

广东棕榈园林股份有限公司 2010 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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人吴桂昌、主管会计工作负责人丁秋莲及会计机构负责人(会计主管人员)胡永兵声明：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

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	2,063,607,827.74	497,242,429.00	315.01%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,638,750,323.05	264,523,942.31	519.51%	
股本 (股)	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	13.66	2.94	364.63%	
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	286,790,783.85	53.20%	823,158,149.23	66.82%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	32,728,880.04	142.33%	102,881,607.75	115.43%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-39,778,888.90	-688.80%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.33	-540.00%
基本每股收益 (元/股)	0.27	80.00%	1.03	94.34%
稀释每股收益 (元/股)	0.27	80.00%	1.03	94.34%
加权平均净资产收益率 (%)	2.02%	-3.91%	13.91%	-8.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.92%	-3.96%	13.47%	-8.60%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-157,224.10	
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	3,321,112.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	528,919.30	
所得税影响额	-459,439.07	
合计	3,233,368.97	

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）	16,368	
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
交通银行－易方达科讯股票型证券投资基金	1,600,080	人民币普通股
中国银行－易方达积极成长证券投资基金	913,936	人民币普通股
交通银行－中海优质成长证券投资基金	823,390	人民币普通股
浙商证券－农行－浙商汇金 1 号集合资产管理计划	747,707	人民币普通股
中国银行－易方达平稳增长证券投资基金	580,000	人民币普通股
交通银行－科瑞证券投资基金	542,131	人民币普通股
季赵凡	531,800	人民币普通股
中国银行－易方达中小盘股票型证券投资基金	499,980	人民币普通股
浙江东阳商业集团有限公司	499,221	人民币普通股
全国社保基金六零一组合	488,995	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、资产负债表项目变动情况及原因</p> <p>1、货币资金较年初增长 1315.83%，主要是六月份公司发行股票上市，吸收投资收到募集资金所致。</p> <p>2、应收账款较年初增长 57.50%，主要是报告期内公司业务规模扩大、营业收入大幅提高，期末应收账款净额也相应增加所致。</p> <p>3、预付账款较年初增长 51.76%，主要是报告期内公司购置办公楼预付的房款和装修费，手续未办完未结转固定资产所致。</p> <p>4、其他应收款较年初增长 140.99%，主要原因是（1）报告期内公司业务大幅增加，支付的投标保证金等费用也相应增加；（2）报告期内公司计提了募集资金存款利息。</p> <p>5、存货较年初增长 142.03%，主要原因是（1）报告期内公司加大了工程用苗的储备，消耗性生物资产增加；（2）报告期内公司工程施工项目的增加和工程施工业务规模的扩大，工程施工余额相应增加。</p> <p>6、固定资产较年初增长 116.29%，主要是报告期内公司购进办公楼及车辆设备等资产所致。</p> <p>7、无形资产较年初增长 60.07%，主要是报告期内公司购进财务、办公软件所致。</p> <p>8、长期待摊费用较年初增长 51.38%，主要是报告期内公司增加苗圃地租款等费用所致。</p> <p>9、应付账款较年初增长 108.75%，主要是报告期内公司承接的工程项目数量和规模增长较快，公司承担的供应商货款和工程施工费用随之增长所致。</p> <p>10、应交税费较年初增长 70.24%，主要是报告期内公司收入及利润大幅增长，应缴流转税及所得税相应增加所致。</p> <p>二、利润表项目变动情况及原因</p> <p>11、营业收入较上年同期增长 66.82%，主要是报告期内公司业务开拓较好，承接的工程项目、设计项目大幅增加所致。</p> <p>12、营业成本较上年同期增长 61.98%，主要是报告期内营业收入增加所致。营业成本的增长幅度低于营业收入的增幅，业务毛利率略有上升。</p> <p>13、营业税金及附加较上年同期增长 64.64%，主要是报告期内公司营业收入增加所致。</p> <p>14、销售费用较上年同期增长 80.10%，主要是报告期内公司加大了业务的拓展力度所致。</p> <p>15、管理费用较上年同期增长 65.08%，主要原因是：（1）报告期内公司业务增长迅速，人员及员工的工资福利增加；（2）公司加大了新产品和新技术研发力度，研发费用增加。</p> <p>16、财务费用较上年同期下降 765.20%，主要是报告期内公司增加了募集资金的利息收入，且偿还了银行贷款减少了利息支出所致。</p> <p>17、归属于母公司的净利润较上年同期增长 115.43%，主要是报告期内公司营业收入大幅增长，公司注重成本管理，工程业务及设计业务毛利率上升所致。</p>

