

# 云南绿大地生物科技股份有限公司

## 2008 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 所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

1.4 中和正信会计师事务所为本公司 2008 年度财务报告出具了标准审计报告。

1.5 公司负责人何学葵、主管会计工作负责人蒋凯西及会计机构负责人（会计主管人员）陈玢竹声明：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经浦路 6 号
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	yugreen@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	昆明市国家经济技术开发区经浦路 6 号	

电话	0871-7279185	
传真	0871-7279185	
电子信箱	tlm@vip.sina.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

	2008 年	2007 年		本年比上年增 减（%）	2006 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	341,947,610.92	257,465,463.96	257,465,463.96	32.81%	190,544,530.36	190,544,530.36
利润总额	87,505,730.37	65,691,341.55	65,691,341.55	33.21%	47,841,289.25	47,841,289.25
归属于上市公司股东的净利润	86,767,925.49	64,414,729.25	64,414,729.25	34.70%	47,037,304.12	47,037,304.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,302,816.13	60,620,874.58	60,620,874.58	39.07%	46,471,450.53	46,471,450.53
经营活动产生的现金流量净额	44,023,205.96	-45,309,789.93	-45,309,789.93	197.16%	47,517,183.28	47,517,183.28
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年 末增减（%）	2006 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	966,804,583.94	829,688,862.51	829,688,862.51	16.53%	363,393,911.90	363,393,911.90
所有者权益（或股东权益）	746,291,174.01	651,550,764.56	659,474,948.52	13.16%	258,200,372.59	266,124,556.56
股本	83,937,280.00	83,937,280.00	83,937,280.00	0.00%	62,937,280.00	62,937,280.00

#### 3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年		本年比上年增 减（%）	2006 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	1.03	1.01	1.01	1.98%	0.84	0.84
稀释每股收益（元/股）	1.03	1.01	1.01	1.98%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.00	0.95	0.95	5.26%	0.83	0.83
全面摊薄净资产收益率（%）	11.63%	9.89%	9.77%	1.86%	18.22%	17.67%
加权平均净资产收益率（%）	12.34%	22.11%	21.52%	-9.18%	22.88%	22.04%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	11.30%	9.30%	9.19%	2.11%	18.00%	17.46%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.99%	20.94%	20.25%	-8.26%	22.61%	21.77%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.52	-0.54	-0.54	196.30%	0.75	0.75

	2008 年末	2007 年末		本年末比上年末增减 (%)	2006 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 (元/股)	8.89	7.76	7.86	13.10%	4.10	4.23

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	附注(如适用)
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,713,200.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,616.99	
非流动资产处置损益	-68,402.37	
所得税影响额	-83,186.67	
少数股东权益影响额	-42,885.01	
合计	2,465,109.36	-

### 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	67,137,280	79.99%				-36,855,066	-36,855,066	30,282,214	36.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,424,630	13.61%				-11,424,630	-11,424,630		
3、其他内资持股	44,525,194	53.05%				-15,292,980	-15,292,980	29,232,214	34.83%
其中：境内非国有法人持股	15,517,998	18.49%				-10,817,998	-10,817,998	4,700,000	5.60%
境内自然人持股	29,007,196	34.56%				-4,474,982	-4,474,982	24,532,214	29.23%
4、外资持股	11,187,456	13.33%				-11,187,456	-11,187,456		
其中：境外法人持股	11,187,456	13.33%				-11,187,456	-11,187,456		
境外自然人持股									
5、高管股份						1,050,000	1,050,000	1,050,000	1.25%
二、无限售条件股份	16,800,000	20.01%				36,855,066	36,855,066	53,655,066	63.92%
1、人民币普通股	16,800,000	20.01%				36,855,066	36,855,066	53,655,066	63.92%
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	83,937,280	100.00%					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	11,187,456	0	0	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	6,712,474	0	0	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	6,617,998	0	0	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	4,712,156	0	0	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	3,074,982	0	0	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	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 36 个月内限售	2010 年 2 月 8 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 36 个月内限售	2010 年 2 月 8 日
蒋凯西	1,900,000	1,400,000	0	500,000	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 36 个月内限售	2007 年 12 月 21 日，其中 50 万股解除限售日为 2010 年 2 月 8 日
配售新股网下申购的股东	4,200,000	4,200,000	0	0	股票上市交易之日起 3 个月内限售	2008 年 3 月 21 日
合计	67,137,280	37,905,066	0	29,232,214	—	—

