

# 云南绿大地生物科技股份有限公司

## 2011 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 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
谭焕珠	独立董事	健康原因	柴长青

1.3 公司第一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)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)	1,019,207,264.28	1,046,446,712.33	-2.60%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	548,732,633.87	566,062,531.97	-3.06%
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)	3.63	3.75	-3.20%
	本报告期	上年同期	增减变动 (%)
营业总收入 (元)	11,091,017.36	161,120,638.27	-93.12%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-17,329,898.10	15,394,562.97	-212.57%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-52,607,850.79	36,129,109.14	-245.61%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.35	0.24	-245.83%
基本每股收益 (元/股)	-0.11	0.10	-210.00%
稀释每股收益 (元/股)	-0.11	0.10	-210.00%
加权平均净资产收益率 (%)	-3.11%	2.74%	-5.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.20%	2.66%	-4.86%

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	-52,152.70	
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	282,366.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,248,024.40	
所得税影响额	-1,005,702.78	
少数股东权益影响额	-17,601.53	
合计	-5,041,115.41	-

## 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）	37,815		
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	7,565,871	人民币普通股	
中国科学院昆明植物研究所	7,445,658	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	
封向华	4,076,082	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	
丘秋妹	1,461,796	人民币普通股	
中融国际信托有限公司—双重精选 1 号	663,269	人民币普通股	
余乙	600,700	人民币普通股	
沈琼	544,300	人民币普通股	
陈智明	500,000	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>一、资产负债表项目大幅变动情况与原因说明</p> <p>(1) 货币资金期末数比年初数减少 38,854,189.04 元，减少 76.65%，其主要原因是：支付工程履约保证金所致；</p> <p>(2) 应收账款净额期末数比年初数减少 14,617,884.39 元，减少 45.12%，其主要原因是：收到到期应收的工程款所致；</p> <p>(3) 其他应收款期末数比年初数增加 39,962,528.99 元，增加 204.33%，其主要原因是：支付工程履约保证金所致；</p> <p>(4) 递延所得税资产期末数比年初数减少 3,142,050.25 元，减少 37.05%，其主要原因是：依据“第四届董事会第十九次会议决议，将原按照绿化工程收入 4.50% 计提绿化工程后续管护费调整为 1.60%，减少预计负债金额，计提的非种植业的坏账准备减少导致其对应的递延所得税资产减少所致；</p> <p>(5) 应付职工薪酬比年初数减少 581,081.55 元，减少 38.73%，主要原因是：本期支付 12 月计提的职工薪金所致；</p> <p>(6) 应付利息比年初数减少 1,157,121.30 元，减少 80.86%，主要原因是：本期支付上期计提的向其他企业拆借资金所致；</p> <p>(7) 其他非流动负债比年初数增加 5,032,914.00 元，增加 38.61%，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>二、利润表项目大幅变动情况与原因说明</p> <p>(1) 营业收入比上年同期减少 150,029,620.91 元，减少 93.12%，其主要原因是：绿化工程及苗木销售收入的减少所致；</p> <p>(2) 营业成本比上年同期减少 104,349,022.22 元，减少 91.37%，其主要原因是：绿化工程及苗木销售收入的减少所致；</p> <p>(3) 营业税金及附加本期数比上期数减少 4,844,938.32 元，减少 94.08%，其主要原因是：绿化工程收入减少所致；</p> <p>(4) 销售费用本期数比上期数减少 6,726,030.26 元，减少 75.67%，其主要原因是：绿化工程收入减少，计提的后续管护</p>
---

费用随之减少所致；

(5) 管理费用本期数比上期数增加 5,503,677.54 元，增长 116.57%，其主要原因是：本期依据《企业会计准则——生物资产》的规定，公司达到郁闭期的苗木管护成本，应当计入当期管理费用所致；

