

北京东方园林股份有限公司 2010 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 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人何巧女、主管会计工作负责人武建军及会计机构负责人(会计主管人员)韩瑶声明：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）	1,243,310,606.03	1,418,134,502.47	-12.33%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,058,690,602.10	1,065,077,870.30	-0.60%
股本（股）	75,121,950.00	50,081,300.00	50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	14.09	21.27	-33.76%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	91,699,091.21	78,822,902.88	16.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,117,426.76	5,650,381.92	43.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,401,320.81	-62,041,780.52	-16.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.94	-1.24	24.19%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.11	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.11	0.00%
加权平均净资产收益率（%）	0.76%	2.81%	-2.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.70%	2.83%	-2.13%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	842,190.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,000.00
所得税影响额	-210,547.66
合计	601,643.00

对重要非经常性损益项目的说明

无

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）	8,430	
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
易方达行业领先企业股票型证券投资基金	847,108	人民币普通股
上投摩根内需动力股票型证券投资基金	838,254	人民币普通股
富国天益价值证券投资基金	660,019	人民币普通股
易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金	508,406	人民币普通股
李嘉鑫	451,875	人民币普通股
中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	385,435	人民币普通股
兴业有机增长灵活配置混合型证券投资基金	351,074	人民币普通股
工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	349,869	人民币普通股
朱楷	343,350	人民币普通股
广发策略优选混合型证券投资基金	299,989	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

- (1) 长期股权投资期末比期初增长 31%，系公司对北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司的投资收益。
- (2) 短期借款期末比期初下降 100%，系公司以超募资金归还了全部短期借款。
- (3) 预收款项期末比期初增长 315%，系公司工程项目和设计项目的预收帐款增长。
- (4) 应付利息期末比期初下降 100%，系公司因银行贷款归还完毕而无应付银行贷款利息。
- (5) 其他应付款期末比期初下降 83%，系公司返还用于工程周转金的员工借款。
- (6) 长期应付款期末比期初下降 100%，系公司对分期付款购置的固定资产提前归还了贷款。
- (7) 股本期末比期初增长 50%，系公司以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 5008.13 万股为基数，资本公积金每 10 股转增股本 5 股。
- (8) 财务费用本期比上年同期下降 127%，系公司归还完毕短期借款降低了贷款利息支出，同时募集资金银行存款的利息收入降低了财务费用。
- (9) 投资收益本期比上年同期增长 1354%，系北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司利润有较大幅度的增长。
- (10) 营业利润本期比上年同期增长 31%，系公司投资收益增长较快，公司工程业务利润因季节性原因增长幅度较小。
- (11) 净利润本期比上年同期增长 44%，系公司投资收益增长和处置非流动资产收益增加。
- (12) 销售商品、提供劳务收到的现金本期比上年同期增长 221%，系公司业务规模扩大且公司加大了应收帐款的回款力度。
- (13) 收到的其他与经营活动有关的现金本期比上年同期增长 169%，系公司收回工程项目的投标保证金和履约保证金。
- (14) 购买商品、接受劳务支付的现金本期比上年同期增长 70%，系公司业务规模扩大及公司苗木基地项目增加苗木囤苗所致。
- (15) 支付职工以及为职工支付的现金本期比上年同期增长 70%，系公司吸引优秀人才及公司人员增长所致。
- (16) 支付的各项税费本期比上年同期增长 199%，系公司所得税和营业税增长所致。
- (17) 支付其他与经营活动有关的现金本期比上年同期增长 223%，系公司返还员工借款和公司支付投标保证金增长。
- (18) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额系公司处置和乔丽晶与华中园房产收回的现金净额。
- (19) 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期比上年同期增长 122%，系公司购置机器设备和运输设备支付的现金增长。
- (20) 偿还债务支付的现金本期比上年同期增长 1583%，系公司以超募资金归还完毕短期借款。
- (21) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期比上年同期增长 789%，系公司执行 09 年利润分配方案，按每 10 股派发现金红利 3 元（含税）。

(22) 支付其他与筹资活动有关的现金本期比上年同期增长 2448%，系公司支付上市发行费用。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

- (1) 报告期内，公司不存在向控股股东及其他关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的事项。
- (2) 报告期内，公司控股股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。
- (3) 报告期内，公司未签署日常经营重大合同，以前期间签署的重大合同正常履行。
- (4) 报告期内，公司募集资金投资项目进展正常：西南分公司已设立，海南分公司和生态湿地工程分公司设立手续正在办理中；通过收购关联方位于浙江武义县的东方茶花园苗木资产并将其作为募集资金投资项目实施，加快了公司募集资金投资项目的建设进度。该募投项目变更实施方式及关联交易事项经 2009 年度股东大会审议通过，相关手续已办理完毕。

