

云南绿大地生物科技股份有限公司

2011 年第三季度季度报告全文

§ 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 尹晓冰无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：一、公司上市前后存在虚增固定资产、无形资产、存货和销售收入及利润，关联方非正常使用募集资金等的违法违规行为，涉案金额特别巨大且已经公安、司法和检察机关依法认定；但截至目前，公司尚未主动更正相关会计账户及财务报告相关项目，直接造成《2011 年第三季度报告》无法真实、准确、完整和公允的反映公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量；二、经核实，公司在报告期当中：应收款项存在回收困难或障碍，造成公司营业收入的确认存在着不符合会计准则的情形；应付账款和银行长、短期借款未能按时偿付，重大工程业务限于停顿，预付款项的可回收性面临重大的不确定性，消耗性生物资产账实不符及管控存在诸多问题；公司资金存在非正常流转等问题；造成公司面临严重的诉讼风险及持续经营的重大不确定性；三、个别股东与公司之间存在着非正常的资金往来关系，且已经造成公司实际控制人所持股份因债务纠纷而被轮侯冻结；其中可能存在着严重违法违规及损害中小投资者利益的情形；四、在实际控制人被依法逮捕后，公司形成了由主要管理层在个别股东支持下把持公司全部经营管理的内部人控制状况，造成部分董事及审计委员会无法及时、准确、完整知悉公司某些重大事项，从而无法正常参与公司重大决策并引发信息披露违规行为，这与上市公司的公司治理和规范运行是完全背道而驰的；五、此外，报告期内，导致公司 2010 年财务报告被中准会计师事务所出具无法表示意见的情形尚未完全消除。

施贲宁无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：有关案件正在审理中，部分信息存在不确定性，保留意见。请投资者特别关注。

1.3 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人郑亚光、主管会计工作负责人李鹏及会计机构负责人(会计主管人员)帅洪刚声明：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

	2011 年 9 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
总资产 (元)	1,045,545,732.52	1,046,446,712.33	-0.09%

归属于上市公司股东的所有者权益（元）	549,491,025.86	566,062,531.97	-2.93%	
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）	3.64	3.75	-2.93%	
	2011年7-9月	比上年同期增减（%）	2011年1-9月	比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	57,519,875.28	-24.72%	131,580,176.38	-51.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,959,298.82	-133.16%	-16,571,506.11	-189.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	-34,478,061.07	-57.54%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	-0.23	-57.54%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-133.33%	-0.11	-191.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-133.33%	-0.11	-191.67%
加权平均净资产收益率（%）	-0.54%	-2.09%	-2.97%	-6.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.85%	-1.99%	-2.72%	-4.35%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	2,557,812.04	
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	2,178,968.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,144,616.05	
所得税影响额	13,038.18	
少数股东权益影响额	17,601.53	
合计	-1,377,195.55	-

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）	28,560	
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
云南省红河热带农业科学研究所	6,006,788	人民币普通股
封向华	5,555,642	人民币普通股
中国科学院昆明植物研究所	5,224,741	人民币普通股
四川万佳投资有限责任公司	4,493,400	人民币普通股
全国社会保障基金理事会转持二户	3,780,000	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
沈琼	1,240,543	人民币普通股
张云霞	992,250	人民币普通股
湖北德美投资有限公司	626,430	人民币普通股
余璟	563,800	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

一、资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

(1) 货币资金比上年年末减少 35,400,237.08 元, 减少幅度为 69.84%, 其主要原因是: 归还银行短期贷款及利息、支付到期的应付款项、支付南充项目履约保证金所致;

(2) 预付账款比上年年末增加 2,005,946.08 元, 增加幅度为 55.05%, 其主要原因是: 预付工程进度款所致;

(3) 其他应收款比上年年末增加 44,225,380.92 元, 增加幅度为 226.13%, 其主要原因是: 支付南充项目履约保证金所致;

