



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年第一季度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李向丹	董事	个人原因	林纪良

公司负责人杨槐璋、主管会计工作负责人崔莉及会计机构负责人(会计主管人员)王高斌声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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）	46,575,212.57	177,225,117.74	109,491,106.23	-57.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-39,188,428.47	-7,565,838.61	-17,095,743.19	-129.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-39,294,209.15	-7,686,132.59	-17,216,037.17	-128.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-195,877,173.43	13,932,782.87	13,932,782.87	-1,505.87%
基本每股收益（元/股）	-0.2128	-0.041	-0.0930	-128.82%
稀释每股收益（元/股）	-0.2128	-0.041	-0.0930	-128.82%
加权平均净资产收益率	-9.20%	-0.89%	-2.03%	-7.17%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,199,480,146.24	3,321,796,054.31	3,321,796,054.31	-3.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	406,284,409.88	445,472,838.35	445,472,838.35	-8.80%

会计政策变更及会计差错更正情况

（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(或股东权益)合计	988,767,866.86	703,595,141.08	-9,529,904.58	-9,529,904.58	979,237,962.28	694,065,236.50
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	-	-	42,761,463.94	42,761,463.94	42,761,463.94	42,761,463.94

	动资产						
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	-

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	51,781.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,943.69	
减：所得税影响额	-36.35	
少数股东权益影响额（税后）	-18.87	
合计	105,780.68	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,676	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	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	22.88%	42,133,227	30,000,000		
何学葵	境内自然人	7.20%	13,257,985	13,257,985		
徐洪尧	境内自然人	6.70%	12,342,402	9,256,801	质押	9,330,000
张国英	境内自然人	6.49%	11,949,660	11,949,660	质押	7,199,700
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	0		
中国科学院昆	国有法人	2.84%	5,224,741	0		

明植物研究所						
孙晶	境内自然人	2.08%	3,830,400	0	质押	1,943,900
云南省红河热带农业科学研究所	国有法人	1.49%	2,750,188	0		
财通证券股份有限公司	境内非国有法人	1.20%	2,218,643	0		
赵婧	境内自然人	0.94%	1,740,000	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
云南省投资控股集团有限公司	12,133,227	人民币普通股	12,342,402			
绿地金融投资控股集团有限公司	7,866,626	人民币普通股	11,949,660			
中国科学院昆明植物研究所	5,224,741	人民币普通股	7,866,626			
#孙晶	3,830,400	人民币普通股	5,224,741			
徐洪尧	3,085,601	人民币普通股	3,830,400			
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			
财通证券股份有限公司	2,218,643	人民币普通股	2,218,643			
赵婧	1,740,000	人民币普通股	1,740,000			
上海弘尚资产管理中心（有限合伙）—弘尚资产大格局 1 号私募投资基金	1,710,490	人民币普通股	1,710,490			
红星美凯龙家居商场管理有限公司	1,683,960	人民币普通股	1,683,960			
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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	孙晶通过信用证券账户持有公司股份 200,000 股。					

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。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一) 资产负债表项目

1. 货币资金期末余额较期初余额减少 144,077,546.13 元,较本年年初降低 29.87%,主要系本期支付工程款、苗木款及材料款,以及承兑到期应付银行承兑汇票所致;

2. 应收票据期末余额较期初余额增加 2,506,751.83 元,较本年年初增长 35.81%,主要系本期收到银行承兑汇票尚未承兑所致;

3. 预付账款期末余额较期初余额增加 11,180,895.80 元,较本年年初增长 37.64%,主要系本期预付的工程款、苗木款尚未结算所致;

4. 在建工程期末余额较期初余额增加 3,934,984.61 元,较本年年初增长 39.89%,主要系本期投建通海第二污水处理厂建设所致;

5. 预收款项期末余额较期初余额增加 3,881,256.09 元,较本年年初增长 157.79%,主要系本期收工程款尚未办理结算所致;

