13 日	2018 年 06 月 14 日	巨潮资讯 (www.cninfo.cn) 公告名称《云南云投生态环境科技股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-050

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况

股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	何学葵		其所持的剩余绿大地股份自向云投集团转让所持绿大地 3,000 万股股份过户登记之日（2012 年 2 月 14 日）起继续锁定三年。	2012 年 02 月 14 日	三年	严格履行承诺
	云投集团		云南省投资控股集团有限公司承诺自本次股份过户登记之日起，三年内不减持或转让本次受让的绿大地股份。		三年	严格履行承诺
资产重组时所作承诺	徐洪尧； 张国英； 云投集团		徐洪尧、张国英、云投集团承诺：本次所认购的绿大地发行的股份，自股份上市之日起三十六个月内不上市交易和转让。本次发行结束后，由于绿大地送红股、转增股本等原因而导致承诺人基于本次认购股份所增持的股份，亦适用上述承诺。	2013 年 11 月 15 日	三年	严格履行承诺
	徐洪尧； 张国英		1、业绩承诺及补偿 根据绿大地与徐洪尧、张国英于 2013 年 11 月 13 日签署的《购买资产协议》以及徐洪尧、张国英的承诺，2013 年、2014 年和 2015 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 万元和 7,605 万元，若未实现上述承诺，徐洪尧、张国英可以按照《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上市公司进行业绩补偿（承诺期内，不同年度可以选择不同的补偿方式，但同一年度只能选择股份或现金当中的一种），相应补偿原则如下：（1）承诺净利润的确定标准 1）洪尧园林的财务报表编制应符合《企业会计准则》及其他法律、法规的规定并与上市公司会计政策及会计估计保持一致；2）净利润指合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润；3）以下费用可以不计算为洪尧园林的费用：与本次交易有关的由洪尧园林支付的费用和成本，包括审计费用等。（2）补偿数额的确定 1）股份补偿数量的计算 补偿股份数量=（截至当期期末累计承诺净利润数-截至当期期末累计实现净利润数）×（标的资产交易价格/每股发行价格）/承诺期内各年的承诺净利润总和-已补偿股份数量-（已补偿现金金额/每股发行价格）。如交易对方持有的上市公司股份数，因上市公司在本次发行结束后，实施转增、股票股利分配等除权除息行为导致调整变化，则补偿股份数量作相应调整。2）现金补偿金额的计算 当年应补偿金额=补偿股份数量×每股发行价格。（3）补偿方式 上市公司在承诺期内应聘请经资产出售方认可的具有证券、期货业务资格的会计师事务所对洪尧园林 2013 年度、2014 年度、2015 年度实际实现的净利润及差异情况出具《专项审核报告》。1）现金补偿方式 徐洪尧、张国英应在承诺期内每一年的《专项审核报告》出具后的十个工作日内，将其选择以现金方式补偿的决定通知上市公司，并在承诺期内每一年的《专项审	2013 年 11 月 15 日	四年	目前该业绩承诺已履行完毕，徐洪尧、张国英不存在违反该承诺的情形。

		<p>核报告》出具后的三十个工作日内，完成业绩承诺补偿义务。2) 股份补偿方式徐洪尧、张国英应在承诺期内每一年的《专项审核报告》出具后的十个工作日内，将其选择以股票方式补偿的决定通知绿大地，绿大地应在收到该补偿方式通知后，按照以下方式进行股份回购注销：A、绿大地在收到该补偿方式通知的十个工作日内计算应回购的股份数量并发出召开董事会的通知，董事会审议通过以 1.00 元的总价回购并注销资产出售方当年补偿的股份事宜后，十个工作日内发出召开股东大会通知。B、绿大地股东大会审议通过上述股份回购注销方案后，于股东大会决议公告后 5 个工作日内书面通知资产出售方，资产出售方应在收到通知的 5 个工作日内联合上市公司到中国证劵登记结算有限责任公司深圳分公司办理注销手续。该部分股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利。（4）若徐洪尧、张国英未能在承诺期内每一年的《专项审核报告》出具后十个工作日内将其选择的补偿方式通知上市公司，或者未能在规定的时间内进行现金补偿，则上市公司有权要求其以本次交易取得的上市公司股份进行补偿。（5）徐洪尧和张国英向上市公司支付的现金补偿与股份补偿的合计金额不超过其在本次交易中所获对价净额（包括现金对价 3,000 万元）。在各年计算的应补偿股份数量小于 0 时，则应按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。（6）根据《重组办法》第三十四条的规定，“资产评估机构采取收益现值法、假设开发法等基于未来收益预期的估值方法对拟购买资产进行评估并作为定价参考依据的，上市公司应当在重大资产重组实施完毕后 3 年内的年度报告中单独披露相关资产的实际盈利数与评估报告中利润预测数的差异情况，并由会计师事务所对此出具专项审核意见；交易对方应当与上市公司就相关资产实际盈利数不足利润预测数的情况签订明确可行的补偿协议”。如果本次交易未能在 2013 年内实施完成，且上述该条款在本次交易实施完毕前未修改，则交易对方徐洪尧及张国英追加承诺 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 9,710 万元。</p> <p>2、减值测试及补偿（1）在补偿期限届满后两个月内，本公司将对标的资产进行减值测试，聘请经资产出售方认可的具有证券、期货从业资格的会计师事务所对标的资产出具《减值测试报告》。如标的资产的期末减值额 &gt;（已补偿股份总数 × 每股发行价格 + 已补偿现金），则徐洪尧、张国英应另行向本公司以股份或现金方式补偿期末减值额。（2）补偿数额的确定 1) 股份补偿数量的计算 期末减值额补偿股份数量 = 标的资产的期末减值额 / 每股发行价格 - 已补偿股份总数 -（已补偿现金金额 / 每股发行价格）。如交易对方持有的上市公司股份数，因上市公司在本次发行结束</p>		
--	--	---	--	--

		<p>后，实施转增、股票股利分配等除权除息行为导致调整变化，则减值补偿的补偿股份数量作相应调整。 2) 现金补偿金额的计算 期末减值额补偿金额=标的资产的期末减值额-已补偿股份总数×每股发行价格-已补偿现金金额。</p> <p>(3) 减值额的补偿方式与上述承诺业绩补偿方式相同。</p> <p>(4) 若徐洪尧、张国英未能在《减值测试报告》出具后十个工作日内将其选择的补偿方式通知上市公司，或者未能在规定的时间内进行现金补偿，则上市公司有权要求其以本次交易取得的上市公司股份进行补偿。(5) 对标的资产的减值补偿及盈利承诺补偿合计不超过其在本次交易中所获对价净额（包括现金对价 3,000 万元）。</p>			
徐洪尧；张国英；云投集团。		<p>1、徐洪尧、张国英对关于避免同业竞争承诺如下： 为了进一步避免本次交易完成后与绿大地可能产生的同业竞争，承诺人现承诺，在本次交易完成后且承诺人合计持有绿大地股份超过 5%期间：（1）不会以任何方式直接或间接从事、或协助其他方从事或参与任何与绿大地及其下属控股子公司主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营。（2）承诺人及其所控制的企业如有从事、参与或入股任何可能与绿大地构成竞争的商业机会，承诺人应将上述商业机会通知绿大地，在通知中所指定的合理期间内，绿大地作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则承诺人及其所控制的企业应放弃该商业机会；如果绿大地不予答复或者给与否定的答复，则被视为放弃该商业机会。（3）将不会利用从绿大地获取的信息直接或间接从事、参与与绿大地相竞争的活动，且不进行任何损害绿大地利益的竞争行为。（4）如因违反以上承诺内容，导致绿大地遭受损失的，将对由此给绿大地造成的全部损失作出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。（5）上述承诺在承诺人持有的绿大地股份超过 5%期间内持续有效且不可变更或撤销。（6）承诺人保证遵守上述承诺，如有违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任和后果，并就该种行为对相关各方造成的损失予以赔偿和承担。2、云投集团对关于避免同业竞争承诺如下：（1）截至本承诺函出具之日，本公司及本公司控制的其他企业（以下简称“关联企业”）未以任何方式直接或间接从事、或协助其他方从事或参与任何与绿大地（含其全资及控股子公司，下同）主营业务相同或类似的业务，本公司及其关联企业与绿大地之间不存在同业竞争关系。（2）本次重大资产重组完成后，本公司在作为绿大地的控股股东期间，本公司及其关联企业将不会以任何方式直接或间接方式从事与绿大地主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营。（3）本公司及其关联企业如有从事、参与或入股任何可能与绿大地构成竞争的商业机会，本公司应将上述商业机会通知</p>	2013 年 11 月 15 日	无期限	徐洪尧；张国英；云投集团不存在违反该承诺的情形。

		<p>绿大地，在通知中所指定的合理期间内，绿大地作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本公司及其关联企业应放弃该商业机会；如果绿大地不予答复或者给与否定的答复，则被视为放弃该商业机会。（4）本公司将不会利用对绿大地的控股或实际控制地位和/或利用从绿大地获取的信息直接或间接从事、参与与绿大地相竞争的活动，且不进行任何损害绿大地利益的竞争行为。（5）如因违反以上承诺内容，导致绿大地遭受损失的，本公司将对由此给绿大地造成的全部损失作出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。（6）上述承诺在本公司对绿大地拥有控制权或能够产生重大影响的期间内持续有效且不可变更或撤销。（7）本承诺函一经出具即取代本公司之前为避免同业竞争事宜而出具的相关承诺。</p>			
<p>云投集团；徐洪尧；张国英</p>		<p>1、徐洪尧、张国英关于规范关联交易的承诺 承诺人确认，在本次交易前，其及其控制的企业与绿大地之间未发生交易事项。为规范未来可能发生的关联交易行为，承诺人进一步承诺，在本次交易完成后且其合计持有绿大地股份超过 5%期间：（1）本次交易前，承诺人及其控制的企业与绿大地之间未发生交易事项。本次交易完成后，其将严格遵守上市公司关联交易相关法律法规及绿大地相关制度，规范和减少关联交易；对于因正常经营活动所发生的不可避免的关联交易事宜，将本着公开、公平、公正的原则及市场价格的定价原则确定交易价格，依法订立相关协议或合同，保证关联交易的公允性，并在绿大地董事会、股东大会对上述关联交易事项进行表决时，严格履行相应的回避表决义务。承诺人及其控制的企业将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本人及本人投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。（2）如承诺人违反前述承诺内容导致绿大地遭受损失，承诺人将对由此给绿大地造成的全部损失作出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。 2、云投集团关于规范关联交易的承诺（1）本公司及本公司控制的其他企业（以下简称“关联企业”）将尽可能避免与上市公司及其子公司发生关联交易，就现已存在以及将来不可避免发生的关联交易事项，本公司保证继续遵循市场定价及公平、公正、公开的原则，与上市公司及其子公司发生交易并依法订立相关协议，保证关联交易的公允性。（2）本公司将善意履行作为上市公司控股股东的义务，充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策，不会利用控股股东地位损害上市公司及其他中小股东的利益，并将严格按照《公司法》以及上市公司的公司章程的规定，促使经本公司提名的上市公司董事、监事依法履行其应尽的诚信和勤</p>	<p>2013 年 11 月 15 日</p>	<p>无期限</p>	<p>云投集团；徐洪尧；张国英不存在违反该承诺的情形。</p>

		<p>勉责任。（3）本公司及其关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用上市公司资金，也不要求上市公司为本公司及其关联企业进行违规担保。（4）对于本公司及其关联企业与上市公司及其子公司未来发生的不可避免的关联交易，本公司将严格按照国家有关法律、法规、规范性文件以及上市公司的公司章程和关联交易决策制度等规定，在上市公司董事会、股东大会对关联交易事项进行表决时，继续履行关联董事、关联股东回避表决的义务。（5）本公司及其关联企业与上市公司依法签订协议时保证相关交易均遵循市场公平原则进行，本公司及其关联企业将不会要求或接受上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不利用上市公司控股股东地位损害上市公司及其他股东的合法权益。（6）本公司及其关联企业将严格和善意地履行与上市公司及其子公司签订的各种关联交易协议，本公司及其关联企业将不会向上市公司谋求任何超出上述协议约定以外的利益或收益。如违反上述承诺给上市公司和/或其子公司造成损失，本公司将向上市公司和/或其子公司作出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。</p>			
云投集团		<p>关于保障上市公司独立性的承诺：1、人员独立（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本公司及其控制的其他企业（以下简称“关联企业”）中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及其关联企业领薪。（2）保证上市公司的财务人员独立，不在本公司及其关联企业中兼职或领取报酬。（3）保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本公司及其关联企业之间完全独立。2、资产独立（1）保证上市公司具有独立完整的资产并与本公司及关联企业资产严格分开，上市公司的资产全部能处于上市公司的控制下，并为上市公司独立拥有和运营。（2）保证本公司及其关联企业不以任何方式违法违规占有上市公司的资金、资产。3、财务独立（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。（2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。（3）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及其关联企业共用一个银行账户。（4）保证上市公司能够作出独立的财务决策，本公司及其关联企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用调度。（5）保证上市公司依法独立纳税。4、机构独立（1）保证上市公司建立健全上市公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（3）保证上市公司拥</p>	2013 年 11 月 15 日	无期限	云投集团不存在违反该承诺的情形。

		有独立、完整的组织机构，与本公司及其关联企业间不发生机构混同的情形。5、业务独立（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证本公司除通过合法程序行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。（3）保证尽量减少本公司及其关联企业与上市公司的关联交易，无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。6、保证上市公司在其他方面与本公司及其关联企业保持独立上述承诺持续有效，直至本公司对上市公司不再有重大影响为止。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，本公司将向上市公司进行赔偿。			
云投集团；徐洪尧；张国英		1、徐洪尧、张国英关于所提供资料真实、准确、完整的声明与承诺（1）承诺所提供纸质版和电子版文件资料均完整、真实、可靠，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效。（2）保证所提供资料和信息真实性、准确性和完整性，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供资料和信息真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、云投集团关于所提供资料真实、准确、完整的声明与承诺（1）本公司所提供纸质版和电子版文件资料均完整、真实、可靠，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效。（2）本公司所提供资料和信息均真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对所提供资料和信息真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2013年11月15日	无期限	徐洪尧；张国英；云投集团不存在违反该承诺的情形。
徐洪尧；张国英		徐洪尧、张国英承诺：1、已经依法对洪尧园林履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资、出资不实等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为，不存在可能影响洪尧园林合法存续的情况。2、对洪尧园林的股权具有合法、完整的所有权，有权转让其持有的洪尧园林股权；洪尧园林的股权不存在质押等任何担保权的情形，不存在冻结、查封或者其他任何被采取强制措施的情形，不存在禁止转让、限制转让、其他任何权利限制的任何公司内部管理制度文件、股东协议、合同、承诺或安排，亦不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。	2013年11月15日	无期限	徐洪尧、张国英所持标的资产股权已经过户至公司名下，徐洪尧、张国英上述承诺仍在执行中，不存在违反该承诺的情形。

首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	云投集团	<p>公司控股股东云南省投资控股集团有限公司对若因公司及原董事长、控股股东何学葵等涉嫌欺诈发行股票、违规披露重大信息罪等罪一案，形成投资者相关民事赔偿事项，做如下承诺：“（一）依据《中华人民共和国民事诉讼法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国民事诉讼法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等法律法规，因绿大地公司及其原董事长、控股股东何学葵等涉嫌欺诈发行股票、违规披露重大信息罪一案造成投资者损失的，涉案当事人是民事赔偿主体（以民事赔偿案件审理判决结果为准），应按判决结果，承担赔偿责任。（二）为保护投资者利益，按照民事赔偿判决结果，在民事赔偿判决书生效后 6 个月内，云投集团将推动何学葵以其借给绿大地公司的 58,229,582 元（人民币）款项及其所持绿大地公司股份承担赔偿责任，赔偿金额不足或何学葵未予赔偿的，由云投集团代为偿付。云投集团代为偿付后，保留对何学葵及其他相关责任人（不含绿大地公司）追偿的权利。（三）云投集团将积极履行大股东职责，力所能及支持绿大地公司。通过绿大地公司经营改善、健康发展，切实维护中小投资者利益。</p>	2013 年 05 月 24 日	判决生效后六个月	严格履行承诺	
	云投集团	<p>鉴于公司在云投集团控股期间实施的南充西华体育公园 4 个 BT 项目及六盘水外国语实验学校工程项目发生了下游施工方南充市华盛建筑工程有限公司起诉公司及其南充分公司、西部水电建设有限公司起诉公司的“建筑工程施工合同”纠纷案件。为保护公司中小股东利益，云投集团承诺，将积极推动上述案件的解决，并督促公司就可能造成的损失通过起诉业主单位等方式进行弥补。如确实无法弥补，云投集团承诺，对因上述两起诉讼导致公司利益损失部分在 12 个月以内给予补偿。</p>	2017 年 10 月 12 日			
	云投集团	<p>云投集团控股公司后，公司 2012 年至 2016 年营业收入、净利润连续实现了增长，在此期间，云投集团作为公司的控股股东，给予了公司资金及业务支持。2017 年，公司正在实施业务转型，受市政项目进一步规范管理、产业政策调整和宏观政策变化等影响，公司财务费用及资产减值损失同比增长较大，导致上半年度发生了业绩亏损。作为公司控股股东，云投集团支持公司做强做精业务、积极谋求转型发展实现可持续经营，将帮助公司解决历史遗留问题、谋划发展路径。基于对公司未来前景的预期及云投集</p>	2017 年 10 月 12 日	无期限	严格履行承诺	

