

云南绿大地生物科技股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文

§ 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 公司负责人杨槐璋、主管会计工作负责人关成及会计机构负责人(会计主管人员)王高斌声明：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（%）
资产总额（元）	919,975,624.77	867,349,354.57	6.07%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	342,955,186.29	274,173,247.44	25.09%
总股本（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）	2.27	1.81	25.41%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	38,125,728.96	5,759,631.60	561.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,332,061.15	-14,288,360.24	90.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,982,639.61	-52,607,850.79	137.98%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.13	-0.35	137.14%
基本每股收益（元/股）	-0.01	-0.09	88.89%
稀释每股收益（元/股）	-0.01	-0.09	88.89%
加权平均净资产收益率（%）	-0.49%	-4.58%	4.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.36%	-2.94%	2.58%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	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	456,353.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-785,019.48	
所得税影响额	-20,514.85	

合计	-349,180.93	-
----	-------------	---

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）	24,654	
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
封向华	6,044,532	人民币普通股
云南省红河热带农业科学研究所	6,006,788	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
深圳市殷图科技发展有限公司	3,600,000	人民币普通股
四川万佳投资有限责任公司	2,212,819	人民币普通股
沈琼	1,455,043	人民币普通股
山东省国际信托有限公司一泽熙瑞金 1 号	1,409,207	人民币普通股
蒋凯西	1,248,107	人民币普通股
苑玉嵩	1,009,365	人民币普通股
张星亮	481,500	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

<p>1、货币资金期末数比年初数增加 21,755,359.23 元，增加 106.74%，其主要原因是：收到向原公司控股股东借款 50,392,340.78 元及捐赠 70,114,000.00 元所致；</p> <p>2、应收票据期末数比年初数增加 4,134,816.62 元，增加 100.00%，其主要原因是：收回到昆明新都置业有限公司出具浦发发行昆明营业部的银行承兑汇票所致；</p> <p>3、预付账款期末数比年初数增加 3,994,676.65 元，增加 150.75%，其主要原因是：预付工程款所致；</p> <p>4、短期借款期末数比年初数减少 42,257,614.72 元，减少 21.16%，其主要原因是：本期归还了招商银行、农业发展银行及中国银行短期借款所致；</p> <p>5、应付职工薪酬比年初数减少 2,286,776.96 元，减少 69.02%，主要原因是：本期支付应付员工 2011 年 11、12 月职工薪金所致；</p> <p>6、其他应付款比年初数增加 41,566,624.19 元，增加 37.92%，主要原因是：本期向原公司控股股东借款 50,392,340.78 元所致；</p> <p>7、其他非流动负债比上年初数增加 6,233,546.60 元，增加 36.56%，主要原因是：本期收到北京顺义区农委会下拨温室大棚建设补贴资金计入递延收益所致；</p> <p>8、资本公积比上年初数增加 70,114,000.00 元，增加 24.18%，主要原因是：本期收到原公司控股股东捐赠所致；</p> <p>9、营业收入比上年同期增加 32,366,097.36 元，增加 561.95%，其主要原因是：本报告期内绿化工程苗木销售收入增加所致；</p> <p>10、营业成本比上年同期增加 25,544,914.46 元，增加 523.47%，其主要原因是：本报告期内绿化工程及苗木销售收入增加，造成其对应的成本增加所致；</p> <p>11、营业税金及附加本期数比上期数增加 1,104,836.20 元，增加 880.40%，其主要原因是：绿化工程收入增加，造成计提应缴营业税金增加所致；</p> <p>12、财务费用本期数比上期数减少 4,039,794.14 元，减少 139.76%，其主要原因是：本期转回以前年度确认的未实现融资收益所致；</p> <p>13、营业外收入本期数比上期数增加 347,320.29 元，增长 118.92%，其主要原因是：本期收到北京顺义区农委会下拨温室大棚 628.99 万元计入递延收益，造成转回营业外收入增加的；</p> <p>14、营业外支出本期数比上期数减少 3,341,824.73 元，减少 77.54%，其主要原因是：上期北京分公司苗木报损所致；</p>
--

15、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 72,590,490.40 元，增加为 137.98%，主要原因是本期收到原公司控股股东捐赠所致。

16、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 301,727.21 元，增加幅度为 354.86%，主要原因是本期购置固定资产投入增加所致。

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

1、针对审计意见中的上述保留意见涉及事项，董事会高度关注并作出如下说明：

(1) 公司因涉嫌信息披露违规被监管部门立案调查，因涉嫌欺诈发行股票罪、违规披露重要信息罪、伪造金融票证罪、故意销毁会计凭证罪被检察院起诉。截至 2012 年 4 月 24 日，最终的行政处罚和司法判决尚没有结果。公司在 2011 年年度财务报表中将 2004 年度至 2009 年度期间虚增资产 33,753.77 万元、虚增收入 49,932.30 万元对 2011 年度财务报表的影响进行了追溯调整，并在 2011 年度计提了 400 万元的预计损失。