(6) 营业外收入本期数比上期数减少 1,358,037.95 元，减少 82.30%，其主要原因是：上年同期收到 09 年中小企业上市培育专扶基金所致；

(7) 营业外支出本期数比上期数增加 3,306,102.37 元，增长 329.33%，其主要原因是：北京分公司苗木报损所致。

### 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净额比上年同期减少 88,736,959.93 元，减少幅度为 245.61%，主要原因是工程履约保证金所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 20,579,282.97 元，增加幅度为 99.59%，主要原因是上年同期用自筹资金投资建设北京苗木基地建设已完成所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 19,661,888.14 元，增加幅度为 337.65%，主要原因是为向中国银行股份有限公司云南省分行借入短期借款所致。

## 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

公司董事会于 2011 年 4 月 28 日收到中准会计师事务所有限公司出具的中准审字[2011]1362 号审计报告，审计报告对公司 2010 年相关事项出具了无法表示意见的审计意见。现对审计报告中导致无法表示意见的事项进行说明：

事项一：审计报告认为：我们注意到，2010 年 12 月 30 日，绿大地公司 2001 年至 2009 年度财务凭证和董事会会议记录等资料被公安机关调取。截止审计报告日，上述资料仍未退回。2011 年 3 月 17 日，绿大地公司控股股东、原董事长何学葵因涉嫌欺诈发行股票罪被公安机关逮捕，目前案件正在侦查中。该等事项对绿大地公司财务信息的真实性、完整性可能产生的影响我们无法判断。

管理层说明：2010 年 12 月 30 日，绿大地公司 2001 年至 2009 年度财务凭证和董事会会议记录等资料被公安机关调取。截止审计报告日，上述资料仍未退回。2011 年 3 月 17 日，绿大地公司控股股东、原董事长何学葵因涉嫌欺诈发行股票罪被公安机关逮捕，目前案件正在侦查中。该等事项对绿大地公司财务信息的真实性、完整性可能产生的影响目前无法判断。公司将根据事态发展及时披露相关信息。

董事会说明：上述事项对公司财务信息的真实性、完整性可能产生的影响目前无法判断。公司将根据事态发展及时披露相关信息。

事项二：审计报告认为：在审计中，我们无法实施满意的审计程序，获取充分适当的审计证据，以识别绿大地公司的全部关联方，由此，我们无法合理保证绿大地公司关联方和关联方交易的相关信息得到恰当的记录和充分的披露。这些交易可能对绿大地公司的财务报告产生重大影响。

管理层说明：由于公司内部控制存在着重大缺陷，公司的全部关联方存在着不能够完全被识别的可能。公司将尽快完善内部控制，确保公司关联方和关联方交易的相关信息得到恰当的记录和充分的披露。

董事会说明：由于公司内部控制存在着重大缺陷，公司的全部关联方存在着不能够完全被识别的可能。董事会责成管理层尽快完善内部控制，确保公司关联方和关联方交易的相关信息得到恰当的记录和充分的披露。

事项三：2009 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 158,310,200.00 元（其中属于 2010 年退回的 2009 年苗木销售 74,528,760.00 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 2009 年度营业外支出。

如财务报表附注六.6 及六.12 所述，绿大地公司 2010 年度生物资产盘盈、盘亏净损失 7,796,867.07 元，生物资产减值损失 21,037,238.80 元。

我们无法获取充分适当的审计证据，因而无法判断绿大地公司上述事项的交易性质及其影响程度。

管理层说明：由于公司以往内部控制存在重大缺陷，且存在着控股股东的不当行为；2010 年 12 月 30 日，绿大地公司 2001 年至 2009 年度财务凭证和董事会会议记录等资料被公安机关调取。截止审计报告日，上述资料仍未退回。2011 年 3 月 17 日，绿大地公司控股股东、原董事长何学葵因涉嫌欺诈发行股票罪被公安机关逮捕，目前案件正在侦查中。因此目前也无法判断绿大地公司上述事项的交易性质及其影响程度。公司将根据事态发展及时披露相关信息。