(4) 其他流动资产比上年年末减少 557,039.63 元, 减少幅度为 62.05%, 其主要原因是: 待摊费用转入到当期损益所致。

(5) 生产性生物资产比上年年末减少 283,671.11 元, 减少幅度为 35.41%, 其主要原因是: 本期将部分生产性生物资产转入消耗性生物资产所致。

(6) 预收款项比上年年末减少 4,097,004.43 元, 减少幅度为 53.29%, 其主要原因是: 预收的工程款转入工程结算所致;

(7) 应付利息比上年年末减少 998,787.07 元, 减少幅度为 69.79%, 其主要原因是: 支付向昆明豪源商贸有限公司借款利息所致;

(8) 其他非流动负债比上年年末增加 4,280,321.25 元, 增加幅度为 32.83%, 主要原因是: 收到北京温室大棚建设补贴款及会泽耐晚霜核桃苗木建设补助款计入递延收益所致;

二、利润表项目大幅变动情况与原因说明

(1) 营业收入比上年同期减少 139,616,462.63 元, 减少幅度为 51.48%, 其主要原因是: 工程收入减少所致;

(2) 营业成本比上年同期减少 89,771,199.04 元, 减少幅度为 45.58%, 其主要原因是: 工程成本减少所致;

(3) 营业税金及附加比上年同期减少 4,352,809.33 元, 减少幅度为 49.68%, 其主要原因是: 工程收入减少所致;

(4) 销售费用比上年同期减少 10,418,670.75 元, 减少幅度为 60.15%, 其主要原因是: 工程收入业务减少, 对应的预计后续管护费减少所致;

(5) 管理费用比上年同期增加 11,400,557.12 元, 增长幅度为 56.59%, 其主要原因是: 根据 2010 年会计差错调整将消耗性生物资产后续管护费计入管理费用所致;

(6) 财务费用比上年同期减少 8,223,010.27 元, 减少幅度为 80.21%, 其主要原因是: 转回的“未实

现融资收益”增加所致；

(7) 资产减值损失比上年同期减少 9,952,584.78 元，减少幅度为 169.46%，其主要原因是：计提的坏账准备减少所致；

(8) 营业外收入比上年同期减少 6,978,571.78 元，减少幅度为 58.56%，其主要原因是：上期收到北京温室补贴所致；

(9) 营业外支出比上年同期增加 3,841,466.57 元，增加幅度为 153.39%，其主要原因是：北京分公司苗木报损所致；

(10) 所得税费用比上年同期减少 4,045,548.81 元，减少幅度为 139.78%，其主要原因是：本期经营业绩亏损导致计提的所得税费用减少所致。

三、现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

(1) 经营活动产生的现金流量流入比上年同期增加了 27,588,644.10 元，增加幅度为 18.62%，主要原因是公司销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 经营活动产生的现金流量流出比上年同期增加了 40,180,885.98 元，增加幅度为 23.63%，主要原因是公司支付购买商品、接受劳务支付的现金和其他与经营活动的现金增加所致。

(3) 投资活动产生的现金流入量比去年同期增加了 2,484,584.74 元，增加幅度为 1769.90%，主要原因是公司本报告期比上年同期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金增加所致。

(4) 投资活动产生的现金流出量比上年同期减少 7,882,694.84 元，减少幅度为 95.92%，主要原因是公司本报告期比上年同期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 17,763,085.98 元，减少幅度为 122.07%，主要原因是上年同期归还到期的短期借款所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

中准会计师事务所对公司 2010 年度报告出具无法表示意见审计报告，根据《深圳证券交易所中小企业板股票暂停上市、终止上市特别规定》，公司股票交易于 2011 年 5 月 4 日开市起实施退市风险警示（*ST）。