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
股份限售承诺	发行前股东	<p>本公司控股股东何巧女、实际控制人何巧女和唐凯承诺：“自东方园林首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的东方园林的股份，也不由东方园林收购该部分股份”。本公司在本次发行前通过增资方式新增的 10 名自然人股东承诺：“本人持有的东方园林的本次新增股份，自 2007 年 12 月 29 日（新增股份完成工商变更登记日）起的三十六个月内，不进行转让。”本公司在本次发行前通过股权转让新增的 3 名自然人股东承诺：“本人持有的东方园林的本次受让股份，自 2007 年 12 月 26 日（股权转让协议签订日）起的三十六个月内，不进行转让。”</p>	报告期内，公司承诺股东均遵守了所做的承诺，上述承诺事项仍在严格履行中。
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	何巧女和唐凯	1、在本人作为东方园林的控股股东、实际控制人或在公司任董事、高级管理人员期间，本人及其控制的企业不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、	报告期内，公司承诺股东均遵守了所做的承诺，上述承诺事项仍在严格履行中。

		合资或联营) 参与或进行与东方园林主营业务存在直接或间接竞争的任何业务活动; 2、本人承诺不利用本人从东方园林获取的信息从事、直接或间接参与与东方园林相竞争的活动, 并承诺不进行任何损害或可能损害东方园林利益的其他竞争行为; 3、本承诺函一经签署, 即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致东方园林或其他股东权益受到损害的情况, 本人将依法承担相应的赔偿责任; 4、本承诺函自本人签字之日起生效, 其效力至本人不再是东方园林的控股股东、实际控制人或公司高级管理人员之日终止。	
其他承诺 (含追加承诺)	无	无	无

3.4 对 2010 年 1-6 月经营业绩的预计

单位: 元

2010 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上	
	预计归属于母公司所有者的净利润比上年同期增长 80-110%。	
2009 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润:	34,621,681.52
业绩变动的说明	公司业务开拓进展情况良好, 2010 年上半年新进入城市预计在 10 个左右。	

3.5 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: 北京东方园林股份有限公司

2010 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	656,236,634.97	649,238,641.79	839,817,852.78	835,379,579.19

结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	198,370,929.98	197,790,429.98	196,324,313.20	195,645,813.20
预付款项	135,950.01	135,950.01	0.00	0.00
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	23,357,284.07	23,335,924.97	26,599,329.66	27,046,103.25
买入返售金融资产				
存货	335,636,339.23	335,636,339.23	325,709,445.07	325,709,445.07
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	19,697.81	19,697.81		
流动资产合计	1,213,756,836.07	1,206,156,983.79	1,388,450,940.71	1,383,780,940.71
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	7,405,655.37	10,845,126.23	5,663,559.15	9,103,030.01
投资性房地产				
固定资产	18,785,759.97	18,610,847.49	19,941,127.10	19,827,380.51
在建工程				
工程物资				
固定资产清理	-777,584.60	-777,584.60		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	404,431.89	369,401.89	352,615.09	314,195.09
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,735,507.33	3,690,914.27	3,726,260.42	3,678,655.84
其他非流动资产				
非流动资产合计	29,553,769.96	32,738,705.28	29,683,561.76	32,923,261.45
资产总计	1,243,310,606.03	1,238,895,689.07	1,418,134,502.47	1,416,704,202.16
流动负债：				
短期借款			101,000,000.00	101,000,000.00
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	148,750,811.63	148,266,415.63	199,855,966.32	198,493,062.32
预收款项	3,497,481.46	1,684,896.76	842,448.38	842,448.38
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,711,914.84	3,139,090.36	3,421,920.69	3,011,429.29
应交税费	25,357,163.83	24,734,787.14	27,697,182.81	27,297,767.28
应付利息			149,642.50	149,642.50
应付股利				
其他应付款	3,302,632.17	7,364,737.32	19,904,151.91	23,818,581.17
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	184,620,003.93	185,189,927.21	352,871,312.61	354,612,930.94
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款			185,319.56	185,319.56
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			185,319.56	185,319.56
负债合计	184,620,003.93	185,189,927.21	353,056,632.17	354,798,250.50
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	75,121,950.00	75,121,950.00	50,081,300.00	50,081,300.00
资本公积	762,866,853.29	762,649,870.83	787,907,503.29	787,690,520.83
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	23,875,328.72	24,069,753.84	23,875,328.72	24,069,753.84
一般风险准备				
未分配利润	196,826,470.09	191,864,187.19	203,213,738.29	200,064,376.99
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,058,690,602.10	1,053,705,761.86	1,065,077,870.30	1,061,905,951.66
少数股东权益				
所有者权益合计	1,058,690,602.10	1,053,705,761.86	1,065,077,870.30	1,061,905,951.66
负债和所有者权益总计	1,243,310,606.03	1,238,895,689.07	1,418,134,502.47	1,416,704,202.16

