

云南绿大地生物科技股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§ 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、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：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	1,157,339,929.93	983,046,250.87	17.73%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	584,375,773.60	561,102,046.23	4.15%
股本（股）	151,087,104.00	151,087,104.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.87	3.71	4.31%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	161,120,638.27	97,812,935.51	64.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,394,562.97	22,867,541.76	-32.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-200,949,489.78	-82,691,846.99	143.01%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.33	-0.55	143.01%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.27	-62.96%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.27	-62.96%
加权平均净资产收益率（%）	2.71%	3.99%	-1.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.71%	3.99%	-1.28%

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
合计	

对重要非经常性损益项目的说明

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）	28,880	
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

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	7,572,371	人民币普通股
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	6,259,945	人民币普通股
四川万佳投资有限责任公司	4,860,000	人民币普通股
深圳市殷图科技发展有限公司	3,600,000	人民币普通股
交通银行—安顺证券投资基金	3,399,900	人民币普通股
蒋凯西	2,498,214	人民币普通股
中原证券股份有限公司	1,960,882	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	1,938,043	人民币普通股
严文艳	1,560,100	人民币普通股

§ 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

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

<p>1、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；</p> <p>2、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；</p> <p>3.日常经营重大合同的签署和履行情况：(1)江西丰水湖工程一、二、三、四期以全部完工；成都 198 工程项目一季度未确认输入；</p> <p>4. 2009 年度非标准无保留审计意见涉及事项的解决情况：</p> <p>2010 年 4 月 29 日，中审亚太会计师事务所有限公司出具了[2010]020123 号保留意见的审计报告，保留事项如下：（1）由于受审计手段的限制，我们无法获取充分适当的审计证据对绿大地公司部分交易是否属于关联交易以及交易的真实性、公允性进行判定。这些交易可能对 2008 年和 2009 年度的财务报告造成重大影响。（2）2009 年度绿大地公司依据中联资产评估有限公司中联评报字（2010）第 274 号评估报告，对马龙县月望基地土地使用权和文山广南林地使用权计提了无形资产减值准备 58,300,500.00 元；依据退回苗木统计表、死亡苗木现场勘验记录，确认 2009 年苗木销售退回 192,013,330.00 元（其中属 2010 年退回的 2009 年苗木销售 108,231,890.00 元），确认 2008 年苗木销售退回 23,485,195.00 元（全部为 2009 年退回的 2008 年苗木销售）；依据死亡苗木现场勘验记录，确认 2009 年发生的苗木损失 155,082,643.25 元并列入营业外支出。由于无法取得与上述事项相关的充分、适当的证据，我们无法判断上述资产余额及净值以及交易事项的准确性和合理性。</p> <p>针对上述保留事项，公司董事会认为关联方关系及关联方交易的信息披露是公司会计信息客观、真实的重要方面。董事会责成管理层依据法律法规和会计准则，对可能存在的关联方及其交易进行清查，如果涉及关联方交易及时进行信息披露，进一步完善公司法人治理结构和内部控制制度，规范关联交易行为，确保关联交易的真实性和公允性，并如实披露。董事会对上述保留意见的事项表示高度关注，责成管理层提供并完善相关会计处理的合法依据，规范相关会计处理和信息披露，并进一步完善相关业务的内部控制制度。</p>
--

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
股份限售承诺	何学葵、蒋凯西、四川万佳投资有限责任公司、深圳市殷图科技发	见“发行时所作承诺”	该承诺严格履行。

	展有限公司		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	何学葵、蒋凯西、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	<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。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。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</p>	该承诺严格履行，未发生同业竞争的情形。

		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。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 50% 以上		
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 50%-100%		
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润：		61,681,948.04
业绩变动的原因说明	1、公司苗木因旱灾受损，苗木销售收入大幅下降； 2、主要收入为绿化工程业务贡献。		

