

云南交投生态科技股份有限公司董事会关于 2024 年度 带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告 涉及事项已消除的专项说明

经过对公司 2024 年度财务报表进行审计，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于 2025 年 4 月对公司 2024 年度财务报表出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告。为消除此影响，2025 年公司推进相关重点工作并取得实效。公司董事会就 2024 年度审计报告中非标准审计意见所涉及事项的影响消除情况说明如下：

一、非标准审计意见涉及的主要内容

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年年度财务报告进行审计，鉴于公司 2022 年、2023 年及 2024 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润连续为负，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年年度财务报表出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见《审计报告》。

二、2024 年度审计报告非标准审计意见事项影响消除情况

2025 年公司重点开展了以下工作：

（一）全力推进司法重整工作，优化财务基本面。2025 年公司积极推进司法重整相关工作，通过执行《重整计划》，实施资本公积转增股本、引入投资者、剥离资产、以转增股票抵偿部分债务等措施，有效改善了公司资产负债结构，实现归母净资产由负转正。截至 2025 年末，公司资产负债率降低至 50.53%，处于合理水平区间，进一步提升公司的偿债能力和融资弹性。

（二）持续做好主责主业，稳定经营业绩。一是对照项目建设时间节点要求，坚持倒排计划、挂图作战、专项调度等方式狠抓落实，全力推动在手的会巧、盐津体育公园等存量项目实施，筑牢经营的“基本盘”。在推进项目建设的同时，

持续加强项目全过程管理，强化成本精益化管控，守住发展的“生命线”。2025年度公司实现营业收入 5.13 亿元，归属于上市公司股东的净利润为-2,487.32 万元，较 2024 年度减亏约 6,000 万元。二是持续加大力度开展重点区域的市场拓展，并在高速公路沿线基础设施及复垦复绿工程领域实现了突破。截至 2025 年末，公司剩余合同可实施金额约 20 亿元左右，持续经营能力有效提升。

（三）强化经营管控，提高抗风险能力。一方面健全“一项目一策”的精准清收机制，加快应收债权回收，同时制定了“一项目一方案”的清单，有序推进项目结算工作，有力提升了公司经营质效。另一方面持续抓好合规管理及制度建设，制定并落实全面风险管理及合规管理实施方案，建立合规管理员制度、重点领域合规指南及管理手册，形成较为完整的合规管理体系，有力保障经营管理依法合规开展。坚持“治理规范化、管理精细化”的目标导向，系统开展制度“立改废”工作，修订《公司章程》等核心制度，清晰界定股东会、董事会、经理层等治理主体权责边界，形成覆盖“决策—执行—监督”全流程的制度体系；完成监事会改革，强化董事会审计委员会监督职能，从制度层面防范决策风险，提升治理规范化水平。

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度财务报表和内部控制进行审计，出具了标准无保留意见的《审计报告》。公司 2024 年度审计报告中非标准审计意见所涉及事项影响已消除。

云南交投生态科技股份有限公司

董 事 会

二〇二六年三月二十八日