董事会说明：由于公司以往内部控制存在重大缺陷，且存在着控股股东的不当行为；2010 年 12 月 30 日，绿大地公司 2001 年至 2009 年度财务凭证和董事会会议记录等资料被公安机关调取。截止审计报告日，上述资料仍未退回。2011 年 3 月 17 日，绿大地公司控股股东、原董事长何学葵因涉嫌欺诈发行股票罪被公安机关逮捕，目前案件正在侦查中。因此目前也无法判断绿大地公司上述事项的交易性质及其影响程度。董事会将确保公司将根据事态发展及时披露相关信息。

事项四：审计报告认为：在审计中，我们按照绿大地公司账面价值为 43,558,579.75 元的北京基地温室资产现有用途的收益状况，判断该项资产已出现明显减值迹象；绿大地公司基于对该项资产的产业规划及经营方式转变等原因而认为该项资产不会发生减值。我们无法对此事项对绿大地公司财务报告的影响程度进行准确判断。

管理层说明：根据北京基地温室资产现有用途的收益状况，该项资产确已出现减值迹象；但限于减值测试手段的限制，同时基于对该项资产的产业规划及经营方式转变等原因，公司认为该项资产目前的减值状况尚难准确确定。公司将采取积极措施，提高该项资产的利用效率，努力防止该项资产发生大幅度减值。

董事会认为：根据北京基地温室资产现有用途的收益状况，该项资产确已出现减值迹象；但限于减值测试手段的限制，同时基于对该项资产的产业规划及经营方式转变等原因，公司认为该项资产目前的减值状况尚难准确确定。董事会要求管理层采取积极措施，提高该项资产的利用效率，努力防止该项资产发生减值。

事项五：审计报告认为：2010 年度，绿大地公司的“成都 198 工程项目”确认工程收入 36,196,305.78 元和工程成本 27,239,884.30 元，由于绿大地公司不能提供经建设方和监理方确认的完工进度和完整的工程合同预计总成本，且工程部所提供的已完工工程实际成本与财务部的相关记录不一致，财务部记录成本较工程部记录成本多 2,769,547.79 元。我们无法实施满意的审计程序，以获取充分、适当的审计证据对相关会计认定进行合理确认。

管理层说明：由于人员变更和公司基础管理薄弱，且公司内部控制存在重大缺陷，公司未能提供经建设方和监理方确认的完工进度和完整的工程合同预计总成本，且工程部所提供的已完工工程实际成本与财务部的相关记录不一致，财务部记录成本较工程部记录成本多 2,769,547.79 元。公司对此高度重视，将通过加强基础管理和完善内部控制等措施努力确保相关记录符合工程的实际状况，并及时调整账务处理。

董事会认为：由于人员变更和公司基础管理薄弱，且公司内部控制存在重大缺陷，公司未能提供经建设方和监理方确认的完工进度和完整的工程合同预计总成本，且工程部所提供的已完工工程实际成本与财务部的相关记录不一致，财务部记录成本较工程部记录成本多 2,769,547.79 元。董事会对此高度重视，责成管理层通过加强基础管理和完善内部控制等措施努力确保相关记录符合工程的实际状况，并及时调整账务处理。

事项六：审计报告认为：如财务报表附注六.1 所述，绿大地公司之子公司深圳市绿大地园艺科技开发有限公司的银行账户因长期无交易记录被银行冻结，我们无法获取充分适当的审计证据，对该公司银行账户的交易记录及银行存款余额的真实性和完整性发表意见。

管理层认为：由于公司以往内部控制存在重大缺陷，且存在着控股股东的行为；2010 年 12 月 30 日，绿大地公司 2001 年至 2009 年度财务凭证和董事会会议记录等资料被公安机关调取。截止审计报告日，上述资料仍未退回。2011 年 3 月 17 日，绿大地公司控股股东、原董事长何学葵因涉嫌欺诈发行股票罪被公安机关逮捕，目前案件正在侦查中。绿大地公司之子公司深圳市绿大地园艺科技开发有限公司的银行账户因长期无交易记录被银行冻结，现任管理层目前对该银行账户的交易记录及银行存款余额的真实性和完整性尚无法做出准确判断。公司将根据事态发展及时披露相关信息。