三、现金流量变动情况及原因
 18、经营活动现金流入比上年同期增长 42.57%，主要是报告期内营业收入大幅增长回款相应增加所致。
 19、经营活动现金流出比上年同期增长 55.52%，主要是报告期内公司工程项目增加及公司规模扩大相应的成本费用支出增加所致。
 20、投资活动现金流出比上年同期增长 374.24%，主要是报告期内公司购置办公楼、运输设备等资产所致。
 21、筹资活动现金流入比上年同期增长 5829.68%，主要原因是报告期内公司上市发行股票，收到募集资金所致。
 22、筹资活动现金流出比上年同期增长 118.16%，主要原因是报告期内支付上市发行费用及偿还银行贷款所致。

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

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

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

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	吴桂昌、吴建昌、吴汉昌	除广东棕榈及其控制的企业外，本人目前没有其他直接或间接控制的企业。本人目前未私自承接园林工程业务，或其他与广东棕榈及其控制企业相同或相似的业务，将来也不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与广东棕榈及其控制的企业主营业务构成同业竞争的业务或活动。如本人或本人所控制的企业获得的商业机会与广东棕榈及其控制企业主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知广东棕榈，尽力将该商业机会给予广东棕榈，以确保广东棕榈及其全体股东利益不受损害。	切实履行
	吴桂昌、吴建昌、吴汉昌	自发行人股票在证券交易所上市交易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，亦不对其持有的发行人股份进行质押。	切实履行

	赖国传、南京栖霞建设股份有限公司、黄德斌、李丕岳、林从孝、林彦、梁发柱、杭州滨江投资控股有限公司、杨镜良、丁秋莲、林满扬、黄旭波	自发行人股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，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，亦不对其持有的发行人股份进行质押。	切实履行
	吴桂昌、赖国传、黄德斌、李丕岳、林从孝、梁发柱、吴建昌、吴汉昌、林彦、杨镜良、丁秋莲	除前述锁定期外，在发行人处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；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	切实履行
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	90.00%	~~	120.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为 90%-120%。			
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	77,584,518.17		
业绩变动的原因说明	公司 2010 年各区域业务拓展顺利，新签合同及开工项目增长迅速，项目成本管理进一步加强，公司综合竞争实力显著增强，品牌影响力日益扩大。			

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：广东棕榈园林股份有限公司

2010 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	1,243,968,606.72	1,199,495,853.28	87,861,160.07	79,730,671.70
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,020,000.00	3,020,000.00		
应收账款	268,252,637.12	259,429,733.16	170,323,300.93	162,539,784.80
预付款项	19,057,992.17	18,702,982.30	12,557,827.21	11,894,757.19
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	23,972,152.22	39,035,777.31	9,947,295.36	30,636,492.84
买入返售金融资产				
存货	407,556,759.45	394,810,620.34	168,390,364.93	154,138,572.09
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,965,828,147.68	1,914,494,966.39	449,079,948.50	438,940,278.62
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		59,013,484.15		16,213,484.15
投资性房地产				
固定资产	85,853,707.53	84,592,491.68	39,694,025.71	38,345,102.48
在建工程	562,719.50	562,719.50	567,178.60	567,178.60
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	1,967,520.31	1,949,646.31	1,229,153.64	1,205,321.64
开发支出				
商誉	106,160.39		106,160.39	
长期待摊费用	6,308,994.83	6,308,994.83	4,167,785.13	4,167,785.13
递延所得税资产	2,980,577.50	2,868,403.03	2,398,177.03	2,286,002.56
其他非流动资产				
非流动资产合计	97,779,680.06	155,295,739.50	48,162,480.50	62,784,874.56
资产总计	2,063,607,827.74	2,069,790,705.89	497,242,429.00	501,725,153.18
流动负债：				
短期借款			22,000,000.00	22,000,000.00
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	369,572,819.72	360,922,152.20	177,044,795.80	161,669,595.02
预收款项	16,775,501.65	16,775,501.65	14,075,547.00	14,075,547.00
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬				
应交税费	25,492,245.22	25,628,074.04	14,974,331.26	14,654,289.50
应付利息				

