

|   |   |   |
|---|---|---|
|  | <b>信永中和会计师事务所</b><br>北京东城区朝阳门北大街<br>8号富华大厦A座9层                    | 联系电话: +86(010)6554<br>telephone: 2288<br>+86(010)6554<br>2288   |
|   | <b>ShineWing</b><br><b>certified public</b><br><b>accountants</b> | 9/F, Block A, Fu Hua Mansion,<br>No.8, Chaoyangmen Beidajie,<br>Dongcheng District, Beijing,<br>100027, P.R.China |

## 关于云南云投生态环境科技股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2019KMA30519

云南云投生态环境科技股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了云南云投生态环境科技股份有限公司（以下简称云投生态公司）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 23 日出具了 XYZH/2019KMA30504 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知，以及深圳证券交易所相关披露的要求，云投生态公司编制了本专项说明所附的云投生态公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是云投生态公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计云投生态公司 2018 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对云投生态公司 2018 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计云投生态公司 2018 年度财务报表时云投生态公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解云投生态公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供云投生态公司为 2018 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一九年四月二十三日

上市公司名称：云南云投生态环境科技股份有限公司

单位：元

| 其它关联资金往来  | 资金往来方名称        | 往来方与上市公司的关联关系         | 上市公司核算的会计科目 | 2018年期初往来资金余额 | 2018年度往来累计发生金额（不含利息） | 2018年度往来资金的利息（如有） | 2018年度偿还累计发生金额 | 2018年期末往来资金余额 | 往来形成原因                             | 往来性质  |
|-----------|----------------|-----------------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|------------------------------------|-------|
| 大股东及其附属企业 | 云南省投资控股集团有限公司  | 控股股东                  | 应收账款        | 98,930.25     |                      |                   | 98,930.25      |               | 官渡区子君山面山绿化项目绿化昆明共建春城义务植树款          | 经营性往来 |
|           | 昆明正城房地产开发有限公司  | 受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制 | 应收账款        |               | 16,737,391.98        |                   | 15,031,590.02  | 1,705,801.96  | 昆明市五华产业园区城市棚户区改造项目B地块室外景观设计施工项目工程款 | 经营性往来 |
|           | 云南旅投麒麟温泉开发有限公司 | 受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制 | 应收账款        |               | 987,273.70           |                   |                | 987,273.70    | 曲靖麒麟温泉主题乐园景观绿化工程款                  | 经营性往来 |
|           | 龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司 | 受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制 | 应收账款        | 13,321,287.23 | 727,411.06           |                   | 730,173.66     | 13,318,524.63 | 邦腊掌温泉建设项目工程款                       | 经营性往来 |
|           | 景洪云旅投旅游开发有限公司  | 受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制 | 应收账款        | 2,000.00      | 32,845,508.63        |                   |                | 32,847,508.63 | 西双版纳喜来登度假酒店项目景观绿化工程                | 经营性往来 |
|           | 云南云投建设有限公司     | 受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制 | 应收账款        |               | 39,566.00            |                   | 29,674.50      | 9,891.50      | 苗木租摆款                              | 经营性往来 |
|           | 云南天景房地产开发有限公司  | 受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制 | 应收账款        | 13,781.60     |                      |                   | 13,781.60      |               | 苗木租摆款                              | 经营性往来 |
|           | 云南省现代农林投资有限公司  | 受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制 | 应收账款        |               | 20,000.00            |                   | 20,000.00      |               | 苗木养护费                              | 经营性往来 |

