

## 云南绿大地生物科技股份有限公司 2007 年年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

1.4 深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司 2007 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人何学葵女士、主管会计工作负责人蒋凯西先生及会计机构负责人（会计主管人员）陈玢竹女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	绿大地
股票代码	002200
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	昆明市国家经济技术开发区 A1-4
注册地址的邮政编码	650217
办公地址	昆明市国家经济技术开发区经浦路 6 号
办公地址的邮政编码	650217
公司国际互联网网址	www.yngreen.com
电子信箱	yngreen@yngreen.com

#### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐林明	
联系地址	昆明市国家经济开发区经浦路 6 号	
电话	0871-7279185	
传真	0871-7279185	
电子信箱	yngreen@yngreen.com	

### § 3 会计数据和业务数据摘要

#### 3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减（%）	2005 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	257,465,463.96	190,544,530.36	190,544,530.36	35.12%	157,791,810.47	157,791,810.47
利润总额	65,691,341.55	47,841,289.25	47,841,289.25	37.31%	37,973,246.03	37,973,246.03
归属于上市公司股东的净利润	64,414,729.25	46,914,042.04	47,037,304.12	36.94%	37,121,598.64	37,269,148.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	60,620,874.58	46,187,700.02	46,471,450.53	30.45%	33,009,292.18	37,358,846.08
经营活动产生的现金流量净额	-45,309,789.93	47,517,183.28	47,517,183.28	-195.35%	3,348,890.00	3,348,890.00
	2007 年末	2006 年末		本年末比上 年末增减 （%）	2005 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	829,688,862.51	362,931,713.28	363,393,911.90	128.32%	319,923,856.16	319,268,850.39
所有者权益（或股东权益）	651,550,764.56	257,743,861.71	258,200,372.59	152.34%	182,494,974.52	182,021,191.57
股本	83,937,280.00	62,937,280.00	62,937,280.00	33.37%	55,937,280.00	55,937,280.00

#### 3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2007 年	2006 年		本年比上年 增减（%）	2005 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益	1.01	0.84	0.84	20.24%	0.66	0.67
稀释每股收益	1.01	0.84	0.84	20.24%	0.66	0.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.95	0.82	0.83	14.46%	0.59	0.67
全面摊薄净资产收益率	9.89%	18.20%	18.22%	-8.33%	20.34%	20.48%
加权平均净资产收益率	22.11%	22.87%	22.88%	-0.77%	22.64%	22.81%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	9.30%	17.92%	18.00%	-8.70%	18.09%	20.52%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	20.94%	22.52%	22.61%	-1.67%	20.39%	22.87%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.54	0.75	0.75	-172.00%	0.06	0.06
	2007 年末	2006 年末		本年末比上 年末增减 （%）	2005 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	7.76	4.10	4.10	89.27%	3.26	3.25

非经常性损益项目  
 适用  不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-289.60
计入当期损益的政府补助	5,000,660.33
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-537,361.00
所得税影响	-669,235.46
少数股东损益影响	80.40
合计	3,793,854.67