应付股利				
其他应付款	1,660,904.71	14,795,253.80	4,057,824.77	24,010,067.72
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	413,501,471.30	418,120,981.69	232,152,498.83	236,409,499.24
非流动负债：				
长期借款	10,773,801.84	10,773,801.84		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	10,773,801.84	10,773,801.84		
负债合计	424,275,273.14	428,894,783.53	232,152,498.83	236,409,499.24
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	1,288,962,633.38	1,290,134,521.54	47,617,860.38	48,789,748.54
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	14,035,066.12	13,102,590.54	14,035,066.12	13,102,590.54
一般风险准备				
未分配利润	215,752,623.55	217,658,810.28	112,871,015.81	113,423,314.86
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,638,750,323.05	1,640,895,922.36	264,523,942.31	265,315,653.94
少数股东权益	582,231.55		565,987.86	
所有者权益合计	1,639,332,554.60	1,640,895,922.36	265,089,930.17	265,315,653.94
负债和所有者权益总计	2,063,607,827.74	2,069,790,705.89	497,242,429.00	501,725,153.18

4.2 本报告期利润表

编制单位：广东棕榈园林股份有限公司

2010 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	286,790,783.85	285,860,236.86	187,204,419.41	174,528,826.84
其中：营业收入	286,790,783.85	285,860,236.86	187,204,419.41	174,528,826.84
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				

二、营业总成本	250,353,519.42	247,720,679.63	173,189,971.45	159,409,493.48
其中：营业成本	206,917,923.50	206,116,975.86	143,322,395.19	133,062,617.37
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	10,873,596.17	10,849,877.87	7,642,048.44	7,282,605.22
销售费用	3,349,369.14	2,830,691.16	2,107,588.71	1,607,515.90
管理费用	31,234,531.50	29,811,440.55	17,157,341.98	14,492,326.47
财务费用	-5,661,258.11	-5,650,597.73	322,935.90	326,767.29
资产减值损失	3,639,357.22	3,762,291.92	2,637,661.23	2,637,661.23
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）	36,437,264.43	38,139,557.23	14,014,447.96	15,119,333.36
加：营业外收入	1,748,676.11	1,156,323.10	1,677,590.35	235,026.00
减：营业外支出	62,994.01	59,994.01	214,186.16	23,321.63
其中：非流动资产处置损失	0.00			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,122,946.53	39,235,886.32	15,477,852.15	15,331,037.73
减：所得税费用	5,390,987.44	5,432,669.97	1,977,474.08	1,867,208.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,731,959.09	33,803,216.35	13,500,378.07	13,463,829.60
归属于母公司所有者的净利润	32,728,880.04	33,803,216.35	13,506,068.90	13,463,829.60
少数股东损益	3,079.05		-5,690.83	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.27	0.28	0.15	0.15
（二）稀释每股收益	0.27	0.28	0.15	0.15
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	32,731,959.09	33,803,216.35	13,500,378.07	13,463,829.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,728,880.04	33,803,216.35	13,506,068.90	13,463,829.60
归属于少数股东的综合收益总额	3,079.05		-5,690.83	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：广东棕榈园林股份有限公司