|    |                           |                           |           |               |               |  |               |               |                                 |           |
|----|---------------------------|---------------------------|-----------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|---------------------------------|-----------|
|    | 云南嘉悦物业服务<br>有限公司          | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 应收账款      | 50,800.00     |               |  |               | 50,800.00     | 苗木租摆款                           | 经营性<br>往来 |
|    | 云南石化燃气有<br>限公司            | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 应收账款      | 7,028.58      | 9,371.42      |  | 16,400.00     |               | 苗木租摆款                           | 经营性<br>往来 |
|    | 云南省扶贫投资<br>开发有限公司         | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 应收账款      | 11,125.00     |               |  | 4,455.00      | 6,670.00      | 苗木租摆款                           | 经营性<br>往来 |
|    | 云南昆华医院投<br>资管理有限公司        | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 应收账款      | 214,590.00    | 62,937.30     |  |               | 277,527.30    | 苗木租摆款                           | 经营性<br>往来 |
|    | 云南省信息产业<br>投资有限公司         | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 应收账款      |               | 109,101.54    |  | 73,949.00     | 35,152.54     | 苗木租摆款                           | 经营性<br>往来 |
|    | 云南北斗高分地<br>理信息科技有限<br>公司  | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 应收账款      | 2,235.63      | 11,178.12     |  | 13,413.75     |               | 苗木租摆款                           | 经营性<br>往来 |
|    | 云南省资产管理<br>有限公司           | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 应收账款      | 36,028.55     | 66,404.60     |  | 102,433.15    |               | 苗木租摆款                           | 经营性<br>往来 |
|    | 云南云投融资租<br>赁有限公司          | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 应收账款      | 839.00        | 17,911.79     |  | 6,203.90      | 12,546.89     | 苗木租摆款                           | 经营性<br>往来 |
|    | 云南云投振戎能<br>源有限公司          | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 应收账款      | 2,640.16      | 4,466.59      |  | 7,106.75      |               | 苗木租摆款                           | 经营性<br>往来 |
|    | 吴哥国际机场投<br>资(柬埔寨)有<br>限公司 | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 应收账款      |               | 18,567.91     |  | 10,690.00     | 7,877.91      | 苗木租摆款                           | 经营性<br>往来 |
|    | 西双版纳金孔雀<br>旅游文化有限公<br>司   | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 其他应收<br>款 |               | 25,530.00     |  |               | 25,530.00     | 基诺山 3A 旅<br>游厕所履约<br>保证金        | 经营性<br>往来 |
|    | 西双版纳云建投<br>建设泛亚置业有<br>限公司 | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 其他应收<br>款 | 100,838.00    |               |  | 100,000.00    | 838.00        | 嘎洒旅游<br>“傣”温泉度<br>假区项目工<br>程保证金 | 经营性<br>往来 |
|    | 云南西南招标有<br>限公司            | 受同一控制人云南省投资<br>控股集团有限公司控制 | 其他应收<br>款 | 171,450.00    |               |  | 171,450.00    |               | 投标保证金                           | 经营性<br>往来 |
| 小计 | -                         | -                         | -         | 14,033,574.00 | 51,682,620.64 |  | 16,430,251.58 | 49,285,943.06 | -                               | -         |

|                |                    |         |       |                |                |              |                |                |     |        |
|----------------|--------------------|---------|-------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|-----|--------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 成都云投生态园林景观工程有限公司   | 全资子公司   | 其他应收款 | 16,599,134.47  | 212,565,140.63 |              | 211,739,981.50 | 17,424,293.60  | 暂借款 | 非经营性往来 |
|                | 会泽云投生态种苗有限责任公司     | 全资子公司   | 其他应收款 | 12,047,962.20  | 126,205.39     |              |                | 12,174,167.59  | 暂借款 | 非经营性往来 |
|                | 重庆云投生态园林环境建设有限公司   | 控股子公司   | 其他应收款 | 2,750,846.00   | 120,184.24     |              | 2,570,184.24   | 300,846.00     | 暂借款 | 非经营性往来 |
|                | 昆明美佳房地产开发有限公司      | 全资子公司   | 其他应收款 | 51,088,335.27  | 40,661,897.79  |              | 24,544,699.71  | 67,205,533.35  | 暂借款 | 非经营性往来 |
|                | 重庆云美房地产开发有限公司      | 全资子公司   | 其他应收款 | 33,580,800.00  | 4,435,033.33   |              | 38,015,833.33  | -              | 暂借款 | 非经营性往来 |
|                | 昆明美佳房地产开发有限公司通海分公司 | 子公司的分公司 | 其他应收款 | 8,605,162.49   | 486,709.48     |              | 148,192.77     | 8,943,679.20   | 暂借款 | 非经营性往来 |
|                | 云南依科环境建设有限公司       | 全资子公司   | 其他应收款 | 53,069.80      |                |              |                | 53,069.80      | 暂借款 | 非经营性往来 |
|                | 云槐投资管理(上海)有限公司     | 控股子公司   | 其他应收款 | 4,733.40       |                |              |                | 4,733.40       | 暂借款 | 非经营性往来 |
|                | 云南洪尧园林绿化工程有限公司     | 控股子公司   | 其他应收款 |                | 84,964,417.12  |              | 65,000,000.00  | 19,964,417.12  | 暂借款 | 非经营性往来 |
| 小计             | -                  | -       | -     | 124,730,043.63 | 343,359,587.98 |              | 342,018,891.55 | 126,070,740.06 | -   | -      |
| 其他关联人及其附属企业    | 遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司   | 联营企业    | 其他应收款 |                | 20,000,000.00  | 1,628,144.65 | 572,367.38     | 21,055,777.27  | 借款  | 非经营性往来 |
| 小计             | -                  | -       | -     |                | 20,000,000.00  | 1,628,144.65 | 572,367.38     | 21,055,777.27  | -   | -      |
| 总计             | -                  | -       | -     | 138,763,617.63 | 415,042,208.62 | 1,628,144.65 | 359,021,510.51 | 196,412,460.39 | -   | -      |

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：