



棕榈园林股份有限公司  
Palm Landscape Architecture Co.,Ltd.

## 二〇一〇年年度报告

股票简称：棕榈园林

股票代码：002431

披露时间：2011年3月

## 重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事均亲自出席了本次审议2010年年度报告的董事会会议。没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司年度财务报告经深圳市鹏城会计师事务所审计并出具标准无保留意见的审计报告。

本公司法定代表人、董事长吴桂昌先生，财务负责人丁秋莲女士，会计机构负责人胡永兵先生声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

## 目 录

重要提示 .....	1
第一节 公司基本情况简介 .....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节 股本变动及股东情况 .....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	11
第五节 公司治理结构 .....	17
第六节 股东大会情况简介 .....	26
第七节 董事会报告 .....	28
第八节 监事会报告 .....	55
第九节 重要事项 .....	58
第十节 财务报告 .....	64
第十一节 备查文件目录 .....	159

## 第一节 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：棕榈园林股份有限公司

公司中文简称：棕榈园林

公司英文名称：Palm Landscape Architecture Co., Ltd.

公司英文简称：Palm Landscape

2、公司法定代表人：吴桂昌

3、联系人及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨镜良	冯玉兰
联系地址	广州市黄埔大道西638号广东农信大厦18楼	广州市黄埔大道西638号广东农信大厦18楼
联系电话	020-37883025	020-37882986
传真	020-37882988	020-37882988
电子邮件地址	yangjl@palm-la.com	fengyl@palm-la.com

4、公司注册地址：中山市小榄镇新华中路120号向明大厦11C

公司办公地址：广州市黄埔大道西638号广东农信大厦18楼

邮编：510627

公司网址：www.palm-la.com

公司电子信箱：gdpalm@vip.163.com

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：董事会办公室

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：棕榈园林

股票代码：002431

7、其他资料

公司首次注册登记日期：2008年6月2日

公司首次注册登记地点：中山市工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2010年11月16日

公司变更登记地点：中山市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：442000000073974

税务登记证号码：粤国/地税字44200061808674X

组织机构代码证：61808674-X

公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位:元

	2010 年	2009 年		本年比上年增 减(%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入(元)	1,290,428,674.96	659,493,299.31	659,493,299.31	95.67%	485,796,953.90	485,796,953.90
利润总额(元)	198,014,242.25	91,649,111.08	91,649,111.08	116.06%	67,291,118.52	67,291,118.52
归属于上市公司股东的 净利润(元)	168,436,598.67	77,584,518.17	77,699,911.16	116.78%	55,730,719.95	55,730,719.95
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润(元)	159,375,741.58	74,019,860.77	74,135,253.76	114.98%	52,402,853.03	52,402,853.03
经营活动产生的现 金流量净额(元)	-87,723,184.18	34,743,835.11	34,743,835.11	-352.49%	10,828,413.04	10,828,413.04
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年 末增减(%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产(元)	2,192,017,935.54	497,242,429.00	497,242,429.00	340.83%	398,186,173.38	398,186,173.38
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	1,663,160,333.97	264,523,942.31	264,639,335.30	528.46%	191,439,424.14	191,439,424.14
股本(股)	192,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	113.33%	90,000,000.00	90,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位:元

	2010 年	2009 年		本年比上年增 减(%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	1.003	0.539	0.540	85.74%	0.536	0.536
稀释每股收益(元/股)	1.003	0.539	0.540	85.74%	0.536	0.536
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.949	0.514	0.515	84.27%	0.504	0.504
加权平均净资产收益率(%)	17.19%	33.92%	33.96%	-16.77%	37.55%	37.55%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	16.26%	32.36%	32.40%	-16.14%	35.31%	35.31%
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	-0.46	0.39	0.39	-217.95%	0.12	0.12
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年 末增减(%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	8.66	2.95	2.94	194.56%	2.13	2.13