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		7,087				
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 Enterprise Limited	境外法人	13.33%	11,187,456	0	0	
中国科学院昆明植物研究所	国有法人	8.00%	6,712,474	0	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	0	0	
云南省红河热带农业研究所	国有法人	5.49%	4,605,685	0	0	
严文艳	境内自然人	3.66%	3,073,000	0	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	

中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	其他	2.57%	2,159,787	0	0
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	其他	2.53%	2,121,401	0	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
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	
Treasure Land Enterprise Limited		11,187,456		人民币普通股	
中国科学院昆明植物研究所		6,712,474		人民币普通股	
北京歌元投资咨询有限公司		6,617,998		人民币普通股	
云南省红河热带农业研究所		4,605,685		人民币普通股	
严文艳		3,073,000		人民币普通股	
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金		2,159,787		人民币普通股	
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金		2,121,401		人民币普通股	
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金		1,343,000		人民币普通股	
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金		1,260,721		人民币普通股	
中国银行—华夏回报证券投资基金		910,665		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司确认上述股东中发起人股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

#### 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

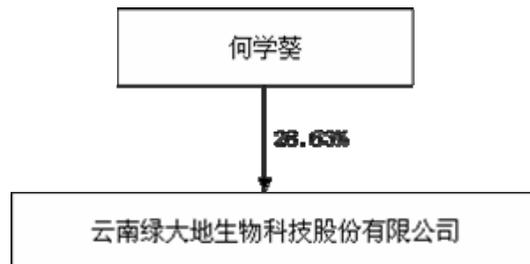
适用  不适用

##### 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，2008 年 10 月起兼任公司总经理。

##### 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)(税前)	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	39	2007年04月26日	2010年04月26日	24,032,214	24,032,214	无	20.00	否
赵国权	董事	男	54	2007年04月26日	2010年04月26日	0	0	无	0.50	否
胡红	董事	女	46	2007年04月26日	2010年04月26日	0	0	无	0.50	是
蒋凯西	财务总监	男	51	2007年04月26日	2010年04月26日	1,900,000	1,843,000	减持	12.00	否
黎钢	董事	男	42	2007年04月26日	2010年04月26日	0	0	无	0.50	否
钟佳富	董事	男	43	2007年04月26日	2010年04月26日	0	0	无	0.50	否
普乐	独立董事	男	51	2007年04月26日	2010年04月26日	0	0	无	5.00	否
谭焕珠	独立董事	男	39	2007年04月26日	2010年04月26日	0	0	无	5.00	否
罗孝银	独立董事	男	46	2007年04月26日	2010年04月26日	0	0	无	5.00	否
刘玉红	监事	女	37	2008年11月24日	2010年04月26日	0	0	无	0.50	否
石廷富	监事	男	43	2007年04月26日	2010年04月26日	0	0	无	0.50	否
王云川	监事	男	29	2007年04月26日	2010年04月26日	0	0	无	5.00	否
陈德生	副总经理	男	40	2007年04月26日	2010年04月26日	0	0	无	12.00	否
徐云葵	副总经理	女	39	2007年04月26日	2010年04月26日	0	0	无	12.00	否
唐林明	董事会秘书	男	36	2008年01月04日	2010年04月26日	0	0	无	12.00	否
李梦龙	副总经理	男	53	2008年02月17日	2010年04月26日	0	0	无	12.00	否
合计	-	-	-	-	-	25,932,214	25,875,214	-	103.00	-

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

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量
陈德生	副总经理	0	130,000	0	47.00	0	0	0	0.00	0
徐云葵	副总经理	0	130,000	0	47.00	0	0	0	0.00	0