			团的资源支持，云投集团对公司未来发展充满信心。云投集团承诺将积极履行公司控股股东职责，持续提升经营发展能力，保证公司当前不发生退市风险。			
承诺是否按时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

1、董事会认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年度财务报告出具的保留并带强调事项段的审计报告，该报告客观公正地反映了公司财务及经营状况。

2、2017年度审计报告强调事项段涉及事项和保留意见涉及事项不属于中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

3、针对上述强调事项段和保留意见涉及事项，董事会督促管理层积极采取措施，尽快消除不利影响，维护公司和股东的合法权益。

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负 债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披露 日期	披露索引

<p>2014 年 5 月 15 日至 2016 年 11 月 21 日,公司陆续收到昆明市中级人民法院民事虚假陈述责任纠纷 104 起案件的《应诉通知书》、《民事起诉状》及《云南省昆明市中级人民法院民事传票》,原告 104 人以"证券虚假陈述责任纠纷"为由分别向昆明市中级人民法院提起诉讼,要求本公司或本公司、何学葵及蒋凯西或瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)及本公司赔偿因虚假陈述给原告造成的损失 18,105,852.34 元。</p>	<p>1,810.59 是</p>	<p>截止目前,104 起案件案件均已判决生效。</p>	<p>判决生效的 104 起案件,其中以 2011 年 3 月 18 日为揭露的案件 73 起;以 2010 年 3 月 18 日为揭露日且已判决的案件 31 起,判决由公司或公司及何学葵或公司、何学葵及蒋凯西赔偿的金额为 191.06 万元,其中仅由公司承担赔偿责任案件为 7 起,涉及金额 19.65 万元。</p>	<p>由公司承担赔偿责任的 7 起案件,公司已按照判决结果向投资者进行了赔偿,并就该部分损失向何学葵提起了追偿诉讼。其他案件均已执行何学葵的资产。2017 年 11 月 3 日,公司收到云南省高院判决通知书,云南省高院判决何学葵向公司支付赔偿款共计 50,546.92 元。</p>	<p>2017 年 11 月 07 日</p>	<p>案件详细内容见本公司于 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于诉讼事项的公告》及《关于诉讼事项的进展公告》。</p>
<p>2015 年 3 月 10 日,昆明市中级人民法院受理了本公司因"证券虚假陈述责任纠纷"给公司造成的损失向公司原控股股东何学葵提起的民事诉讼案件,本公司要求何学葵向本公司赔偿(2012)昆民五初字第 2 号《民事判决书》、(2014)昆民五初字第 19 号《民事判决书》、(2014)昆民五初字第 24 号《民事判决书》、(2014)昆民五初字第 51 号《民事判决书》、(2014)昆民五初字第 61 号《民事判决书》、(2014)昆民五初字第 62 号《民事判决书》给公司造成的损失共计 180,524.86 元,并要求何学葵承担上述诉讼的诉讼费。</p>	<p>18.05 否</p>	<p>法院判决被告何学葵向公司支付赔偿款共计 50,546.92 元。公司不服判决结果,提起上诉。云南省高院于 2017 年 5 月 10 日受理公司上诉,并作出维持原判的判决。</p>	<p>2017 年 11 月 3 日,公司收到云南省高院发来的(2017)云民终 400-405 号《民事判决书》,云南省高院判决驳回上诉,维持原判,即何学葵在上述 6 起案件中应当承担 70%主要责任中的 40%,判决被告何学葵向公司支付赔偿款共计 50,546.92 元。</p>	<p>公司已与何学葵签订《证券虚假陈述赔偿责任承担结算协议》,约定了"证券虚假陈述责任纠纷"系列案件的责任承担及结算方式,其中包括何学葵应向公司支付的 50,546.92 元赔偿款。</p>	<p>2017 年 11 月 07 日</p>	<p>案件详细内容见本公司于 2017 年 11 月 7 日和 2017 年 12 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于诉讼事项的进展公告》和《关于与公司股东何学葵签订的公告》。</p>
<p>2016 年 11 月 28 日,公司南充分公司收到《四川省高级人民法院应诉通知书》([2016]川民初字第 85 号)、《四川省高级人民法院传票》([2016]川民初字第 85 号)等相关法律文书,四川省高级人</p>	<p>18,600 是</p>	<p>法院一审判决公司向原告四川华盛建筑工程有限公司支付工程款及工程款利息、</p>	<p>公司已按照谨慎性原则计提预计负债,将对公司 2018 年度利润产生较大影响,预计影响金额约 90,226,098.68</p>	<p>无</p>	<p>2018 年 05 月 16 日</p>	<p>案件详细内容见本公司于 2016 年 8 月 11 日、2017 年 8 月 4 日、2018 年 5 月 16 日在《中国证券报》、《证</p>

<p>民法院已立案受理原告四川华盛建筑工程有限公司（下称“华盛建筑”）以“建设工程施工合同纠纷”为由对本公司及本公司南充分公司提起的民事诉讼案。要求公司及南充分公司向原告支付拖欠的工程款约为 10,400 万元；支付延期支付工程款的资金利息约为 5,200 万元（利息暂计至 2016 年 9 月 30 日，此后的利息以欠付的工程款为基数按年利率 24% 计算至付清工程款日为止）；支付违约金约为 3,000 万元。同时，2016 年 9 月 28 日华盛建筑向南充市中级人民法院申请诉前财产保全措施，冻结本公司在平安银行昆明日新路支行开设的银行账户中人民币 1 亿元的资金。</p>			<p>违约金和案件受理费共计 115,192,002.54 元。公司不服判决结果，提起上诉。</p>	<p>元。同时对 2018 年半年度业绩预告进行了调整。</p>		<p>券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于诉讼事项的公告》和《关于诉讼事项的进展公告》。</p>
<p>公司于 2017 年 6 月收到贵州省高级人民法院（2017）黔民初 57 号《应诉通知书》、（2017）黔民初 57 号《传票》、《民事起诉状》等相关法律文书，西部水电公司请求法院判令我公司与北大教育公司向其退还保证金 200 万元、支付工程款 3,805.10 万元、支付违约金 2,000 万元（以日 3‰ 为标准，暂计算至起诉送达日，截止至履行完毕），并承担本案诉讼费共计 6,005.10 万元。</p>	<p>6,005.1</p>	<p>否</p>	<p>该案件原预计于 2017 年 7 月 20 日在贵州省高级人民法院 C203 法庭开庭，公司提出管辖权异议后收到法院驳回裁定书，至今未开庭。2017 年 8 月 4 日，公司在中国农业发展银行昆明市官渡区支行的 5000 万元资金额度（包括资金 574.38 万元）、在平安银行昆明日新支行的 500 万元资金</p>	<p>本次诉讼对公司的影响取决于法院的最终判决，对报表的影响尚存在重大不确定性。</p>	<p>无</p>	<p>2017 年 08 月 08 日</p> <p>案件详细内容见本公司于 2017 年 8 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分银行账户资金额度被冻结的诉讼进展公告》。</p>

			额度（包括资金 236.36 万元）及中国民生银行昆明分行营业部的 50 万元资金额度（包括资金 2.70 万元）被冻结。				
2017 年 9 月，贵州省高级人民法院立案受理公司作为原告对六盘水北大教育投资有限公司、西部水电建设有限公司（原四川瑞宏建设工程有限公司）、李毅、邬传学、重庆六丰矿产品股份有限公司、李静、六盘水外国语实验学校、四川长恒建设有限公司提起的民事诉讼案。公司请求法院判令六盘水北大教育投资有限公司立即向公司支付拖欠工程款 209,340,285.63 元以及自 2016 年 9 月 30 日起至实际清偿全部款项之日止的利息（若利息计算至 2017 年 8 月 30 日，上述金额合计为 242,831,242.3 元）及其它一系列诉讼请求，同时 2017 年 9 月 20 日，经公司申请并经贵州省高院裁定，同意对被告六盘水北大教育投资有限公司等人价值共计 240,000,000 元的财产进行保全。	24,283.12	否	已撤诉	已撤诉	无	2018 年 08 月 11 日	案件详细内容见本公司于 2017 年 9 月 21 日、2018 年 8 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于诉讼事项的公告》、《关于诉讼事项的进展公告》。
2017 年 11 月 7 日，公司收到贵州省高级人民法院送达的民事反诉状。公司六盘水诉讼案件被告之一四川长恒建设有限公司向贵州省高级人民法院对本公司提起反诉，四川长恒诉讼请求：1.请求判令公司立即支付其工程款人民币 25,237,459.38 元，及该	2,523.75	否	2017 年 11 月 30 日，公司收到贵州省高级人民法院送达的《民事裁定书》。四川长恒建设有限公司未在贵州省高	贵州省高级人民法院做出裁定为按四川长恒建设工程有限公司自动撤回反诉处理。	无	2017 年 11 月 08 日	案件详细内容见本公司于 2017 年 11 月 8 日和 2017 年 12 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网

款项从 2017 年 8 月 31 日起至实际付清之日止按中国人民银行同期贷款利率计算的利息；2.请求判令公司承担本案的全部诉讼费用。			院指定期间缴纳案件受理费。贵州省高级人民法院做出裁定如下：本案按四川长恒建设工程有限公司自动撤回反诉处理。				网 (www.cninfo.com.cn)披露的《关于诉讼事项(反诉)的进展公告》。
2017 年 11 月 9 日,公司收到贵州省高级人民法院送达的民事反诉状及反诉应诉通知书。公司六盘水诉讼案件被告之一六盘水北大教育投资有限公司向贵州省高级人民法院对本公司提起反诉。六盘水北大教育投资有限公司诉讼请求:1.请求判令公司继续履行 2015 年 8 月 20 日签订的《建筑工程施工合同》,严格履行与四川省瑞宏建设工程有限公司、四川长恒建设工程有限公司的分包合同,尽快将竣工验收合格的六盘水外国语实验学校工程交付给反诉原告;2.请求判令公司立即支付其至实际竣工验收合格之日止按工程结算总价的千分之三/天计算的逾期竣工违约金(截止到 2017 年 9 月 25 日止暂计 1.89 亿元);3.请求判令公司承担本案的全部诉讼费用。	18,900	否	已撤诉	已撤诉	无	2018 年 08 月 11 日	案件详细内容见本公司于 2017 年 11 月 10 日、2018 年 8 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于诉讼事项(反诉)的进展公告》、《关于诉讼事项的进展公告》。
公司收到四川省高级人民法院(2017)川民初字第 71 号《应诉通知书》、(2017)川民初字第 75 号《传票》、《民事起诉状》等相关法律文书,四川省高级人民法院已立案受理原告杜其星以“合同纠纷”为由对本公司提起的民事诉讼案。杜其星的诉讼请求为:请求法院判令公司向其支付工程	21,300	是	2018 年 5 月 14 日,公司收到《民事判决书》,法院判决公司自判决生效之日起十五日内向杜其星退还风险保证金 2,000 万元	公司已根据判决结果计提涉诉预计负债但尚未支付相关款项。	无	2017 年 10 月 31 日	案件详细内容见本公司于 2017 年 10 月 31 日和 2018 年 5 月 16 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网

<p>结算价款 153,000,000 元；公司告向其赔偿违约金 40,000,000 元；公司退还其保证金 20,000,000 元；公司承担本案诉讼费及律师代理费。</p>			<p>及利息，利息从 2011 年 4 月 28 日起以 2,000 万元为基数，按照年利率 12% 计算至付清之日止。同时支付案件受理费 116,150.7 元。公司不服判决结果，提起上诉。</p>			<p>(www.cninfo.com.cn) 披露的《关于诉讼事项的公告》和《关于诉讼事项的进展公告》。</p>
<p>2018 年 3 月，公司收到《民事裁定书》、《民事传票》、《受理案件通知书》等法律文件，临沧市中级人民法院已立案受理公司作为原告，对被告云南安然实业集团镇康商贸投资开发有限责任公司、李文刚、卞金华、罗世欣提起的民事诉讼案，请求法院判令被告安然商贸公司立即向公司支付工程款人民币 71,209,871.70 元、赶工奖励 100 万元及资金占用费(暂计算至 2018 年 1 月 15 日为 7,023,762.67 元)，合计 79,233,634.37 元；请求法院判令被告李文刚对上述债务承担连带付款责任；请求法院判令公司对所享有的安然商贸公司提供的在建工程抵押实现抵押权，抵押权实现后所得价款优先清偿原告债权；请求法院判令公司对被告卞金华、罗世欣所持有的安然商贸公司股权的质押实现质押权利；请求法院判令原告对所承建的《安然南伞综合向项目室外景观工程施工合同》项下工程依法进行拍卖，并由公司对工程折价或拍卖价款享有优先受偿</p>	<p>79,233,634.37</p>	<p>否</p>	<p>2018 年 8 月，公司收到《民事判决书》。临沧市中级人民法院判决被告云南安然实业集团镇康商贸投资开发有限责任公司在本判决发生法律效力之日起十五日内支付公司工程款 71,209,871.70 元及资金占用费 7,023,762.67 元，支付公司赶工奖励 1,000,000 万元；判令被告李文刚对以上债务承担连带清偿责任；判令公司对被告卞金华、罗世欣所提供质押的云南安然实</p>	<p>被告需向公司支付工程款 71,209,871.70 元，如全额收回将降低公司坏账准备；被告需向公司支付的资金占用费、赶工奖励 8,023,762.67 元，如收到将增加公司本期利润。</p>	<p>无</p>	<p>2018 年 03 月 08 日</p> <p>案件详细内容见本公司于 2018 年 3 月 8 日和 2018 年 8 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《关于诉讼事项的公告》和《关于诉讼事项的进展公告》。</p>

<p>权；请求法院判令四被告共同承担本案的全部诉讼费用。</p>			<p>业集团镇康商贸投资开发有限公司股权享有担保数额范围内的优先受偿权。</p>			
<p>2018年3月，公司收到《民事裁定书》、《民事传票》、《受理案件通知书》等法律文件。普洱市中级人民法院和景东县人民法院已立案受理公司作为原告对景东彝族自治县住房和城乡建设局提起的民事诉讼案。请求法院判令解除公司与被告签订的《景东县凤凰栈道建设工程I标段建设工程施工合同》、《景东县凤凰栈道建设工程I标段附属工程建设项目建设工程施工合同》、《景东县城南连接线绿化、景观工程建设项目I标段建设工程施工合同》、《建设工程施工合同补充协议》，同时判令被告立即支付拖欠公司的工程款共计92,430,853.89元和利息11,335,251.16元；判令对公司所承建的景东县城凤凰山栈道建设工程I标段工程、景东县凤凰栈道建设工程I标段附属工程建设项目建设工程、景东县城南连接线绿化、景观工程建设项目I标段建设工程依法进行拍卖，并由公司对建设工程折价或拍卖价款享有优先受偿权；判令被告承担全部诉讼费。</p>	<p>103,766,105.05</p>	<p>否</p>	<p>审理中</p>	<p>本次诉讼对公司的影响取决于法院的最终判决，对报表的影响尚存在重大不确定性。</p>	<p>无</p>	<p>2018年03月08日</p> <p>案件详细内容见本公司于2018年3月8日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于诉讼事项的公告》。</p>

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，公司应付账款余额 492,482,539 元，主要是因为项目未结算导致。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司2015年9月启动非公开发行股票和员工持股计划工作。在通过公司董事会、省国资委、股东大会批准后，公司于2015年12月23日向中国证监会报送了非公开发行股票的申请文件，并于2016年1月13日获得证监会的正式受理。2016年11月2日，公司非公开发行股票方案和员工持股计划获得中国证监会发行审核委员会审核通过。通过的方案为：公司员工持股计划认购金额为不超过9,900,000.00元，参加本员工持股计划的员工总人数为43人。其中，参加员工持股计划的公司董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员合计认购金额不超过2,200,000.00元，除公司董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员外的其他参加员工合计认购不超过9,900,000.00元。截止2018年2月，公司尚未收到正式批准文件。综合考虑各种因素，公司召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于终止非公开发行股票事项并撤回申请文件的议案》，同意公司终止2015年度非公开发行股票和员工持股计划事项并向中国证监会申请撤回非公开发行股票的申请文件。公司于2018年3月28日收到证监会下发的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2018】120号）。具体内容详见公司分别于2015年9月28日、2015年12月19日、2016年1月14日、2016年2月18日、2016年3月11日、2016年3月15日、2016年4月15日、2016年5月18日、2016年9月6日、2016年9月23日、2016年11月3日、2018年2月28日及2018年3月29日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	联营企业	日常关联交易	绿化工程	市场定价	120,000,000.00	2,123.43	21.18%	132,000	否	按进度付款	无	2017年03月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
云南天景房地产开发有限公司	同一实际控制人控制	日常关联交易	绿化工程	市场定价	28,015,191.22	1,500.88	14.97%	2,801.52	否	按进度付款	无	2017年12月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	3,624.31	--	134,801.52	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
云南云投建设有限公司	同一控制人控制	昆明正城房地产开发有限公司	房地产开发经营；自有房屋租赁	11764.7 万元	71,608.46	11,110.07	-94.12
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		截止到本报告披露日，昆明正城房地产开发有限公司承建的五华产业园区城市棚户区改造项目已在竣工验收阶段。					