### 三、非经常性损益项目

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	-159,080.17	
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	9,523,367.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,054,617.28	
少数股东权益影响额	-45,000.00	
所得税影响额	-1,313,047.78	
合计	9,060,857.09	-

### 第三节 股东变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	100.00%			54,000,000		54,000,000	144,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	13,370,000	14.86%			9,892,404	3,117,340	13,009,744	26,379,744	13.74%
其中：境内非国有法人持股	11,000,000	12.22%			6,600,000		6,600,000	17,600,000	9.17%
境内自然人持股	2,370,000	2.63%			3,292,404	3,117,340	6,409,744	8,779,744	4.57%
4、外资持股									
其中：境外法人持股	0				0		0	0	
境外自然人持股	0				0		0	0	
5、高管股份	76,630,000	85.14%			44,107,596	-3,117,340	40,990,256	117,620,256	61.26%
二、无限售条件股份	0		30,000,000		18,000,000		48,000,000	48,000,000	25.00%
1、人民币普通股			30,000,000		18,000,000		48,000,000	48,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	90,000,000	100.00%	30,000,000		72,000,000	0	102,000,000	192,000,000	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴桂昌	18,256,110	0	10,953,666	29,209,776	首发承诺 高管持股	2013年6月10日解除所持股份25%
赖国传	14,605,520	0	8,763,312	23,368,832	首发承诺 高管持股	2011年6月10日解除所持股份25%
南京栖霞建设股份有限公司	8,700,000	0	5,220,000	13,920,000	首发承诺	2011年6月10日
黄德斌	8,032,720	0	4,819,632	12,852,352	首发承诺 高管持股	2011年6月10日解除所持股份25%
李丕岳	8,032,720	0	4,819,632	12,852,352	首发承诺 高管持股	2011年6月10日解除所持股份25%
林从孝	7,302,760	0	4,381,656	11,684,416	首发承诺 高管持股	2011年6月10日解除所持股份25%

林彦	4,746,320	0	2,847,792	7,594,112	首发承诺 高管持股	2011年6月10日解 除所持股份25%
吴建昌	4,381,340	0	2,628,804	7,010,144	首发承诺 高管持股	2013年6月10日解 除所持股份25%
吴汉昌	4,381,340	0	2,628,804	7,010,144	首发承诺	2013年6月10日
梁发柱	3,286,400	0	1,971,840	5,258,240	首发承诺 高管持股	2011年6月10日解 除所持股份25%
杭州滨江投资 控股有限公司	2,300,000	0	1,380,000	3,680,000	首发承诺	2011年6月10日
杨镜良	1,817,000	0	1,090,200	2,907,200	首发承诺 高管持股	2011年6月10日解 除所持股份25%
丁秋莲	1,787,770	0	1,072,662	2,860,432	首发承诺 高管持股	2011年6月10日解 除所持股份25%
林满扬	1,264,000	0	758,400	2,022,400	首发承诺 高管持股	2011年6月10日解 除所持股份25%
黄旭波	1,106,000	0	663,600	1,769,600	首发承诺	2011年6月10日
首次公开发行 股票网下配售	0	6,000,000	6,000,000	0	网下配售	2010年9月10日
合计	90,000,000	6,000,000	60,000,000	144,000,000	——	——

注：首次公开发行前，吴建昌、吴汉昌为公司实际控制人、监事，2010年6月30日吴建昌、吴汉昌辞去监事职务，2010年8月26日公司聘任吴建昌为副总经理，故吴建昌按照实际控制人和高管持股条件限售股份，而吴汉昌只按照实际控制人条件限售股份，不再受高管持股条件限制。

## 二、股票发行与上市情况

1、2010年5月18日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]650号文核准，公司采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式，于2010年6月10日向社会公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，发行价格为人民币45.00元/股，其中，网下配售6,000,000股，网上定价发行24,000,000股。网下配售的股票自网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日（2010年6月10日）起锁定3个月后（2010年9月10日）上市流通。