唐林明	董事会秘书	0	130,000	0	47.00	0	0	0	0.00	0
李梦龙	副总经理	0	130,000	0	47.00	0	0	0	0.00	0
合计	-	0	520,000	0	-	0	0	0	-	0

## 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	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	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、总经理	11	6	5	0	0	否
赵国权	副董事长	11	5	5	1	0	否
胡红	董事	11	6	5	0	0	否
蒋凯西	财务总监	11	6	5	0	0	否
黎钢	董事	11	6	5	0	0	否
钟佳富	董事	11	6	5	0	0	否
普乐	独立董事	11	6	5	0	0	否
谭焕珠	独立董事	11	6	5	0	0	否
罗孝银	独立董事	11	6	5	0	0	否

### 连续两次未亲自出席董事会会议的说明

没有董事连续两次未亲自出席董事会。

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

2008 年，随着“七彩云南保护行动”进一步深入，塑造“生态文明昆明、和谐美好春城新形象”行动也陆续展开，云南省坚持生态立省的原则，把环境保护和绿化建设放在首要位置，城市绿化突出强调云南城市独特个性和城市地域文化特色，在云南省内城市建设中优先选用云南乡土树种，扶持并推动本地绿化苗木行业发展，不断提高本地自供苗木的比例，公司将受益于苗木供应本地化带来的巨大机遇。

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。2008 年，公司实现营业总收入 341,947,610.92 元，营业利润 84,914,549.33 元，净利润 86,767,925.49 元，分别较上年同比增长 32.81%、38.69%、34.70%。随着公司业务不断发展，基地规模的迅速扩张，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，将持续保持在省内市场的领先地位，并逐步向全国绿化苗木龙头企业迈进。

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	26,209.84	16,773.21	36.00%	12.94%	11.58%	0.78%
绿化工程	7,937.29	5,218.16	34.26%	221.01%	231.85%	-2.15%
苗木租摆	26.98	18.53	31.32%	-55.19%	-6.94%	-35.61%
小计	34,174.11	22,009.91	35.59%	32.77%	32.39%	0.18%
其他业务	20.65	0.07	99.66%	224.57%	100.00%	-0.35%
合计	34,194.76	22,009.98	35.63%	32.81%	32.39%	0.20%
主营业务分产品情况						
自主繁育	4,803.96	958.09	80.06%	46.75%	49.40%	-0.35%
外购半成品	21,405.88	15,815.12	26.12%	7.38%	9.89%	-1.67%
合计	26,209.84	16,773.21	36.00%	12.94%	11.58%	0.78%

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	26,716.42	22.45%
省外	7,457.69	90.09%
合计	34,174.11	32.77%

6.4 采用公允价值计量的项目

适用  不适用

6.5 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		32,893.57			本年度投入募集资金总额		26,195.06					
变更用途的募集资金总额		0.00			已累计投入募集资金总额		27,978.89					
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	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	5,123.00	5,753.00	5,753.00	4,503.55	4,503.55	-1,249.45	78.28%	2009年05月31日	0.00	是	否
特色绿化苗木生产基地建设项目	否	24,837.00	29,140.00	23,720.17	21,691.50	23,475.33	-244.84	98.97%	2009年06月30日	0.00	是	否

合计	-	29,960.00	34,893.00	29,473.17	26,195.05	27,978.88	-1,494.29	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	<p>截至 2008 年 12 月 31 日止，公司完成特色绿化苗木种苗繁育工厂建设项目，投资总额为 57,472,566.94 元。其中：已支付款为 45,035,511.02 元，应付款为 12,437,055.92 元，主要系设备及工程合同余款等尚未支付。</p> <p>截至 2008 年 12 月 31 日止，公司完成特色绿化苗木生产基地建设项目，投资总额为 237,201,688.34 元。其中：已支付款为 234,753,345.44 元，应付款为 2,448,342.90 元，主要系设备及工程合同余款等尚未支付。</p>											
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	因土地规划调整，公司于 2008 年 1 月 26 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地的议案》，实施地点由马龙县旧县镇旧县村和马龙县马鸣乡马鸣村变更为马龙县月望乡猫猫洞村。											
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	公司 2007 年 6 月为募集资金项目先期自筹资金投入 5,000,000.00 元，因实施地点变更，2008 年 1 月 28 日已收到上述两村退还的购买土地首期款 5,000,000.00 元。											
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	公司于 2008 年 4 月 21 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于用部门闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将 30,000,000.00 元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月。2008 年 10 月 17 日，公司已将 30,000,000.00 元资金全部归还并存入募集资金专用账户。											
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	无											
尚未使用的募集资 金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专用账户中，将继续投入募投项目。											
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无											