4.2 利润表

编制单位：北京东方园林股份有限公司

2010 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	91,699,091.21	87,306,491.21	78,822,902.88	76,938,531.88
其中：营业收入	91,699,091.21	87,306,491.21	78,822,902.88	76,938,531.88
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	84,005,558.20	81,358,887.80	71,503,293.66	70,342,466.89
其中：营业成本	60,442,767.34	58,487,976.21	51,912,331.21	51,188,827.86
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	2,836,871.89	2,596,074.15	2,650,367.36	2,546,726.96
销售费用				
管理费用	20,882,262.50	20,491,627.81	16,126,574.48	15,790,773.43
财务费用	-218,559.53	-214,123.81	814,020.61	816,138.64
资产减值损失	62,216.00	-2,666.56		
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）	1,742,096.22	1,742,096.22	-138,909.24	-138,909.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,742,096.22	1,742,096.22	-138,909.24	-138,909.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,435,629.23	7,689,699.63	7,180,699.98	6,457,155.75
加：营业外收入	842,190.66	842,190.66		
减：营业外支出	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,247,819.89	8,501,890.29	7,150,699.98	6,427,155.75
减：所得税费用	2,130,393.13	1,677,690.09	1,500,318.06	1,285,431.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,117,426.76	6,824,200.20	5,650,381.92	5,141,724.60
归属于母公司所有者的净利润	8,117,426.76	6,824,200.20	5,650,381.92	5,141,724.60

少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11	0.09	0.11	0.10
（二）稀释每股收益	0.11	0.09	0.11	0.10
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	8,117,426.76	6,824,200.20	5,650,381.92	5,141,724.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,117,426.76	6,824,200.20	5,650,381.92	5,141,724.60
归属于少数股东的综合收益总额				

4.3 现金流量表

编制单位：北京东方园林股份有限公司

2010 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	108,836,331.67	102,533,146.97	33,888,803.33	31,308,731.61
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	12,825,107.82	12,820,672.10	4,768,761.47	4,762,680.47
经营活动现金流入小计	121,661,439.49	115,353,819.07	38,657,564.80	36,071,412.08
购买商品、接受劳务支付的现金	136,715,353.75	134,690,089.62	80,316,111.08	79,211,604.73
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	11,021,314.07	10,374,077.15	6,482,217.09	6,210,551.97
支付的各项税费	7,600,310.00	7,064,852.00	2,545,617.22	2,186,303.01
支付其他与经营活动有关的现金	36,725,782.48	36,259,024.70	11,355,399.93	11,288,591.36
经营活动现金流出小计	192,062,760.30	188,388,043.47	100,699,345.32	98,897,051.07
经营活动产生的现金流量净额	-70,401,320.81	-73,034,224.40	-62,041,780.52	-62,825,638.99
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	3,217,109.60	3,217,109.60		
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	3,217,109.60	3,217,109.60		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	758,298.00	685,114.00	342,124.50	342,124.50
投资支付的现金				
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	758,298.00	685,114.00	342,124.50	342,124.50
投资活动产生的现金流量净额	2,458,811.60	2,531,995.60	-342,124.50	-342,124.50
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				
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				
偿还债务支付的现金	101,000,000.00	101,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,631,430.96	13,631,430.96	1,534,117.76	1,534,117.76
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	1,007,277.64	1,007,277.64	39,536.49	39,536.49
筹资活动现金流出小计	115,638,708.60	115,638,708.60	7,573,654.25	7,573,654.25
筹资活动产生的现金流量净额	-115,638,708.60	-115,638,708.60	-7,573,654.25	-7,573,654.25
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	-183,581,217.81	-186,140,937.40	-69,957,559.27	-70,741,417.74
加：期初现金及现金等价物余额	839,817,852.78	835,379,579.19	96,557,328.67	94,878,345.72
六、期末现金及现金等价物余额	656,236,634.97	649,238,641.79	26,599,769.40	24,136,927.98

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

北京东方园林股份有限公司

董事长：何巧女

2010 年 4 月 23 日