2、2010年9月13日公司召开的2010年第二次临时股东大会审议通过《关于2010年半年度利润分配方案》，权益分派方案为：公司以现有总股本12,000万股为基数，以资本公积每10股转增6股，并按每10股分配现金红利4元（含税）。2010年10月20

日，公司权益分派方案实施完毕，公司总股本变更为19,200万股，无限售条件股份增加为4,800万股。本次增资业经深圳市鹏城会计师事务所“深鹏所验字[2010]383号”验资报告验证。

3、公司无内部职工股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	13,497				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吴桂昌	境内自然人	15.21%	29,209,776	29,209,776	0
赖国传	境内自然人	12.17%	23,368,832	23,368,832	0
南京栖霞建设股份有限公司	境内非国有法人	7.25%	13,920,000	13,920,000	0
黄德斌	境内自然人	6.69%	12,852,352	12,852,352	0
李丕岳	境内自然人	6.69%	12,852,352	12,852,352	0
林从孝	境内自然人	6.09%	11,684,416	11,684,416	0
林彦	境内自然人	3.96%	7,594,112	7,594,112	0
吴汉昌	境内自然人	3.65%	7,010,144	7,010,144	0
吴建昌	境内自然人	3.65%	7,010,144	7,010,144	0
梁发柱	境内自然人	2.74%	5,258,240	5,258,240	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	2,900,573	人民币普通股			
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	1,950,510	人民币普通股			
浙江东阳商业集团有限公司	1,635,371	人民币普通股			
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,413,617	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	1,288,331	人民币普通股			
中国农业银行—东吴进取策略灵活配置混合型开放式证券投资基金	1,036,116	人民币普通股			
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	1,006,526	人民币普通股			
房丽萍	1,001,705	人民币普通股			
全国社保基金六零一组合	932,283	人民币普通股			

交通银行—中海优质成长证券投资基金	915,659	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前 10 名股东中，除吴桂昌、吴建昌、吴汉昌三人为同胞兄弟是公司的控股股东、实际控制人外，其他股东之间不存在关联关系或一致行动关系。</p> <p>2、未知公司前10名无限售条件股东相互之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>	

