



云南绿大地生物科技股份有限公司

2009 年第一季度报告

二零零九年四月二十七日

云南绿大地生物科技股份有限公司

2009 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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 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	989,155,691.96	966,804,583.94	2.31%
归属于母公司所有者权益	769,158,715.77	746,291,174.01	3.06%
股本	83,937,280.00	83,937,280.00	0.00%
归属于母公司所有者的每股净资产	9.16	8.89	3.04%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入	97,812,935.51	79,896,467.61	22.42%
归属于母公司所有者的净利润	22,867,541.76	19,689,816.72	16.14%
经营活动产生的现金流量净额	-82,691,846.99	49,301,968.99	-267.73%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.99	0.59	-267.80%
基本每股收益	0.27	0.23	17.39%
稀释每股收益	0.27	0.23	17.39%
净资产收益率	2.97%	2.64%	0.33%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	2.94%	2.84%	0.10%
非经常性损益项目			年初至报告期末金额
非流动资产处置损益			-31,509.80
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			605,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			-230,000.00
所得税影响额			-86,023.53
合计			257,466.67

对重要非经常性损益项目的说明

无

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	11,853	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
Treasure Land Enterprise Limited	6,989,996	人民币普通股
中国科学院昆明植物研究所	6,205,199	人民币普通股
云南省红河热带农业研究所	4,230,484	人民币普通股
北京歌元投资咨询有限公司	3,690,568	人民币普通股
严文艳	2,464,800	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	1,328,221	人民币普通股
蒋凯西	1,243,000	人民币普通股
中国农业银行—新世纪优选分红混合型证券投资基金	781,645	人民币普通股
合 计	31,215,101	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要业务经营情况

单位：人民币 元

产品分类	2009 年 1-3 月	2008 年 1-3 月	比上年增减
苗木销售收入	77,657,040.00	58,391,731.40	32.99%
绿化工程收入	19,375,490.96	21,527,182.01	-10%
合 计	9,7032,530.96	79,918,913.41	21.41%

3.2 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、货币资金比期初减少 43%，主要是本期苗木采购支付的货币资金增加所致。

二、应收账款比期初增加 62%，主要是本期苗木已销售但尚未收到货款所致。

三、其他应收款比期初下降 50%，主要是本期收回工程业务保证金所致。

四、其他流动资产比期初减少 38%，主要是本期待摊费用摊销所致。

五、在建工程比期初增加 71%，主要是本期建造北京基地温室大棚所致。

六、预收账款比期初减少 62%，主要是本期履行销售协议，前期预收的款项实现销售并确认收入所致。

七、应付职工薪酬比期初减少 92%，主要是本期支付了前期所计提的绩效奖励所致。

八、长期借款比期初增加 44%，主要是本期向农业发展银行借款 6,500 万元所致。

九、财务费用比上年同期增加 57%，主要是本期利息支出增加，而存款利息收入较上年同期减少所致。

十、资产减值损失较上年同期增加 199%，主要是本期的应收帐款较上年同期增加，从而计提的坏账准备增加所致。

十一、营业外收入比上年同期增加 64%，主要是本期收到政府拨付非公经济发展专项资金及诚信企业奖所致。

十二、销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少 65%，主要是本期应收帐款增加，预收帐款减少所致。

十三、收到的其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 118%，主要是本期收到的政府拨款较上年同期增加所致。

十四、购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加 65%，主要是本期采购苗木支付的现金及消耗性生物资产的增加所致。

十五、支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加 211%，主要是本期支付了计提的企业效益奖。

十六、支付的其他与经营活动有关的现金比上年同期减少 72%，主要是本期支付的工程保证金较上年同期减少所致。

十七、购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金比上年同期减少 84%，主要是上年同期因实施募投项目，购建固定资产及无形资产，而本期募投项目固定资产及无形资产投资已完成。