#### 4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	联营企业	财务资助	否		2,000.00	-	9.50%	75.47	2,049.44
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		公司向联营企业遂宁文旅提供 2,000 万元财务资助，用于补充流动资金，一定程度上能缓解遂宁文旅流动资金紧张的压力，保证遂宁市河东新区海绵城市建设仁里古镇 PPP 项目的顺利实施。							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
云南省投资控股集团有限公司	控股股东	借款	95,500.00	88,500.00	57,500.00	8.02%至9.65%	4,515.22	126,500.00	
徐洪尧	持股 5% 以上股东	借款	4,778.60	840.00	3,766.25	-	-	1,852.35	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		大股东对公司给予资金支持，有效缓解了公司的资金压力，保证了公司正常生产经营的开展。							

#### 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
徐洪尧	云南洪尧园林绿化工程有限公司	写字楼	137,500.00	165,000.00
<b>合计</b>			<b>137,500.00</b>	<b>165,000.00</b>

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	2018 年 04 月 26 日	20,000	2018 年 06 月 06 日	5,000	连带责任保证;质押	自贷款发放之日起至遂宁文旅归还贷款及利息之日止	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			20,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				5,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			20,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				5,000
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额				报告期内对子公司担保实际				

度合计 (B1)				发生额合计 (B2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		20,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		5,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		20,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		5,000		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				20.43%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				5,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				如担保对象未能按时归还贷款, 公司将可能面临承担连带清偿责任的风险。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司所处行业不属于重污染行业，在生产经营过程中仅产生少量的污染物。公司根据实际需要合理规划、设计并置备必要的环保设施，环保设施运行状况良好，对生产经营过程中产生的废气、固体废弃物、废水及噪音采取了合理有效的处理措施。报告期内，公司环保设施齐全，并能够得到及时维护、保养，环保设施能够正常稳定运行。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### （2）半年度精准扶贫概要

无。

#### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

无。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2015年9月下旬启动2015年度非公开发行股票工作，在通过公司董事会、省国资委、股东大会批准后，公司于2015年12月23日向中国证监会报送了非公开发行股票的申请文件，并于2016年1月13日获得证监会的正式受理。

2016年11月2日，公司非公开发行股票方案获得中国证监会发行审核委员会审核通过。公司计划以每股不低于12.14元且不低于发行期首日前20个交易日股票交易均价的70%的发行价格，向云投集团、财富证券和员工持股计划，发行不超过5,930.81万股股份，募集资金总额不超过7.20亿元，用于归还云投集团委托贷款4.7亿元及补充流动资金2.5亿元。

截止2018年2月，公司尚未收到正式批准文件。综合考虑各种因素，公司召开第六届董事会第五次会议审议通过了《关于终止非公开发行股票事项并撤回申请文件的议案》，同意公司终止2015年度非公开发行股票事项并向中国证监会申请撤回非公开发行股票的申请文件。公司于2018年3月28日收到证监会下发的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2018】120号）。具体内容详见公司分别于2015年9月28日、2015年12月19日、2016年1月14日、2016年2月18日、2016年3月11日、2016年3月15日、2016年4月15日、2016年5月18日、2016年9月6日、2016年9月23日、2016年11月3日、2018年2月28日及2018年3月29日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	76,303,771	41.44%				-23,788,985	-23,788,985	52,514,786	28.52%
2、国有法人持股	38,759,124	21.05%				-8,759,124	-8,759,124	30,000,000	16.29%
3、其他内资持股	37,544,647	20.39%				-15,029,861	-15,029,861	22,514,786	12.23%
境内自然人持股	37,544,647	20.39%				-15,029,861	-15,029,861	22,514,786	12.23%
二、无限售条件股份	107,829,119	58.56%				23,788,985	23,788,985	131,618,104	71.48%
1、人民币普通股	107,829,119	58.56%				23,788,985	23,788,985	131,618,104	71.48%
三、股份总数	184,132,890	100.00%				0	0	184,132,890	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

#### 3、证券发行与上市情况

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,929	报告期末表决权恢复的优先股股东	0
-------------	--------	-----------------	---

			总数（如有）（参见注 8）					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南省投资控股集团有限公司	国有法人	23.18%	42,685,927	3,826,803	30,000,000	12,685,927		
何学葵	境内自然人	7.20%	13,257,985	0	13,257,985	0		
徐洪尧	境内自然人	6.70%	12,342,402	0	9,256,801	3,085,601	质押	10,330,000
张国英	境内自然人	6.64%	12,229,660	285,400	0	12,229,660	质押	8,919,700
绿地金融投资控股集团有限公司	境内非国有法人	4.27%	7,866,626	4,749,999	0	7,866,626		
中国科学院昆明植物研究所	国有法人	2.84%	5,224,741	0	0	5,224,741		
孙晶	境内自然人	2.53%	4,650,000	1,790,000	0	4,650,000	质押	2,100,000
云南省红河热带农业科学研究所	国有法人	1.49%	2,750,188	-31,000	0	2,750,188		
赵婧	境内自然人	1.36%	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000		
红星美凯龙家居商场管理有限公司	境内非国有法人	1.23%	2,271,560	2,271,560	0	2,271,560		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐洪尧，张国英为夫妻关系，根据《上市公司收购管理办法》第八十三条对一致行动人的定义，徐洪尧与张国英互为一致行动人。未知上述其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
云南省投资控股集团有限公司	12,685,927	人民币普通股	12,685,927					
张国英	12,229,660	人民币普通股	12,229,660					
绿地金融投资控股集团有限公司	7,866,626	人民币普通股	7,866,626					
中国科学院昆明植物研究所	5,224,741	人民币普通股	5,224,741					
孙晶	4,650,000	人民币普通股	4,650,000					
徐洪尧	3,085,601	人民币普通股	3,085,601					
云南省红河热带农业科学研究所	2,750,188	人民币普通股	2,750,188					
赵婧	2,500,000	人民币普通股	2,500,000					

红星美凯龙家居商场管理有限公司	2,271,560	人民币普通股	2,271,560
深圳市前海弘达基业投资管理有限公司—弘达基业投资价值一号基金	1,242,400	人民币普通股	1,242,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张清	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
林纪良	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
申毅	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李向丹	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐洪尧	董事、副总经理	现任	12,342,402	0	0	12,342,402	0	0	0
王光中	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
纳超洪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周洁敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
尚志强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张静	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李志坚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜海霞	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王高斌	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
谭仁力	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨槐璋	董事长	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈兴红	董事、总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
崔莉	财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	12,342,402	0	0	12,342,402	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨槐璋	董事长	解聘	2018年06月25日	已届退休年龄
陈兴红	董事、总经理	解聘	2018年06月25日	个人原因

崔莉	财务总监	解聘	2018 年 06 月 19 日	个人原因
李向丹	董事	解聘	2018 年 08 月 15 日	工作调整

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：云南云投生态环境科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	326,792,701.71	482,400,197.95
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	506,751.83	7,000,000.00
应收账款	466,074,088.62	488,151,347.62
预付款项	28,397,445.56	29,701,213.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	824,570.03	170,958.90
应收股利		
其他应收款	68,710,729.71	57,412,867.61
买入返售金融资产		
存货	1,276,273,613.00	1,306,814,272.98

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	98,282,556.77	91,395,268.71
其他流动资产	19,035,123.97	14,741,374.05
流动资产合计	2,284,897,581.20	2,477,787,501.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	470,851,474.87	496,975,396.83
长期股权投资	59,783,803.07	58,983,803.07
投资性房地产	12,220,804.66	
固定资产	65,068,247.61	81,719,607.61
在建工程	15,504,338.40	9,864,461.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	105,844.33	124,511.74
油气资产		
无形资产	32,989,195.68	33,486,889.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,987,064.75	11,358,455.65
递延所得税资产	68,095,737.99	60,551,455.50
其他非流动资产	229,611,521.12	90,943,972.02
非流动资产合计	963,218,032.48	844,008,553.30
资产总计	3,248,115,613.68	3,321,796,054.31
流动负债：		
短期借款	1,871,000,000.00	1,639,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	83,000,000.00	208,566,100.00

应付账款	492,482,539.00	480,688,858.86
预收款项	28,113,952.92	2,428,936.69
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,914,126.55	14,888,125.27
应交税费	31,159,050.63	33,278,682.24
应付利息	4,115,099.57	3,421,467.90
应付股利		
其他应付款	84,517,133.30	104,326,811.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债	85,267,162.40	92,050,821.72
流动负债合计	2,694,569,064.37	2,594,649,803.68
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	30,000,000.00	30,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	72,379,884.36	42,652,408.80
递延收益	1,537,004.20	1,640,567.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	153,916,888.56	124,292,976.54
负债合计	2,848,485,952.93	2,718,942,780.22
所有者权益：		
股本	184,132,890.00	184,132,890.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	772,526,038.27	772,526,038.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,424,177.48	41,424,177.48
一般风险准备		
未分配利润	-753,398,681.85	-552,610,267.40
归属于母公司所有者权益合计	244,684,423.90	445,472,838.35
少数股东权益	154,945,236.85	157,380,435.74
所有者权益合计	399,629,660.75	602,853,274.09
负债和所有者权益总计	3,248,115,613.68	3,321,796,054.31

法定代表人：张清

主管会计工作负责人：王高斌

会计机构负责人：孙莎

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	286,694,658.06	425,679,201.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		7,000,000.00
应收账款	360,360,145.01	351,649,020.73
预付款项	24,239,774.81	26,663,848.63
应收利息	824,570.03	170,958.90
应收股利		
其他应收款	174,099,716.49	165,517,261.86
存货	778,695,991.93	803,452,482.24
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	87,209,348.68	80,322,060.62
其他流动资产	11,498,424.27	8,065,832.36
流动资产合计	1,723,622,629.28	1,868,520,667.11

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	459,778,266.77	485,902,188.73
长期股权投资	244,357,286.14	243,557,286.14
投资性房地产		
固定资产	49,177,014.69	51,994,064.53
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	105,844.33	124,511.74
油气资产		
无形资产	29,642,381.29	30,092,185.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,453,150.89	5,198,791.32
递延所得税资产	62,935,512.17	56,029,365.28
其他非流动资产	229,611,521.12	90,943,972.02
非流动资产合计	1,079,060,977.40	963,842,365.63
资产总计	2,802,683,606.68	2,832,363,032.74
流动负债：		
短期借款	1,871,000,000.00	1,629,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	83,000,000.00	208,566,100.00
应付账款	424,532,457.82	402,835,444.34
预收款项	9,798,154.41	9,887,768.66
应付职工薪酬	2,315,000.61	8,240,094.35
应交税费	28,722,442.92	24,906,358.11
应付利息	4,006,268.75	3,403,134.57
应付股利		
其他应付款	69,405,578.02	65,335,982.49
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债	52,185,604.44	51,260,920.05
流动负债合计	2,552,965,506.97	2,419,435,802.57
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	30,000,000.00	30,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	57,814,787.62	28,681,554.87
递延收益	1,297,373.12	1,361,225.84
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,112,160.74	110,042,780.71
负债合计	2,692,077,667.71	2,529,478,583.28
所有者权益：		
股本	184,132,890.00	184,132,890.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	772,570,294.02	772,570,294.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,424,177.48	41,424,177.48
未分配利润	-887,521,422.53	-695,242,912.04
所有者权益合计	110,605,938.97	302,884,449.46
负债和所有者权益总计	2,802,683,606.68	2,832,363,032.74

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	103,629,614.55	328,896,393.97
其中：营业收入	103,629,614.55	328,896,393.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	285,901,936.64	375,499,148.41
其中：营业成本	167,311,688.29	249,472,205.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,840,364.05	1,412,774.79
销售费用	11,794,715.37	23,128,562.78
管理费用	33,607,177.21	39,529,036.74
财务费用	69,047,315.17	37,317,996.45
资产减值损失	2,300,676.55	24,638,572.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	712,002.10	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-171.55	-36,363.92
其他收益	63,852.72	63,852.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-181,496,638.82	-46,575,265.64
加：营业外收入	239,711.43	237,213.40
减：营业外支出	29,391,540.19	3,420,822.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-210,648,467.58	-49,758,874.72
减：所得税费用	-7,424,854.24	-2,460,860.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-203,223,613.34	-47,298,014.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-203,223,613.34	-47,298,014.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-200,788,414.45	-50,396,211.63

少数股东损益	-2,435,198.89	3,098,197.04
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-203,223,613.34	-47,298,014.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-200,788,414.45	-50,396,211.63
归属于少数股东的综合收益总额	-2,435,198.89	3,098,197.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.0900	-0.2740
（二）稀释每股收益	-1.0900	-0.2740

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张清

主管会计工作负责人：王高斌

会计机构负责人：孙莎

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	73,936,305.85	207,963,431.20
减：营业成本	149,832,950.16	167,336,679.97
税金及附加	286,656.61	705,791.81
销售费用	7,299,748.48	15,112,572.93
管理费用	21,329,679.70	26,301,422.25
财务费用	69,043,029.51	36,587,009.46

资产减值损失	-1,388,838.96	20,073,408.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,405,238.51	684,752.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-36,363.92
其他收益	63,852.72	63,852.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-169,997,828.42	-57,441,211.98
加：营业外收入	200,000.61	6,000.00
减：营业外支出	29,386,829.57	3,133,695.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-199,184,657.38	-60,568,907.59
减：所得税费用	-6,906,146.89	-4,393,146.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-192,278,510.49	-56,175,761.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-192,278,510.49	-56,175,761.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-192,278,510.49	-56,175,761.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	221,158,590.77	366,300,757.45
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,293,148.09	67,416,303.71
经营活动现金流入小计	241,451,738.86	433,717,061.16
购买商品、接受劳务支付的现金	400,339,656.85	307,823,180.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	30,943,712.32	43,979,361.98
支付的各项税费	12,591,703.25	16,518,452.03
支付其他与经营活动有关的现金	53,391,496.60	72,765,492.71
经营活动现金流出小计	497,266,569.02	441,086,487.59
经营活动产生的现金流量净额	-255,814,830.16	-7,369,426.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	483,422.54	1,657,028.08
投资支付的现金	800,000.00	9,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,283,422.54	10,857,028.08
投资活动产生的现金流量净额	-1,283,422.54	-10,857,028.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	985,000,000.00	680,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,400,000.00	4,100,000.00
筹资活动现金流入小计	998,400,000.00	684,100,000.00
偿还债务支付的现金	753,000,000.00	580,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,578,005.77	41,198,088.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	45,800,000.00	95,600,000.00
筹资活动现金流出小计	863,378,005.77	716,798,088.82
筹资活动产生的现金流量净额	135,021,994.23	-32,698,088.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-122,076,258.47	-50,924,543.33
加：期初现金及现金等价物余额	233,058,841.03	156,840,535.84
六、期末现金及现金等价物余额	110,982,582.56	105,915,992.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	126,903,016.73	129,980,440.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,729,490.50	48,136,258.59
经营活动现金流入小计	141,632,507.23	178,116,698.67

购买商品、接受劳务支付的现金	361,478,556.47	159,629,232.92
支付给职工以及为职工支付的现金	17,359,806.55	24,005,950.89
支付的各项税费	284,753.14	3,588,363.75
支付其他与经营活动有关的现金	36,800,691.24	84,038,484.03
经营活动现金流出小计	415,923,807.40	271,262,031.59
经营活动产生的现金流量净额	-274,291,300.17	-93,145,332.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,000.00	594,986.10
投资支付的现金	800,000.00	9,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	839,000.00	9,794,986.10
投资活动产生的现金流量净额	-839,000.00	-9,794,986.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	985,000,000.00	680,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	985,000,000.00	680,000,000.00
偿还债务支付的现金	743,000,000.00	580,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,323,005.77	39,624,547.06
支付其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	815,323,005.77	619,624,547.06
筹资活动产生的现金流量净额	169,676,994.23	60,375,452.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-105,453,305.94	-42,564,866.08
加：期初现金及现金等价物余额	176,350,198.00	117,227,043.44
六、期末现金及现金等价物余额	70,896,892.06	74,662,177.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	184,132,890.00				772,526,038.27				41,424,177.48		-552,610,267.40	157,380,435.74	602,853,274.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	184,132,890.00				772,526,038.27				41,424,177.48		-552,610,267.40	157,380,435.74	602,853,274.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-200,788,414.45	-2,435,198.89	-203,223,613.34
（一）综合收益总额											-200,788,414.45	-2,435,198.89	-203,223,613.34
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	184,132,890.00				772,526,038.27			41,424,177.48			-753,398,681.85	154,945,236.85	399,629,660.75