公司董事会督促公司落实相应的措施力争消除不利因素，并于每月披露《关于为撤销退市风险警示采取的措施及有关工作进展情况报告》。

3.2.2 公司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

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

√ 适用 □ 不适用

一、贷款合同

1、2010年8月18日，公司与招商银行昆明市霖雨路支行签订贷款合同，合同金额为7,704,120.50元，贷款方式为质押贷款，到期日为2011年8月18日；

2、2010年9月15日，公司与中国农业发展银行昆明市官渡区支行签订贷款合同，合同金额为69,530,000.00元，贷款方式为质押贷款，到期日为2012年7月26日；

3、2010年12月7日，公司与中国农业发展银行昆明市官渡区支行签订贷款合同，合同金额为60,000,000.00元，贷款方式为质押贷款，到期日为2011年11月23日；

4、2010年11月24日，公司与中国农业发展银行昆明市官渡区支行签订贷款合同，合同金额为46,000,000.00元，贷款方式为质押、抵押贷款，到期日为2011年11月23日；

5、2011年1月27日，与中国银行股份有限公司云南省分行签订贷款合同，合同金额为20,000,000.00元，贷款方式为抵押贷款，到期日为2012年1月26日；

6、2011年3月10日，与中国银行股份有限公司云南省分行签订贷款合同，合同金额为20,000,000.00元，贷款方式为抵押贷款，到期日为2012年3月10日。

二、工程施工合同

1、2009年12月17日，公司与成都武侯城乡统筹建设开发有限公司签订武侯“198”外环路植绿项目合同，合同金额为133,128,649.00元，报告期末完工进度为57.23%；

2、2010年6月18日，公司与宜良南盘江景观打造暨综合治理指挥部签订宜良县南盘江景观工程合同，合同金额为64,201,650.00元，报告期末完工进度为100%；

3、2010年6月25日，公司与重庆市酉阳县桃花源旅游开发有限公司签订重庆酉阳县桃花源景区改造、伏羲洞开发建设工程合同，合同金额为90,000,000.00元，报告期末完工进度为63.86%；

4、2010年11月9日，公司与云南民族大学签订云南民族大学呈贡校区景观绿化工程第三标段工程合同，合同金额为40,214,588.45元，报告期末完工进度为48.07%；

5、2011年3月23日，公司与南充市政府投资非经营性项目代建中心签订南充市西华体育公园、东湖公园、江东大道延长段、北部新城一路4个BT项目工程合同，合同金额为500,000,000.00元，该工程项目报告期末未开工；

6、2011年4月16日，公司与山西省政府工程建设事务管理局签订山西科技馆、图书馆和大剧院景观绿化工程合同，合同金额为31,428,746.04元，报告期末完工进度为58.83%。

3.2.4 其他

√ 适用 □ 不适用

1、2010年3月17日，公司收到中国证券监督管理委员会稽查总队的《调查通知书》（监稽查总队调查

通字 10006 号)，因涉嫌信息披露违规，中国证券监督管理委员会对绿大地立案调查，目前稽查尚未有结果出来。

2、公司涉嫌欺诈发行股票一案于 2011 年 9 月 6 日 9 时 30 分开庭审理，公司及五名被告人接受公开审理，经法定庭审程序后，案件审理进入合议庭，择日宣判。目前案件仍未判决。

3、公司于 2011 年 9 月 4 日收到嵊州市人民法院的《应诉通知书》及《传票》，该院已受理周永华诉公司买卖合同纠纷一案，周永华要求公司支付绿化苗木款 5,327,210 元及违约金 180,000 元，并采取了冻结公司在中国农业发展银行昆明市官渡区支行开设的基本账户和专用存款账户的诉讼保全措施，公司上述银行账户于 2011 年 8 月 24 日被司法冻结。经公司财务核实，公司对周永华的实际欠款金额为 37.688 万元人民币。同时公司对周永华向嵊州市人民法院提供的起诉依据提请权威机构进行印章鉴定，鉴定结果为：周永华提供的起诉依据上的印章盖印和公司提交鉴定文本上的经公安机关备案的印章盖印不是同一枚印章所盖印。公司对此进行了报案处理。目前案件尚未开庭审理。