变更项目情况

适用  不适用

## 6.6 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
昆明美佳房地产开发有限公司	500.00	已完成注册登记	2008 年度该公司实现营业收入 0.00 元，净利润-36,864.25 元。
北京顺义绿化苗木项目	5,981.00	目前项目进展顺利	项目处于建设期，尚未产生效益
购买思茅基地	520.00	已办理完毕产权转移手续，取得土地使用证书	-
合计	7,001.00	-	-

## 6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

适用  不适用

### 1、会计估计变更。

公司原在绿化工程后期（产品质量保证期内）发生的管养费，于实际发生时确认为费用。为了更加真实的反映公司当期费用，从本年度开始，公司按绿化工程收入的 4.5% 估计绿化工程后期管养费，并确认为预计负债；绿化工程后期管养费实际发生时，冲减预计负债。该会计政策变更导致公司本年度计提预计负债的余额为 1,768,941.01 元，同时增加销售费用 1,768,941.01 元。因公司绿化工程完工后，质量保证期通常在一年以内，故采用未来适用法。

2、会计差错更正

经昆明市地方税务局经济技术开发区分局核定，公司于 2008 年 12 月收到昆明市地方税务局经济技术开发区分局退还的 2003 年、2004 年多缴纳的苗木生产经营所得税税款 7,924,183.97 元。公司收到退回的税款后，进行了追溯调整，调整增加未分配利润年初余额 7,131,765.57 元，调整增加盈余公积年初余额 792,418.40 元，调整减少应交税费年初余额 7,924,183.97 元。

6.8 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

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经中和正信会计师事务所有限公司审计，截止 2008 年 12 月 31 日，公司实现营业收入 341,947,610.92 元，营业利润 84,914,549.33 元，净利润 86,767,925.49 元，提取 10%的法定盈余公积后，本期可供分配的利润为 78,115,948.24 元，加上期初未分配利润 202,632,265.00 元，累计可供股东分配的利润为 280,748,213.24 元。

综合考虑公司长远发展和投资者利益，公司拟定 2008 年度利润分配预案为：

1、以 2008 年 12 月 31 日总股本 83,937,280.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），本次现金红利分配共计 25,181,184.00 元。

2、以 2008 年 12 月 31 日总股本 83,937,280.00 股为基数，向全体股东以未分配利润每 10 股送红股 2 股，本次共送红股 16,787,456.00 股。

方案实施后留存未分配利润 238,779,573.24 元。结转以后年度进行分配。

3、以 2008 年 12 月 31 日总股本 83,937,280.00 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 6 股，本次转增股本 50,362,368.00 股。转增后资本公积余额 290,064,438.03 元结转以后年度。

本次利润分配预案实施后，公司总股本由 83,937,280.00 股增至 151,087,104.00 股。本预案尚需提交公司股东大会审议，并提请股东大会授权董事会根据股东大会审议通过的利润分配方案，修改《公司章程》相应条款并办理工商变更手续。

公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007 年	0.00	64,414,729.25	0.00%
2006 年	0.00	47,037,304.12	0.00%
2005 年	0.00	37,269,148.64	0.00%

