



# 云南绿大地生物科技股份有限公司

## 2008 年第一季度报告

二零零八年四月二十三日

# 云南绿大地生物科技股份有限公司

## 2008 年第一季度报告

### §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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、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季度报告的董事会。

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

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）陈玟竹女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

### §2 公司基本情况

#### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产	813,190,909.78	829,688,862.51	-1.99%
所有者权益（或股东权益）	671,240,581.29	651,550,764.56	3.02%
股本	83,937,280.00	83,937,280.00	0.00%
每股净资产	8.00	7.76	3.09%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入	79,896,467.61	69,665,087.86	14.69%
净利润	19,689,816.72	18,459,730.33	6.66%
经营活动产生的现金流量净额	49,301,968.99	-13,424,333.48	467.26%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.59	-0.21	380.95%
基本每股收益	0.23	0.29	-20.69%

稀释每股收益	0.23	0.29	-20.69%
净资产收益率	2.93%	6.67%	-3.74%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	2.84%	6.84%	-4.00%
<b>非经常性损益项目</b>	<b>年初至报告期末金额</b>		
所得税影响	-67,704.00		
少数股东损益影响	-4,609.60		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	668,800.00		
合计	596,486.40		

## 2.2 报告期末股东总数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	15,667	
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
全国社保基金一零一组合	490,542	人民币普通股
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	212,247	人民币普通股
金元证券股份有限公司	200,000	人民币普通股
招商银行股份有限公司-华富成长趋势股票型证券投资基金	176,825	人民币普通股
全国社保基金六零三组合	150,592	人民币普通股
中国农业银行-长盛同德主题增长股票型证券投资基金	107,647	人民币普通股
李纬建	91,338	人民币普通股
郑春玲	80,786	人民币普通股
陈富春	80,003	人民币普通股
郭德红	79,708	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名流通股股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否为一行动人。	

### §3 重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用  不适用

一、净资产收益率比上年同期下降 3.74 个百分点，扣除非经常性损益后的净资产收益率比上年同期下

降 4 个百分点，主要原因是：2007 年 12 月，公司向社会公开发行股票 2,100 万股，筹集资金 32,893.57 万元，使得公司净资产大幅提高，而募集资金投资项目目前尚处于建设期。

二、货币资金较上年年末降低 30.98%，主要原因为本期归还到期贷款 10,000 万元所致；

三、预付帐款较上年年末增加 209.20%，主要原因是预付募投资项目苗木款 4,214 万元所致；

四、其他应收款较上年年末降低 37.25%，主要是成都子公司归还母公司往来款项 483 万元所致；

五、无形资产较上年年末增加 99.99%，是因为本期公司在马鸣县月望乡购买 9,000 亩宜林荒山地使用权所致；

六、短期借款较上年年末降低 98.04%，主要是因为公司本期归还到期贷款 10,000 万元所致；

七、应付帐款较上年年末减少 45.82%，主要是因为公司本期支付了前期应付苗木款所致；

八、预收账款较上年年末增加 5,905.56%，主要是本期客户预付的苗木款大幅增加所致；

九、长期借款较上年年末增加 200.00%，主要是公司本期向农发行新增 2 年期贷款 3,000 万元所致；

十、专项应付款较上年年末增加 38.00%，主要是本期收到财政局拨付云南特色苗木种苗繁育工厂建设扶持资金 50 万元所致；

十一、营业税金及附加较上年同期增加 250.88%，主要是因为本期绿化工程结算收入较前期增加 2,100 万元，公司绿化工程业务不享受免税优惠政策所致；

十二、管理费用较上年同期增加 60.95%，主要是本期工资、业务费、董事会会费较上年同期增加所致；

十三、财务费用较上年同期增长 35.95%，主要是因为本期贷款利率较上年同期增加所致；

十四、资产减值损失较上年同期减少 38.17%，主要是因为本期应收帐款减少导致计提的坏账准备减少所致；

十五、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 467.26%，每股经营活动产生现金流量净额较上年同期增长 380.95%，主要原因是公司本期苗木销售收入中现金收入比例的增加及预收帐款大幅增加所致；