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
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	<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，发行时，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>	报告期内，上述承诺严格履行。
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2011 年度经营业绩的预计

2011 年度预计的经营业绩	预计亏损	
2011 年度净利润的预计范围	归属于母公司所有者的净利润预计亏损 4,000 万元~4,500 万元。	
2010 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	14,477,858.05
业绩变动的原因说明	<p>一、业绩变动主要原因：</p> <p>1、苗木收入较少，受公司基地的固定成本摊销和苗木管护费用影响，毛利亏损。</p> <p>2、受资金短缺影响，部分工程项目无法正常开工，或已开工项目无法按预期进度实施，且目前暂时无力承接大型全垫资工程业务，从而导致工程收入较上年同期大幅下降。</p> <p>3、截止目前，北京基地温室资产的盘活未有明显效果，预计将发生减值；同时，经初步自查，预计苗木资产将出现盘亏损失，目前该工作仍在清查过程中。</p> <p>二、可能进一步影响业绩预告准确性的因素有：</p> <p>1、公司涉嫌欺诈发行股票一案于 2011 年 9 月 6 日 9 时 30 分开庭审理，公司及五名被告人接受公开审理，经法定庭审程序后，案件审理进入合议庭，择日宣判。目前案件仍未判决，案件最终判决结果具有不确定性，对公司本期利润和期后利润的影响取决于诉讼的最终判决结果，公司将根据判决结果实时调整业绩预计。</p> <p>2、周永华诉公司买卖合同纠纷一案尚无法确定最终诉讼结果，对公司本期利润或期后利润的影响目前尚不确定。</p> <p>3、由于公司没有按期缴纳 2010 年企业所得税，税务部门是否对公司进行处罚尚无法预计。</p>	

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研和书面问询。

§ 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

2011 年 09 月 30 日

单位：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	15,290,601.19	12,539,428.21	50,690,838.27	40,205,986.70
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	24,419,835.58	23,938,517.76	32,396,618.19	31,888,407.99
预付款项	5,649,612.68	5,306,860.47	3,643,666.60	3,274,400.60
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			245,000.00	245,000.00
应收股利				
其他应收款	63,782,995.97	69,618,093.16	19,557,615.05	34,723,033.20
买入返售金融资产				
存货	205,102,533.07	199,474,793.66	210,337,400.12	208,043,375.95
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	340,659.79	256,159.79	897,699.42	897,699.42
流动资产合计	314,586,238.28	311,133,853.05	317,768,837.65	319,277,903.86
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	302,619,518.88	302,619,518.88	279,032,777.86	279,032,777.86
长期股权投资	50,000.00	45,100,000.00	50,000.00	40,100,000.00
投资性房地产				
固定资产	167,593,184.07	158,747,163.24	181,121,301.10	171,733,027.43
在建工程	2,759.00			
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产	517,445.66	517,445.66	801,116.77	801,116.77
油气资产				
无形资产	204,688,116.32	200,870,199.27	208,132,580.60	204,257,996.91
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	46,122,480.66	45,767,814.00	51,060,134.40	51,060,134.40

递延所得税资产	9,365,989.65	9,365,860.86	8,479,963.95	8,479,963.95
其他非流动资产				
非流动资产合计	730,959,494.24	762,988,001.91	728,677,874.68	755,465,017.32
资产总计	1,045,545,732.52	1,074,121,854.96	1,046,446,712.33	1,074,742,921.18
流动负债：				
短期借款	223,234,120.50	223,234,120.50	210,000,000.00	210,000,000.00
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	149,602,636.54	148,611,651.69	135,085,066.83	134,358,765.33
预收款项	3,591,133.05	3,591,133.05	7,688,137.48	7,688,137.48
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,154,668.87	1,145,454.19	1,500,165.83	1,480,469.63
应交税费	36,995,077.38	36,986,972.49	37,491,020.69	37,481,263.45
应付利息	432,317.15	432,317.15	1,431,104.22	1,431,104.22
应付股利				
其他应付款	49,705,942.93	77,470,139.34	58,818,543.66	86,029,262.66
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	464,715,896.42	491,471,788.41	452,014,038.71	478,469,002.77
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款			20,000.00	20,000.00
预计负债	13,484,545.72	13,484,545.72	14,679,611.34	14,679,611.34
递延所得税负债				
其他非流动负债	17,316,261.95	16,516,261.95	13,035,940.70	13,035,940.70
非流动负债合计	30,800,807.67	30,000,807.67	27,735,552.04	27,735,552.04
负债合计	495,516,704.09	521,472,596.08	479,749,590.75	506,204,554.81
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	289,971,882.28	290,016,138.03	289,971,882.28	290,016,138.03
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	41,233,226.88	41,233,226.88	41,233,226.88	41,233,226.88