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	184,132,890.00				772,526,038.27			41,424,177.48			-148,106,744.45	146,301,347.39	996,277,708.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控													

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	184,132,890.00				772,526,038.27				41,424,177.48		-148,106,744.45	146,301,347.39	996,277,708.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-404,503,522.95	11,079,088.35	-393,424,434.60
(一)综合收益总额											-404,503,522.95	1,579,088.35	-402,924,434.60
(二)所有者投入和减少资本												9,500,000.00	9,500,000.00
1. 股东投入的普通股												9,500,000.00	9,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	184,132,890.00				772,526,038.27				41,424,177.48		-552,610,267.40	157,380,435.74	602,853,274.09

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	184,132,890.00				772,570,294.02				41,424,177.48	-695,242,912.04	302,884,449.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	184,132,890.00				772,570,294.02				41,424,177.48	-695,242,912.04	302,884,449.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-192,278,510.49	-192,278,510.49
（一）综合收益总额										-192,278,510.49	-192,278,510.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	184,132, 890.00				772,570,2 94.02			41,424,17 7.48	-887,52 1,422.5 3	110,605,9 38.97	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	184,132, 890.00				772,570,2 94.02			41,424,17 7.48	-288,05 4,800.3 5	710,072,5 61.15	
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	184,132,				772,570,2			41,424,17	-288,05	710,072,5	

	890.00				94.02				7.48	4,800.35	61.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-407,188,111.69	-407,188,111.69
（一）综合收益总额										-407,188,111.69	-407,188,111.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	184,132,890.00				772,570,294.02				41,424,177.48	-695,242,912.04	302,884,449.46

### 三、公司基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

云南云投生态环境科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于2001年8月7日。统一社会信用代码：91530000218154686Y，注册资本为184,132,890.00元；企业类型：其他股份有限公司(上市)；法定代表人：张清；本集团注册及办公地址：云南省昆明市经济技术开发区经浦路6号。本公司的历史沿革如下：

1、本公司前身为云南河口绿大地实业有限责任公司。原名河口县花卉有限责任公司，是由云南河口永安有限责任公司、云南农垦红河州热带作物研究所（现云南省红河热带农业科学研究所）共同出资设立的有限责任公司，成立于1996年6月5日，取得河口瑶族自治县工商行政管理局核发的21815468号企业法人营业执照，注册资本为100.00万元，法定代表人为何学葵。1996年12月，河口县花卉有限责任公司注册资本由100.00万元增至380.00万元，并更名为云南河口绿大地实业有限责任公司。

2、2001年2月15日，云南河口绿大地实业有限责任公司临时股东会通过决议，并经云南省经济贸易委员会（经云南省人民政府授权）云经贸企改〔2001〕153号文批复同意，以云南河口绿大地实业有限责任公司截至2000年12月31日经审计的净资产31,964,160.81元为基础，按1:1的比例折为31,964,160股，整体变更为云南绿大地生物科技股份有限公司。公司于2001年3月28日在云南省工商行政管理局注册登记，注册资本为31,964,160.00元。

3、根据公司第一届董事会第五次会议决议和2001年度股东大会决议，并经云南省经济贸易委员会企改〔2002〕136号文批复同意，以2001年12月31日未分配利润12,785,664.00元转增注册资本，变更后的注册资本为44,749,824.00元。

4、根据公司第一届董事会第七次会议决议和2002年度股东大会决议，并经云南省经济贸易委员会云经贸企改〔2003〕105号文批复同意，Treasure Land Enterprises Limited按公司2002年12月31日每股净资产1.627元的价格投入现金HKD17,200,000.00元，折合人民币1,820.2389万元，增加股本11,187,456股，每股面值人民币1元，公司股本总额增至55,937,280.00元。

5、2004年5月26日，公司自然人股东王波将其持有的公司7,419,521股股权转让给公司股东何学葵，转让后何学葵持有公司39.75%的股权；2004年2月24日，公司法人股东云南河口永安有限责任公司将其持有的公司6,617,998股股权转让给北京歌元投资咨询有限公司，转让后北京歌元投资咨询有限公司持有公司11.83%的股权。

6、2006年12月21日，根据公司第二届董事会第九次会议决议和2006年度第2次临时股东大会决议，并经商务部商资批[2007]98号文批复同意，公司增加注册资本7,000,000.00元，变更后的注册资本为

62,937,280.00元。

7、根据公司2006年年度股东大会决议，并经2007年11月27日中国证券监督管理委员会证监发行字〔2007〕450号“关于核准云南绿大地生物科技股份有限公司首次公开发行股票的通知”核准，公司在深圳证券交易所向社会公开发行2,100万股人民币普通股股票（每股面值1元），增加注册资本21,000,000.00元，变更后的注册资本为83,937,280.00元。

8、根据公司2008年年度股东大会决议，公司以2008年12月31日总股本为基数，公司向全体股东以未分配利润每10股送红股2股，以资本公积每10股转增6股，增加注册资本67,149,824.00元，变更后的注册资本为151,087,104.00元。

9、2012年2月14日，公司控股股东何学葵将其持有本集团的30,000,000股限售流通股股份过户给云南省投资控股集团有限公司，并在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股份过户变更登记。过户完成后云南省投资控股集团有限公司成为本公司第一大股东。公司于2012年3月5日在云南省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

10、根据公司2013年12月2日第三次临时股东大会决议，并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，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、向自然人张国英发行11,944,260股股份，并向徐洪尧、张国英支付人民币30,000,000.00元现金购买其持有的云南洪尧园林绿化工程有限公司66.00%的股权。同时公司以每股人民币15.07元的价格，向云南省投资控股集团有限公司发行8,759,124股股份，募集配套资金。本次股份发行完成后，公司注册资本变更为184,132,890.00元。2014年7月2日，公司注册资本完成工商登记变更。

11、根据公司2014年7月28日第一次临时股东大会决议，批准公司名称由“云南绿大地生物科技股份有限公司”变更为“云南云投生态环境科技股份有限公司”，2014年8月6日，公司完成企业名称变更登记手续。

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

本集团经营范围主要包括：植物种苗工厂化生产；市政公用、园林绿化工程的设计和施工、园林养护；生态修复、环境治理、水土保持、生态环保产品的开发与应用（不含管理商品）；工程技术咨询；观赏植物及盆景的生产、销售及租赁；生物资源开发、生物技术的开发、应用及推广；植物科研、培训、示范推广；园林机械、园林资材的生产及销售；项目投资。

本集团属农林牧渔行业，主要业务板块为绿化苗木种植及销售、绿化工程设计及施工、环境治理、生态修复等。

## （三）母公司以及集团总部的名称

本集团控股股东为云南省投资控股集团有限公司，实际控制人为云南省人民政府国有资产监督管理委

员会。本集团下设苗木事业部、直属事业部、工程事业部、投资管理部、生态环保部、研发部等职能部门。分公司包括：苗花分公司、北京分公司、河北分公司及南充分公司。全资子公司包括：成都云投生态园林景观工程有限公司、昆明美佳房地产开发有限公司、会泽云投生态种苗有限责任公司及云南依科环境建设有限公司。控股子公司包括：云南洪尧园林绿化工程有限公司、重庆云投生态园林环境建设有限公司、云槐投资管理（上海）有限公司及通海山秀水务发展有限公司。联营企业包括：昆明正城房地产开发有限公司及遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司。参股公司为云南花木世界物流有限公司。

股东大会是本集团的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；本集团设有董事会，对股东大会负责，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

本集团合并财务报表范围包括8家二级子公司及3家三级子公司，二级子公司包括：全资子公司成都云投生态园林景观工程有限公司、昆明美佳房地产开发有限公司、会泽云投生态种苗有限责任公司及云南依科环境建设有限公司，控股子公司云南洪尧园林绿化工程有限公司、重庆云投生态园林环境建设有限公司、云槐投资管理（上海）有限公司及通海山秀水务发展有限公司；三级子公司包括：重庆云美房地产开发有限公司、云南洪尧风景园林设计有限公司及云南洪尧苗木种植有限公司。

详见本节“九、在其他主体中的权益”相关内容。

本财务报告于2018年8月27日由董事会批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，无影响持续经营能力的重大事项，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：应收款项坏账准备的确认和计量、存货的确认及计量方法、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

## 3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，

减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ①金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的

金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## ②金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终

止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### ③金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

## (2) 金融负债

### ①金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### ②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### ③金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收账款余额超过 500 万元及其他应收款余额超过 50 万元的非关联方应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括消耗性生物资产（包括农业生产成本）、原材料、农用材料、低值易耗品、工程施工、开发成本等。消耗性生物资产为绿化苗木成本，其中：农业生产成本是指自主繁育苗木在种苗培植期满前所发生的成本、苗木种植前发生的场地整理费等相关费用。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

#### （1）消耗性生物资产核算

消耗性生物资产，是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。

①生物资产按照成本进行初始计量。

②外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

③自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

④消耗性生物资产成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理，在郁闭时停止资本化。

⑤生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

#### （2）建造合同工程核算方法

建造合同工程按累计已发生的工程施工成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额列账。工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料费用、直接人工费用、施工机械使用费、其他直接费用及相应的工程施工间接费用等。单项建造合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的金额（已完工尚未结算款）作为存货列示；单项建造合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额（已结算尚未完工款）作为预收款项列示。

#### （3）开发成本核算方法

开发成本指构成房地产商品售出条件的全部投入及分摊的配套设施费、环境绿化费和外管网等全部费用。本集团通过将开发一定数量的商品房所支出的全部费用按成本项目进行归集和分配，最终计算出开发项目总成本和单位建筑面积成本。核算要素主要包括：土地使用权出让金、土地征用及拆迁安置补偿费、前期工程费、建安工程费、基础设施费、公共配套设施费、开发其他费用等。

#### （4）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。

消耗性生物资产和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本集团按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 12、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投

资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同

控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率计提折旧或摊销。投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同；投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-68	5.00	9.50-1.40
通用设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
专用设备	年限平均法	5-20	5.00	19.00-4.75
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本

化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、生物资产

### （1）生产性生物资产的确认标准

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。在满足下列条件时方确认生产性生物资产：①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；③该生物资产的成本能够可靠地计量。

### （2）生产性生物资产计价方法

生产性生物资产按取得时实际成本计价。其中：①外购生产性生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。②自行营造的林木类生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。③投资者投入生产性生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。④天然起源的生产性生物资产的成本，按照名义金额确定。⑤非货币性资产交换、债务重组和企业合并取得的生产性生物资产的成本，按相关会计准则确定的方法计价。

### （3）生产性生物资产折旧方法

生产性生物资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的生产性生物资产按减值后的金额计提折旧。其中生产性生物资产预计使用年限和预计净残值率及年折旧率如下表：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
绿化苗木母本	10.00	5.00	9.50

### （4）生产性生物资产减值准备的确认标准、计提方法

本集团期末对生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 19、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 20、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括摊销期限在1年以上(不含1年)的固定资产改扩建、长期租金和装修等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外，按照本集团承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 22、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
否

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补

偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(4) 建造合同。本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。根据这种方法，合同收入应与为达到完工进度而发生的合同成本相配比，以反映当期已完工部分的合同收入、费用和毛利。公司按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：确定合同的完工进度，计算出完工百分比；计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本/合同预计总成本×100%；根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用。计算公式：当期确认的合同收入=(合同总收入×完工进度)－以前会计年度累计已确认的收入；当期确认的合同毛利=(合同总收入－合同预计总成本)×完工进度－以前会计年度累计已确认的毛利；当期确认的合同费用=当期确认的合同收入－当期确认的合同毛利－以前会计年度预计损失准备。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。本集团对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程施工成本。

本集团BT业务经营方式为“建设-移交(Build-Transfer)”，即政府或代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设回购协议，并授权BT业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金(含投资回报)。本集团对BT业务采用以下方法进行会计核算：建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量。项目建成后，应当按照一般收入确认原则确认与后续经营服务相关的收入。未提供建造服务的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。对BT业务所形成的长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，

列示为一年内到期的非流动资产核算。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，

确认递延所得税资产。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	3%、6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	增值税、营业税的应纳税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	增值税、营业税的应纳税额	3%
地方教育费附加	增值税、营业税的应纳税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南云投生态环境科技股份有限公司	25%
成都云投生态园林景观工程有限公司	25%

昆明美佳房地产开发有限公司	25%
会泽云投生态种苗有限责任公司	林业项目：0%；其余项目：25%
云南依科环境建设有限公司	25%
重庆云投生态园林环境建设有限公司	25%
云槐投资管理（上海）有限公司	25%
云南洪尧园林绿化工程有限公司	15%
重庆云美房地产开发有限公司	25%
云南洪尧风景园林设计有限公司	25%
云南洪尧苗木种植有限公司	25%减半征收
通海山秀水务发展有限公司	25%

## 2、税收优惠

（1）增值税优惠：昆明市国家税务局昆明国家经济技术开发区分局《关于云南绿大地生物科技股份有限公司申请免征增值税的批复》（昆国税经开分函〔2001〕第09号），同意公司销售的自产农业初级产品（花卉）免征增值税。

根据云南省会泽县国家税务局2011年8月8日下发的《减免税审批决定通知书》，同意对本集团子公司会泽云投生态种苗有限责任公司销售自产初级农产品免征增值税予以备案。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条的规定以及云南省昆明市官渡区国家税务局的审批，本集团子公司云南洪尧园林绿化工程有限公司及本公司三级子公司云南洪尧苗木种植有限公司销售自产初级农业产品（苗木）按上述条例免征增值税。

（2）所得税优惠：根据云南省会泽县国家税务局《企业所得税减免税备案通知书》（会国税备免〔2011〕001号），本集团子公司会泽云投生态种苗有限责任公司林业项目企业所得税减免征收。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于云南省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕189号）文，本集团子公司云南洪尧园林绿化工程有限公司为云南省2017年度高新技术企业，有效期三年。

根据《企业所得税法》第二十七条第一款和《企业所得税实施条例》第八十六条第二项第一款规定，经云南省昆明市官渡区国家税务局核准，本集团三级子公司云南洪尧苗木种植有限公司2017年度按适用税率25%减半征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	306,361.12	805,073.01
银行存款	110,676,221.44	243,037,078.73
其他货币资金	215,810,119.15	238,558,046.21
合计	326,792,701.71	482,400,197.95

其他说明

#### (2) 货币资金期末使用受限制状况

项目	期末余额	受限原因
保证金	888,216.21	①
冻结资金	114,921,902.94	②
定期存单	100,000,000.00	③
合计	215,810,119.15	

注：①保证金分别为洛龙河截污工程项目未到期的履约保函保证金688,216.21元及对外劳务合作风险处置备用金200,000.00元；

②冻结资金为本公司因诉讼被冻结资金114,921,902.94元，其中平安银行昆明日新支行（账号为11014536927004）被冻结资金105,000,000.00元、农发行昆明官渡区支行（账号为20353011100100000068691）被冻结资金5,743,808.33元、民生银行昆明分行营业部（账号为696831970）被冻结资金27,190.42元、兴业银行昆明官渡支行（帐号为471110100100114235）被冻结资金2,702,377.21元、富滇银行昆明经开区支行（帐号为129011010000003061）被冻结资金1,436,173.83元；因2012年工商年检未通过，云南洪尧园林绿化工程有限公司合肥分公司中国工商银行合肥东陈岗支行账户（账号为1302012109200011685）被冻结资金12,353.15元；

③定期存单为恒丰银行昆明金碧支行100,000,000.00元定期存单，期限12个月，利率1.30%。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		7,000,000.00
商业承兑票据	506,751.83	
合计	506,751.83	7,000,000.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

无。

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

其他说明

- 截至2018年6月30日，本公司无用于质押或贴现的应收票据。
- 截至2018年6月30日，本公司无已背书但尚未到期的应收票据。
- 截至2018年6月30日，本公司无因出票人无力履约转为应收账款的应收票据。

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	595,859,120.57	99.90%	129,785,031.95	21.86%	466,074,088.62	617,378,037.54	99.89%	129,226,689.92	20.93%	488,151,347.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	596,497.49	0.10%	596,497.49	100.00%		668,597.49	0.11%	668,597.49	100.00%	
合计	596,455,618.06	100.00%	130,381,529.44		466,074,088.62	618,046,635.03	100.00%	129,895,287.41		488,151,347.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	206,227,050.64	10,311,352.54	5.00%
1 至 2 年	143,025,501.65	14,302,550.17	10.00%
2 至 3 年	144,838,772.76	28,967,754.56	20.00%
3 年以上	101,767,795.52	76,203,374.68	74.88%
3 至 4 年	34,828,212.54	13,931,285.02	40.00%
4 至 5 年	9,334,986.66	4,667,493.34	50.00%
5 年以上	57,604,596.32	57,604,596.32	100.00%
合计	595,859,120.57	129,785,031.95	