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。

## 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

### 7.4.2 关联债权债务往来

适用  不适用

### 7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

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。截至本报告期末，该承诺已履行完毕。

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

## 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

### 1、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了 9 次会议，会议召开情况如下：

(1) 2008 年 1 月 26 日，召开公司第三届监事会第三次会议，该次会议决议公告刊登在 2008 年 1 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(2) 2008 年 2 月 17 日，召开公司第三届监事会第四次会议，该次会议决议公告刊登在 2008 年 2 月 19 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(3) 2008 年 4 月 21 日，召开公司第三届监事会第五次会议，该次会议决议公告刊登在 2008 年 4 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(4) 2008 年 6 月 1 日，召开公司第三届监事会第七次会议，该次会议决议公告刊登在 2008 年 6 月 3 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(5) 2008 年 8 月 7 日，召开公司第三届监事会第七次会议，该次会议决议公告刊登在 2008 年 8 月 9 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(6) 2008 年 10 月 11 日，召开第三届监事会第八次会议，该次会议决议公告刊登在 2008 年 10 月 14 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(7) 2008 年 10 月 27 日，召开第三届监事会第九次会议，该次会议决议公告刊登在 2008 年 10 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(8) 2008 年 11 月 26 日，召开公司第三届监事会第十次会议，该次会议决议公告刊登在 2008 年 11 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(9) 2008 年 12 月 15 日，召开第三届监事会第十一次会议，该次会议决议公告刊登在 2008 年 12 月 16 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

### 2、监事会对公司有关事项的独立意见

(1) 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。

(2) 检查公司财务情况

监事会对 2008 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 2008 年度的财务状况和经营成果。

(3) 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 2008 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。

(4) 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。

(5) 关联交易情况

报告期内，公司没有发生关联交易。

## §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	
审 计 报 告	
中和正信审字(2009)第 12—2038 号	
<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（以下简称绿大地）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东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绿大地管理层的责任。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>	

二、注册会计师的责任

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。

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。

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。

三、审计意见

我们认为，绿大地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绿大地 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司  
中国·北京

中国注册会计师：陈 勇  
  
中国注册会计师：华毅鸿

2009 年 3 月 25 日

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

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	182,499,876.42	176,551,558.82	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	59,519,010.72	59,456,010.72	44,292,697.21	41,813,742.21
预付款项	14,599,866.95	14,226,449.45	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				
应收股利				
其他应收款	4,690,890.93	7,719,130.57	6,329,744.27	11,083,106.04

买入返售金融资产				
存货	330,360,281.37	328,561,490.53	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	348,295.73	301,703.37	345,189.57	301,703.37
流动资产合计	592,018,222.12	586,816,343.46	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	18,550,000.00	50,000.00	13,550,000.00
投资性房地产				
固定资产	125,969,315.17	118,258,477.01	56,026,695.87	48,483,074.57
在建工程	12,712,500.00	12,712,500.00	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	169,393,084.97	165,348,501.36	83,135,625.38	79,006,041.81
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	65,383,749.40	65,383,749.40	23,394,426.60	23,394,426.60
递延所得税资产	1,277,712.28	1,275,201.03	132,295.47	101,421.08
其他非流动资产				
非流动资产合计	374,786,361.82	381,528,428.80	167,779,210.62	169,575,131.36
资产总计	966,804,583.94	968,344,772.26	829,688,862.51	827,974,879.53
流动负债：				
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	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	21,170,428.94	20,494,297.94	33,784,312.72	33,023,727.72
预收款项	16,976,380.73	16,975,380.73	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	5,801,888.82	5,775,133.42	739,612.58	679,268.00
应交税费	4,479,153.96	4,456,428.98	-4,973,190.79	-5,052,271.82
应付利息	286,000.00	286,000.00	132,586.54	127,240.54
应付股利				
其他应付款	8,143,085.00	12,034,450.10	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
其他流动负债				
流动负债合计	166,856,937.45	170,021,691.17	151,690,128.10	150,858,811.99
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	4,623,765.00	4,100,000.00	1,291,688.00	1,230,000.00
预计负债	1,768,941.01	1,768,941.01		
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	52,192,706.01	51,668,941.01	17,091,688.00	17,030,000.00
负债合计	219,049,643.46	221,690,632.18	168,781,816.10	167,888,811.99
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	340,426,806.03	340,426,806.03	340,378,506.03	340,378,506.03
减：库存股				
盈余公积	41,178,874.74	41,178,874.74	32,526,897.49	32,526,897.49
一般风险准备				
未分配利润	280,748,213.24	281,111,179.31	202,632,265.00	203,243,384.02
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	746,291,174.01	746,654,140.08	659,474,948.52	660,086,067.54
少数股东权益	1,463,766.47	0.00	1,432,097.89	
所有者权益合计	747,754,940.48	746,654,140.08	660,907,046.41	660,086,067.54
负债和所有者权益总计	966,804,583.94	968,344,772.26	829,688,862.51	827,974,879.53