采用公允价值计量的项目  
 适用  不适用

### 3.3 境内外会计准则差异

适用  不适用

## § 4 股本变动及股东情况

### 4.1 股份变动情况表

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	62,937,280	100.00%	4,200,000				4,200,000	67,137,280	79.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,424,630	18.15%						11,424,630	13.61%
3、其他内资持股	40,325,194	64.07%	4,200,000				4,200,000	44,525,194	53.05%
其中：境内非国有法人持股	11,317,998	17.98%	4,200,000				4,200,000	15,517,998	18.49%
境内自然人持股	29,007,196	46.09%						29,007,196	34.56%
4、外资持股	11,187,456	17.78%						11,187,456	13.33%
其中：境外法人持股	11,187,456	17.78%						11,187,456	13.33%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			16,800,000				16,800,000	16,800,000	20.01%
1、人民币普通股			16,800,000				16,800,000	16,800,000	20.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	62,937,280	100.00%	21,000,000				21,000,000	83,937,280	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
何学葵	24,032,214	0	0	24,032,214	股票上市交易之日起36个月内限售	2010年12月21日
Treasure Land Enterprise Limited	11,187,456	0	0	11,187,456	股票上市交易之日起12个月内限售	2008年12月21日
中国科学院昆明植物研究所（SLS）	6,712,474	0	0	6,712,474	股票上市交易之日起12个月内限售	2008年12月21日
北京歌元投资咨询有限公司	6,617,998	0	0	6,617,998	股票上市交易之日起12个月内限售	2008年12月21日
云南省红河热带农业研究所（SLS）	4,712,156	0	0	4,712,156	股票上市交易之日起12个月内限售	2008年12月21日
严文艳	3,074,982	0	0	3,074,982	股票上市交易之日起12个月内限售	2008年12月21日
四川万佳投资有限责任公司	2,700,000	0	0	2,700,000	股票上市交易之日起12个月内限售	2010年02月08日
深圳市殷图科技发展有限公司	2,000,000	0	0	2,000,000	自公司2007年2月8日完成增资扩股工商变更登记手续之日起的三十六个月内限售	2010年02月08日
蒋凯西	1,900,000	0	0	1,900,000	股票上市交易之日起12个月内限售，其中50万股自公司2007年2月8日完成增资扩股工商变更登记手续之日起的三十六个月内限售	2008年12月21日
配售新股网下申购的股东	4,200,000	0	0	4,200,000	股票上市交易之日起3个月内限售	2008年03月21日
合计	67,137,280	0	0	67,137,280	—	—

## 4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		9,302			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
何学葵	境内自然人	28.63%	24,032,214	24,032,214	0
TREASURE LAND ENTERPRISES LIMITED	境外法人	13.33%	11,187,456	11,187,456	0
中国科学院昆明植物研究所	国有法人	8.00%	6,712,474	6,712,474	0
北京歌元投资咨询有限公司	境内非国有法人	7.88%	6,617,998	6,617,998	0
云南省红河热带农业科学研究所	国有法人	5.61%	4,712,156	4,712,156	0
严文艳	境内自然人	3.66%	3,074,982	3,074,982	0
四川万佳投资有限责任公司	境内非国有法人	3.22%	2,700,000	2,700,000	0
深圳市殷图科技发展有限公司	境内非国有法人	2.38%	2,000,000	2,000,000	0
蒋凯西	境内自然人	2.26%	1,900,000	1,900,000	0

海通证券股份有限公司	境内非国有法人	2.25%	1,886,147	1,886,147	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		
海通证券股份有限公司	1,886,147		人民币普通股		
兴业证券股份有限公司	659,575		人民币普通股		
裕阳证券投资基金	509,451		人民币普通股		
谢玲	334,400		人民币普通股		
陈希	324,910		人民币普通股		
宴道珍	290,450		人民币普通股		
国泰君安证券股份有限公司	257,647		人民币普通股		
赵吉	243,000		人民币普通股		
国元证券股份有限公司	174,647		人民币普通股		
陈娟	165,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，不存在关联关系或一致行动人，何学葵、严文艳和蒋凯西均在公司任职，其中何学葵为公司董事长、蒋凯西为公司董事兼财务总监、严文艳为公司内审部负责人。公司前 10 名流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否为一致行动人				

#### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

##### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

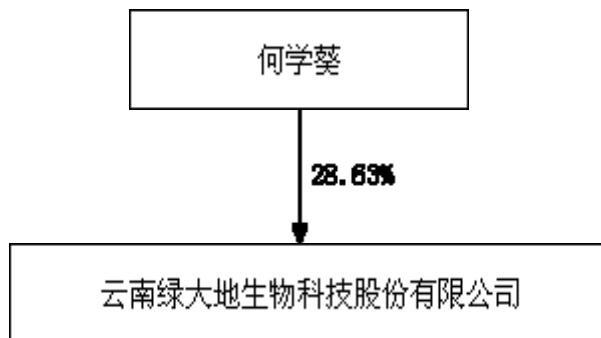
适用  不适用

##### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

报告期内，公司控股股东及实际控制人为自然人何学葵女士。是本公司的发起人，目前持有本公司 24,032,214 股，除持有本公司股份外并无其他控股或参股公司，亦未在本公司子公司以外的其他单位任职。