十八、借款收到的现金比上年同期增加了 117%，主要是本期向农业发展银行贷款 6,500 万元所致。

十九、偿还债务所支付的现金较上期减少 55%，主要是上年同期偿还农业发展银行贷款共 7,000 万元，偿还农业银行贷款 3,000 万元所致。

3.3 重大事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

一、报告期内，公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况；

二、报告期内，公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划的情况；

三、日常经营重大合同的签署和履行情况：

1、2007 年 12 月 18 日，公司与丰城市城市投资建设有限公司签订丰城桥头公园绿化工程合同，合同金额为 3,000 万元，目前已全部完工。

2、2008 年 9 月 8 日，公司与丰城市城市投资建设有限公司签订丰城丰水湖一期绿化工程合同，合同金额 5,900 万元，报告期末完工进度 30.00%。

3、2008 年 3 月 8 日，公司与昆明新都投资有限公司签订呈贡党政机关搬迁绿化工程合同，合同金额 3479.80 万元，报告期末完工进度为 60%。

4、2009 年 1 月 23 日，公司与中国农业发展银行官渡区支行签订三年期信用贷款合同，金额 6,500 万元，贷款利率 5.40%。

3.4 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无
股份限售承诺	见“发行时所作承诺”。	该承诺严格履行。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	<p>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。</p> <p>公司股东蒋凯西承诺：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。其中，持有的 50 万股新增股份，自公司完成增资扩股工商变更登记手续之日起的三十六个月内，不进行转让。承诺期限届满后，上述股份可以流通和转让。此外，</p>	该承诺严格履行。

	<p>蒋凯西作为公司董事兼财务总监承诺：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可流通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。</p> <p>公司股东四川万佳投资有限责任公司、深圳市殷图科技发展有限公司承诺：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；此外，自公司完成增资扩股工商变更登记手续之日起的三十六个月内，不转让所持有的发行人股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。</p> <p>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。</p>	
其他承诺（含追加承诺）	无	无

3.5 对 2009 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 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 50%	
	公司预计 2009 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度在 20%-50%之间。	
2008 年 1-6 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	41,510,442.02
业绩变动的原因说明	<p>一、2009 年二季度公司绿化苗木销售保持稳定增长。</p> <p>二、二季度公司将加快所承建绿化工程的施工进度，确保工程如期完工。</p>	

3.6 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

2009 年 03 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	104,481,973.84	98,654,982.31	182,499,876.42	176,551,558.82
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	96,208,103.70	96,159,103.70	59,519,010.72	59,456,010.72
预付款项	6,246,857.50	5,873,440.00	14,599,866.95	14,226,449.45
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	2,361,280.30	5,400,034.98	4,690,890.93	7,719,130.57
买入返售金融资产				
存货	399,129,657.40	397,311,146.56	330,360,281.37	328,561,490.53
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	215,210.21	211,192.35	348,295.73	301,703.37
流动资产合计	608,643,082.95	603,609,899.90	592,018,222.12	586,816,343.46
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	18,550,000.00
投资性房地产				
固定资产	125,053,897.83	117,443,392.91	125,969,315.17	118,258,477.01
在建工程	21,677,636.60	21,677,636.60	12,712,500.00	12,712,500.00
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	168,469,936.61	164,446,602.99	169,393,084.97	165,348,501.36
开发支出				
商誉				

长期待摊费用	63,619,642.60	63,619,642.60	65,383,749.40	65,383,749.40
递延所得税资产	1,641,495.37	1,638,984.12	1,277,712.28	1,275,201.03
其他非流动资产				
非流动资产合计	380,512,609.01	387,376,259.22	374,786,361.82	381,528,428.80
资产总计	989,155,691.96	990,986,159.12	966,804,583.94	968,344,772.26
流动负债：				
短期借款	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
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	17,665,675.02	17,109,544.02	21,170,428.94	20,494,297.94
预收款项	6,473,676.56	6,472,676.56	16,976,380.73	16,975,380.73
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	459,200.89	426,967.81	5,801,888.82	5,775,133.42
应交税费	5,310,031.53	5,313,845.30	4,479,153.96	4,456,428.98
应付利息	286,600.00	286,600.00	286,000.00	286,000.00
应付股利				
其他应付款	5,887,316.30	9,877,485.40	8,143,085.00	12,034,450.10
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				
其他流动负债				
流动负债合计	146,082,500.30	149,487,119.09	166,856,937.45	170,021,691.17
非流动负债：				
长期借款	65,000,000.00	65,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
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	4,622,849.55	4,100,000.00	4,623,765.00	4,100,000.00
预计负债	2,027,863.81	2,027,863.81	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	72,450,713.36	71,927,863.81	52,192,706.01	51,668,941.01
负债合计	218,533,213.66	221,414,982.90	219,049,643.46	221,690,632.18
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	340,426,806.03	340,426,806.03
减：库存股				
盈余公积	43,470,578.35	43,470,578.35	41,178,874.74	41,178,874.74