6. 其他应付款期末余额较期初余额减少 33,258,234.14 元,较本年年初降低 31.88%,主要系本期支付徐洪尧、张国英暂借款项所致。

(二) 利润表项目

1. 营业收入本期发生金额较上年同期发生金额减少 62,915,893.66 元,较上年同期降低 57.46%,主要系本报告期内,工程业务收入下降所致;

2. 营业成本本期发生金额较上年同期发生金额减少 49,244,861.24 元,较上年同期降低 60.83%,主要系本报告期内,工程业务收入下降导致营业成本减少所致;

3. 税金及附加本期发生金额较上年同期发生金额增加 387,079.28 元,较上年同期增长 53.33%,主要系本报告期内,收到部分工程款,形成增值税纳税义务,导致缴纳的增值税附加税增加所致;

4. 销售费用本期发生金额较上年同期发生金额减少 3,299,750.55 元,较上年同期降低 34.25%,主要系本报告期内,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;

5. 财务费用本期发生金额较上年同期发生金额增加 12,463,429.45 元,较上年同期增长 69.88%,主

要系本报告期内，融资规模和融资费用较上年同期大幅增长导致财务费用的增长所致；

6. 资产减值损失本期发生金额较上年同期发生金额增加 3,252,339.44 元，较上年同期增长 125.71%，主要系本报告期内，应收款项跨期导致计提的坏账准备增加所致；

7. 所得税费用本期发生金额较上年同期发生金额减少 1,899,624.78 元，较上年同期降低 80.74%，主要系本报告期内，当期利润总额较去年同期下降，导致计提的企业所得税减少所致。

（三）现金流量表项目

1. 经营活动产生的现金流量净额本期发生金额较上年同期发生金额减少 209,809,956.3 元，较上年同期降低 1505.87%，主要系本期报告期内，公司支付工程款、苗木款及材料款，以及承兑到期应付银行承兑汇票，导致购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期大幅增长所致；

2. 投资活动产生的现金流量净额本期发生金额较上年同期发生金额增加 9,779,158.08 元，较上年同期增长 95.67%，主要系上年同期，公司支付对遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司、通海山秀水务有限责任公司投资款，导致投资支付的现金较上年同期大幅下降所致；

3. 筹资活动产生的现金流量净额本期发生金额较上年同期发生金额增加 13,757,280.57 元，较上年同期增长 18.06%，主要系本期报告期内，公司归还徐洪尧、张国英暂借款较上年同期减少，导致支付其他与筹资活动有关的现金下降所致。

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

（一）重大诉讼

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，原告方华盛公司当庭提出和解。在该案应诉过程中，公司发现华盛公司涉嫌提供虚假证据，已向司法机关申请司法鉴定，并进行刑事报案。

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，但法院尚未作出判决。

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。

4. 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）。

（二）非公开发行股票

公司 2015 年 9 月启动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。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）。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《关于诉讼事项的进展公告》	2017 年 08 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于诉讼事项(反诉)的进展公告》	2017 年 11 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于诉讼事项(反诉)的进展公告》	2017 年 11 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于诉讼事项的公告》	2017 年 10 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于诉讼事项的公告》	2017 年 09 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于部分银行账户资金额度被冻结的诉讼进展公告》	2017 年 08 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于收到中国证监会《行政许可申请终止审查通知书》的公告	2018 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

四、对 2018 年 1-6 月经营业绩的预计

2018 年 1-6 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2018 年 1-6 月净利润（万元）	-9,000.00	至	-8,200.00
2017 年 1-6 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-5,039.62		
业绩变动的原因说明	1.主营业务工程完工量不及去年同期，主营收入大幅下降； 2.融资成本增加，财务费用大幅增长。		

五、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

六、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。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 财务报表