一般风险准备				
未分配利润	67,198,812.70	70,312,789.97	83,770,318.81	86,201,897.46
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	549,491,025.86	552,649,258.88	566,062,531.97	568,538,366.37
少数股东权益	538,002.57		634,589.61	
所有者权益合计	550,029,028.43	552,649,258.88	566,697,121.58	568,538,366.37
负债和所有者权益总计	1,045,545,732.52	1,074,121,854.96	1,046,446,712.33	1,074,742,921.18

4.2 本报告期利润表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2011 年 7-9 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	57,519,875.28	57,671,755.28	76,405,249.14	76,400,916.14
其中：营业收入	57,519,875.28	57,671,755.28	76,405,249.14	76,400,916.14
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	61,842,198.62	61,350,541.47	70,401,516.18	69,552,844.84
其中：营业成本	48,599,576.16	48,750,899.88	54,995,623.97	54,980,013.77
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	1,930,746.11	1,930,746.11	2,478,875.27	2,478,634.78
销售费用	2,587,645.25	2,437,799.17	5,302,467.31	5,204,461.23
管理费用	9,971,812.50	9,469,546.41	7,181,920.56	6,481,998.11
财务费用	-378,288.43	-378,303.34	3,371,760.61	3,371,401.88
资产减值损失	-869,292.97	-860,146.76	-2,929,131.54	-2,963,664.93
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）	-4,322,323.34	-3,678,786.19	6,003,732.96	6,848,071.30
加：营业外收入	3,442,693.74	3,052,761.74	4,552,600.00	4,552,600.00
减：营业外支出	1,737,868.94	1,725,402.31	6,141.13	872.72
其中：非流动资产处置损失			4,870.89	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,617,498.54	-2,351,426.76	10,550,191.83	11,399,798.58
减：所得税费用	442,575.97	323,936.85	1,778,093.30	1,787,217.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,060,074.51	-2,675,363.61	8,772,098.53	9,612,580.72

归属于母公司所有者的净利润	-2,959,298.82	-2,675,363.61	8,924,932.94	9,612,580.72
少数股东损益	-100,775.69		-152,834.41	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.02		0.06	
（二）稀释每股收益	-0.02		0.06	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-3,060,074.51	-2,675,363.61	8,772,098.53	9,612,580.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,959,298.82	-2,675,363.61	8,924,932.94	9,612,580.72
归属于少数股东的综合收益总额	-100,775.69		-152,834.41	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2011 年 1-9 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	131,580,176.38	131,837,313.88	271,196,639.01	269,254,124.01
其中：营业收入	131,580,176.38	131,837,313.88	271,196,639.01	269,254,124.01
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	147,991,801.14	147,036,159.97	259,309,518.19	255,720,863.41
其中：营业成本	107,185,484.93	107,977,346.30	196,956,683.97	195,478,122.78
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	4,408,918.42	4,407,910.42	8,761,727.75	8,696,920.25
销售费用	6,901,786.44	6,556,205.60	17,320,457.19	17,117,301.89
管理费用	31,546,176.85	30,181,924.31	20,145,619.73	18,356,590.18
财务费用	2,028,774.35	2,028,679.53	10,251,784.62	10,260,466.38
资产减值损失	-4,079,339.85	-4,115,906.19	5,873,244.93	5,811,461.93
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）	-16,411,624.76	-15,198,846.09	11,887,120.82	13,533,260.60
加：营业外收入	4,938,083.22	4,417,741.22	11,916,655.00	11,859,889.00
减：营业外支出	6,345,918.48	6,259,240.68	2,504,451.91	2,497,183.50
其中：非流动资产处置损失	52,152.70		158,670.36	153,799.47