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
元

2010 年 03 月 31 日

单位：

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	145,334,708.09	118,884,884.94	135,693,108.31	131,728,239.32
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	282,582,283.70	281,615,649.68	188,856,599.25	188,800,599.25
预付款项	24,359,819.26	23,723,977.47	25,045,966.17	24,176,700.17
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	27,725,888.81	36,144,975.02	29,018,795.01	31,722,763.96
买入返售金融资产				

存货	158,481,652.38	150,095,576.63	142,722,401.55	140,923,401.70
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	38,575.34			
流动资产合计	638,522,927.58	610,465,063.74	521,336,870.29	517,351,704.40
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	39,100,000.00	50,000.00	19,100,000.00
投资性房地产				
固定资产	244,241,358.78	175,190,750.38	185,796,498.91	176,620,162.25
在建工程	363,111.21	363,111.21	351,247.21	351,247.21
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	1,078,457.19	1,078,457.19	1,111,673.26	1,111,673.26
油气资产				
无形资产	211,525,219.20	207,586,885.54	213,010,205.50	209,050,621.85
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	56,352,454.80	56,352,454.80	58,116,561.60	58,116,561.60
递延所得税资产	5,206,401.17	5,043,575.67	3,273,194.10	3,110,368.60
其他非流动资产				
非流动资产合计	518,817,002.35	484,715,234.79	461,709,380.58	467,460,634.77
资产总计	1,157,339,929.93	1,095,180,298.53	983,046,250.87	984,812,339.17
流动负债：				
短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00
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	146,366,379.42	145,035,967.38	59,175,781.67	58,441,061.63
预收款项	9,933,867.91	9,933,867.91	12,095,970.13	12,095,970.13
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	860,403.53	703,577.41	712,888.40	608,172.70
应交税费	21,866,261.70	21,856,030.43	11,427,154.03	11,422,489.14
应付利息	424,800.00	424,800.00	424,800.00	424,800.00
应付股利				
其他应付款	76,777,555.44	13,219,005.91	26,730,796.22	30,583,716.88
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	150,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00
流动负债合计	556,379,268.00	491,323,249.04	410,717,390.45	413,726,210.48
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款			800,000.00	800,000.00
专项应付款	620,000.00	120,000.00	620,000.00	120,000.00
预计负债	11,817,495.18	11,817,495.18	5,607,387.85	5,607,387.85
递延所得税负债				
其他非流动负债	2,413,644.95	2,413,644.95	2,413,644.95	2,413,644.95
非流动负债合计	14,851,140.13	14,351,140.13	9,441,032.80	8,941,032.80
负债合计	571,230,408.13	505,674,389.17	420,158,423.25	422,667,243.28
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	151,087,104.00	151,087,104.00
资本公积	303,828,158.49	303,828,158.49	292,828,158.49	292,828,158.49
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	41,661,172.87	41,661,172.87	40,025,091.52	40,025,091.52
一般风险准备				
未分配利润	87,799,338.24	92,929,474.00	77,161,692.22	78,204,741.88
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	584,375,773.60	589,505,909.36	561,102,046.23	562,145,095.89
少数股东权益	1,733,748.20		1,785,781.39	
所有者权益合计	586,109,521.80	589,505,909.36	562,887,827.62	562,145,095.89
负债和所有者权益总计	1,157,339,929.93	1,095,180,298.53	983,046,250.87	984,812,339.17