(二) 公司控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

2、公司控股股东、实际控制人具体情况介绍

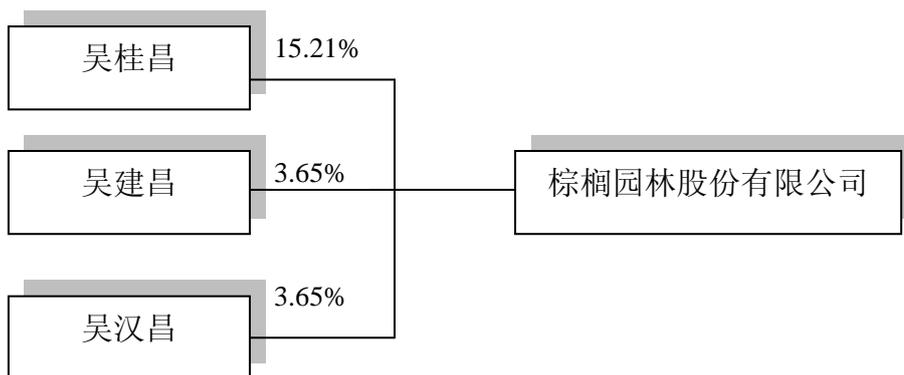
公司控股股东、实际控制人：吴桂昌、吴建昌、吴汉昌三人，基本情况如下：

吴桂昌，男，1955 年出生，中国国籍，大专学历，高级工程师，现任本公司董事长。目前持有本公司 15.21%股份。

吴建昌，男，1965 年出生，中国国籍，中专学历，现任本公司副总经理。目前持有本公司 3.65%股份。

吴汉昌，男，1968 年出生，中国国籍，中专学历，现任公司华南苗木中心副总经理。目前持有本公司 3.65%股份。

3、公司与控股股东、实际控制人之间的产权和控制关系方框图



4、其他持股 10%以上的法人股东情况

截止报告期末，本公司无其他持股在 10%以上的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事、高级管理人员的持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动 原因
吴桂昌	董事长	男	57	2008年5月26日	2011年5月26日	18,256,110	29,209,776	公积金转股
赖国传	董事、 总经理	男	37	2008年5月26日	2011年5月26日	14,605,520	23,368,832	公积金转股
黄德斌	董事、副 总经理	男	36	2008年5月26日	2011年5月26日	8,032,720	12,852,352	公积金转股
李丕岳	董事、副 总经理	男	38	2008年5月26日	2011年5月26日	8,032,720	12,852,352	公积金转股
林从孝	董事、副 总经理	男	37	2008年5月26日	2011年5月26日	7,302,760	11,684,416	公积金转股
梁发柱	董事、副 总经理	男	37	2008年5月26日	2011年5月26日	3,286,400	5,258,240	公积金转股
陆军	独立董事	男	49	2008年5月26日	2011年5月26日	0	0	——
王绍增	独立董事	男	69	2008年5月26日	2011年5月26日	0	0	——
邬筠春	独立董事	女	45	2008年5月26日	2011年5月26日	0	0	——
林满扬	监事会主席兼福建 营运中心总经理	男	36	2010年7月20日	2011年5月26日	1,264,000	2,022,400	公积金转股
王海刚	监事	男	33	2010年7月20日	2011年5月26日	0	0	——
朱胜兴	监事兼江苏营运中 心总经理	男	40	2008年5月26日	2011年5月26日	0	0	——
林彦	副总经理	男	37	2008年5月26日	2011年5月26日	4,746,320	7,594,112	公积金转股
杨镜良	副总经理、董事会 秘书	男	39	2008年5月26日	2011年5月26日	1,817,000	2,907,200	公积金转股
吴建昌	副总经理	男	46	2010年8月26日	2011年5月26日	4,381,340	7,010,144	公积金转股
丁秋莲	财务总监	女	41	2008年5月26日	2011年5月26日	1,787,770	2,860,432	公积金转股
合计	-	-	-	-	-	73,512,660	117,620,256	-

注：报告期内，原监事吴建昌、吴汉昌于6月30日辞去了监事职务，8月26日公司聘任吴建昌为副总经理；2010年7月20日聘任王海刚、林满扬为公司监事，2010年8月16日选举林满扬为监事会主席。

公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票情况。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

#### 1、董事主要工作经历

吴桂昌：1955 年生，大专学历，高级工程师，历任中山市长江乐园园林部技术员、经理助理，中山市小榄区棕榈苗圃场经理，广东棕榈园林工程有限公司董事长兼总经理。现任本公司董事长、法定代表人、风景园林科学研究所所长，中山市第十届政协常委，广东省民营科技企业协会常务理事，中国风景园林学会园林工程分会副理事长，中国南方棕榈协会常务副会长，广东省风景园林协会副会长，广州市城市绿化协会常务副会长，中山市总商会常务委员，中山市风景园林协会副会长，中山市小榄镇总商会副会长，兼任广州市友家投资有限公司董事。

赖国传：1974 年生，本科学历，园林工程师，1996 年加入广东棕榈园林工程有限公司，历任景观设计师、项目经理、副总经理、总经理职务。现任本公司董事、总经理、广东园林学会理事，兼任杭州南粤棕榈园林建设有限公司董事、安徽棕榈园林工程有限公司董事及经理、广州市友家投资有限公司董事。

黄德斌：1975 年生，本科学历，园林工程师，1997 年加入广东棕榈园林工程有限公司，历任景观设计师、项目经理、工程总监董事、副总经理职务，现任公司董事、副总经理。

