

云南绿大地生物科技股份有限公司

2009 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司半年度财务报告已经中和正信会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

1.3 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)陈翠英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	绿大地	
股票代码	002200	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	唐林明	孙阳泽
联系地址	昆明市经济技术开发区经浦路 6 号	昆明市经济技术开发区经浦路 6 号
电话	0871-7279185	0871-7279185
传真	0871-7279185	0871-7279185
电子信箱	yngreen@yngreen.com	yngreen@yngreen.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,108,440,034.50	966,804,583.94	14.65%
归属于上市公司股东的所有者权益	785,266,686.00	746,291,174.01	5.22%
股本	151,087,104.00	83,937,280.00	80.00%

归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.20	8.89	-41.51%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	268,631,776.51	174,759,074.03	53.72%
营业利润	61,452,950.84	41,066,487.36	49.64%
利润总额	62,796,016.55	41,712,299.81	50.55%
归属于上市公司股东的净利润	61,681,948.04	41,510,442.02	48.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60,178,615.32	40,882,034.96	47.20%
基本每股收益（元/股）	0.41	0.27	51.85%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.27	51.85%
净资产收益率（%）	7.85%	5.99%	1.86%
经营活动产生的现金流量净额	-72,779,292.44	15,531,417.91	-568.59%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.48	0.19	-352.63%

2.2.2 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	2,615,000.00	-
非流动资产处置损益	-1,081,984.29	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-189,950.00	-
所得税影响额	160,267.01	-
合计	1,503,332.72	-

2.2.3 境内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	30,282,214	36.08%		6,047,893	18,143,678	-42,750	24,148,821	54,431,035	36.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	29,232,214	34.83%		5,846,443	17,539,328		23,385,771	52,617,985	34.83%
其中：境内非国有法人持股	4,700,000	5.60%		940,000	2,820,000		3,760,000	8,460,000	5.60%
境内自然人持股	24,532,214	29.23%		4,906,443	14,719,328		19,625,771	44,157,985	29.23%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
5、高管股份	1,050,000	1.25%	201,450	604,350	-42,750	763,050	1,813,050	1.20%	
二、无限售条件股份	53,655,066	63.92%	10,739,563	32,218,690	42,750	43,001,003	96,656,069	63.97%	
1、人民币普通股	53,655,066	63.92%	10,739,563	32,218,690	42,750	43,001,003	96,656,069	63.97%	
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%	16,787,456	50,362,368		67,149,824	151,087,104	100.00%	

3.2 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（户）	20,003				
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%	43,257,985	43,257,985	-
TREASURE LAND ENTERPRISES LIMITED	境外法人	7.43%	11,222,210		-
中国科学院昆明植物研究所	国有法人	5.79%	8,745,658		-
云南省红河热带农业科学研究所	国有法人	5.04%	7,614,871		-
北京歌元投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.40%	6,643,022		-
四川万佳投资有限责任公司	境内非国有法人	3.22%	4,860,000	4,860,000	-
深圳市殷图科技发展有限公司	境内非国有法人	2.38%	3,600,000	3,600,000	-
严文艳	境内自然人	2.01%	3,035,540		-
蒋凯西	境内自然人	2.00%	3,028,214	900,000	-
中国工商银行-南方稳健成长证券投资基金	境内非国有法人	1.48%	2,240,536		-
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 ENTERPRISES LIMITED	11,222,210		人民币普通股		
中国科学院昆明植物研究所	8,745,658		人民币普通股		
云南省红河热带农业科学研究所	7,614,871		人民币普通股		
北京歌元投资咨询有限公司	6,643,022		人民币普通股		
严文艳	3,035,540		人民币普通股		
中国工商银行-南方稳健成长证券投资基金	2,240,536		人民币普通股		
蒋凯西	2,128,214		人民币普通股		
中国银行-南方高增长股票型开放式证券投资基金	2,009,903		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	1,500,000		人民币普通股		
中国再保险（集团）股份有限公司-传统-普通保险产品	1,349,879		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名流通股股东之间以及前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	期末持有股票期权数量	变动原因
蒋凯西	财务总监	1,843,000	0	170,000	3,028,214	0	0	送股、资本公积转增股本、二级市场减持

§ 5 董事会报告

5.1 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	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
苗木销售	17,269.93	10,888.29	36.95%	28.99%	21.64%	3.81%
绿化工程	9,558.90	6,693.78	29.97%	134.06%	144.65%	-3.04%
苗木租赁	28.36	7.68	72.92%			
小计	26,857.20	17,589.75	34.51%	53.71%	50.50%	1.40%
其他业务	5.98	1.42	76.25%	88.64%	11,852.81%	-23.41%
合 计	26,863.18	17,591.17	34.52%	53.72%	50.51%	1.40%
主营业务分产品情况						
自主繁育	2,992.71	574.67	80.80%	55.99%	52.82%	0.40%
外购半成品	14,277.22	10,313.62	27.76%	24.47%	20.27%	2.52%
合 计	17,269.93	10,888.29	36.95%	28.99%	21.64%	3.81%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