确定该组合依据的说明：以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 486,242.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
景东彝族自治县住房和城乡建设局	15,336,543.91	1年以内	12.63	9,936,975.44
	34,889,239.98	1-2年		
	21,790,020.75	2-3年		
	3,308,050.24	3-4年		
丰城市城市投资建设有限公司	50,266,554.60	5年以上	8.43	50,266,554.60
贵州金色农业开发有限公司	27,119,450.19	1年以内	7.75	3,552,695.54

	16,271,670.12	1-2年		
	2,847,780.08	2-3年		
云南工程建设总承包公司	34,158,866.21	1-2年	5.73	3,415,886.62
重庆酉阳县桃花源旅游开发有限公司	28,977,451.47	2-3年	4.86	5,795,490.29
合计	234,965,627.55		39.36	72,967,602.49

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,097,904.84	53.17%	15,783,092.80	53.14%
1至2年	7,385,068.24	26.00%	12,240,131.23	41.21%
2至3年	5,602,824.94	19.73%	1,429,063.10	4.81%
3年以上	311,647.54	1.10%	248,926.06	0.84%
合计	28,397,445.56	--	29,701,213.19	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
云南云投生态环境科技股份有限公司南充分公司	四川鼎际建设集团有限公司	3,600,000.00	1-2年	尚未结算
云南云投生态环境科技股份有限公司	重庆通达环保工程有限公司	3,062,465.12	1-2年、2-3年	尚未结算
云南云投生态环境科技股份有限公司南充分公司	南充市强生建筑工程有限公司	2,400,000.00	1-2年	尚未结算
云南云投生态环境科技股份有限公司	谢友根	1,737,445.58	2-3年	尚未结算
合计	—	10,799,910.70	—	—

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比
------	------	----	----------------

			例(%)
云南乾泰投资有限公司	6,000,000.00	1年以内	21.13
四川鼎际建设集团有限公司	3,600,000.00	1-2年	12.68
重庆通达环保工程有限公司	427,150.00	1-2年	10.78
	2,635,315.12	2-3年	
谢有根	1,162,311.80	1年以内	10.21
	1,737,445.58	2-3年	
南充市强生建筑工程有限公司	2,400,000.00	1-2年	8.45
<b>合计</b>	<b>17,962,222.50</b>		<b>63.25</b>

其他说明：无

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	824,570.03	170,958.90
合计	824,570.03	170,958.90

### (2) 重要逾期利息

无。

## 7、应收股利

无。

## 8、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,884,094.00	10.24%	10,884,094.00	100.00%		10,884,094.00	11.67%	10,884,094.00	100.00%	
按信用风险特征组	93,950,4	88.35%	25,349,1	26.98%	68,601,32	80,947,	86.83%	23,534,71	29.07%	57,412,867.

合计计提坏账准备的其他应收款	80.49		51.63		8.86	584.72		7.11		61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,506,277.08	1.41%	1,396,876.23	92.74%	109,400.85	1,396,876.23	1.50%	1,396,876.23	100.00%	
合计	106,340,851.57	100.00%	37,630,121.86		68,710,729.71	93,228,554.95	100.00%	35,815,687.34		57,412,867.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明普朗特园林绿化工程有限公司	5,727,182.66	5,727,182.66	100.00%	预计无法收回
云南园林绿化发展公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
刘伟	1,168,897.00	1,168,897.00	100.00%	预计无法收回
成都鼎润生物科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
贵州弘远益民实业集团有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00%	预计无法收回
瑞丽怡景园林有限公司	688,014.34	688,014.34	100.00%	预计无法收回
合计	10,884,094.00	10,884,094.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	31,551,276.51	1,577,426.81	5.00%
1 至 2 年	18,040,389.87	1,804,038.99	10.00%
2 至 3 年	7,033,441.27	1,406,688.25	20.00%
3 年以上	37,325,372.84	20,560,997.58	55.09%
3 至 4 年	1,861,776.55	744,710.62	40.00%
4 至 5 年	31,294,618.66	15,647,309.33	50.00%
5 年以上	4,168,977.63	4,168,977.63	100.00%
合计	93,950,480.49	25,349,151.63	

确定该组合依据的说明：以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,814,434.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
工程保证金	49,780,036.11	55,370,826.67
往来款	47,077,948.99	24,109,761.25
押金和备用金	8,407,731.05	6,735,947.91
其他	1,075,135.42	7,012,019.12
合计	106,340,851.57	93,228,554.95

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆博润实业有限公司	工程保证金	30,000,000.00	4-5 年	28.21%	15,000,000.00
遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	借款	20,494,448.25	1 年以内	19.27%	1,024,722.41
六盘水北大教育投资有限公司	工程保证金	6,000,000.00	2-3 年	5.64%	1,200,000.00
昆明普朗特园林绿化工程有限公司	垫付款	5,727,182.66	1-2 年,2-3 年内	5.39%	5,727,182.66
远东国际租赁有限公司	保证金	2,500,000.00	1 年以内	2.35%	125,000.00
合计	--	64,721,630.91	--	60.86%	23,076,905.07

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	863,427.81		863,427.81	860,422.90		860,422.90
在产品	28,400,631.68	2,113,804.58	26,286,827.10	25,696,252.53	2,158,003.90	23,538,248.63
库存商品	42,966.98		42,966.98	58,558.49		58,558.49
周转材料	114,974.39		114,974.39	169,581.50		169,581.50
消耗性生物资产	216,074,150.68	13,448,021.61	202,626,129.07	217,670,159.09	13,454,096.31	204,216,062.78
建造合同形成的 已完工未结算资产	959,880,810.52		959,880,810.52	996,317,257.94		996,317,257.94
开发产品	86,458,477.13		86,458,477.13	81,654,140.74		81,654,140.74
合计	1,291,835,439.19	15,561,826.19	1,276,273,613.00	1,322,426,373.19	15,612,100.21	1,306,814,272.98

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	2,158,003.90			44,199.32		2,113,804.58
消耗性生物资产	13,454,096.31			6,074.70		13,448,021.61
合计	15,612,100.21			50,274.02		15,561,826.19

存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
消耗性生物资产	成本与可变现净值孰低	销售或报损转出

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,575,772,013.95
累计已确认毛利	417,189,255.88
已办理结算的金额	1,033,080,459.31
建造合同形成的已完工未结算资产	959,880,810.52

其他说明：无。

**10、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	98,780,564.73	92,383,164.89
减：一年内到期的未确认融资收益	-498,007.96	-987,896.18
合计	98,282,556.77	91,395,268.71

其他说明：无。

**11、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	16,576,194.96	12,609,885.23
土地租赁费	1,779,231.91	1,784,584.69
房屋租赁费	552,680.03	324,712.73
中介机构服务费		22,191.40
土地占用费及水资源费	127,017.07	
合计	19,035,123.97	14,741,374.05

其他说明：无。

## 12、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00	
按成本计量的	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00	
合计	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00	

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南花木世界物流有限公司	50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00	1.00%	
合计	50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00	--	

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	50,000.00		50,000.00
期末已计提减值余额	50,000.00		50,000.00

## 13、持有至到期投资

无。

## 14、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	470,851,474.87		470,851,474.87	496,975,396.83		496,975,396.83	
合计	470,851,474.87		470,851,474.87	496,975,396.83		496,975,396.83	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 15、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
昆明正城 房地产开发有 限公司	22,303,93 9.95									22,303,93 9.95	
遂宁仁里 古镇文化 旅游开发 有限公司	36,679,86 3.12	800,000.0 0								37,479,86 3.12	
小计	58,983,80 3.07	800,000.0 0								59,783,80 3.07	
合计	58,983,80 3.07	800,000.0 0								59,783,80 3.07	

其他说明：无。

## 16、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	13,951,089.97			13,951,089.97
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	13,951,089.97			13,951,089.97
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,951,089.97			13,951,089.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,730,285.31			1,730,285.31
(1) 计提或摊销	1,730,285.31			1,730,285.31
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,730,285.31			1,730,285.31
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	12,220,804.66			12,220,804.66
2.期初账面价值				

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	131,075,165.42	15,700,670.55	18,859,492.06	7,534,838.89	173,170,166.92
2.本期增加金额		9,688.55	2,756.37	240,576.78	253,021.70
(1) 购置		9,688.55	2,756.37	240,576.78	253,021.70
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	13,951,089.97		142,878.76	120,586.00	14,214,554.73
(1) 处置或报废			142,878.76	120,586.00	263,464.76
(2) 其他	13,951,089.97				13,951,089.97
4.期末余额	117,124,075.45	15,710,359.10	18,719,369.67	7,654,829.67	159,208,633.89
二、累计折旧					
1.期初余额	59,079,564.43	12,874,357.86	12,567,064.53	5,914,105.16	90,435,091.98
2.本期增加金额	2,823,736.44	467,747.22	777,663.94	449,786.01	4,518,933.61
(1) 计提	2,823,736.44	467,747.22	777,663.94	449,786.01	4,518,933.61
3.本期减少金额	1,730,285.31		31,671.36	67,149.97	1,829,106.64
(1) 处置或报废			31,671.36	67,149.97	98,821.33
(2) 其他	1,730,285.31				1,730,285.31
4.期末余额	60,173,015.56	13,342,105.08	13,313,057.11	6,296,741.20	93,124,918.95
三、减值准备					
1.期初余额	1,015,467.33				1,015,467.33
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,015,467.33				1,015,467.33
四、账面价值					

1.期末账面价值	55,935,592.56	2,368,254.02	5,406,312.56	1,358,088.47	65,068,247.61
2.期初账面价值	70,980,133.66	2,826,312.69	6,292,427.53	1,620,733.73	81,719,607.61

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洱海天域畔山别墅 B 区 12 幢	5,952,669.85	正在办理
组培工厂大楼	5,948,197.29	正在办理

其他说明：无。

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
通海县第二污水处理厂及配套管网工程	15,504,338.40		15,504,338.40	9,864,461.50		9,864,461.50
合计	15,504,338.40		15,504,338.40	9,864,461.50		9,864,461.50

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源

				额			比例			金额		
通海县第二污水处理厂及配套管网工程	152,372,600.00	9,864,461.50	5,639,876.90			15,504,338.40	10.18%					其他
合计	152,372,600.00	9,864,461.50	5,639,876.90			15,504,338.40	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

### 19、工程物资

无。

### 20、固定资产清理

无。

### 21、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业		合计
			绿化苗木			
一、账面原值						
1.期初余额			669,050.06			669,050.06
2.本期增加金额			52,280.85			52,280.85
(1)外购						
(2)自行培育						
(3)消耗生物资产转换			52,280.85			52,280.85
3.本期减少金额			7,142.35			7,142.35
(1)处置						
(2)其他			7,142.35			7,142.35
4.期末余额			714,188.56			714,188.56

二、累计折旧					
1.期初余额			536,643.57		536,643.57
2.本期增加金额			68,087.69		68,087.69
(1)计提			68,087.69		68,087.69
3.本期减少金额			4,281.78		4,281.78
(1)处置					
(2)其他			4,281.78		4,281.78
4.期末余额			600,449.48		600,449.48
三、减值准备					
1.期初余额			7,894.75		7,894.75
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额			7,894.75		7,894.75
四、账面价值					
1.期末账面价值			105,844.33		105,844.33
2.期初账面价值			124,511.74		124,511.74

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 22、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.期初余额	50,852,008.00	100,000.00	411,400.01	51,363,408.01
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	50,852,008.00	100,000.00	411,400.01	51,363,408.01
二、累计摊销				
1.期初余额	10,274,404.25	48,743.47	244,821.88	10,567,969.60
2.本期增加金额	485,539.56	3,015.06	9,139.08	497,693.70
(1) 计提	485,539.56	3,015.06	9,139.08	497,693.70
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	10,759,943.81	51,758.53	253,960.96	11,065,663.30
三、减值准备				
1.期初余额	7,308,549.03			7,308,549.03
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	7,308,549.03			7,308,549.03
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,783,515.16	48,241.47	157,439.05	32,989,195.68
2.期初账面价值	33,269,054.72	51,256.53	166,578.13	33,486,889.38

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## 23、开发支出

无。

## 24、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
云南洪尧园林绿化工程有限公司	250,195,185.35			250,195,185.35
合计	250,195,185.35			250,195,185.35

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
云南洪尧园林绿化工程有限公司	250,195,185.35					250,195,185.35
合计	250,195,185.35					250,195,185.35

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：本公司将云南洪尧园林绿化工程有限公司全部资产和负债认定为一个资产组，2017年末对收购云南洪尧园林绿化工程有限公司时形成的商誉进行减值测试，并聘请中威正信（北京）资产评估有限公司对2017年12月31日为基准日云南洪尧园林绿化工程有限公司资产组可收回价值采用收益法进行评估，并出具《资产评估报告》。评估结论为在持续经营的前提下，根据资产组组合以往经营业绩及未来经营的预期，对资产组未来现金流量做出估计，并按照贴现率11.55%折现后计算资产组的可收回价值为37,630.00万元，与云南洪尧园林绿化工程有限公司包括全体股东商誉的资产组组合账面价值79,950.47万元比较后，商誉减值37,908.36万元，按本公司持股比例66%计算确认商誉减值准备25,019.52万元。

其他说明：无。

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费摊销	8,947,435.99	30,197.76	2,017,525.53		6,960,108.22
云龙基地基础设施建设	900,000.04		49,999.98		850,000.06
马鸣基地人工湖亲水景观平台工程	699,140.68		299,631.60		399,509.08
土作物转让费	414,130.06	81,155.40	53,224.75		442,060.71
灌溉系统项目	212,242.01		31,059.78		181,182.23
青苗补偿款	117,166.41		19,000.02		98,166.39
核桃苗广告牌	60,665.60		8,464.92		52,200.68
基地土地租金	7,674.86		3,837.48		3,837.38
合计	11,358,455.65	111,353.16	2,482,744.06		8,987,064.75

其他说明：无

**26、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	189,874,494.95	44,575,050.57	184,849,875.53	44,383,410.84
工程施工中的折现差额	3,073,695.73	768,423.93	3,073,695.73	768,423.93
未实现融资收益	1,012,904.87	253,226.22	1,012,904.87	253,226.22
递延收益	1,297,373.12	324,343.28	1,361,225.84	340,306.46
计提未缴纳的营业税金及附加	22,949,878.21	5,737,469.55	22,965,232.82	5,741,308.21
预计负债	71,494,755.24	16,437,224.44	41,448,253.08	9,064,779.84
合计	289,703,102.12	68,095,737.99	254,711,187.87	60,551,455.50

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		68,095,737.99		60,551,455.50

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	233,784,393.28	132,199,962.46
坏账准备	3,440,724.12	3,405,951.66
存货跌价准备	1,390,169.53	1,399,158.88
递延收益	239,631.08	279,341.90
预计负债	1,204,155.72	1,204,155.72
商誉减值准备	250,195,185.35	250,195,185.35
可供出售金融资产减值准备	50,000.00	50,000.00
合计	490,304,259.08	388,733,755.97

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	806,668.70	806,668.70	
2020 年	25,993,616.54	25,993,616.54	
2021 年	6,241,502.47	6,241,502.47	
2022 年	98,826,630.09	98,826,630.09	
2023 年	101,915,975.48		
合计	233,784,393.28	131,868,417.80	--

其他说明：无。

## 27、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资代建支出	229,611,521.12	90,943,972.02
合计	229,611,521.12	90,943,972.02

其他说明：2016 年公司与楚雄经济开发区管理委员会签订《云南楚雄经济开发区项目融资代建协议》，约定本公司对火车北站站前广场及附属设施建设项目、站前大道、上跨杭瑞高速公路跨线桥工程等建设项目实施融资代建，概算投资 7.18 亿元。由本公司全面负责项目所有工程的组织实施、协调和管理工作，组织招投标工作，负责筹集资金按时支付建设款项，及时完成工程结算工作等。截至 2018 年 6 月末，该项目累计发生融资代建支付 229,611,521.12 元，期末在“其他非流动资产”列示。

## 28、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	17,000,000.00	17,000,000.00
抵押借款		10,000,000.00
保证借款	589,000,000.00	657,000,000.00
信用借款	1,265,000,000.00	955,000,000.00
合计	1,871,000,000.00	1,639,000,000.00

短期借款分类的说明：无。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

截至2018年6月30日，本集团不存在已逾期未偿还的短期借款。

**29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

无。

**30、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	83,000,000.00	208,566,100.00
合计	83,000,000.00	208,566,100.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**31、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	244,601,008.17	253,030,018.05
1-2 年（含 2 年）	111,859,312.64	88,156,022.96
2-3 年（含 3 年）	46,954,252.86	57,147,577.23
3 年以上	89,067,965.33	82,355,240.62
合计	492,482,539.00	480,688,858.86