李丕岳：1973 年生，本科学历，高级工程师，2001 年加入广东棕榈园林工程有限公司，历任工程总监、副总经理、监事职务，现任本公司董事、副总经理，兼任广州市友家投资有限公司董事。

梁发柱：1974 年生，本科学历，经济师，曾任康佳集团企业管理部高级项目策划员，康佳通信科技有限公司总经办主任、深圳市得润电子股份有限公司董事会秘书，2007 年加入广东棕榈园林工程有限公司，现任本公司董事、副总经理。

林从孝：1974 年生，专科学历，1997 年加入广东棕榈园林工程有限公司，历任项目经理、工程总监职务。现任本公司董事、工程事业部总经理，兼任杭州南粤棕榈园林建设有限公司法定代表人、执行董事和总经理，安徽棕榈园林工程有限公司董事。

王绍增：1942 年生，研究生学历，先后任四川省城乡规划设计院高级工程师、华南农业大学风景园林系主任、首席教师、风景园林规划设计研究室院长、华南理工大学顾问教授、《中国园林》学刊主编等职务；现任本公司独立董事、中国风景园林学会常务理事，广东省园林学会理事、华南农业大学教授。

陆军：1962 年生，博士，先后任中山大学岭南学院金融系主任、中山大学银行

研究中心主任、中国金融学会理事、中国金融学会金融工程专业委员会常务委员、《金融学季刊》副主编、广东省人民政府顾问委员会专家委员、广东金融学会常务理事、广州汽车工业集团独立董事、广州仲裁委员会仲裁员，现任本公司独立董事。

邬筠春，1966 年生，注册会计师、审计师，曾任深圳中庆会计师事务所审计部经理、深圳正理会计师事务所审计部经理、深圳市得润电子股份有限公司独立董事职务。现任本公司独立董事、深圳市海云天科技股份有限公司独立董事、深圳德安会计师事务所合伙人。

## 2、监事主要工作经历

林满扬，1975 年生，大专学历，高级工程师，1996 年加入广东棕榈园林工程有限公司，现任本公司监事会主席、福建营运中心总经理。

王海刚，1978 年生，大学本科学历，法学学士，四级律师，现任本公司监事、南京栖霞建设股份有限公司审计法务部副总经理，南京星叶门窗有限公司监事。

朱胜兴，1971 年生，中专学历，1996 年加入广东棕榈园林工程有限公司，历任项目经理、工程总监职务，现任本公司监事、江苏营运中心总经理、杭州南粤棕榈园林建设有限公司监事。

## 3、高级管理人员主要工作经历

赖国传：总经理，详见本节“董事主要工作经历”。

黄德斌：副总经理，详见本节“董事主要工作经历”。

李丕岳：副总经理，详见本节“董事主要工作经历”。

梁发柱：副总经理，详见本节“董事主要工作经历”。

林彦：1974 年生，本科学历，助理工程师，1997 年加入广东棕榈园林工程有限公司，历任公司经理、上海分公司总经理职务，现任本公司副总经理、风景园林研究院副院长，兼任英德市锦桦园艺发展有限公司（全资子公司）法定代表人、执行董事、经理。

杨镜良：1972 年生，本科学历，曾任广东省梅州市电视台记者、编辑、对外联络部主任，地中海国际酒店集团有限公司副总经理、人力资源总监。2007 年加入广东棕榈园林工程有限公司，现任本公司副总经理、董事会秘书。

吴建昌：1965 年生，中专学历，公司创始人之一，历任项目经理、副总经理、监事职务，现任本公司副总经理。

丁秋莲：1970 年生，硕士，会计师，历任广州金狮通信发展有限公司财务主管、香港上市公司中信泰富之全资子公司广州光通通信发展有限公司财务总监，2003 年加入广东棕榈园林工程有限公司，现任本公司财务总监，兼任安徽棕榈园林工程有限公司监事。