董事会认为：由于公司以往内部控制存在重大缺陷，且存在着控股股东的行为；2010 年 12 月 30 日，绿大地公司 2001 年至 2009 年度财务凭证和董事会会议记录等资料被公安机关调取。截止审计报告日，上述资料仍未退回。2011 年 3 月 17 日，绿大地公司控股股东、原董事长何学葵因涉嫌欺诈发行股票罪被公安机关逮捕，目前案件正在侦查中。绿大地公司之子公司深圳市绿大地园艺科技开发有限公司的银行账户因长期无交易记录被银行冻结，现任董事会目前对该银行账户的交易记录及银行存款余额的真实性和完整性尚无法做出准确判断。董事会将责成公司将根据事态发展及时披露相关信息。

董事会认为：我们对上述导致会计师事务所出具无法表示意见的事项表示高度关注，将责成公司管理层及有关责任人按照法律法规的要求切实承担应尽责任，规范会计账务处理和信息披露，努力消除原控股股东不当行为给公司信息披露和经营、管理等方面造成的严重影响，严格认真地完善公司内部控制，本着对全体投资者和其他利益相关者负责的态度，按照勤勉尽职的要求带领公司尽快摆脱种种负面影响的干扰。

鉴于公司 2010 年 3 月 17 日因涉嫌信息披露违规被中国证监会立案调查；2011 年 3 月 17 日，绿大地公司控股股东、原董事长何学葵因涉嫌欺诈发行股票罪被公安机关逮捕，目前案件正在侦查中。中国证监会发言人亦发表谈话认为公司存在着涉嫌虚增收入、虚增利润和虚增资产等违法违规事项，公司现任董事会要求公司上下必须痛定思痛，端正态度，务必在今后的工作中严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，积极配合监管部门的监管工作，踏踏实实地合法规范经营，恢复公司的市场诚信，及时、准确、完整地披露相关信息。

### 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、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—防护林及景观项目”合同，合同金额：133,128,649.00 元，完工进度 27.00%。

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：

64,201,650.00 元，完工进度 100.00%。

3、2010 年 06 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：90,000,000.00 元，完工进度 35.62%。

4、2011.3.23，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 4 个 BT 项目”工程建设合同，合同金额：500,000,000.00，完工进度 0.00%

二、借款合同

1、2010 年 9 月 15 日，公司向农业发展银行昆明市官渡区支行质押贷款 80,000,000.00 元，贷款期限一年；

2、2010 年 8 月 18 日，公司向招商银行昆明霖雨路支行抵押贷款 24,000,000 元，目前余额为 9,833,140.00 元，贷款期限一年。

3、2010 年 12 月 7 日，公司向农业发展银行昆明市官渡区支行质押贷款 60,000,000.00 元，贷款期限一年。

4、2010 年 11 月 24 日，公司向农业发展银行昆明市官渡区支行质押贷款 46,000,000.00 元，贷款期限一年。

5、2011 年 2 月 1 日，公司向中国银行股份有限公司云南省分行\_抵押贷款 20,000,000.00 元，贷款期限一年。

6、2011 年 3 月 10 日，公司向中国银行股份有限公司云南省分行抵押贷款 20,000,000.00 元，贷款期限一年。

### 3.2.4 其他

√ 适用 □ 不适用

1、2011 年 3 月 17 日，公司控股股东、原董事长何学葵因涉嫌欺诈发行股票罪被公安机关执行逮捕。

2、2011 年 4 月 8 日，公司董事、财务总监李鹏因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪，已于 2011 年 4 月 7 日被公安机关采取强制措施。