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

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	341,947,610.92	341,947,610.92	257,465,463.96	245,306,231.78
其中：营业收入	341,947,610.92	341,947,610.92	257,465,463.96	245,306,231.78
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	257,033,061.59	256,843,783.19	196,237,132.14	184,187,307.96
其中：营业成本	220,099,769.14	220,125,139.27	166,249,610.44	155,903,031.94
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	2,918,590.71	2,843,945.98	866,392.20	833,947.68
销售费用	18,062,112.86	17,965,964.66	10,096,990.58	10,096,990.58
管理费用	11,337,661.96	11,231,106.63	9,854,591.84	8,740,469.19
财务费用	2,270,923.04	2,181,625.28	7,357,923.66	7,339,023.46
资产减值损失	2,344,003.88	2,496,001.37	1,811,623.42	1,273,845.11
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）	84,914,549.33	85,103,827.73	61,228,331.82	61,118,923.82
加：营业外收入	3,412,803.41	2,355,050.01	5,000,660.33	5,000,660.33
减：营业外支出	821,622.37	269,402.37	537,650.60	536,450.60
其中：非流动资产处置损失	68,402.37	68,402.37	289.60	289.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,505,730.37	87,189,475.37	65,691,341.55	65,583,133.55
减：所得税费用	706,136.30	669,702.83	1,280,360.55	1,134,669.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,799,594.07	86,519,772.54	64,410,981.00	64,448,463.57
归属于母公司所有者的净利润	86,767,925.49	86,519,772.54	64,414,729.25	64,448,463.57
少数股东损益	31,668.58		-3,748.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.03		1.01	
（二）稀释每股收益	1.03		1.01	

### 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

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	344,513,729.33	342,099,224.33	236,905,795.62	227,079,234.61
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	7,924,183.97	7,924,183.97		
收到其他与经营活动有关的现金	10,202,384.36	9,277,556.21	286,173.23	275,591.93
经营活动现金流入小计	362,640,297.66	359,300,964.51	237,191,968.85	227,354,826.54
购买商品、接受劳务支付的现金	279,859,376.44	279,815,472.68	261,159,405.92	258,702,404.57
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	12,423,998.37	11,982,208.82	8,314,845.46	8,138,914.96
支付的各项税费	3,335,456.93	3,183,501.97	1,381,230.50	1,313,693.03
支付其他与经营活动有关的现金	22,998,259.96	21,072,451.27	11,646,276.90	9,942,034.56
经营活动现金流出小计	318,617,091.70	316,053,634.74	282,501,758.78	278,097,047.12
经营活动产生的现金流量净额	44,023,205.96	43,247,329.77	-45,309,789.93	-50,742,220.58
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	35,660.00	35,660.00	927.50	927.50
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	35,660.00	35,660.00	927.50	927.50
购建固定资产、无形资产和	215,033,147.46	214,362,923.95	37,785,432.67	32,847,577.87

其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金		5,000,000.00	50,000.00	50,000.00
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	215,033,147.46	219,362,923.95	37,835,432.67	32,897,577.87
投资活动产生的现金流量净额	-214,997,487.46	-219,327,263.95	-37,834,505.17	-32,896,650.37
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
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	140,000,000.00	140,000,000.00	117,000,000.00	115,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			1,730,000.00	1,630,000.00
筹资活动现金流入小计	140,000,000.00	140,000,000.00	447,665,662.72	445,565,662.72
偿还债务支付的现金	117,000,000.00	115,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,180,235.82	6,034,921.80	7,571,500.07	7,554,490.07
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	
筹资活动现金流出小计	123,180,235.82	121,034,921.80	75,609,812.07	75,554,490.07
筹资活动产生的现金流量净额	16,819,764.18	18,965,078.20	372,055,850.65	370,011,172.65
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	-154,154,517.32	-157,114,855.98	288,911,555.55	286,372,301.70
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	182,499,876.42	176,551,558.82	336,654,393.74	333,666,414.80