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西部水电建设有限公司	16,991,720.96	未结算
常州市森通园林绿化工程有限公司	12,589,669.46	未结算
云南昊龙实业集团路桥工程有限公司	10,372,748.75	未结算
宜良县嘉锦苗木种植园	9,179,270.55	未结算
务川县绿海园林绿化工程有限公司	6,900,000.00	未结算
邓桂保	6,730,474.25	未结算
江苏省东台市唐洋镇梅兰剪石材经营部	5,799,817.78	未结算
昆明市官渡区金宋建材经营部	5,353,185.40	未结算
玉溪市龙翔城市建设开发有限责任公司	5,289,415.77	未结算
景东彝族自治县城市建设投资有限公司	5,038,420.41	未结算

裴良水	4,444,866.79	未结算
惠水县瑞海花卉苗木种植园	4,160,084.45	未结算
云南顺辉建筑工程有限责任公司	3,517,079.40	未结算
昆明市官渡区利平建材经营部	3,260,000.00	未结算
云南欣宇建筑工程有限公司	3,233,360.78	未结算
昆明市滇池度假区百草园花卉苗木经营部	2,708,753.43	未结算
云南雄兴园林景观工程有限公司第一分公司	2,367,955.60	未结算
云南子夏劳务有限公司	2,361,794.08	未结算
云南省陆良县第二建筑工程公司	2,294,990.56	未结算
云南达亚建筑工程有限公司	2,279,032.80	未结算
重庆富淞电子技术有限公司	2,270,889.57	未结算
云南恒兴祥建筑工程有限公司	2,220,472.48	未结算
玉溪市龙翔城市建设开发有限责任公司	2,169,415.77	未结算
邱盟	2,109,730.22	未结算
云南佳利园林绿化有限公司	2,079,921.64	未结算
张正如	1,914,660.41	未结算
嵩明县嵩阳镇云沃土石方工程处	1,739,754.70	未结算
惠永兴	1,700,000.00	未结算
郫县早春花卉种植场	1,566,760.00	未结算
嵩明县牛兰江镇兴强土石方工程处	1,470,641.56	未结算
南京叠趣园林工程有限公司	1,454,570.50	未结算
云南绿虹园林绿化工程有限公司	1,437,122.89	未结算
李学金	1,378,973.24	未结算
云南励砺建筑工程有限公司	1,339,350.39	未结算
昆明市盘龙区绿润苗木经营部	1,315,097.18	未结算
玉溪市第九建筑工程有限公司	1,256,105.99	未结算
刘献璋	1,234,608.70	未结算
陈为同	1,196,115.50	未结算
昭通市昭阳区北闸镇放羊冲李龙云砂石料场	1,191,880.58	未结算
云南历峰路桥工程有限公司	1,127,826.14	未结算
云南钰林园林绿化工程有限公司	1,112,536.04	未结算
云南深策园林景观工程有限公司	1,051,801.81	未结算
湖北省麻城德利石业有限公司	1,028,877.63	未结算
云南玉溪恒森源贸易有限责任公司通海分公司	1,019,642.72	未结算

云南仁清环保科技有限公司	1,002,295.08	未结算
合计	152,261,691.96	--

其他说明：无。

### 32、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	27,486,960.81	1,797,851.58
1 年以上	626,992.11	631,085.11
合计	28,113,952.92	2,428,936.69

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

### 33、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,729,981.24	24,824,003.38	32,703,305.39	6,850,679.23
二、离职后福利-设定提存计划	68,025.03	1,616,035.62	1,620,613.33	63,447.32
三、辞退福利	90,119.00	17,432.00	107,551.00	
合计	14,888,125.27	26,457,471.00	34,431,469.72	6,914,126.55

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,547,779.69	21,255,511.47	29,669,604.08	6,133,687.08

2、职工福利费		1,565,038.92	1,106,442.08	458,596.84
3、社会保险费	22,186.67	1,007,818.21	1,009,481.20	20,523.68
其中：医疗保险费	20,621.41	920,841.34	921,960.14	19,502.61
工伤保险费	1,023.26	65,942.96	66,273.01	693.21
生育保险费	542.00	17,225.78	17,439.92	327.86
补充医疗保险		3,808.13	3,808.13	
4、住房公积金		671,074.00	671,074.00	
5、工会经费和职工教育经费	160,014.88	324,560.78	246,704.03	237,871.63
合计	14,729,981.24	24,824,003.38	32,703,305.39	6,850,679.23

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	64,931.03	1,577,104.15	1,581,338.23	60,696.95
2、失业保险费	3,094.00	38,931.47	39,275.10	2,750.37
合计	68,025.03	1,616,035.62	1,620,613.33	63,447.32

其他说明：无。

### 34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,050,808.64	2,380,000.50
企业所得税	2,039,965.88	5,293,604.30
个人所得税	91,621.08	42,690.18
城市维护建设税	1,831,495.16	1,545,776.59
营业税	21,975,852.53	21,993,777.66
房产税	397,795.77	461,700.61
土地使用税	42,764.35	43,613.65
教育费附加	856,373.91	727,387.35
地方教育费附加	567,593.89	481,602.81
印花税	64,552.21	68,341.38
其他	240,227.21	240,187.21
合计	31,159,050.63	33,278,682.24

其他说明：无。

### 35、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	82,359.72	90,595.69
短期借款应付利息	4,032,739.85	3,330,872.21
合计	4,115,099.57	3,421,467.90

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

### 36、应付股利

无。

### 37、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人往来款	65,564,655.29	91,434,345.66
单位往来款	18,404,375.97	12,116,454.94
代扣代缴	489,634.32	596,940.84
其他	58,467.72	179,069.56
合计	84,517,133.30	104,326,811.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陈文金	18,481,750.10	往来款
杜其星	16,373,116.00	往来款
徐洪尧	12,068,538.00	往来款
合计	46,923,404.10	--

其他说明：本期其他应付款减少主要系股东往来款减少所致。

### 38、持有待售的负债

无。

**39、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	8,000,000.00	16,000,000.00
合计	8,000,000.00	16,000,000.00

其他说明：无。

**40、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	85,267,162.40	92,050,821.72
合计	85,267,162.40	92,050,821.72

短期应付债券的增减变动：无。

**41、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

**42、应付债券****43、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	32,182,541.67	32,182,541.67
小计	32,182,541.67	32,182,541.67
减：未确认融资费用	2,182,541.67	2,182,541.67
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：

2017年9月，公司与远东国际租赁有限公司开展售后回租融资租赁业务，租金总额55,904,986.11元，租赁本金50,000,000.00元，期限3年，租赁年利率为同期贷款基准利率\*147.37%，租赁物为位于普洱市思茅区倚象镇石膏管思茅基地苗木类物件，留购价款100.00元；本期末将2018年需支付的租金重分类至“一年内到期的非流动负债”列示。

#### 44、长期应付职工薪酬

无。

#### 45、专项应付款

无。

#### 46、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预提后期管养费	36,957,339.11	37,394,459.96	按照工程收入金额的 1.60% 预提
预提税收滞纳金	5,257,948.84	5,257,948.84	2010 年企业所得税由于资金原因未缴纳、2011 年 6 月-2013 年 4 月根据实际欠缴数计提税收滞纳金
预提诉讼费	30,164,596.41		南充诉讼事项一审判决结果
合计	72,379,884.36	42,652,408.80	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无。

#### 47、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,640,567.74		103,563.54	1,537,004.20	
合计	1,640,567.74		103,563.54	1,537,004.20	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北京温室大棚补贴资金	1,332,125.84			49,302.72			1,282,823.12	与资产相关
云南省级核桃产业项目补助资金	279,341.90		39,710.82				239,631.08	与资产相关

创新企业研发平台资金	29,100.00			14,550.00			14,550.00	与资产相关
合计	1,640,567.74		39,710.82	63,852.72			1,537,004.20	--

其他说明：

#### 48、其他非流动负债

无。

#### 49、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	184,132,890.00						184,132,890.00

#### 50、其他权益工具

无。

#### 51、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	709,962,528.50			709,962,528.50
其他资本公积	62,563,509.77			62,563,509.77
合计	772,526,038.27			772,526,038.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

#### 52、库存股

无。

#### 53、其他综合收益

无。

#### 54、专项储备

无。

## 55、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,424,177.48			41,424,177.48
合计	41,424,177.48			41,424,177.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-552,610,267.40	-148,106,744.45
调整后期初未分配利润	-552,610,267.40	-148,106,744.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-200,787,414.45	-404,503,522.95
期末未分配利润	-753,398,681.85	-552,610,267.40

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 57、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	102,918,835.99	166,639,819.46	326,632,856.43	248,517,255.06
其他业务	710,778.56	671,868.83	2,263,537.54	954,950.29
合计	103,629,614.55	167,311,688.29	328,896,393.97	249,472,205.35

## 58、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	705,421.14	374,777.53
教育费附加	353,431.02	220,568.96

资源税	1,531.53	2,930.76
房产税	163,747.58	158,536.97
土地使用税	149,279.47	65,898.06
车船使用税	34,895.40	36,278.77
印花税	158,568.81	365,034.24
地方教育费附加	218,232.53	146,910.39
其他	55,256.57	41,839.11
合计	1,840,364.05	1,412,774.79

其他说明：无。

## 59、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
绿化工程后续管养费	5,940,166.33	12,056,198.14
工资及福利费	4,386,768.37	8,437,044.63
广告宣传费	168,715.87	590,604.06
差旅费	130,375.32	316,469.91
业务招待费	26,575.50	196,499.36
交通运输费	153,277.82	185,821.32
折旧与摊销费	266,775.82	259,658.18
办公费	113,512.83	210,242.64
其他	608,547.51	876,024.54
合计	11,794,715.37	23,128,562.78

其他说明：无。

## 60、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管护费	6,881,536.11	9,393,107.62
工资及福利费用	10,731,415.61	13,679,363.75
折旧与摊销费用	3,476,251.10	3,507,895.86
差旅费	521,045.31	996,889.08
顾问咨询费	2,715,606.17	3,075,838.58
办公费用等	5,628,022.14	4,216,065.44

业务招待费	410,155.34	1,711,423.76
苗木损耗及其他财产损益	3,544.91	104,465.25
社会保险费	1,605,515.01	1,346,504.41
董事会会费	166,666.65	300,295.54
研发费用	1,467,418.86	1,197,187.45
合计	33,607,177.21	39,529,036.74

其他说明：无。

## 61、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,164,490.94	41,300,393.63
减：利息收入	1,481,881.53	1,264,031.87
减：融资收益	890,220.07	2,830,447.11
加：票据贴现支出	19,788.89	
加：手续费支出	53,236.94	110,322.82
加：其他支出	5,181,900.00	1,758.98
合计	69,047,315.17	37,317,996.45

其他说明：

融资收益为公司承建的 BT 工程项目的已实现融资收益按期转入；其他支出主要为控股股东云南省投资控股集团有限公司收取的担保费 5,181,900.00 元。

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,300,676.55	24,638,572.30
合计	2,300,676.55	24,638,572.30

其他说明：无。

## 63、公允价值变动收益

无。

## 64、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	712,002.10	
合计	712,002.10	

其他说明：无。

## 65、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-171.55	-36,363.92
合计	-171.55	-36,363.92

## 66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	63,852.72	63,852.72
合计	63,852.72	63,852.72

## 67、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	139,710.82	62,414.40	139,710.82
其他	100,000.61	174,799.00	100,000.61
合计	239,711.43	237,213.40	239,711.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
云南省级核桃产业项目补助资金	会泽县林业	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	39,710.82	62,414.40	与资产相关
新认定高企资助费	昆明市经开区发展局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00		与收益相关

合计	--	--	--	--	--	139,710.82	62,414.40	--
----	----	----	----	----	----	------------	-----------	----

其他说明：无。

## 68、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	29,391,540.13	3,420,822.48	29,391,540.13
合计	29,391,540.19	3,420,822.48	29,391,540.13

其他说明：“营业外支出-其他”主要为计提的诉讼罚金及罚息等。

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	119,428.25	2,661,479.19
递延所得税费用	-7,544,282.49	-5,122,339.32
合计	-7,424,854.24	-2,460,860.13

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-210,648,467.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-52,661,929.21
子公司适用不同税率的影响	1,649,660.72
调整以前期间所得税的影响	-19,999.75
非应税收入的影响	233,696.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,861,802.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,512,102.32
所得税费用	-7,424,854.24

其他说明：无。

**70、其他综合收益**

无。

**71、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款项	19,435,821.74	65,977,472.84
利息收入	657,325.74	1,264,031.87
其他营业外收入	200,000.61	174,799.00
合计	20,293,148.09	67,416,303.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,201,004.85	2,375,661.83
管理费用	10,742,247.82	11,197,404.31
支付往来款项和工程保证金	37,238,087.29	55,661,281.27
法院罚款及营业外支出	18,354.42	3,420,822.48
财务手续费、其他支出	53,251.18	110,322.82
受限经营资金	4,138,551.04	
合计	53,391,496.60	72,765,492.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无。

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到徐洪尧借款	8,400,000.00	3,100,000.00
收贺云峰借款	5,000,000.00	
收王建红借款		1,000,000.00
合计	13,400,000.00	4,100,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付张国英、徐洪尧借款	37,800,000.00	75,000,000.00
归还借款		20,600,000.00
支付远东国际租赁本金及保证金等	8,000,000.00	
合计	45,800,000.00	95,600,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 72、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-203,223,613.34	-47,298,014.59
加：资产减值准备	2,300,676.55	24,542,752.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,291,826.20	4,293,648.06
无形资产摊销	497,693.70	497,693.70
长期待摊费用摊销	2,452,546.30	2,330,098.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	171.55	55,463.92
财务费用（收益以“-”号填列）	66,164,490.94	39,104,521.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-712,002.10	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,544,282.49	-5,091,272.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	28,737,425.98	-51,208,844.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,484,775.96	86,345,210.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-165,264,539.41	-60,940,682.44

经营活动产生的现金流量净额	-255,814,830.16	-7,369,426.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	110,982,582.56	105,915,992.56
减：现金的期初余额	233,058,841.03	156,840,535.89
现金及现金等价物净增加额	-122,076,258.47	-50,924,543.33

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	110,982,582.56	233,058,841.03
其中：库存现金	306,361.12	805,073.01
可随时用于支付的银行存款	110,676,221.44	232,253,768.02
三、期末现金及现金等价物余额	110,982,582.56	233,058,841.03

其他说明：

## 73、所有者权益变动表项目注释

无。

## 74、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	215,810,119.15	详见本节七、1 货币资金
投资性房地产	12,220,804.66	抵押贷款已归还，尚未办完解押手续
合计	228,030,923.81	--

其他说明：

## 75、套期

无。

## 76、其他

无。

## 八、合并范围的变更

本期内本公司合并范围无其他变化。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都云投生态园林景观工程有限公司	成都市	成都市	苗木种植园林绿化	100.00%		设立
昆明美佳房地产开发有限公司	昆明市	昆明市	房地产开发	100.00%		设立
重庆云美房地产开发有限公司	重庆市	重庆市	房地产开发		100.00%	设立
重庆云投生态园林环境建设有限公司	重庆市	重庆市	园林绿化	55.00%		设立
云南依科环境建设有限公司	昆明市	昆明市	园林绿化	100.00%		设立
会泽云投生态种苗有限责任公司	曲靖市	曲靖市	苗木种植、园林绿化	100.00%		设立
云槐投资管理（上海）有限公司	上海市	上海市	投资管理、资产管理	50.00%		设立
云南洪尧园林绿化工程有限公司	昆明市	昆明市	园林绿化	66.00%		购买
云南洪尧苗木种植有限公司	昆明市	昆明市	苗木种植		66.00%	购买
云南洪尧风景园林设计有限公司	昆明市	昆明市	工程设计		66.00%	购买
通海山秀水务发展有限公司	通海县	通海县	污水处理	66.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆云投生态园林环境建设有限公司	45.00%	-653,434.12		1,870,687.03
云槐投资管理（上海）有限公司	50.00%	130,126.40		2,600,387.49
云南洪尧园林绿化工程有限公司	34.00%	-1,881,126.64		141,062,045.10
通海山秀水务发展有限公司	34.00%	-30,509.28		9,412,372.48
合计		-2,434,943.64		154,945,492.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆云投生态园林环境建设有限公司	12,269,160.92	1,111,241.64	13,380,402.56	8,721,122.25	502,198.00	9,223,320.25	16,127,947.35	1,221,915.87	17,349,863.22	11,238,507.09	502,198.00	11,740,705.09
云槐投资管理（上海）有限公司	5,205,508.37		5,205,508.37	4,733.40		4,733.40	4,945,255.58		4,945,255.58	4,733.40		4,733.40
云南洪尧园林绿化工程有限公司	488,625,082.83	37,266,528.53	525,891,611.36	136,367,888.54	13,567,077.27	149,934,965.81	589,788,952.94	38,209,605.73	627,998,558.67	194,604,630.86	12,972,834.46	207,577,465.32
通海山秀水务发展有限公司	15,681,427.18	17,124,464.70	32,805,891.88	5,122,419.89		5,122,419.89	20,979,755.98	10,817,123.82	31,796,879.80	4,023,674.63		4,023,674.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
重庆云投生态园林环境建设有限公司		-1,452,075.82	-1,452,075.82	61,555.01	7,546,428.10	-377,113.26	-377,113.26	764,881.57
云槐投资管理(上海)有限公司		260,252.79	260,252.79	5,077,646.74		-306,820.34	-306,820.34	-456,191.37
云南洪尧园林绿化工程有限公司	51,341,335.46	-5,532,725.40	-5,532,725.40	33,077,069.14	93,393,564.77	10,062,671.11	10,062,671.11	81,743,619.10
通海山秀水务发展有限公司		-89,733.18	-89,733.18	-110,642.00				