5.2 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	18,192.93	17.63%
省外	8,664.27	331.58%
合计	26,857.20	53.71%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额		32,893.57					报告期内投入募集资金总额		5,240.81				
变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		33,219.69				
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)	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	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分厂建设项目	否	5,123.00	5,753.57	5,753.57	1,365.01	5,868.56	114.99	102.00%	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	27,140.00	27,140.00	3,875.80	27,351.13	211.13	100.78%	2009年06月30日	1,322.28	是	否	
合计	-	29,960.00	32,893.57	32,893.57	5,240.81	33,219.69	326.12	-	-	1,322.28	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(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	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	2007年6月,本公司为募集资金项目购买土地先期投入自筹资金500万元,作为土地首期购买款,拟在募集资金到位后利用募集资金予以置换。2007年12月,公司在募集资金到位后利用募集资金对先期投入的500万元自有资金进行了置换。2008年1月,因募投项目实施地点发生变更,公司于2008年1月28日收到退还的土地首期购买款500万元,上述款项已经转入募集资金账户。												
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《关于用部分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	公司募集资金已全部使用完毕。截至2009年6月30日,公司前次募集资金专用账户余额2,464.43元为募集资金的利息收入余额。												
尚未使用的募集资金用途及去向	无												
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无												

5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.8 对 2009 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年 1-9 月预计的经营业绩	公司预计 2009 年 1-9 月归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长幅度在 30%-60%之间。	
2008 年 1-9 月经营业绩	归属于母公司所有者的净利润：	59,051,520.98
业绩变动的原因说明	1、2009 年三季度公司达到可使用状态的基地面积增加，稳步扩大绿化苗木产能； 2、三季度公司绿化工程业务与去年同期相比仍将保持较快增长。	

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 2009 半年度资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005]120号）的规定，同时根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定赋予独立董事的职责，独立董事罗孝银先生、谭焕珠先生、郑亚光先生本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司报告期内对外担保、与关联方资金往来情况进行认真的检查和落实，对公司进行了必要的检查和问询后，发表如下专项说明及独立意见：

（一）《公司章程》已设立关于控股股东及其他关联方不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益的条款，并明确了公司董事、监事及高级管理人员相关违法违规事项的处置机制；

（二）公司审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，建立了严格的对外担保制度，并根据《深圳证券交易所股票上市规则》及时修改和完善；

（三）对照相关规定，经我们认真核查，报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；公司未发生为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供的对外担保。

6.5.4 公司及股东、董事、监事、高级管理人员履行承诺情况

适用 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
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，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</p>	该承诺严格履行，未发生同业竞争的情形。

	<p>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。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>	
--	--	--

6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	

审 计 报 告

中和正信审字(2009)第 12—2069 号

云南绿大地生物科技股份有限公司全体股东：

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 2009 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年 1 至 6 月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。

一、管理层对财务报表的责任

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。

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 2009 年 6 月 30 日的财务状况以及 2009 年 1 至 6 月的经营成果和现金流量。