(2) 由于公司 2010 年前虚增资产和收入涉及的的交易手段复杂、交易频率高、历经时间长并且涉及的部分相关人员已离开公司、涉及的部分会计资料已被其销毁，公司依据公安部门的侦查结果和《司法鉴定意见书》对前期会计差错进行了调整。公司认为对前期会计差错的调整方法是符合《企业会计准则》的规定的。

2、公司采取的处理措施

(1) 公司将继续密切关注监管部门立案调查、司法案件审理的情况，并及时履行信息披露义务。同时，公司将依据监管部门的处罚结果以及法院的最终判罚，严格按照《企业会计准则》及相关规定，及时做好账务处理。

(2) 公司及公司董事会将加强学习法律、法规及相关制度的规定，进一步规范公司及董事会运作机制，强化董事、监事及高级管理人员行为规范，不断健全公司的法人治理结构，提升公司规范化运作水平。

(3) 公司董事会将督促公司进一步提升、完善内部控制体系，并重点做好财务管控，严格按照《企业会计准则》及相关规定的要求规范公司会计核算，确保会计信息的真实性和完整性。

3、监事会意见

公司 2011 年年度财务报告经山东正源和信有限责任会计师事务所审计，出具了保留意见的审计报告。《董事会关于保留意见所涉及事项的专项说明》符合公司实际情况，监事会对此表示认可，监事会将全力支持董事会和管理层采取切实有效的措施来解决涉及保留意见的事项。

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

1、借款合同

(1) 2012 年 3 月 10 日，公司以抵押贷款方式向中国银行股份有限公司云南省分行借款 19,996,505.78 元，借款利率为 8.19%，借款合同到期日为 2012 年 9 月 10 日。

(2) 2011 年 8 月 29 日，公司以抵押贷款方式向中国农业发展银行昆明市官渡支行借款 41,920,000.00 元，借款利率为 5.31%，借款合同到期日为 2012 年 7 月 26 日。

(3) 2011 年 11 月 23 日，公司以抵押贷款方式向中国农业发展银行昆明市官渡支行借款 46,000,000.00 元，借款利率为 5.56%，借款合同到期日为 2012 年 11 月 22 日。

(4) 2011 年 12 月 2 日，公司以抵押贷款方式向中国农业发展银行昆明市官渡支行借款 49,560,000.00 元，借款利率为 5.56%，借款合同到期日为 2012 年 11 月 30 日。

2、工程合同

(1) 2010 年 6 月 25 日，公司与重庆市酉阳自治县桃花源旅游开发有限责任公司签署《重庆酉阳桃花源景区、伏羲洞改扩建工程》合同金额 90,000,000.00 元，工程目前已完工 83.83%。

(2) 2010 年 11 月 9 日，公司与云南民族大学签署《云南民族大学呈贡校区工程》合同金额 40,214,588.45 元，工程目前已完工 54.11%。

(3) 2011 年 10 月 27 日，公司与廊坊市城市建设投资开发有限公司签署《廊坊市新世纪公园项目一标段》合同金额

56,250,595.19 元，工程目前已完工 24%。

(4) 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署《南充市西华体育公园、北部新城道路、东湖公园、江东大道南端项目合作意向书》合同金额 500,000,000.00 元，工程目前已完工 13.50%。

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

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	云南省投资控股集团有限公司	2011 年 12 月 30 日，公司控股股东云投集团承诺：云投集团不准备在未来 12 个月内改变上市公司主营业务或者对上市公司主营业务做出重大调整，并且将以提高上市公司经营管理水平等方式发展上市公司的现有主业，做大做强上市公司。同时，云投集团暂时没有在本次权益变动完成后的 12 个月内对上市公司或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，或上市公司拟购买或置换资产的重组计划。公司控股股东云投集团及公司股东何学葵女士承诺：自股份过户登记之日起（2012 年 2 月 14 日），三年内不减持或转让本次受让的云南绿大地生物科技股份有限公司股份。	正履行
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	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。	已履行
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2012 年 1-6 月经营业绩的预计

2012 年 1-6 月预计的经营业绩	业绩亏损			
2012 年 1-6 月净利润的预计范围	业绩亏损（万元）：	200	~~	700
	亏损：[200-700]元			

2011 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	-7,397,402.03
业绩变动的的原因说明	1、预计 2012 年公司的融资成本将会上升； 2、上述业绩预计数仅为公司经营性亏损，截至 2012 年 4 月 24 日，公司涉嫌欺诈发行股票罪一案尚未判决，案件最终判决结果对公司预测的业绩亏损金额及当期利润的影响数尚不确定。	

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、电话沟通和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用