## 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

2008 年度

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	83,937,280.00	340,378,506.03		32,526,897.49		202,632,265.00		1,432,097.89	660,907,046.41	62,937,280.00	32,442,843.31		26,082,051.13		144,662,382.11		1,435,846.14	267,560,402.69
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年年初余额	83,937,280.00	340,378,506.03		32,526,897.49		202,632,265.00		1,432,097.89	660,907,046.41	62,937,280.00	32,442,843.31		26,082,051.13		144,662,382.11		1,435,846.14	267,560,402.69
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		48,300.00		8,651,977.25		78,115,948.24		31,668.58	86,847,894.07	21,000,000.00	307,935,662.72		6,444,846.36		57,969,882.89		-3,748.25	393,346,643.72
（一）净利润						86,767,925.49		31,668.58	86,799,594.07						64,414,729.25		-3,748.25	64,410,981.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		48,300.00							48,300.00									
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		48,300.00						48,300.00										
上述（一）和（二）小计		48,300.00			86,767,925.49		31,668.58	86,847,894.07						64,414,729.25		-3,748.25	64,410,981.00	
（三）所有者投入和减少资本									21,000,000.00	307,935,662.72							328,935,662.72	
1. 所有者投入资本									21,000,000.00	307,935,662.72							328,935,662.72	
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配				8,651,977.25	-8,651,977.25							6,444,846.36		-6,444,846.36				
1. 提取盈余公积				8,651,977.25	-8,651,977.25							6,444,846.36		-6,444,846.36				
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	340,426,806.03		41,178,874.74		280,748,213.24		1,463,766.47	747,754,940.48	83,937,280.00	340,378,506.03		32,526,897.49		202,632,265.00		1,432,097.89	660,907,046.41

**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

公司原在绿化工程后期（产品质量保证期内）发生的管养费，于实际发生时确认为费用。为了更加真实的反映公司当期费用，从本年度开始，公司按绿化工程收入的 4.5% 估计绿化工程后期管养费，并确认为预计负债；绿化工程后期管养费实际发生时，冲减预计负债。该会计政策变更导致公司本年度计提预计负债的余额为 1,768,941.01 元，同时增加销售费用 1,768,941.01 元。

**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

2007 年 3 月 6 日，云南省地方税务局出具云地税二[2007]24 号“关于绿大地生物科技股份有限公司免征企业所得税问题的批复”，对公司从事种植、栽培各种林木、苗木作物取得的生产、经营所得，自 2002 年度起免征企业所得税。2007 年 9 月 24 日，昆明市地方税务局经济技术开发区分局出具了“关于云南绿大地生物科技股份有限公司企业所得税税款退税情况的说明”，按照《中华人民共和国税收征收管理办法》、《国家税务总局关于印发〈税收减免管理办法〉（试行）的通知》（国税发[2005]129 号）和国库管理的有关规定，对公司 2003、2004 年度从事种植、栽培各种林木、苗木作物取得的生产、经营所得已结算缴纳的企业所得税税款，可按规定办理退税。

经昆明市地方税务局经济技术开发区分局的核定，公司于 2008 年 12 月收到昆明市地方税务局经济技术开发区分局退还的 2003 年、2004 年已缴纳的苗木生产经营所得税税款 7,924,183.97 元。公司收到退回的税款后，进行了追溯调整，调整增加未分配利润年初余额 7,131,765.57 元，调整增加盈余公积年初余额 792,418.40 元，调整减少应交税费年初余额 7,924,183.97 元。

除上述事项外，报告期内无其他重大会计差错更正。

**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

公司于 2008 年 6 月 6 日设立全资子公司——昆明美佳房地产开发有限公司，根据企业会计准则的相关规定纳入合并范围。

云南绿大地生物科技股份有限公司

2009 年 3 月 27 日