中和正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：陈 勇

中国·北京

中国注册会计师：华毅鸿

2009 年 7 月 30 日

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2009 年 06 月 30 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	140,100,577.34	134,926,857.04	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	134,714,572.88	134,651,572.88	59,519,010.72	59,456,010.72
预付款项	12,353,817.50	11,980,400.00	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	1,891,851.06	4,341,230.89	4,690,890.93	7,719,130.57
买入返售金融资产				
存货	415,957,403.76	414,123,790.91	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	165,486.43	120,681.33	348,295.73	301,703.37
流动资产合计	705,183,708.97	700,144,533.05	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	128,878,721.99	121,307,507.31	125,969,315.17	118,258,477.01
在建工程	42,793,267.59	42,793,267.59	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	1,169,609.63	1,169,609.63		
油气资产				
无形资产	165,995,227.53	161,993,143.90	169,393,084.97	165,348,501.36
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	61,855,535.80	61,855,535.80	65,383,749.40	65,383,749.40
递延所得税资产	2,513,962.99	2,511,926.49	1,277,712.28	1,275,201.03
其他非流动资产				
非流动资产合计	403,256,325.53	410,180,990.72	374,786,361.82	381,528,428.80
资产总计	1,108,440,034.50	1,110,325,523.77	966,804,583.94	968,344,772.26
流动负债：				
短期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	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	44,778,011.12	44,221,880.12	21,170,428.94	20,494,297.94
预收款项	9,063,250.24	9,042,250.24	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	716,924.83	693,390.50	5,801,888.82	5,775,133.42
应交税费	9,761,269.75	9,750,035.38	4,479,153.96	4,456,428.98
应付利息	308,327.50	308,327.50	286,000.00	286,000.00
应付股利	1,870,368.30	1,870,368.30		
其他应付款	22,757,931.40	26,748,804.11	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	249,256,083.14	252,635,056.15	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	2,546,750.55	2,090,000.00	4,623,765.00	4,100,000.00
预计负债	4,107,363.43	4,107,363.43	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	72,454,113.98	71,997,363.43	52,192,706.01	51,668,941.01
负债合计	321,710,197.12	324,632,419.58	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）	151,087,104.00	151,087,104.00	83,937,280.00	83,937,280.00
资本公积	292,539,185.98	292,539,185.98	340,426,806.03	340,426,806.03
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	47,353,414.76	47,353,414.76	41,178,874.74	41,178,874.74
一般风险准备				
未分配利润	294,286,981.26	294,713,399.45	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	785,266,686.00	785,693,104.19	746,291,174.01	746,654,140.08
少数股东权益	1,463,151.38		1,463,766.47	
所有者权益合计	786,729,837.38	785,693,104.19	747,754,940.48	746,654,140.08
负债和所有者权益总计	1,108,440,034.50	1,110,325,523.77	966,804,583.94	968,344,772.26

7.2.2 利润表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2009 年 1-6 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	268,631,776.51	268,593,776.51	174,759,074.03	174,759,074.03
其中：营业收入	268,631,776.51	268,593,776.51	174,759,074.03	174,759,074.03
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	207,178,825.67	207,092,600.30	133,692,586.67	132,957,718.22
其中：营业成本	175,911,739.44	175,897,515.60	116,874,706.47	116,874,656.60
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	3,400,350.23	3,360,708.28	1,361,081.17	1,361,081.17
销售费用	9,092,365.15	9,023,401.41	5,987,073.84	5,923,287.88

管理费用	8,222,651.15	8,210,193.94	6,892,853.06	6,187,750.78
财务费用	4,642,640.81	4,689,663.18	1,451,948.29	1,363,249.84
资产减值损失	5,909,078.89	5,911,117.89	1,124,923.84	1,247,691.95
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）	61,452,950.84	61,501,176.21	41,066,487.36	41,801,355.81
加：营业外收入	2,655,050.00	2,655,050.00	869,553.00	800,000.00
减：营业外支出	1,311,984.29	1,311,984.29	223,740.55	213,740.55
其中：非流动资产处置损失	1,081,984.29	1,081,984.29	12,740.55	12,740.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,796,016.55	62,844,241.92	41,712,299.81	42,387,615.26
减：所得税费用	1,114,683.60	1,098,841.76	269,241.31	269,241.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	61,681,332.95	61,745,400.16	41,443,058.50	42,118,373.95
归属于母公司所有者的净利润	61,681,948.04	61,745,400.16	41,510,442.02	42,118,373.95
少数股东损益	-615.09		-67,383.52	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.41		0.27	
（二）稀释每股收益	0.41		0.27	

7.2.3 现金流量表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2009 年 1-6 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	179,423,831.82	179,423,831.82	168,929,215.62	166,389,615.62
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	1,021,807.43	974,335.06	5,988,360.25	5,742,827.70
经营活动现金流入小计	180,445,639.25	180,398,166.88	174,917,575.87	172,132,443.32
购买商品、接受劳务支付的现金	232,200,590.25	232,028,768.24	144,903,582.09	144,449,101.09
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	12,197,334.09	11,853,915.11	8,305,811.35	8,144,139.25
支付的各项税费	2,879,510.32	2,768,988.38	1,798,576.51	1,660,015.00
支付其他与经营活动有关的现金	5,947,497.03	5,814,313.29	4,378,188.01	3,204,755.26
经营活动现金流出小计	253,224,931.69	252,465,985.02	159,386,157.96	157,458,010.60
经营活动产生的现金流量净额	-72,779,292.44	-72,067,818.14	15,531,417.91	14,674,432.72
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	930,673.00	930,673.00	5,000.00	5,000.00
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				3,753,648.52
投资活动现金流入小计	930,673.00	930,673.00	5,000.00	3,758,648.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,258,890.59	12,195,767.59	105,250,721.68	105,274,045.33
投资支付的现金				5,000,000.00
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				563,532.96
投资活动现金流出小计	12,258,890.59	12,195,767.59	105,250,721.68	110,837,578.29