何学葵女士：中国国籍，无其他国家或地区长期居留权。2001 年以来一直任云南绿大地生物科技股份有限公司董事长，其中 2005 年 7 月至 2006 年 11 月期间兼任公司总经理。

##### 4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## § 5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
何学葵	董事长	女	38	2007年04月01日	2010年04月01日	24,032,214	24,032,214	无	12.00	否
蒋凯西	董事	男	50	2007年04月01日	2007年04月01日	1,900,000	1,900,000	无	11.00	否
合计	-	-	-	-	-	25,932,214	25,932,214	-	23.00	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

### 5.2 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
何学葵	董事长	3	3	0	0	否
赵国权	副董事长	3	3	0	0	否
胡虹	董事	3	3	0	0	否
蒋凯西	董事、财务总监	3	3	0	0	否
黎钢	董事	3	3	0	0	否
钟佳富	董事	3	3	0	0	否
普乐	独立董事	3	3	0	0	否
谭焕珠	独立董事	3	3	0	0	否
罗孝银	独立董事	3	3	0	0	否

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

随着我国国民经济的快速发展、城市化进程加快和市政绿化工程的兴起，城市间交通网络的建设使防护绿地、道路绿化面积快速增长，房地产行业的快速发展、休闲和旅游度假产业兴起以及企事业单位绿化投入的加大，我国花卉行业尤其是绿化苗木种植业正面临前所未有的发展机遇。“十一五”期间绿化苗木行业销售规模保持持续高速增长，云南省2007年初启动了“七彩云南保护行动”和以“新昆明”为主的城市群建设，拉动了对绿化苗木的需求。

在持续强劲的市场需求拉动下，云南省的绿化苗木种植行业产销两旺。报告期内，公司继续深化业务结构的调整与优化，加大研发投入，加强内部管理，提升企业综合竞争力，取得了较好经营业绩，完成了董事会年初制定的经营计划和经营目标。

2007年，公司实现营业总收入25,746.54万元，营业利润6,122.83万元，净利润6,441.10万元，分别较上年同比增长35.12%、29.9%、36.8%。公司2007年12月21日公司在深圳证券交易所的成功上市，使公司步入一个快速发展的轨道，公司作为云南省最大的绿化苗木生产企业，在日趋激烈的市场竞争中，将继续保持在省内市场的竞争力，使盈利能力不断提高。

### 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
苗木销售	23,207.41	15,032.62	35.22%	44.53%	48.83%	-1.88%
绿化工程	2,472.56	1,572.43	36.40%	-13.35%	-24.02%	8.93%
苗木租摆	60.21	19.91	66.93%	-7.81%	64.68%	-14.56%
小计	25,740.18	16,624.96	35.41%	35.64%	36.47%	-0.39%
其他业务	6.36	0.00	0.00%	-91.87%	0.00%	27.33%
合计	25,746.54	16,624.96	35.43%	35.12%	36.23%	-0.53%
主营业务分产品情况						
自培	3,279.09	642.39	80.41%	37.54%	51.40%	1.13%
外购	19,928.32	14,390.23	27.79%	29.70%	48.71%	-3.14%
合计	23,207.41	15,032.62	35.22%	44.53%	48.83%	-1.88%

### 6.3 主营业务分地区情况

单位：(人民币)万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
省内	21,816.90	34.66%
省外	3,923.28	37.49%
合计	25,740.18	35.12%

### 6.4 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)万元

募集资金总额		32,893.56		本年度使用募集资金总额		1,783.83						
变更用途的募集资金总额		0		已累计使用募集资金总额		1,783.83						
变更用途的募集资金总额比例		0										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投资金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度(%)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
特色绿化苗木种苗繁育工厂建设项目	否	5,123	5,123	0	0	0	0	0%	2010-12-21	-	-	否
特色绿化苗木生产基地建设项目	否	24,837	24,837	1,783.83	1,783.83	1,783.83	0	7.18%	2012-12-21	-	-	否
合计	-	29,960	29,960	1,783.83	1,783.83	1,783.83	0	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								