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,819,460.02	-17,040,345.55	21,299,323.91	22,895,966.10
减：所得税费用	-1,151,366.87	-1,151,238.06	2,894,181.94	2,894,151.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,668,093.15	-15,889,107.49	18,405,141.97	20,001,814.16
归属于母公司所有者的净利润	-16,571,506.11	-15,889,107.49	18,616,112.05	20,001,814.16
少数股东损益	-96,587.04		-210,970.08	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.11		0.12	
（二）稀释每股收益	-0.11		0.12	
七、其他综合收益			11,000,000.00	11,000,000.00
八、综合收益总额	-16,668,093.15	-15,889,107.49	29,405,141.97	31,001,814.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,571,506.11	-15,889,107.49	29,616,112.05	31,001,814.16
归属于少数股东的综合收益总额	-96,587.04		-210,970.08	

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2011 年 1-9 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	139,082,932.72	151,136,685.62	104,505,987.64	103,054,220.22
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	96,000.00	96,000.00		
收到其他与经营活动有关的现金	36,601,088.17	33,735,860.84	43,685,389.15	66,598,845.62
经营活动现金流入小计	175,780,020.89	184,968,546.46	148,191,376.79	169,653,065.84
购买商品、接受劳务支付的现金	116,869,112.20	115,911,800.01	71,017,275.42	69,912,190.12
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	12,340,849.20	11,573,616.45	12,946,749.09	12,377,340.85
支付的各项税费	2,762,173.60	2,697,780.00	12,763,748.45	12,642,660.70
支付其他与经营活动有关的现金	78,285,946.96	76,597,033.48	73,349,423.02	74,752,192.80

经营活动现金流出小计	210,258,081.96	206,780,229.94	170,077,195.98	169,684,384.47
经营活动产生的现金流量净额	-34,478,061.07	-21,811,683.48	-21,885,819.19	-31,318.63
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	2,624,964.74	2,609,964.74	140,380.00	138,450.00
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				
投资活动现金流入小计	2,624,964.74	2,609,964.74	140,380.00	138,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	335,294.89	252,993.89	8,217,989.73	7,470,541.73
投资支付的现金		5,000,000.00		20,000,000.00
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				
投资活动现金流出小计	335,294.89	5,252,993.89	8,217,989.73	27,470,541.73
投资活动产生的现金流量净额	2,289,669.85	-2,643,029.15	-8,077,609.73	-27,332,091.73
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	66,000,000.00	66,000,000.00	233,000,000.00	233,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	66,000,000.00	66,000,000.00	233,000,000.00	233,000,000.00
偿还债务支付的现金	57,436,168.39	57,436,168.39	208,000,000.00	208,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,655,677.47	11,655,677.47	10,448,759.88	10,448,759.88
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	120,000.00	120,000.00		
筹资活动现金流出小计	69,211,845.86	69,211,845.86	218,448,759.88	218,448,759.88
筹资活动产生的现金流量净额	-3,211,845.86	-3,211,845.86	14,551,240.12	14,551,240.12
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	-35,400,237.08	-27,666,558.49	-15,412,188.80	-12,812,170.24
加：期初现金及现金等价物余额	50,690,838.27	40,205,986.70	135,693,108.31	131,728,239.32
六、期末现金及现金等价物余额	15,290,601.19	12,539,428.21	120,280,919.51	118,916,069.08

4.5 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：郑亚光

二〇一一年十月二十七日