#### 4、现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职或兼职情况

姓名	任职或兼职股东单位	职务	关联关系
王海刚	南京栖霞建设股份有限公司	审计法务部副总经理	法人股东

#### 5、董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

姓名	除股东单位以外的其他单位任职或兼职单位	职务	关联关系
吴桂昌	广州市友家投资有限公司	董事	控股子公司
赖国传	杭州南粤棕榈园林建设有限公司	董事	全资子公司
	安徽棕榈园林工程有限公司	董事、经理	控股子公司
	广州市友家投资有限公司	董事	控股子公司
李丕岳	广州市友家投资有限公司	董事	控股子公司
林从孝	杭州南粤棕榈园林建设有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	全资子公司
	安徽棕榈园林工程有限公司	董事	控股子公司
林彦	英德市锦桦园艺发展有限公司	法定代表人、执行董事、经理	全资子公司
丁秋莲	安徽棕榈园林工程有限公司	监事	控股子公司
朱胜兴	杭州南粤棕榈园林建设有限公司	监事	全资子公司
王海刚	南京栖霞建设股份有限公司	审计法务部副总经理	法人股东
	南京星叶门窗有限公司	监事	无关联
陆军	中山大学岭南学院金融系	主任	无关联
	中山大学银行研究中心	主任	无关联
王绍增	《中国园林》学刊	主编	无关联
	华南农业大学	教授	无关联
邬筠春	深圳德安会计师事务所	合伙人	无关联
	深圳市海云天科技股份有限公司	独立董事	无关联

#### (三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、高级管理人员的报酬由基本年薪和绩效奖金两部分构成。公司监事除按照岗位级别和绩效考核领取薪酬、奖金外，每人每年津贴为1万元(含税)，按照任职时间及规定发放。。

2、独立董事每人每年津贴5.95万元（含税），独立董事津贴按照任职时间及规定发放。独立董事出席董事会和股东大会的差旅费以及根据《公司章程》行使职

权所需的履职费用由公司负责。

### 3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬	备注
吴桂昌	董事长	34.93	否	
赖国传	董事、总经理	34.71	否	
黄德斌	董事、副总经理	32.31	否	
李丕岳	董事、副总经理	32.46	否	
梁发柱	董事、副总经理	37.05	否	
林从孝	董事、工程事业部总经理	34.37	否	
陆军	独立董事	5.95	否	
王绍增	独立董事	5.95	否	
邬筠春	独立董事	5.95	否	
林满扬	监事会主席、福建营运中心总经理	29.30	否	8月16日选举为监事会主席
王海刚	监事	0.5	是	7月20日任职监事，在公司法人股东栖霞建设领取薪酬
朱胜兴	监事	31.87	否	
林彦	副总经理	31.98	否	
杨镜良	副总经理、董事会秘书	35.28	否	
吴建昌	副总经理	5.91	否	6月30日辞去监事职务，8月20日任职副总经理
丁秋莲	财务总监	34.55	否	
合计		393.07		

#### (四) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2010年7月20日，公司2010年第一次临时股东大会审议通过《关于更换监事和监事会主席的议案》，同意吴建昌、吴汉昌辞去监事、监事会主席职务，推荐林满扬、王海刚为公司监事。2010年8月16日，公司第一届监事会第七次会议审议通过，一致同意林满扬为公司第一届监事会主席，任期至本届监事会届满为止。

2、2010年8月26日，公司第一届董事会第十九次会议审议通过《关于聘任吴建

昌为公司副总经理的议案》，同意聘任吴建昌为公司副总经理。

## 二、公司员工情况

截至2010年12月31日，公司员工1340人。

### 1、按专业结构划分如下：

类别	人数	占公司总人数比例
管理人员（含总监以上级别）	71	5.3%
工程人员	559	41.7%
设计人员	244	18.2%
财务人员	125	9.3%
苗木人员	109	8.1%
职能部门人员	199	14.9%
研发人员	33	2.5%
合计	1340	100%