一、财务报表

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	338,322,651.82	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	9,506,751.83	7,000,000.00
应收账款	463,924,919.73	488,151,347.62
预付款项	40,882,108.99	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	495,958.90	170,958.90
应收股利		
其他应收款	68,347,258.83	57,412,867.61
买入返售金融资产		
存货	1,263,718,428.55	1,306,814,272.98
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	91,638,859.54	91,395,268.71
其他流动资产	15,417,928.72	14,741,374.05
流动资产合计	2,292,254,866.91	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	496,975,396.83	496,975,396.83
长期股权投资	58,983,803.07	58,983,803.07
投资性房地产		
固定资产	79,639,200.00	81,719,607.61
在建工程	13,799,446.11	9,864,461.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	115,130.28	124,511.74
油气资产		
无形资产	33,238,042.53	33,486,889.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,181,484.05	11,358,455.65
递延所得税资产	60,505,409.76	60,551,455.50
其他非流动资产	153,787,366.70	90,943,972.02
非流动资产合计	907,225,279.33	844,008,553.30
资产总计	3,199,480,146.24	3,321,796,054.31
流动负债：		
短期借款	1,796,000,000.00	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	416,906,383.84	480,688,858.86
预收款项	6,310,192.78	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	5,948,506.94	14,888,125.27
应交税费	30,120,106.46	33,278,682.24
应付利息	3,818,480.39	3,421,467.90

应付股利		
其他应付款	71,068,576.86	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	12,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债	86,067,680.55	92,050,821.72
流动负债合计	2,511,239,927.82	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	43,025,442.21	42,652,408.80
递延收益	1,588,785.97	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	124,614,228.18	124,292,976.54
负债合计	2,635,854,156.00	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	-591,798,695.87	-552,610,267.40
归属于母公司所有者权益合计	406,284,409.88	445,472,838.35
少数股东权益	157,341,580.36	157,380,435.74
所有者权益合计	563,625,990.24	602,853,274.09
负债和所有者权益总计	3,199,480,146.24	3,321,796,054.31

法定代表人：杨槐璋

主管会计工作负责人：崔莉

会计机构负责人：王高斌

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	304,513,588.44	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	9,000,000.00	7,000,000.00
应收账款	348,482,420.64	351,649,020.73
预付款项	24,136,771.69	26,663,848.63
应收利息	495,958.90	170,958.90
应收股利		
其他应收款	179,658,385.32	165,517,261.86
存货	782,332,658.68	803,452,482.24
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	80,565,651.45	80,322,060.62
其他流动资产	8,436,542.82	8,065,832.36
流动资产合计	1,737,621,977.94	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	485,902,188.73	485,902,188.73
长期股权投资	243,557,286.14	243,557,286.14
投资性房地产		
固定资产	50,581,864.51	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	115,130.28	124,511.74
油气资产		
无形资产	29,867,283.58	30,092,185.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,314,391.59	5,198,791.32
递延所得税资产	55,514,194.71	56,029,365.28
其他非流动资产	153,787,366.70	90,943,972.02
非流动资产合计	1,023,639,706.24	963,842,365.63
资产总计	2,761,261,684.18	2,832,363,032.74
流动负债：		
短期借款	1,786,000,000.00	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	343,570,594.58	402,835,444.34
预收款项	14,604,203.69	9,887,768.66
应付职工薪酬	2,236,712.62	8,240,094.35
应交税费	24,380,131.25	24,906,358.11
应付利息	3,800,147.06	3,403,134.57
应付股利		
其他应付款	64,568,300.71	65,335,982.49
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	16,000,000.00
其他流动负债	50,284,513.85	51,260,920.05
流动负债合计	2,384,444,603.76	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	28,708,277.77	28,681,554.87
递延收益	1,329,299.48	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	110,037,577.25	110,042,780.71
负债合计	2,494,482,181.01	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	-731,347,858.33	-695,242,912.04
所有者权益合计	266,779,503.17	302,884,449.46
负债和所有者权益总计	2,761,261,684.18	2,832,363,032.74