4.2 利润表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2010 年 1-3 月

单位：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	161,120,638.27	159,572,956.38	97,812,935.51	97,146,574.11
其中：营业收入	161,120,638.27	159,572,956.38	97,812,935.51	97,146,574.11
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	142,131,340.64	139,415,375.07	75,283,103.72	74,569,722.43
其中：营业成本	114,203,853.14	112,906,996.89	61,067,616.82	61,067,616.82
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	5,149,566.03	5,100,914.91	670,690.77	651,089.24
销售费用	8,888,899.64	8,562,841.98	4,058,271.24	4,013,289.77
管理费用	4,721,189.11	3,667,537.92	3,459,105.86	2,826,711.96
财务费用	3,722,738.86	3,732,590.84	2,581,223.85	2,581,679.46
资产减值损失	5,445,093.86	5,444,492.53	3,446,195.18	3,429,335.18
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）	18,989,297.63	20,157,581.31	22,529,831.79	22,576,851.68
加：营业外收入	1,650,089.00	1,500,089.00	605,000.00	605,000.00
减：营业外支出	1,003,849.78	1,003,849.78	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）	19,635,536.85	20,653,820.53	22,873,321.99	22,920,341.88
减：所得税费用	4,293,007.06	4,293,007.06	5,784.17	3,305.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,342,529.79	16,360,813.47	22,867,537.82	22,917,036.14
归属于母公司所有者的净利润	15,394,562.97	16,360,813.47	22,867,541.76	22,917,036.14
少数股东损益	-52,033.18		-3.94	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.10		0.27	0.27
（二）稀释每股收益	0.10		0.27	0.27
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	15,342,529.79	16,360,813.47	22,867,537.82	22,917,036.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,394,562.97	16,360,813.47	22,867,541.76	22,917,036.14
归属于少数股东的综合收益总额	-52,033.18		-3.94	

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

2010 年 1-3 月

单位：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	537,281.28	59,357,109.45	46,414,218.38	46,414,218.38
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	119,195,302.39		28,257.03	
收到其他与经营活动有关的现金	-7,002,919.24	1,596,568.04	661,919.35	605,000.80
经营活动现金流入小计	112,729,664.43	60,953,677.49	47,104,394.76	47,019,219.18
购买商品、接受劳务支付的现金	447,245.89	41,024,280.26	118,493,067.09	118,473,077.09
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	180,043.37	-95,404.71	8,383,330.66	8,239,490.41
支付的各项税费	302,041,225.95	893,965.82	844,778.72	770,320.86
支付其他与经营活动有关的现金	11,010,639.00	32,043,180.14	2,075,065.28	2,009,361.85
经营活动现金流出小计	313,679,154.21	73,866,021.51	129,796,241.75	129,492,250.21
经营活动产生的现金流量净额	-200,949,489.78	-12,912,344.02	-82,691,846.99	-82,473,031.03
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	21,249.99	143,322.15	12,000.00	12,000.00

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			53,705.61	
投资活动现金流入小计	21,249.99	143,322.15	65,705.61	12,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,128.07	11,864.00	13,167,360.78	13,066,320.78
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	34,958,767.42			
支付其他与投资活动有关的现金	1,762,710.83		4,260.44	
投资活动现金流出小计	36,784,606.32	11,864.00	13,171,621.22	13,066,320.78
投资活动产生的现金流量净额	-36,763,356.33	131,458.15	-13,105,915.61	-13,054,320.78
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		-1,636,081.35		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-1,636,081.35		
取得借款收到的现金	156,682,652.53		65,000,000.00	65,000,000.00
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
筹资活动现金流入小计	156,682,652.53	-1,636,081.35	65,448,608.36	65,293,608.36
偿还债务支付的现金	614,452,694.00		45,000,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,823,200.00	2,649,150.00	2,649,150.00
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		800,000.00	19,598.34	13,683.06
筹资活动现金流出小计	614,452,694.00	4,623,200.00	47,668,748.34	47,662,833.06
筹资活动产生的现金流量净额	-457,770,041.47	-6,259,281.35	17,779,860.02	17,630,775.30
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	-695,482,887.58	-19,040,167.22	-78,017,902.58	-77,896,576.51
加：期初现金及现金等价物余额	3,964,868.99	131,728,239.32	182,499,876.42	176,551,558.82
六、期末现金及现金等价物余额	-691,518,018.59	112,688,072.10	104,481,973.84	98,654,982.31

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计