### 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	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	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。	该承诺严格履行，未发生同业竞争的情形。
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

### 3.4 对 2011 年 1-6 月经营业绩的预计

2011 年 1-6 月预计的经营业绩	业绩亏损		
2011 年 1-6 月净利润的预计范围	业绩亏损（万元）：	900	~~
	公司预计 2011 年 1-6 月净利润亏损 900 万元-1400 万元。		
2010 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	9,691,179.11	
业绩变动的原因说明	公司 2011 年一季度业绩亏损-17,329,898.10 元，二季度预计增加利润 300-800 万元，预计 1-6 利润亏损 900-1400 元之间。主要是占主营业务收入 95% 以上的工程收入较一季度有所上升，致		

2011 年二季度亏损比一季度减少。

### 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

## § 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 03 月 31 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	11,836,649.23	10,372,904.53	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	17,778,733.80	17,298,523.60	32,396,618.19	31,888,407.99
预付款项	3,239,536.91	2,504,720.41	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	59,520,144.04	65,042,134.27	19,557,615.05	34,723,033.20
买入返售金融资产				
存货	220,745,368.05	217,196,747.67	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	1,059,013.77	847,763.77	897,699.42	897,699.42
流动资产合计	314,179,445.80	313,262,794.25	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	264,388,930.85	264,388,930.85	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	177,879,465.42	168,681,382.36	181,121,301.10	171,733,027.43
在建工程				
工程物资				

固定资产清理				
生产性生物资产	719,749.51	719,749.51	801,116.77	801,116.77
油气资产				
无形资产	206,982,064.73	203,128,731.03	208,132,580.60	204,257,996.91
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	49,669,694.27	49,296,027.60	51,060,134.40	51,060,134.40
递延所得税资产	5,337,913.70	5,337,913.70	8,479,963.95	8,479,963.95
其他非流动资产				
非流动资产合计	705,027,818.48	736,652,735.05	728,677,874.68	755,465,017.32
资产总计	1,019,207,264.28	1,049,915,529.30	1,046,446,712.33	1,074,742,921.18
流动负债：				
短期借款	235,833,140.00	235,833,140.00	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	110,978,233.42	110,301,931.92	135,085,066.83	134,358,765.33
预收款项	9,774,112.30	9,774,112.30	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	919,084.28	912,429.50	1,500,165.83	1,480,469.63
应交税费	35,476,980.45	35,467,387.21	37,491,020.69	37,481,263.45
应付利息	273,982.92	273,982.92	1,431,104.22	1,431,104.22
应付股利				
其他应付款	45,065,987.20	74,211,878.96	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	438,321,520.57	466,774,862.81	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	20,000.00	20,000.00
预计负债	13,509,150.80	13,509,150.80	14,679,611.34	14,679,611.34
递延所得税负债				
其他非流动负债	18,068,854.70	18,068,854.70	13,035,940.70	13,035,940.70
非流动负债合计	31,598,005.50	31,598,005.50	27,735,552.04	27,735,552.04

负债合计	469,919,526.07	498,372,868.31	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	66,440,420.71	69,206,192.08	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	548,732,633.87	551,542,660.99	566,062,531.97	568,538,366.37
少数股东权益	555,104.34		634,589.61	
所有者权益合计	549,287,738.21	551,542,660.99	566,697,121.58	568,538,366.37
负债和所有者权益总计	1,019,207,264.28	1,049,915,529.30	1,046,446,712.33	1,074,742,921.18