十六、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 229.48%，主要是公司支付马龙县月望乡 9,000 亩宜林荒山地使用权款项所致；

十七、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 181.81%，主要是公司本期偿还上年同期所借的短期借款所致。

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用  不适用

一、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。

二、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。

三、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。

### 3.4 对 2008 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2008 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度小于 30%	
	公司预计 2008 年 1-6 月份归属于母公司所有者的净利润比上年同期相比增长幅度为 15%-25%。	
2007 年 1-6 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	33, 431, 972. 54
业绩变动的的原因说明	一、绿化苗木市场需求仍然保持了产销两旺的态势，公司马鸣基地产能将逐渐释放，增加公司苗木销售收入； 二、受年初冰雪灾害的影响，苗木价格较去年同期因品种、规格不同均出现一定幅度的上升。	

### 3.5 证券投资情况

适用  不适用

## § 4 附录

## 4.1 资产负债表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2008 年 03 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	232,346,701.26	232,250,802.89	336,654,393.74	333,666,414.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	41,440,651.77	41,376,201.77	44,292,697.21	41,813,742.21
预付款项	45,388,560.39	44,211,642.89	14,679,453.22	13,819,453.22
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	3,971,743.53	4,036,044.50	6,329,744.27	11,083,106.04
买入返售金融资产				
存货	238,367,555.96	236,391,790.48	259,608,173.88	257,715,328.53
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	211,192.45	211,192.45	345,189.57	301,703.37
流动资产合计	561,726,405.36	558,477,674.98	661,909,651.89	658,399,748.17
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	50,000.00	13,550,000.00
投资性房地产				
固定资产	56,433,013.48	48,942,425.66	56,026,695.87	48,483,074.57
在建工程	5,350,215.00	5,338,231.00	5,040,167.30	5,040,167.30
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	166,258,900.82	162,150,567.24	83,135,625.38	79,006,041.81
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	22,775,575.41	22,762,144.80	23,394,426.60	23,394,426.60

递延所得税资产	596,799.71	592,852.09	132,295.47	101,421.08
其他非流动资产				
非流动资产合计	251,464,504.42	253,336,220.79	167,779,210.62	169,575,131.36
资产总计	813,190,909.78	811,813,895.77	829,688,862.51	827,974,879.53
流动负债：				
短期借款	2,000,000.00		102,000,000.00	100,000,000.00
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	18,302,830.93	17,523,809.93	33,784,312.72	33,023,727.72
预收款项	50,090,676.00	49,389,676.00	834,072.00	133,072.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	533,455.27	492,526.89	739,612.58	679,268.00
应交税费	3,386,638.79	3,342,764.97	2,950,993.18	2,871,912.15
应付利息	34,992.00		132,586.54	127,240.54
其他应付款	3,680,189.22	6,525,847.87	4,172,735.05	6,947,775.55
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	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	-68,016.46	-68,016.46		
流动负债合计	92,960,765.75	92,206,609.20	159,614,312.07	158,782,995.96
非流动负债：				
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
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	1,782,530.00	1,730,000.00	1,291,688.00	1,230,000.00
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	47,582,530.00	47,530,000.00	17,091,688.00	17,030,000.00
负债合计	140,543,295.75	139,736,609.20	176,706,000.07	175,812,995.96
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	83,937,280.00	83,937,280.00
资本公积	340,378,506.03	340,378,506.03	340,378,506.03	340,378,506.03
减：库存股				
盈余公积	33,726,019.39	33,726,019.39	31,734,479.09	31,734,479.09
一般风险准备				
未分配利润	213,198,775.87	214,035,481.15	195,500,499.44	196,111,618.45

外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	671,240,581.29	672,077,286.57	651,550,764.56	652,161,883.57
少数股东权益	1,407,032.74		1,432,097.88	
所有者权益合计	672,647,614.03	672,077,286.57	652,982,862.44	652,161,883.57
负债和所有者权益总计	813,190,909.78	811,813,895.77	829,688,862.51	827,974,879.53