其他说明：无。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

无。

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
昆明正城房地产开发有限公司	昆明市	昆明市	房地产开发与经营	20.00%		权益法
遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	遂宁市	遂宁市	文化旅游项目开发	44.10%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无。

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

无。

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	昆明正城房地产开发有限公司	遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	昆明正城房地产开发有限公司	遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司
流动资产	715,812,576.42	38,145,002.19	718,716,329.23	29,578,411.80
非流动资产	271,987.21	139,711,584.28	336,243.13	70,180,281.89
资产合计	716,084,563.63	177,856,586.47	719,052,572.36	99,758,693.69
流动负债	508,318,831.45	94,662,084.86	510,345,635.38	15,033,187.40
非流动负债	96,665,000.00		96,665,000.00	
负债合计	604,983,831.45	94,662,084.86	607,010,635.38	15,033,187.40
其中：现金和现金等价物	22,691,461.95	696,571.32	91,523,581.26	2,581,231.42
归属于母公司股东权益	111,100,732.18	83,194,501.61	112,041,936.98	84,725,506.29
按持股比例计算的净资产份额	22,220,146.44	37,741,860.80	22,627,392.24	38,089,092.27
调整事项	83,793.51	-261,997.68	-323,452.29	-1,409,229.15
--内部交易未实现利润	83,793.51	-261,997.68	-323,452.29	-1,409,229.15
对联营企业权益投资的账面价值	22,303,939.95	37,479,863.12	22,303,939.95	36,679,863.12
净利润	-941,204.80	-2,331,004.68	-215,504.85	-2,144,320.85
综合收益总额	-941,204.80	-2,331,004.68	-215,504.85	-2,144,320.85

其他说明：无。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无。

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

#### 4、重要的共同经营

无。

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

#### 6、其他

无。

### 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应收票据、应收账款、长期应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节五、9。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 2) 价格风险

面临日趋激烈市场竞争，公司的园林绿化工程也会面临降价的风险，但公司管理层为了避免降价而导致的盈利下降的风险，采取了优化设计结构，降低采购成本等措施规避该风险。

## (2) 信用风险

截至目前，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

## (3) 流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。

## 十一、公允价值的披露

不适用。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

云南省投资控股集团有限公司	昆明市	经营和管理省级基本建设资金和省级专项建设基金，对省安排的基础产业、基础设施、优势产业项目以及国务院各部门在我省的重要投资项目，采取参股和根据国家批准的融资业务等方式进行投资和经营管理	2,219,930 万元	23.18%	23.18%
---------------	-----	---	--------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明：无。

本企业最终控制方是云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：无。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3.在合营安排或联营企业中的权益”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
昆明正城房地产开发有限公司	联营企业
遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	联营企业

其他说明：无。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南云投建设有限公司	同一实际控制人
龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司	同一实际控制人
云南泰兴矿业有限公司	同一实际控制人
云南天景房地产开发有限公司	同一实际控制人
景洪云旅投旅游开发有限公司	同一实际控制人
西双版纳印奇生物资源开发有限公司	同一实际控制人
昆明西驿酒店有限公司	同一实际控制人
云南省现代农林投资有限公司	同一实际控制人
西双版纳云投建设泛亚置业有限公司	同一实际控制人
云南嘉悦物业服务有限公司	同一实际控制人
云南昆华医院投资管理有限公司	同一实际控制人

云南省信息产业投资有限公司	同一实际控制人
云南省扶贫投资开发有限公司	同一实际控制人
云南石化燃气有限公司	同一实际控制人
云南北斗高分地理信息科技有限公司	同一实际控制人
云南西南招标有限公司	同一实际控制人
云南彩云大数据产业发展有限公司	同一实际控制人
云南省资产管理有限公司	同一实际控制人
云南云投融资租赁有限公司	同一实际控制人
云南云投振戎能源有限公司	同一实际控制人
云投旺世融资租赁有限公司	同一实际控制人
吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	同一实际控制人
富滇银行股份有限公司经开区、岔街支行	实际控制人的联营企业
何学葵	第三大股东
张国英	与徐洪尧为夫妻关系，其夫妇为公司第二大股东
徐洪尧	与张国英为夫妻关系，其夫妇为公司第二大股东

其他说明：无。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昆明西驿酒店有限公司	房餐费	2,940.00			21,589.00
合计		2,940.00			21,589.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	绿化工程	21,234,296.40	
昆明正城房地产开发有限公司	绿化工程	8,593,923.98	
云南天景房地产开发有限公司	绿化工程	15,008,828.83	
云南昆华医院投资管理有限公司	绿化工程		182,511.71
云南昆华医院投资管理有限公司	苗木租摆	30,600.00	85,000.00
云南省资产管理有限公司	苗木租摆	7,205.70	36,028.55
云南省信息产业投资有限公司	苗木租摆	73,949.00	41,059.46

云南云投建设有限公司	苗木租摆	40,908.00	14,782.50
云南省现代农林投资有限公司	苗木租摆	12,154.40	14,253.25
云南北斗高分地理信息科技有限公司	苗木租摆	11,178.12	11,178.12
云南省扶贫投资开发有限公司	苗木租摆	11,118.33	13,350.00
云南石化燃气有限公司	苗木租摆	9,371.42	12,738.10
云南彩云大数据产业发展有限公司	苗木租摆		12,952.25
云南天景房地产开发有限公司	苗木租摆	5,796.00	11,656.40
云南云投融资租赁有限公司	苗木租摆	4,317.63	381.36
云南云投振戎能源有限公司	苗木租摆	3,960.25	
云投旺世融资租赁有限公司	苗木租摆	3,448.50	
吴哥国际机场投资（柬埔寨）有限公司	苗木租摆	9,185.82	
云南地方人寿险公司	苗木租摆		7,087.11
云南西南招标有限公司	苗木租摆	11,412.34	
富滇银行股份有限公司昆明岔街支行	养护收入	5,333.33	
云南省现代农林投资有限公司	养护收入	11,666.69	10,000.00
合计		36,494,730.76	452,978.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：无。

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
徐洪尧	写字楼	137,500.00	165,000.00
合计		137,500.00	165,000.00

关联租赁情况说明

承租方名称：云南洪尧园林绿化有限公司

## （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	50,000,000.00	2018 年 06 月 06 日	2020 年 06 月 06 日	否
------------------	---------------	------------------	------------------	---

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南省投资控股集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 11 月 01 日	2018 年 05 月 01 日	是
云南省投资控股集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 11 月 02 日	2018 年 05 月 02 日	是
云南省投资控股集团有限公司	68,000,000.00	2017 年 06 月 23 日	2018 年 06 月 23 日	是
徐洪尧、张国英	10,000,000.00	2017 年 11 月 23 日	2018 年 05 月 23 日	是
云南省投资控股集团有限公司	200,000,000.00	2017 年 09 月 15 日	2018 年 09 月 14 日	否
云南省投资控股集团有限公司	12,000,000.00	2017 年 09 月 28 日	2018 年 09 月 28 日	否
云南省投资控股集团有限公司	77,000,000.00	2017 年 11 月 17 日	2018 年 11 月 17 日	否
云南省投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 11 月 29 日	2018 年 11 月 29 日	否
云南省投资控股集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 12 月 26 日	2018 年 12 月 26 日	否
云南省投资控股集团有限公司	28,000,000.00	2018 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 25 日	否
云南省投资控股集团有限公司	72,000,000.00	2018 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 20 日	否
云南省投资控股集团有限公司、云南洪尧园林绿化工程有限公司	50,000,000.00	2017 年 11 月 14 日	2020 年 11 月 14 日	否

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南省投资控股集团有限公司	250,000,000.00	2017 年 08 月 18 日	2018 年 08 月 18 日	委托贷款
云南省投资控股集团有限公司	280,000,000.00	2017 年 09 月 19 日	2018 年 09 月 19 日	委托贷款

富滇银行股份有限公司 昆明经开区支行	100,000,000.00	2017 年 12 月 26 日	2018 年 12 月 26 日	借入
富滇银行股份有限公司 昆明经开区支行	28,000,000.00	2018 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 25 日	借入
富滇银行股份有限公司 昆明经开区支行	72,000,000.00	2018 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 20 日	借入
云南省投资控股集团有 限公司	50,000,000.00	2018 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 18 日	委托贷款
云南省投资控股集团有 限公司	242,000,000.00	2018 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 07 日	委托贷款
云南省投资控股集团有 限公司	100,000,000.00	2018 年 05 月 29 日	2019 年 05 月 29 日	委托贷款
云南省投资控股集团有 限公司	100,000,000.00	2018 年 06 月 12 日	2019 年 06 月 12 日	委托贷款
云南省投资控股集团有 限公司	90,000,000.00	2018 年 06 月 12 日	2019 年 06 月 12 日	委托贷款
云南省投资控股集团有 限公司	68,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2019 年 06 月 15 日	委托贷款
云南省投资控股集团有 限公司	85,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2019 年 06 月 15 日	委托贷款
拆出				
遂宁仁里古镇文化旅游 开发有限公司	20,000,000.00	2018 年 02 月 08 日	2018 年 08 月 08 日	借出

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	790,189.81	772,942.92

#### (8) 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	关联交易金额	占同类交易金额 的比例 (%)
云南省投资控股集团有限公司	利息支出	按市场价格定价由 公司董事会、股东	45,152,202.75	69.89

		大会审议通过		
富滇银行股份有限公司昆明经开区支行	利息支出	按市场价格定价由公司 董事会、股东大会审议通过	3,966,233.34	6.14
云南省投资控股集团有限公司	担保费	按市场价格定价由公司 董事会、股东大会审议通过	5,181,900.00	100.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	龙陵县邦腊掌温泉 有限责任公司	13,321,287.23	5,328,514.89	13,321,287.23	5,328,514.89
应收账款	遂宁仁里古镇文化 旅游开发有限公司			5,519,439.00	275,971.95
应收账款	云南昆华医院投资 管理有限公司	245,190.00	12,259.50	214,590.00	10,729.50
应收账款	云南省投资控股集 团有限公司			98,930.25	19,786.05
应收账款	云南嘉悦物业服务 有限公司	50,800.00	5,080.00	50,800.00	50,800.00
应收账款	云南省资产管理有 限公司			36,028.55	1,801.43
应收账款	云南天景房地产开 发有限公司	7,792.40	389.62	13,781.60	689.08
应收账款	云南省扶贫投资开 发有限公司	8,893.33	444.67	11,125.00	556.25
应收账款	云南石化燃气有限 公司			7,028.58	351.43
应收账款	云南云投振戎能源 有限公司	2,640.16	132.01	2,640.16	132.01
应收账款	云投旺世融资租赁 有限公司	2,299.00	114.95		
应收账款	吴哥国际机场投资 (柬埔寨)有限公司	3,674.82	183.74		

应收账款	云南北斗高分地理信息科技有限公司			2,235.63	111.78
应收账款	景洪云旅投旅游开发有限公司	2,000.00	800.00	2,000.00	800.00
应收账款	云南云投融资租赁有限公司	2,345.13	117.26	839.00	41.95
应收账款	云南西南招标有限公司	1,630.34	81.50		
应收账款	云南省信息产业投资有限公司	36,974.50	1,848.73		
其他应收款	遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	20,494,448.25	1,024,722.41		
其他应收款	西双版纳云投建设泛亚置业有限公司	100,838.00	40,335.20	100,838.00	40,335.20
其他应收款	云南西南招标有限公司			171,450.00	8,572.50

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	云南省投资控股集团有限公司	1,265,000,000.00	955,000,000.00
短期借款	富滇银行股份有限公司昆明经开区支行	200,000,000.00	100,000,000.00
预收账款	遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	2,514,396.50	
预收账款	云南省现代农林投资有限公司	12,384.81	16,206.00
预收账款	云南西南招标有限公司		9,782.00
预收账款	富滇银行股份有限公司昆明岔街支行		5,333.33
预收账款	云投旺世融资租赁有限公司		1,149.50
应付账款	云南石化燃气有限公司	18,744.27	18,744.27
应付利息	云南省投资控股集团有限公司	3,118,252.77	2,438,648.04
应付利息	富滇银行股份有限公司昆明经开区支行	265,833.34	79,750.00

其他应付款	徐洪尧	18,523,538.00	47,786,038.00
其他应付款	云南省投资控股集团有限公司	6,955,875.00	1,773,975.00
其他应付款	张国英		8,543.00

## 7、关联方承诺

本集团于2017年10月12日收到控股股东云南省投资控股集团有限公司《对云投生态重大诉讼影响的承诺》及《保证云投生态不发生退市风险的承诺》，承诺具体内容如下：

(1) 鉴于云南云投生态环境科技股份有限公司在本公司控股期间实施的南充西华体育公园4个BT项目及六盘水外国语实验学校工程项目发生了下游施工方南充市华盛建筑工程有限公司起诉云投生态及其南充分公司、西部水电建设有限公司起诉云投生态的“建筑工程施工合同”纠纷案件。为保护云投生态中小股东利益，本公司承诺，将积极推动上述案件的解决，并督促云投生态就可能造成的损失通过起诉业主单位等方式进行弥补。如确实无法弥补，本公司承诺，对因上述两起诉讼导致云投生态利益损失部分在12个月以内给予补偿。

(2) 本公司控股云南云投生态环境科技股份有限公司后，云投生态2012年至2016年营业收入、净利润连续实现了增长，在此期间，本公司作为云投生态的控股股东，给予了云投生态资金及业务支持。2017年，云投生态正在实施业务转型，受市政项目进一步规范管理、产业政策调整和宏观政策变化等影响，云投生态财务费用及资产减值损失同比增长较大，导致上半年度发生了业绩亏损。作为云投生态控股股东，本公司支持云投生态做强做精业务、积极谋求转型发展实现可持续经营，将帮助云投生态解决历史遗留问题、谋划发展路径。基于对云投生态未来前景的预期及本公司的资源支持，本公司对云投生态未来发展充满信心。本公司承诺将积极履行云投生态控股股东职责，持续提升经营发展能力，保证云投生态当前不发生退市风险。

除上述承诺外，关联方的其他承诺详见本报告第五节.重要事项之三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据2016年10月28日股东会决议：本公司与遂宁东涪投资有限责任公司、四川易园园林集团有限公司、四川华腾工程技术有限公司（现更名为中核工建设集团第三工程局有限公司）共同出资组建遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司，注册资本26,400.00万元，其中四川易园园林集团有限公司认缴出资11,880.00万元，占注册资本的45.00%，截至财务报告批准报出日实际出资4,140.00万元；本公司认缴出资11,642.40万元，占注册资本的44.10%，截至财务报告批准报出日实际出资4,701.60万元；遂宁东涪投资有限责任公司认缴出资2,640.00万元，占注册资本的10.00%，截至财务报告批准报出日实际出资920.00万元；四川华腾工程技术有限公司认缴出资237.60万元，占注册资本的0.90%，截至财务报告批准报出日尚未实际出资。上述出资方式均为货币，出资期限至2031年10月28日。

除上述事项外，截至财务报告批准报出日，本公司无其他需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、未决诉讼仲裁等形成的或有负债及其财务影响

##### (1) 南充市华盛建筑工程有限公司诉公司及南充分公司建设工程合同纠纷

2016年11月28日，本公司南充分公司收到《四川省高级人民法院应诉通知书》（（2016）川民初85号）、《四川省高级人民法院传票》（（2016）川民初85号）等相关法律文书，四川省高级人民法院已立案受理原告南充市华盛建筑工程有限公司（以下简称“华盛公司”）以“建设工程施工合同纠纷”为由对本公司及本公司南充分公司提起的民事诉讼案，华盛公司要求本公司及南充分公司向其支付拖欠的工程款约为10,400万元、延期支付工程款的资金利息约为5,200万元（利息暂计至2016年9月30日，此后的利息以欠付的工程款为基数按年利率24%计算至付清工程款日为止）及违约金约为3,000万元，上述诉讼涉及金额合计18,600万元。