## 4.2 利润表

编制单位：云南绿大地生物科技股份有限公司

2011 年 1-3 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	11,091,017.36	9,546,186.66	161,120,638.27	159,673,202.97
其中：营业收入	11,091,017.36	9,546,186.66	161,120,638.27	159,673,202.97
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	21,340,539.38	19,429,183.39	142,131,340.64	140,191,357.70
其中：营业成本	9,854,830.92	8,607,189.10	114,203,853.14	112,918,726.71
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	304,627.71	304,627.71	5,149,566.03	5,101,215.66
销售费用	2,162,869.38	2,079,808.66	8,888,899.64	8,849,871.48
管理费用	10,224,866.65	9,690,124.07	4,721,189.11	4,142,602.48
财务费用	2,890,610.24	2,890,715.20	3,722,738.86	3,734,448.84
资产减值损失	-4,097,265.52	-4,143,281.35	5,445,093.86	5,444,492.53
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）	-10,249,522.02	-9,882,996.73	18,989,297.63	19,481,845.27
加：营业外收入	292,051.05	287,051.05	1,650,089.00	1,650,089.00
减：营业外支出	4,309,862.15	4,257,709.45	1,003,849.78	1,003,849.78
其中：非流动资产处置损失	52,152.70		153,799.47	153,799.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-14,267,333.12	-13,853,655.13	19,635,536.85	20,128,084.49
减：所得税费用	3,142,050.25	3,142,050.25	4,293,007.06	4,293,007.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,409,383.37	-16,995,705.38	15,342,529.79	15,835,077.43
归属于母公司所有者的净利润	-17,329,898.10	-16,995,705.38	15,394,562.97	15,835,077.43
少数股东损益	-79,485.27		-52,033.18	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.11		0.10	
（二）稀释每股收益	-0.11		0.10	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-17,409,383.37	-16,995,705.38	15,342,529.79	15,835,077.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,329,898.10	-16,995,705.38	15,394,562.97	15,835,077.43
归属于少数股东的综合收益总额	-79,485.27		-52,033.18	

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 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 1-3 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	63,489,084.04	61,920,734.04	59,893,483.44	59,356,202.16
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	24,646,480.91	24,096,625.21	4,388,367.55	1,596,568.04
经营活动现金流入小计	88,135,564.95	86,017,359.25	64,281,850.99	60,952,770.20
购买商品、接受劳务支付的现金	55,883,252.30	53,157,518.30	18,957,647.66	18,500,420.77
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	4,417,908.23	4,248,842.17	5,066,698.05	4,887,174.45
支付的各项税费	1,430,454.72	1,415,190.57	1,009,021.68	960,119.05
支付其他与经营活动有关的现金	79,011,800.49	65,825,996.13	3,119,374.46	2,817,508.50
经营活动现金流出小计	140,743,415.74	124,647,547.17	28,152,741.85	27,165,222.77
经营活动产生的现金流量净额	-52,607,850.79	-38,630,187.92	36,129,109.14	33,787,547.43
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	15,000.00	0.00	138,450.00	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	15,000.00	0.00	138,450.00	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	100,026.39	41,582.39	20,802,759.36	20,635,734.36
投资支付的现金	0.00	5,000,000.00	0.00	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	100,026.39	5,041,582.39	20,802,759.36	40,635,734.36
投资活动产生的现金	-85,026.39	-5,041,582.39	-20,664,309.36	-40,497,284.36

流量净额				
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	65,000,000.00	65,000,000.00		0.00
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	65,000,000.00	65,000,000.00		0.00
偿还债务支付的现金	45,837,148.89	45,837,148.89		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,204,162.97	5,204,162.97	3,823,200.00	3,823,200.00
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	120,000.00	120,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	51,161,311.86	51,161,311.86	5,823,200.00	5,823,200.00
筹资活动产生的现金流量净额	13,838,688.14	13,838,688.14	-5,823,200.00	-5,823,200.00
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	-38,854,189.04	-29,833,082.17	9,641,599.78	-12,532,936.93
加：期初现金及现金等价物余额	50,689,575.10	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	11,835,386.06	10,372,904.53	145,334,708.09	119,195,302.39

#### 4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

#### § 5 其他报送数据

##### 5.1 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用  不适用

##### 5.2 违规对外担保情况

适用  不适用

云南绿大地生物科技股份有限公司

董事长：郑亚光

2011 年 4 月 30 日