募集资金投资项目先期投入及置换情况	以募集资金置换公司于2007年6月用自有资金支付土地购买款500万元，此资金使用情况已在公司《招股说明书》中进行了披露
募集资金补充流动资金情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无

变更项目情况

适用  不适用

### 6.5 非募集资金项目情况

适用  不适用

单位：(人民币)万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
云南花木世界物流有限公司	5.00	投资完成	未产生收益
合计	5.00	-	-

### 6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，截止2007年12月31日，公司实现营业收入245,306,231.78元，营业利润61,118,923.82元，实现利润总额65,583,133.55元，净利润为64,448,463.57元，提取10%的法定盈余公积后，本期可供分配的利润为58,003,617.21元，加上期初未分配利润138,108,001.24元，累计可供股东分配的利润为196,111,618.45元。

随着绿化苗木生产种植业的快速发展，公司将加大苗木储备和新品种研发力度，对资金需求较大。同时公司在新年度将适度加大绿化工程业务的拓展，以带动苗木销售。因此董事会拟决定2007年年度利润分配预案为不分配，也不进行资本公积金转增股本。公司留存利润及资本公积待适当时机予以分配和转增。

以上分配预案已经公司第三届董事会第六次会议审议通过，尚需提交公司2007年度股东大会审议。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用  不适用

## §7 重要事项

### 7.1 收购资产

适用  不适用

### 7.2 出售资产

适用  不适用

7.1、7.2所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。



无

**7.3 重大担保**

适用  不适用

**7.4 重大关联交易**

**7.4.1 与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
中国科学院昆明植物研究所	0.00	0.00%	30.00	100.00%
合计	0.00	0.00%	30.00	100.00%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元

**7.4.2 关联债权债务往来**

适用  不适用

**7.4.3 2007 年非经营性资金占用及清欠进展情况**

适用  不适用

**7.5 委托理财**

适用  不适用

**7.6 承诺事项履行情况**

适用  不适用

1、公司控股股东及实际控制人何学葵女士已向本公司作出避免同业竞争的承诺，目前正在履行中，报告期内未发生同业竞争的情形。

2、公司控股股东何学葵承诺：自云南绿大地生物科技股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。承诺期限届满后，上述股份可以流通和转让。此外，何学葵作为公司董事长承诺：上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；在其离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。报告期内，该承诺严格履行。

3、公司股东 Treasure Land Enterprises Limited、中国科学院昆明植物研究所、北京歌元投资咨询有限公司和云南省红河热带农业科学研究所承诺：自云南绿大地生物科技股份有限公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。报告期内，该承诺严格履行。

**7.7 重大诉讼仲裁事项**

适用  不适用

## 7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

### 7.8.1 证券投资情况

适用  不适用

### 7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

### 7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## §8 监事会报告

适用  不适用

### 一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了两次会议，会议召开情况如下：

#### （一）第二届监事会九次会议

公司于 2007 年 4 月 7 日召开了第二届监事会第九次会议，审议并表决通过了如下议题：

- 1、审议通过《2006 年度监事会工作报告》；
- 2、审议通过《关于监事换届的议案》；
- 3、审议通过《2006 年度财务决算报告及 2007 年财务预算报告》；
- 4、审议通过《关于修改监事会议事规则的议案》。

#### （二）第三届监事会第一次会议

公司于 2007 年 4 月 26 日召开了第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司监事会召集人的议案》。

### 二、监事会对公司有关事项的独立意见

#### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等赋予的职权，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了严格监督。在此基础上，监事会认为：公司决策程序严格遵守了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及公司《章程》等作出的相关规定，建立了完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员在执行公司职务过程中不存在违反法律、法规、公司《章程》或损害公司利益的行为。

#### （二）检查公司财务情况

监事会对 2007 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观和公正地反映了公司 2007 年度的财务状况和经营成果。