2010 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	823,158,149.23	820,010,302.76	493,427,195.79	456,584,336.70
其中：营业收入	823,158,149.23	820,010,302.76	493,427,195.79	456,584,336.70
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	706,019,835.78	700,898,414.34	440,010,275.63	404,378,960.73
其中：营业成本	595,751,521.33	594,698,065.24	367,782,154.83	340,129,383.21
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	32,422,861.87	32,318,598.44	19,693,169.84	18,540,990.28
销售费用	9,752,675.79	8,789,310.52	5,415,132.44	4,169,279.03
管理费用	65,919,408.75	62,978,941.60	39,932,664.33	34,474,172.43
财务费用	-5,643,155.44	-5,635,975.15	848,338.59	857,142.30
资产减值损失	7,816,523.48	7,749,473.69	6,338,815.60	6,207,993.48
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）	117,138,313.45	119,111,888.42	53,416,920.16	52,205,375.97
加：营业外收入	4,239,575.38	3,606,691.20	4,487,467.18	2,432,038.71
减：营业外支出	546,767.34	543,764.04	1,685,097.22	129,069.60
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,831,121.49	122,174,815.58	56,219,290.12	54,508,345.08
减：所得税费用	17,963,270.05	17,939,320.15	8,424,721.60	7,392,637.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,867,851.44	104,235,495.43	47,794,568.52	47,115,707.28
归属于母公司所有者的净利润	102,881,607.75	104,235,495.43	47,755,671.55	47,115,707.28
少数股东损益	-13,756.31		38,896.97	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.03	1.04	0.53	0.52
（二）稀释每股收益	1.03	1.04	0.53	0.52
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	102,867,851.44	104,235,495.43	47,794,568.52	47,115,707.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,881,607.75	104,235,495.43	47,755,671.55	47,115,707.28
归属于少数股东的综合收益总额	-13,756.31		38,896.97	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：广东棕榈园林股份有限公司

2010 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	544,501,453.89	537,895,321.29	384,147,973.52	352,443,588.48
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	9,363,181.68	8,671,332.90	4,329,000.33	3,493,781.31
经营活动现金流入小计	553,864,635.57	546,566,654.19	388,476,973.85	355,937,369.79
购买商品、接受劳务支付的现金	391,745,712.73	382,005,377.19	296,973,862.09	263,911,806.21
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	103,060,639.31	99,938,716.09	45,066,711.72	42,153,489.21
支付的各项税费	42,350,906.09	41,494,966.69	23,824,092.72	20,481,066.01
支付其他与经营活动有关的现金	56,486,266.34	56,601,622.19	15,856,407.22	19,236,478.00
经营活动现金流出小计	593,643,524.47	580,040,682.16	381,721,073.75	345,782,839.43
经营活动产生的现金流量净额	-39,778,888.90	-33,474,027.97	6,755,900.10	10,154,530.36
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	151,950.00	151,950.00	2,268,679.68	197,724.40
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	151,950.00	151,950.00	2,268,679.68	197,724.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,251,922.69	53,069,048.69	11,228,833.84	9,847,175.16
投资支付的现金		42,800,000.00		
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	53,251,922.69	95,869,048.69	11,228,833.84	9,847,175.16
投资活动产生的现金流量净额	-53,099,972.69	-95,717,098.69	-8,960,154.16	-9,649,450.76
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,271,374,773.00	1,271,344,773.00		
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	20,000,000.00	20,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	13,155,227.00	13,155,227.00		
筹资活动现金流入小计	1,304,530,000.00	1,304,500,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
偿还债务支付的现金	42,000,000.00	42,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,091,513.47	1,091,513.47	5,322,230.00	5,322,230.00
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	12,150,485.00	12,150,485.00		

筹资活动现金流出小计	55,241,998.47	55,241,998.47	25,322,230.00	25,322,230.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,249,288,001.53	1,249,258,001.53	-3,322,230.00	-3,322,230.00
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	1,156,409,139.94	1,120,066,874.87	-5,526,484.06	-2,817,150.40
加：期初现金及现金等价物余额	84,780,810.80	76,650,322.43	65,267,656.74	58,158,376.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,241,189,950.74	1,196,717,197.30	59,741,172.68	55,341,226.46

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

广东棕榈园林股份有限公司

法定代表人：吴桂昌

2010 年 10 月 25 日