

# 关于云南绿大地生物科技股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方占用资 金情况专项说明

鲁正信专字(2013)第 0031 号

云南绿大地生物科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了云南绿大地生物科技股份有限公司（以下简称“绿大地公司”）2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2013 年 4 月 22 日出具了鲁正信审字（2013）第 0060 号带强调事项段的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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》（证监发[2003]56 号），绿大地公司编制了本专项说明后附的截至 2012 年度绿大地公司控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是绿大地公司管理层的责任，我们对汇总表所载资料与绿大地公司 2012 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对绿大地公司实施 2012 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

经核实，绿大地公司控股股东及其他关联方占用资金情况明细表所载资料与我所审计绿大地公司 2012 年度财务报告所依据的财务资料和经审计的财务报告的相关内容在所有重大方面没有发现不一致之处。

为更好地理解绿大地公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总



表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供了解绿大地公司控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得移作其他任何目的。

【此页无正文】

附送：

云南绿大地生物科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

山东正源和信有限责任会计师事务所

中国注册会计师：刘元锁

中国·济南

中国注册会计师：吴岳

2013年4月22日



云南绿大地生物科技股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2012 年期初占用资金余额	2012 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2012 年度占用资金的利息	2012 年度偿还累计发生金额	2012 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	其他应收款		1,310,359.84			1,310,359.84	邦腊掌温泉建设项目工程保证金	经营性
	龙陵县邦腊掌温泉有限责任公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	应收账款		5,688,032.62		5,688,032.62		邦腊掌温泉建设项目工程款	经营性
	云南云投电子商务有限公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	应收账款		17,479.00		17,479.00		苗木租摆款	经营性
	云南云投建设有限公司	受同一控制人云南省投资控股集团有限公司控制	应收账款	14,000.00	26,166.67		36,000.00	4,166.67	苗木租摆款	经营性
	富滇银行股份有限公司	受控股股东云南省投资控股集团有限公司重大影响	银行存款	24,336.50	232,567,392.23		230,922,070.02	1,669,658.71	存款及结算业务	经营性
<b>小计</b>				38,336.50	239,609,430.36		236,663,581.64	2,984,185.22		
上市公司的子公司及其附属企业	成都绿大地园艺有限责任公司	全资子公司	其他应收款	9,138,459.69	26,320,123.18		27,383,338.74	8,075,244.13	暂借款	非经营性
	会泽绿大地种苗有限责任公司	全资子公司	其他应收款		1,600,225.32			1,600,225.32	暂借款	非经营性
	重庆绿大园林景观有限公司	控股子公司	其他应收款	300,846.00	1,253,971.10		1,253,971.10	300,846.00	暂借款	非经营性
<b>小计</b>				9,439,305.69	29,174,319.60		28,637,309.84	9,976,315.45		
关联自然人及其控制的法人										
<b>小计</b>										

**云南绿大地生物科技股份有限公司**

**说明正文**

其他关联人及其附属企业	云南花木世界物流有限公司	参股公司	其他应收款	34,708.50	56,700.00		69,508.50	21,900.00	预付土地租金	经营性
小计				34,708.50	56,700.00		69,508.50	21,900.00		
总计				9,512,350.69	268,840,449.96		265,370,399.98	12,982,400.67		

法定代表人：

主管会计机构负责人：

会计机构负责人：