#### （三）募集资金使用情况

报告期内，监事会对公司募集资金使用情况进行了监督检查，认为募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，公司在募集资金使用方面符合《募集资金管理细则》的规定。在 2007 年度，公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，实际投资项目没有变更。

#### （四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产情况。

#### （五）关联交易情况

2007 年 6 月 11 日，公司与公司第三大股东“D”中国科学院昆明植物研究所签定了植物新品种技术转让合同和植物新品种实施许可合同，合同金额为 30 万元，其中 5 万元为技术秘密转让费，25 万元为“喜临门”杜鹃和“娇艳”杜鹃袋装苗款，交易价格为双方协商价格。

监事会对公司 2007 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易符合公司长远发展的需要，决策程序合法，交易价格合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

## § 9 财务报告

### 9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	
<p>审计报告</p> <p style="text-align: right;">深鹏所股审字[2008]024 号</p> <p>云南绿大地生物科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的云南绿大地生物科技股份有限公司（以下简称“云南绿大地公司”）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2007 年度的公司及合并利润表、公司及合并现金流量表和公司及合并所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>（一）管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是云南绿大地公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。</p> <p>（二）注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>（三）审计意见</p> <p>我们认为，云南绿大地公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了云南绿大地公司 2007 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2007 年度公司及合并的经营成果和现金流量。</p>	

### 9.2 财务报表

#### 9.2.1 资产负债表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司 2007 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	336,654,393.74	333,666,414.80	47,742,838.19	47,294,113.10
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	44,292,697.21	41,813,742.21	29,926,946.56	29,663,739.17
预付款项	14,679,453.22	13,819,453.22	10,042,811.88	9,532,811.88
应收保费				

应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	6,329,744.27	11,083,106.04	3,290,190.39	7,458,380.41
买入返售金融资产				
存货	259,608,173.88	257,715,328.53	134,679,403.18	125,789,403.18
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	345,189.57	301,703.37	347,167.93	347,167.93
流动资产合计	661,909,651.89	658,399,748.17	226,029,358.13	220,085,615.67
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				
长期股权投资	50,000.00	13,550,000.00		13,500,000.00
投资性房地产				
固定资产	56,026,695.87	48,483,074.57	51,324,353.04	50,879,361.10
在建工程	5,040,167.30	5,040,167.30	1,378,366.76	335,169.80
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	83,135,625.38	79,006,041.81	84,199,635.35	79,985,052.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	23,394,426.60	23,394,426.60		
递延所得税资产	132,295.47	101,421.08	462,198.62	405,321.08
其他非流动资产				
非流动资产合计	167,779,210.62	169,575,131.36	137,364,553.77	145,104,903.98
资产总计	829,688,862.51	827,974,879.53	363,393,911.90	365,190,519.65
流动负债：				
短期借款	102,000,000.00	100,000,000.00	23,000,000.00	23,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	33,784,312.72	33,023,727.72	2,035,655.66	2,035,655.66
预收款项	834,072.00	133,072.00	5,736,683.00	5,035,683.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	739,612.58	679,268.00	326,506.63	213,081.13
应交税费	2,950,993.18	2,871,912.15	2,259,147.38	2,264,660.82

应付利息	132,586.54	127,240.54	358,890.65	358,890.65
其他应付款	4,172,735.05	6,947,775.55	4,640,149.53	8,104,130.78
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				
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	15,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	159,614,312.07	158,782,995.96	68,357,032.85	71,012,102.04
非流动负债：				
长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券				
长期应付款	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
专项应付款	1,291,688.00	1,230,000.00	4,600,660.33	4,600,660.33
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	17,091,688.00	17,030,000.00	35,400,660.33	35,400,660.33
负债合计	176,706,000.07	175,812,995.96	103,757,693.18	106,412,762.37
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	83,937,280.00	83,937,280.00	62,937,280.00	62,937,280.00
资本公积	340,378,506.03	340,378,506.03	32,442,843.31	32,442,843.31
减：库存股				
盈余公积	31,734,479.09	31,734,479.09	25,289,632.73	25,289,632.73
一般风险准备				
未分配利润	195,500,499.44	196,111,618.45	137,530,616.55	138,108,001.24
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	651,550,764.56	652,161,883.57	258,200,372.59	258,777,757.28
少数股东权益	1,432,097.88		1,435,846.13	
所有者权益合计	652,982,862.44	652,161,883.57	259,636,218.72	258,777,757.28
负债和所有者权益总计	829,688,862.51	827,974,879.53	363,393,911.90	365,190,519.65