投资活动产生的现金流量净额	-11,328,217.59	-11,265,094.59	-105,245,721.68	-107,078,929.77
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	175,000,000.00	175,000,000.00	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			480,500.00	480,500.00
筹资活动现金流入小计	175,000,000.00	175,000,000.00	30,480,500.00	30,480,500.00
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	105,000,000.00	100,490,100.00	100,490,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,291,789.05	28,291,789.05	3,370,854.26	3,142,943.30
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				
筹资活动现金流出小计	133,291,789.05	133,291,789.05	103,860,954.26	103,633,043.30
筹资活动产生的现金流量净额	41,708,210.95	41,708,210.95	-73,380,454.26	-73,152,543.30
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	-42,399,299.08	-41,624,701.78	-163,094,758.03	-165,557,040.35
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	140,100,577.34	134,926,857.04	173,559,635.71	168,109,374.45

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2009 年半年度

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	专项储备	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	专项储备	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	340,426,806.03			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	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	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	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	67,149,824.00	-47,887,620.05			6,174,540.02		13,538,768.02	-615.09	38,974,896.90		48,300.00			8,651,977.25		78,115,948.24		31,668.58	86,847,894.07	
(一) 净利润							61,681,948.04	-615.09	61,681,332.95							86,767,925.49		31,668.58	86,799,594.07	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		2,474,747.95							2,474,747.95		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		2,474,747.95						2,474,747.95		48,300.00									48,300.00
上述(一)和(二)小计		2,474,747.95			61,681,948.04		-615.09	64,156,080.90		48,300.00				86,767,925.49		31,668.58			86,847,894.07
(三)所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四)利润分配				6,174,540.02		-31,355,724.02		-25,181,184.00					8,651,977.25		-8,651,977.25				
1. 提取盈余公积				6,174,540.02		-6,174,540.02							8,651,977.25		-8,651,977.25				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配						-25,181,184.00		-25,181,184.00											
4. 其他																			

(五) 所有者权益内部结转	67,149,824.00	-50,362,368.00					-16,787,456.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,362,368.00	-50,362,368.00																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他	16,787,456.00						-16,787,456.00											
四、本期期末余额	151,087,104.00	292,539,185.98			47,353,414.76	294,286,981.26	1,463,151.38	786,729,837.38	83,937,280.00	340,426,806.03			41,178,874.74		280,748,213.24		1,463,766.47	747,754,940.48

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2009 年半年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额							上年金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	83,937,280.00	340,426,806.03			41,178,874.74	281,111,179.31	746,654,140.08	83,937,280.00	340,378,506.03			32,526,897.49	203,243,384.02	660,086,067.54
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	340,426,806.03			41,178,874.74	281,111,179.31	746,654,140.08	83,937,280.00	340,378,506.03			32,526,897.49	203,243,384.02	660,086,067.54
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	67,149,824.00	-47,887,620.05			6,174,540.02	13,602,220.14	39,038,964.11		48,300.00			8,651,977.25	77,867,795.29	86,568,072.54
(一) 净利润						61,745,400.16	61,745,400.16						86,519,772.54	86,519,772.54
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		2,474,747.95					2,474,747.95		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		2,474,747.95					2,474,747.95		48,300.00					48,300.00
上述(一)和(二)小计		2,474,747.95				61,745,400.16	64,220,148.11		48,300.00				86,519,772.54	86,568,072.54
(三) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入资本														
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														

(四) 利润分配					6,174,540.02	-31,355,724.02	-25,181,184.00					8,651,977.25	-8,651,977.25	
1. 提取盈余公积					6,174,540.02	-6,174,540.02						8,651,977.25	-8,651,977.25	
2. 对所有者(或股东)的分配						-25,181,184.00	-25,181,184.00							
3. 其他														
(五) 所有者权益内部结转	67,149,824.00	-50,362,368.00				-16,787,456.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,362,368.00	-50,362,368.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他	16,787,456.00					-16,787,456.00								
四、本期期末余额	151,087,104.00	292,539,185.98			47,353,414.76	294,713,399.45	785,693,104.19	83,937,280.00	340,426,806.03			41,178,874.74	281,111,179.31	746,654,140.08

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

适用 不适用

根据资产和业务情况，公司原将超过 100 万元的应收账款作为单项金额重大的应收款项。随着公司经营规模不断增长，从 2009 年 1 月开始，公司将超过 500 万元的应收账款作为单项金额重大的应收款项。

公司对该会计估计变更采用未来适用法处理，该会计估计变更未对公司当期损益造成影响。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

7.3.3 如果被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用

云南绿大地生物科技股份有限公司

2009 年 8 月 1 日