该案件于2017年4月19日在四川省高级人民法院开庭审理。2018年5月14日，公司收到四川省高级人民法院发来的（2016）川民初85号《民事判决书》。法院判决公司：一、自判决生效之日起十五日内向南充市华盛建筑工程有限公司支付工程款101,329,042.34元；二、支付工程款利息，从2016年4月6日起以101,329,042.34元为基数，按照中国人民银行发布的同期同类贷款利率计息至付清之日止；三、支付违约金，从2016年4月6日起以101,329,042.34元为基数，按照中国人民银行发布的同期同类贷款利率的0.3倍

计息至付清为止；四、案件受理费971,800元，由南充市华盛建筑工程有限公司负担291,540元，云南云投生态环境科技股份有限公司负担680,260元；保全费5,000元由南充市华盛建筑工程有限公司负担。

公司已根据判决结果计提涉诉预计负债但尚未支付相关款项，并向四川省高级人民法院递交上诉状，截至目前尚未开庭审理

华盛公司因诉公司及南充分公司建设工程合同纠纷一案，向南充市中级人民法院申请诉前财产保全措施，2016年9月30日本公司在平安银行昆明日新支行开设的银行账户11014536927004中人民币10,000.00万元的资金被南充市中级人民法院冻结。

## （2）杜其星诉公司合同纠纷

2011年4月28日公司与杜其星签订《南充BT项目投资建设目标管理协议书》，约定由杜其星全权负责南充4个BT项目的投资管理、工程建设、工程管理、工程发包和移交等事宜，杜其星向公司缴纳了保证金2,000万元，公司不得解除杜其星的南充分公司经理职务，否则，由公司退还保证金2,000万元，结清已做工程价款，赔偿4,000万元违约金。杜其星称，南充4个BT项目均已完成（因代建中心原因东湖公园暂未建设部分除外），经验收合格并向公司和代建中心移交了项目工程，但公司未及时与南充市政府投资非经营性项目代建中心进行结算，并拒绝采用诉讼主张权利，损害了其合法权益。在华盛公司诉讼案件应诉过程中，公司发现杜其星有违反公司规定的行为，涉嫌侵害公司合法权益，经公司研究决定，于2017年4月12日免除杜其星南充分公司负责人及总经理。杜其星认为，公司解除其南充分公司经理职务，责令其向公司移交南充分公司全部工作和资料（含管理、财务、工程等资料），实质是通过收回其对南充BT项目的管理权限，侵占其在4个BT项目中的财产权益。因此，2017年7月13日杜其星以“合同纠纷”为由向四川省高级人民法院提起诉讼，要求公司支付工程款、赔偿违约金等款项15,300.00万元，退还保证金2,000万元，给付违约金4,000万元。

该案于2017年11月14日在四川省高级人民法院开庭审理。2018年5月14日，公司收到四川省高级人民法院发来的（2017）川民初75号《民事判决书》，法院判决公司自判决生效之日起十五日内向杜其星退还风险保证金2,000万元及利息，利息从2011年4月28日起以2,000万元为基数，按照年利率12%计算至付清之日止。如果未按上述判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费1,161,507元，由杜其星负担1,045,356.3元，云南云投生态环境科技股份有限公司负116,150.7元。

公司已根据判决结果计提涉诉预计负债但尚未支付相关款项，并向四川省高级人民法院递交上诉状，截至目前尚未开庭审理。

## （3）西部水电建设有限公司诉公司、六盘水北大教育投资有限公司及文德扬建设工程合同纠纷

2015年8月31日、2015年9月23日，本公司及西部水电建设有限公司（承包人、乙方）分别于六盘水北

大教育投资有限公司（发包人、甲方）签订了《建筑工程施工合同》和《六盘水外国语实验学校校舍建设及附属工程联合体合同（二期合同）》，合同价款共计25,600.00万元，同时，西部水电建设有限公司（分包人、乙方）与公司（总包人、甲方）签订分包合同，承建公司六盘水项目13,500.00万元工程，西部水电建设有限公司于2015年6月25日向六盘水北大教育投资有限公司缴纳定金200.00万元。2016年6月21日，西部水电建设有限公司与六盘水北大教育投资有限公司共同签署《六盘水外国语实验学校建设工程最终结算单》，确认应付工程款3,805.10万元。西部水电建设有限公司多次要求公司及六盘水北大教育投资有限公司履行合同付款义务未果，于2017年6月5日向贵州省高级人民法院起诉公司、六盘水北大教育投资有限公司及文德扬，请求法院判令公司及六盘水北大教育投资有限公司连带向其支付工程款3,805.10万元、赔偿违约金2,000.00万元、退还保证金200.00万元。

2017年7月5日，西部水电建设有限公司向贵州省高级人民法院提出财产保全申请，要求查封、扣押、冻结公司价值6,000万元的财产。2017年8月3日，公司接到农发行昆明官渡区支行、平安银行昆明日新支行及民生银行昆明分行营业部通知，公司在上述银行的部分账户资金额度5,550万元被冻结，包括冻结上述账户中的813.44万元资金。

截至财务报告批准报出日，法院尚未就该诉讼案件作出任何判决，其对财务报表的影响尚存在重大不确定性。

#### （4）公司起诉六盘水北大教育投资有限公司建设工程合同纠纷

2017年9月，贵州省高级人民法院立案受理公司作为原告对六盘水北大教育投资有限公司、西部水电建设有限公司（原四川瑞宏建设工程有限公司）、李毅、邬传学、重庆六丰矿产品股份有限公司、李静、六盘水外国语实验学校、四川长恒建设有限公司提起的民事诉讼案。公司请求法院判令六盘水北大教育投资有限公司立即向公司支付拖欠工程款209,340,285.63元以及自2016年9月30日起至实际清偿全部款项之日止的利息（若利息计算至2017年8月30日，上述金额合计为242,831,242.3元）及其它一系列诉讼请求，同时2017年9月20日，经公司申请并经贵州省高院裁定，同意对被告六盘水北大教育投资有限公司等人价值共计240,000,000元的财产进行保全。

在案件审理期间，在地方政府的主导下，公司积极推进与被告方的协商。在各方协商一致的情况下，公司及六盘水北大教育投资有限公司同时向贵州省高级人民法院提出撤诉申请，公司申请撤回对六盘水北大教育投资有限公司、西部水电建设有限公司（原四川瑞宏建设工程有限公司）、李毅、邬传学、重庆六丰矿产品股份有限公司、李静、六盘水外国语实验学校、四川长恒建设有限公司的诉讼，六盘水北大教育投资有限公司申请撤回对本公司的反诉。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十五条第一款规定、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第二百三十九条规定，贵州省高级人民法院裁定如下：

①准许原告云南云投生态环境科技股份有限公司撤诉；

②准许反诉原告六盘水北大教育投资有限公司撤回反诉。

本诉案件受理费人民币1,255,956元，减半收取人民币627,978元，由公司负担。反诉案件受理费人民币493,400元，减半收取人民币246,700元，由反诉原告六盘水北大教育投资有限公司负担。

#### (5) 六盘水北大教育投资有限公司反诉公司建设工程合同纠纷

2015年8月20日，六盘水北大教育投资有限公司与公司、西部水电建设有限公司就六盘水外国语实验学校工程签订《建筑工程施工合同》，约定该工程计划竣工日期为2016年6月30日，逾期竣工违约金按工程结算总价的0.3%/天计算。六盘水北大教育投资有限公司因公司起诉其支付工程款的案件以公司拖延工期、支付资金未按时到位等原因导致工程未按时竣工验收为由，于2017年9月25日向贵州省高级人民法院提起反诉，要求公司继续履行2015年8月20日签订的《建筑工程施工合同》，严格履行与西部水电建设有限公司、四川长恒建设工程有限公司的分包合同，尽快将竣工验收合格的六盘水外国语实验学校工程交付；立即支付至实际竣工验收合格之日止按工程结算总价的0.3%/天的逾期竣工违约金（截止2017年9月25日止暂计18,900.00万元）。

在案件审理期间，在地方政府的主导下，公司积极推进与被告方的协商。在各方协商一致的情况下，公司及六盘水北大教育投资有限公司同时向贵州省高级人民法院提出撤诉申请，公司申请撤回对六盘水北大教育投资有限公司、西部水电建设有限公司（原四川瑞宏建设工程有限公司）、李毅、邬传学、重庆六丰矿产品股份有限公司、李静、六盘水外国语实验学校、四川长恒建设有限公司的诉讼，六盘水北大教育投资有限公司申请撤回对本公司的反诉。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百四十五条第一款规定、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第二百三十九条规定，贵州省高级人民法院裁定如下：

①准许原告云南云投生态环境科技股份有限公司撤诉；

②准许反诉原告六盘水北大教育投资有限公司撤回反诉。

本诉案件受理费人民币1,255,956元，减半收取人民币627,978元，由公司负担。反诉案件受理费人民币493,400元，减半收取人民币246,700元，由反诉原告六盘水北大教育投资有限公司负担。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

其他或有负债及其财务影响

## 未到期的履约保函

保函受益人	担保金额	保证金	债务到期日	单位名称	备注
昆明新都置业有限公司	16,939,874.53	688,216.21	竣工验收日	中国农业银行昆明春城支行	

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

无。

## 2、利润分配情况

无。

## 3、销售退回

无。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日，本集团无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

无。

## 2、债务重组

无。

## 3、资产置换

无。

## 4、年金计划

无。

## 5、终止经营

无。

## 6、分部信息

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年9月26日，公司召开第五届董事会第二十五次会议，审议通过了非公开发行股票的相关事项；2015年11月3日，公司2015年第三次临时股东大会审议通过了2015年度非公开发行股票方案等相关议案，并授权公司董事会全权办理本次非公开发行股票的相关事宜。2016年1月13日，中国证监会受理了公司非公开发行股票申请。2016年11月2日，公司非公开发行股票方案获得中国证监会发审委审核通过。具体方案为：公司以12.14元/股且不低于发行期首日前20个交易日均价的70%，向云投集团、财富证券、员工持股计划非公开发行不超过5930.81万股，募集资金7.20亿元。其中，云投集团拟出资64,633.00万元，认购5323.97万股；财富证券拟出资6,377.00万元，认购525.29万股；员工持股计划拟出资990.00万元，认购81.55万股。募集资金用于归还云投集团委托贷款4.70亿元，补充流动资金2.50亿元。

由于2015年度非公开发行股票方案自获得中国证监会发行审核委员会审核通过以来，一直未取得中国证监会关于公司2015年非公开发行股票的书面核准文件，综合考虑批文进度、公司现状、未来发展规划以及资本市场环境等因素，公司决定终止2015年度非公开发行股票事项。2018年2月26日，第六届董事会第五次会议审议通过了《关于终止非公开发行股票事项并撤回申请文件的议案》，决定终止非公开发行股票事项。根据股东大会的授权，该议案无须提交股东大会审议。2018年3月28日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（〔2018〕120号），根据《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的有关规定，中国证监会决定终止对公司本次非公开发行股票事项行政许可申请的审查。

## 8、其他

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	471,086,033.73	99.88%	110,725,888.72	23.50%	360,360,145.01	464,950,230.76	99.86%	113,301,210.03	24.37%	351,649,020.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	567,515.49	0.12%	567,515.49	100.00%		639,615.49	0.14%	639,615.49	100.00%	
合计	471,653,549.22	100.00%	111,293,404.21	23.60%	360,360,145.01	465,589,846.25	100.00%	113,940,825.52	24.47%	351,649,020.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	152,864,246.50	7,643,212.33	5.00%
1 至 2 年	113,831,252.26	11,383,125.23	10.00%
2 至 3 年	114,115,533.27	22,823,106.66	20.00%
3 年以上	90,139,346.70	68,876,444.50	76.41%
3 至 4 年	31,357,189.33	12,542,875.74	40.00%
4 至 5 年	4,897,177.22	2,448,588.61	50.00%
5 年以上	53,884,980.15	53,884,980.15	100.00%
合计	470,950,378.73	110,725,888.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	135,655.00		
合计	135,655.00		—

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,647,421.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
景东彝族自治县住房和城乡建设局	15,336,543.91	1年以内	15.97	9,936,975.44
	34,889,239.98	1-2年		
	21,790,020.75	2-3年		
	3,308,050.24	3-4年		
丰城市城市投资建设有限公司	50,266,554.60	5年以上	10.66	50,266,554.60
贵州金色农业开发有限公司	27,119,450.19	1年以内	9.80	3,552,695.54
	16,271,670.12	1-2年		
	2,847,780.08	2-3年		
云南工程建设总承包公司	34,158,866.21	1-2年	7.24	3,415,886.62
重庆酉阳县桃花源旅游开发有限公司	28,977,451.47	2-3年	6.14	5,795,490.29
<b>合计</b>	<b>234,965,627.55</b>		<b>49.82</b>	<b>72,967,602.49</b>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	10,884,0	5.23%	10,884,0	100.00%		10,884,	5.49%	10,884,09	100.00%	

独计提坏账准备的其他应收款	94.00		94.00			094.00		4.00		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	196,239,209.23	94.33%	22,139,492.74	11.28%	174,099,716.49	186,398,172.25	94.05%	20,880,910.39	11.20%	165,517,261.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	917,910.16	0.44%	917,910.16	100.00%		917,910.16	0.46%	917,910.16	100.00%	
合计	208,041,213.39	100.00%	33,941,496.90	16.31%	174,099,716.49	198,200,176.41	100.00%	32,682,914.55	16.49%	165,517,261.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明普朗特园林绿化工程有限公司	5,727,182.66	5,727,182.66	100.00%	预计无法收回
云南园林绿化发展公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
刘伟	1,168,897.00	1,168,897.00	100.00%	预计无法收回
成都鼎润生物科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
贵州弘远益民实业集团有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00%	预计无法收回
瑞丽怡景园林有限公司	688,014.34	688,014.34	100.00%	预计无法收回
合计	10,884,094.00	10,884,094.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	27,755,542.39	1,387,640.10	5.00%
1 至 2 年	13,668,034.39	1,366,803.44	10.00%
2 至 3 年	6,662,593.58	1,332,518.72	20.00%
3 至 4 年	1,543,905.69	617,562.28	40.00%
4 至 5 年	30,254,140.00	15,127,070.00	50.00%
5 年以上	2,307,898.20	2,307,898.20	100.00%

合计	82,192,114.25	22,139,492.74	
----	---------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	114,047,094.98		
合计	114,047,094.98		—

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,258,582.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	43,469,799.85	141,434,126.29
工程保证金	157,862,152.78	45,885,249.85
押金和备用金	6,481,556.08	4,406,021.15
其他	227,704.68	6,474,779.12
合计	208,041,213.39	198,200,176.41

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
昆明美佳房地产开发有限公司	往来款	51,176,840.72	3 年以内	24.60%	
重庆博润实业有限公司	工程保证金	30,000,000.00	4-5 年	14.42%	15,000,000.00
重庆云美房地产开发有限公司	往来款	24,377,633.33	3 年以内	11.72%	
遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	借款	20,494,448.25	1 年以内	9.85%	1,024,722.41

成都云投生态环境科技股份有限公司	往来款	17,235,172.28	3 年以内	8.28%	
合计	--	143,284,094.58	--	68.87%	16,024,722.41

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	434,768,668.42	250,195,185.35	184,573,483.07	434,768,668.42	250,195,185.35	184,573,483.07
对联营、合营企业投资	59,783,803.07		59,783,803.07	58,983,803.07		58,983,803.07
合计	494,552,471.49	250,195,185.35	244,357,286.14	493,752,471.49	250,195,185.35	243,557,286.14

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都云投生态园林景观工程有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
昆明美佳房地产开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
重庆云投生态园林环境建设有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
云南依科环境建设有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

会泽云投生态种苗有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
云南洪尧园林绿化工程有限公司	367,827,468.42			367,827,468.42		250,195,185.35
云槐投资管理(上海)有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
通海山秀水务发展有限公司	18,441,200.00			18,441,200.00		
合计	434,768,668.42			434,768,668.42		250,195,185.35

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
昆明正城 房地产开发 有限公司	22,303,93 9.95									22,303,93 9.95	
遂宁仁里 古镇文化 旅游开发 有限公司	36,679,86 3.12	800,000.0 0								37,479,86 3.12	
小计	58,983,80 3.07	800,000.0 0								59,783,80 3.07	
合计	58,983,80 3.07	800,000.0 0								59,783,80 3.07	

## (3) 其他说明

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,755,339.45	149,597,213.18	206,612,425.52	166,568,868.39
其他业务	180,966.40	235,736.98	1,351,005.68	767,811.58
合计	73,936,305.85	149,832,950.16	207,963,431.20	167,336,679.97

其他说明：无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	2,405,238.51	684,752.57
合计	2,405,238.51	684,752.57

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	171.55	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	203,563.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,291,882.68	
减：所得税影响额	25.06	
少数股东权益影响额	48.28	
合计	-29,088,220.93	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	-58.19%	-1.0900	-1.0900
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-49.76%	-0.9320	-0.9325

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

### 4、其他

无。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2018年半年报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

云南云投生态环境科技股份有限公司

董事长：张清

二〇一八年八月二十九日