一般风险准备				
未分配利润	301,324,051.39	301,736,511.84	280,748,213.24	281,111,179.31
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	769,158,715.77	769,571,176.22	746,291,174.01	746,654,140.08
少数股东权益	1,463,762.53		1,463,766.47	
所有者权益合计	770,622,478.30	769,571,176.22	747,754,940.48	746,654,140.08
负债和所有者权益总计	989,155,691.96	990,986,159.12	966,804,583.94	968,344,772.26

4.2 利润表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2009 年 1-3 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	97,812,935.51	97,146,574.11	79,896,467.61	79,896,467.61
其中：营业收入	97,812,935.51	97,146,574.11	79,896,467.61	79,896,467.61
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	75,283,103.72	74,569,722.43	60,514,632.99	60,222,108.35
其中：营业成本	61,067,616.82	61,067,616.82	50,299,583.10	50,299,583.10
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	670,690.77	651,089.24	715,609.42	715,609.42
销售费用	4,058,271.24	4,013,289.77	3,688,411.11	3,688,411.11
管理费用	3,459,105.86	2,826,711.96	3,012,705.87	2,642,743.02
财务费用	2,581,223.85	2,581,679.46	1,644,348.82	1,598,417.03
资产减值损失	3,446,195.18	3,429,335.18	1,153,974.67	1,277,344.67
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）	22,529,831.79	22,576,851.68	19,381,834.62	19,674,359.26
加：营业外收入	605,000.00	605,000.00	368,800.00	300,000.00
减：营业外支出	261,509.80	261,509.80		
其中：非流动资产处置损失	31,509.80	31,509.80		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,873,321.99	22,920,341.88	19,750,634.62	19,974,359.26

减：所得税费用	5,784.17	3,305.74	85,883.03	58,956.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,867,537.82	22,917,036.14	19,664,751.59	19,915,403.00
归属于母公司所有者的净利润	22,867,541.76		19,689,816.72	
少数股东损益	-3.94		-25,065.13	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.27	0.27	0.23	0.24
（二）稀释每股收益	0.27	0.27	0.23	0.24

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

2009 年 1-3 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	46,414,218.38	46,414,218.38	132,128,462.05	129,590,612.05
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	28,257.03			
收到其他与经营活动有关的现金	661,919.35	605,000.80	303,900.00	300,000.00
经营活动现金流入小计	47,104,394.76	47,019,219.18	132,432,362.05	129,890,612.05
购买商品、接受劳务支付的现金	118,493,067.09	118,473,077.09	71,970,275.28	71,905,791.15
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	8,383,330.66	8,239,490.41	2,693,340.94	2,603,596.40
支付的各项税费	844,778.72	770,320.86	927,546.02	891,313.81
支付其他与经营活动有关的现金	2,075,065.28	2,009,361.85	7,539,230.82	7,445,813.32
经营活动现金流出小计	129,796,241.75	129,492,250.21	83,130,393.06	82,846,514.68
经营活动产生的现金流量净额	-82,691,846.99	-82,473,031.03	49,301,968.99	47,044,097.37
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	12,000.00	12,000.00		

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	53,705.61		98,599.83	5,086,749.02
投资活动现金流入小计	65,705.61	12,000.00	98,599.83	5,086,749.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,167,360.78	13,066,320.78	82,113,178.20	81,837,641.20
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	4,260.44		32,040.80	160,840.80
投资活动现金流出小计	13,171,621.22	13,066,320.78	82,145,219.00	81,998,482.00
投资活动产生的现金流量净额	-13,105,915.61	-13,054,320.78	-82,046,619.17	-76,911,732.98
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	65,000,000.00	65,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	448,608.36	293,608.36	500,000.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计	65,448,608.36	65,293,608.36	30,500,000.00	30,500,000.00
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	45,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,649,150.00	2,649,150.00	2,063,042.30	2,047,976.30
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	19,598.34	13,683.06		
筹资活动现金流出小计	47,668,748.34	47,662,833.06	102,063,042.30	102,047,976.30
筹资活动产生的现金流量净额	17,779,860.02	17,630,775.30	-71,563,042.30	-71,547,976.30
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	-78,017,902.58	-77,896,576.51	-104,307,692.48	-101,415,611.91
加：期初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
六、期末现金及现金等价物余额	104,481,973.84	98,654,982.31	232,346,701.26	232,250,802.89

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

二〇〇九年四月二十七日