9.2.2 利润表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2007 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	257,465,463.96	245,306,231.78	190,544,530.36	189,139,901.53
其中：营业收入	257,465,463.96	245,306,231.78	190,544,530.36	189,139,901.53
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	196,237,132.14	184,187,307.96	143,419,404.74	141,818,929.15

其中：营业成本	166,249,610.44	155,903,031.94	122,036,145.94	121,381,503.40
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				
营业税金及附加	866,392.20	833,947.68	1,230,004.14	1,054,804.66
销售费用	10,096,990.58	10,096,990.58	6,081,399.85	6,075,824.95
管理费用	9,854,591.84	8,740,469.19	6,982,637.28	6,259,938.62
财务费用	7,357,923.66	7,339,023.46	6,370,673.54	6,372,379.59
资产减值损失	1,811,623.42	1,273,845.11	718,543.99	674,477.93
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）			489.62	489.62
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）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	61,228,331.82	61,118,923.82	47,125,615.24	47,321,462.00
加：营业外收入	5,000,660.33	5,000,660.33	918,834.55	419,195.55
减：营业外支出	537,650.60	536,450.60	203,160.54	202,910.54
其中：非流动资产处置损失	289.60	289.60	202,010.54	202,010.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,691,341.55	65,583,133.55	47,841,289.25	47,537,747.01
减：所得税费用	1,280,360.55	1,134,669.98	770,408.19	802,635.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,410,981.00	64,448,463.57	47,070,881.06	46,735,111.50
归属于母公司所有者的净利润	64,414,729.25	64,448,463.57	47,037,304.12	46,735,111.50
少数股东损益	-3,748.25		33,576.94	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.01		0.84	
（二）稀释每股收益	1.01		0.84	

### 9.2.3 现金流量表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2007 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	236,905,795.62	227,079,234.61	189,220,449.73	188,090,049.73

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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	286,173.23	275,591.93	1,100,000.00	1,100,000.00
经营活动现金流入小计	237,191,968.85	227,354,826.54	190,320,449.73	189,190,049.73
购买商品、接受劳务支付的现金	261,159,405.92	258,702,404.57	127,918,790.85	127,336,686.31
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	8,314,845.46	8,138,914.96	7,181,841.40	7,079,347.10
支付的各项税费	1,381,230.50	1,313,693.03	2,703,597.45	2,465,078.06
支付其他与经营活动有关的现金	11,646,276.90	9,942,034.56	4,999,036.75	4,304,814.23
经营活动现金流出小计	282,501,758.78	278,097,047.12	142,803,266.45	141,185,925.70
经营活动产生的现金流量净额	-45,309,789.93	-50,742,220.58	47,517,183.28	48,004,124.03
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			300,000.00	300,000.00
取得投资收益收到的现金			489.62	489.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	927.50	927.50	2,793,489.62	2,793,489.62
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			5,419.48	3,204.43
投资活动现金流入小计	927.50	927.50	3,099,398.72	3,097,183.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,785,432.67	32,847,577.87	6,436,493.16	1,637,745.20
投资支付的现金	50,000.00	50,000.00	300,000.00	300,000.00
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			1,652,459.71	1,652,459.71
投资活动现金流出小计	37,835,432.67	32,897,577.87	8,388,952.87	3,590,204.91
投资活动产生的现金流量净额	-37,834,505.17	-32,896,650.37	-5,289,554.15	-493,021.24
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	328,935,662.72	328,935,662.72	29,400,000.00	29,400,000.00
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	117,000,000.00	115,000,000.00	57,795,580.00	57,795,580.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,730,000.00	1,630,000.00	9,949,746.09	4,347,286.38
筹资活动现金流入小计	447,665,662.72	445,565,662.72	97,145,326.09	91,542,866.38
偿还债务支付的现金	68,000,000.00	68,000,000.00	93,895,580.00	93,895,580.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,571,500.07	7,554,490.07	6,065,643.24	6,065,643.24
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	38,312.00		1,216,384.10	1,216,384.10
筹资活动现金流出小计	75,609,812.07	75,554,490.07	101,177,607.34	101,177,607.34
筹资活动产生的现金流量净额	372,055,850.65	370,011,172.65	-4,032,281.25	-9,634,740.96
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	288,911,555.55	286,372,301.70	38,195,347.88	37,876,361.83
加：期初现金及现金等价物余额	47,742,838.19	47,294,113.10	9,547,490.31	9,417,751.27
六、期末现金及现金等价物余额	336,654,393.74	333,666,414.80	47,742,838.19	47,294,113.10