3、合并利润表

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	46,575,212.57	109,491,106.23
其中：营业收入	46,575,212.57	109,491,106.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	85,745,868.59	124,280,689.94
其中：营业成本	31,710,190.47	80,955,051.71
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	1,112,847.63	725,768.35
销售费用	6,334,812.85	9,634,563.40
管理费用	15,623,185.93	17,716,243.66
财务费用	30,299,710.46	17,836,281.01
资产减值损失	665,121.25	-2,587,218.19
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）	258,909.85	
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）	-62.61	-973.55
其他收益	31,926.36	31,926.36
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-38,879,882.42	-14,758,630.90
加：营业外收入	119,855.88	72,848.50
减：营业外支出	14,130.42	1,212.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-38,774,156.96	-14,686,994.74
减：所得税费用	453,126.89	2,352,751.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-39,227,283.85	-17,039,746.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-39,227,283.85	-17,039,746.41
（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	-39,188,428.47	-17,095,743.19
少数股东损益	-38,855.38	55,996.78

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	-39,227,283.85	-17,039,746.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-39,188,428.47	-17,095,743.19
归属于少数股东的综合收益总额	-38,855.38	55,996.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2128	-0.0930
（二）稀释每股收益	-0.2128	-0.0930

单位：元

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	38,772,298.60	132,847,345.03
减：营业成本	33,427,484.69	107,842,144.74
税金及附加	142,089.59	261,493.94
销售费用	3,722,027.17	7,568,779.84
管理费用	9,785,438.48	10,488,162.71
财务费用	30,510,949.74	17,433,812.88
资产减值损失	-2,035,321.75	-5,827,963.81
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）	1,072,307.65	297,482.39
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）		-973.55
其他收益	31,926.36	31,926.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-35,676,135.31	-13,849,618.60
加：营业外收入	100,000.47	600.00
减：营业外支出	13,640.88	1.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-35,589,775.72	-13,849,019.94
减：所得税费用	515,170.57	2,158,304.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-36,104,946.29	-16,007,324.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-36,104,946.29	-16,007,324.65
（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	-36,104,946.29	-16,007,324.65
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	136,113,849.25	235,907,865.57
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	18,805,014.31	39,288,600.85
经营活动现金流入小计	154,918,863.56	275,196,466.42
购买商品、接受劳务支付的现金	282,481,861.27	169,428,957.65
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	20,179,858.29	23,259,442.31
支付的各项税费	7,885,594.32	4,458,329.98
支付其他与经营活动有关的现金	40,248,723.11	64,116,953.61
经营活动现金流出小计	350,796,036.99	261,263,683.55
经营活动产生的现金流量净额	-195,877,173.43	13,932,782.87
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	442,740.71	1,021,898.79
投资支付的现金		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	442,740.71	10,221,898.79
投资活动产生的现金流量净额	-442,740.71	-10,221,898.79
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	200,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	202,000,000.00	201,000,000.00
偿还债务支付的现金	43,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,287,801.49	19,745,082.06
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	38,800,000.00	55,100,000.00
筹资活动现金流出小计	112,087,801.49	124,845,082.06
筹资活动产生的现金流量净额	89,912,198.51	76,154,917.94
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	-106,407,715.63	79,865,802.02
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	126,651,125.40	236,706,337.86

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	75,594,376.01	93,457,380.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,907,985.49	13,728,472.94
经营活动现金流入小计	81,502,361.50	107,185,853.20
购买商品、接受劳务支付的现金	248,233,925.49	69,948,522.84
支付给职工以及为职工支付的现金	11,629,698.19	10,589,216.38
支付的各项税费	969,884.57	1,324,159.43
支付其他与经营活动有关的现金	26,995,185.09	48,621,829.63
经营活动现金流出小计	287,828,693.34	130,483,728.28
经营活动产生的现金流量净额	-206,326,331.84	-23,297,875.08
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	31,650.00	380,882.71
投资支付的现金		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	31,650.00	9,580,882.71
投资活动产生的现金流量净额	-31,650.00	-9,580,882.71
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	200,000,000.00	200,000,000.00
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	200,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	43,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,137,801.49	18,966,957.01
支付其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	77,137,801.49	68,966,957.01
筹资活动产生的现金流量净额	122,862,198.51	131,033,042.99
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	-83,495,783.33	98,154,285.20
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	92,854,414.67	215,381,328.64

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

云南云投生态环境科技股份有限公司

董事长：杨槐璋

二〇一八年四月二十七日