#### 4.2 利润表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2008 年 1-3 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	79,896,467.61	79,896,467.61	69,665,087.86	68,722,719.86
其中：营业收入	79,896,467.61	79,896,467.61	69,665,087.86	68,722,719.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	60,514,632.99	60,222,108.35	50,531,638.00	49,671,039.48
其中：营业成本	50,299,583.10	50,299,583.10	42,120,456.50	41,455,156.50
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	715,609.42	715,609.42	203,946.27	202,206.75
销售费用	3,688,411.11	3,688,411.11	3,257,267.56	3,257,267.56
管理费用	3,012,705.87	2,642,743.02	1,871,778.84	1,753,004.03
财务费用	1,644,348.82	1,598,417.03	1,211,827.10	1,210,577.10
资产减值损失	1,153,974.67	1,277,344.67	1,866,361.73	1,792,827.54
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）				
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）	19,381,834.62	19,674,359.26	19,133,449.86	19,051,680.38
加：营业外收入	368,800.00	300,000.00		
减：营业外支出			535,490.00	534,490.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,750,634.62	19,974,359.26	18,597,959.86	18,517,190.38
减：所得税费用	85,883.03	58,956.26	134,213.05	93,608.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,664,751.59	19,915,403.00	18,463,746.81	18,423,582.02
归属于母公司所有者的净利润	19,689,816.72		18,459,730.33	
少数股东损益	-25,065.13		4,016.48	



六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.23	0.24	0.29	0.29
（二）稀释每股收益	0.23	0.24	0.29	0.29

### 4.3 现金流量表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2008 年 1-3 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	132,128,462.05	129,590,612.05	64,639,557.65	62,659,557.65
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	303,900.00	300,000.00	493,498.00	493,498.00
经营活动现金流入小计	132,432,362.05	129,890,612.05	65,133,055.65	63,153,055.65
购买商品、接受劳务支付的现金	71,970,275.28	71,905,791.15	69,259,532.55	67,262,641.55
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	2,693,340.94	2,603,596.40	2,877,766.50	2,843,349.50
支付的各项税费	927,546.02	891,313.81	754,938.29	712,538.29
支付其他与经营活动有关的现金	7,539,230.82	7,445,813.32	5,665,151.79	5,626,261.23
经营活动现金流出小计	83,130,393.06	82,846,514.68	78,557,389.13	76,444,790.57
经营活动产生的现金流量净额	49,301,968.99	47,044,097.37	-13,424,333.48	-13,291,734.92
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	98,599.83	5,086,749.02	16,683.15	16,683.15
投资活动现金流入小计	98,599.83	5,086,749.02	16,683.15	16,683.15

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,113,178.20	81,837,641.20	24,918,654.00	22,125,990.00
投资支付的现金				
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	32,040.80	160,840.80		3,200,000.00
投资活动现金流出小计	82,145,219.00	81,998,482.00	24,918,654.00	25,325,990.00
投资活动产生的现金流量净额	-82,046,619.17	-76,911,732.98	-24,901,970.85	-25,309,306.85
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	30,000,000.00	30,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	500,000.00	714,069.83	714,069.83
筹资活动现金流入小计	30,500,000.00	30,500,000.00	100,714,069.83	100,714,069.83
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	100,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,063,042.30	2,047,976.30	1,238,799.81	1,238,799.81
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				
筹资活动现金流出小计	102,063,042.30	102,047,976.30	13,238,799.81	13,238,799.81
筹资活动产生的现金流量净额	-71,563,042.30	-71,547,976.30	87,475,270.02	87,475,270.02
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	-104,307,692.48	-101,415,611.91	49,148,965.69	48,874,228.25
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	232,346,701.26	232,250,802.89	96,891,803.88	96,168,341.35

#### 4.4 审计报告

审计意见：未经审计

云南绿大地生物科技股份有限公司

董事长：何学葵

二 00 八年四月二十三日