9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	62,937,280.00	32,442,843.31		25,289,632.73		137,530,616.55		1,435,846.13	259,636,218.72	55,937,280.00	10,300,971.41		20,585,902.32		95,197,042.84		1,402,269.19	183,423,465.76
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年初余额	62,937,280.00	32,442,843.31		25,289,632.73		137,530,616.55		1,435,846.13	259,636,218.72	55,937,280.00	10,300,971.41		20,585,902.32		95,197,042.84		1,402,269.19	183,423,465.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,000,000.00	307,935,662.72		6,444,846.36		57,969,882.89		-3,748,255.64	393,346,643.72	7,000,000.00	22,141,871.90		4,703,730.41		42,333,573.71		33,576,949.41	76,212,752.96
（一）净利润						64,414,729.25		-3,748,255.64	64,410,981.00						47,037,304.12		33,576,949.41	47,070,881.06
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																		

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																			
4. 其他																			
上述（一）和（二）小计					64,414,729.25		-3,748.25	64,410,981.00							47,037,304.12		33,576.94	47,070,881.06	
（三）所有者投入和减少资本	21,000,000.00	307,935,662.72						328,935,662.72	7,000,000.00	22,141,871.90								29,141,871.90	
1. 所有者投入资本	21,000,000.00	307,935,662.72						328,935,662.72	7,000,000.00	22,141,871.90								29,141,871.90	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
（四）利润分配				6,444,846.36	-6,444,846.36							4,703,730.41		-4,703,730.41					
1. 提取盈余公积				6,444,846.36	-6,444,846.36							4,703,730.41		-4,703,730.41					
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配																			
4. 其他																			
（五）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																		
四、本期期末余额	83,937,280.00	340,378,506.03		31,734,479.09		195,500,499.44		1,432,097.88	652,982,862.44	62,937,280.00	32,442,843.31		25,289,632.73		137,530,616.55		1,435,846.13	259,636,218.72

### 9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

适用  不适用

#### 1. 会计政策变更

公司 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则体系，按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》、财政部关于印发《企业会计准则解释第 1 号》的通知和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）的规定，追溯调整 2007 年度合并报表期初数，调增资产 462,198.62 元，调增归属于母公司股东权益 456,510.87 元，具体情况如下：

(1) 根据企业会计准则第 18 号—所得税的规定，公司对所得税的核算由应付税款法改为资产负债表债务法。此项会计政策变更追溯调整后，对合并报表期初递延所得税资产影响数为 462,198.62 元，少数股东权益影响数为 25,687.75 元，归属于母公司股东权益影响数为 456,510.87 元。

(2) 根据新准则少数股东权益在所有者权益项下列示，故增加 2007 年期初所有者权益 1,435,846.13 元。

(3) 根据企业会计准则解释第 1 号规定，在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。根据上述规定，公司追溯调整了对子公司的长期股权投资，调整增加长期股权投资 577,384.69 元，调整增加母公司所有者权益 577,384.69 元（其中未分配利润 519,646.22 元、盈余公积 57,738.47 元）。对合并财务报表无影响。

### 9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

### 9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

适用  不适用

云南绿大地生物科技股份有限公司

二 00 八年二月十九日