### 2、按教育程度划分如下：

学历	人数	占公司总人数比例
本科及以上学历	812	60.6%
大专	265	19.8%
中专或高中	263	19.6%
合计	1340	100%

### 3、按员工年龄分布

年龄分布	人数	占公司总人数比例
50岁以上	20	1.5%
40-50岁	82	6.1%
30-40岁	300	22.4%
30岁以下	938	70%
合计	1340	100%

2、报告期内，公司不存在需要承担费用的离退休职工。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，不断完善法人治理结构，建立和健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，保证公司健康、持续、稳定的发展。

报告期内，公司整体运作规范、信息披露规范、公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范文件的要求基本符合。

#### （一）关于股东与股东大会

公司自上市以来召开的股东大会均由董事会召集召开，并按照《公司章程》和公司制定的《股东大会议事规则》规定由董事长主持，股东大会均由见证律师进行现场见证。股东大会的召集、召开以及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、深交所中小企业板的相关要求以及《公司章程》规定，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

#### （二）关于公司和控股股东

公司拥有独立的经营自主能力，在业务、人员、资产、财务方面独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部经营机构能够独立运作；公司控股股东行为规范，能依法行使职权并履行相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为；此外，公司不存在控股股东占用公司资金的现象，公司没有为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司能严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定和程序选举董事，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求，公司独立董事3人，占全体董事比例的三分之一；公司董事会会议的召集、召开和表决程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《董事会议事规则》的相关规定；公司全体董事勤勉尽责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关培训，并学习有关法律法规，对公司和股东负责。公司董事会已下设了发展战略委员会、审计委员会、提

名与薪酬考核委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要作用。

#### （四）关于监事与监事会

公司能严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定和程序选举监事，监事会的人数和构成均符合有关法律法规的要求；公司监事会会议的召集、召开和表决程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》的相关规定；公司监事能够按照要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务、关联交易等重大事项以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益；公司监事积极参加相关培训，并学习有关法律法规，对公司和股东负责。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，合法合规。公司目前尚未开展股权激励。

#### （六）关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时积极加强与相关利益者合作，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健的发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度的要求，指定公司董事会秘书和证券事务代表负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露相关信息，同时指定《证券时报》、《中国证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定信息披露媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （八）内部审计制度

公司制定了内部审计制度，设置内部审计部门，按相关规定的要求配置了审计工作人员及负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易进行有效控制。

#### （九）投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作，在公司网站设立了“投资者关系”栏目，建立了“投资者关系互动平台”，指定董事会办公室为专门的投资者关系管理机

构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

## 二、公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等有关法律法规和《公司章程》的要求，恪尽职守，勤勉尽责，认真学习相关知识，积极参加公司的相关会议，认真审议各项董事会议案，并发挥各自专长，审慎决策，切实保护公司和投资者的利益。

公司独立董事陆军、邬筠春、王绍增能够严格按照有关法律、法规和公司制定的《独立董事制度》等规定，认真履行对上市公司及全体股东的诚信和勤勉义务，特别关注中小股东的合法权益不受损害。积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，主动深入公司现场调查，了解企业经营状况和公司内部治理及董事会决议执行情况，并时刻关注外部环境变化，对公司的战略发展、重大投资等提供专业意见，保证了公司决策的科学性。报告期内独立董事分别对《关于控股股东及其他关联方占用公司资金及对外担保情况的专项说明和独立意见》、《关于超募资金使用的独立意见》、《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的独立意见》、《关于提名副总经理的独立意见》等事项发表了独立意见。

报告期内，公司董事长严格按照法律、法规和《公司章程》等要求，依法行使权力，履行职责，重视董事会的职能发挥，严格实行董事会集体协商机制，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内历次董事会会议的正常、依法召开，并积极督促公司执行董事会决议的有关事项，为各董事履行职责创造良好的工作条件，充分保证各董事的知情权。同时，积极参加相关培训，认真学习有关法律法规，确保公司规范运作。

报告期内，公司全体董事出席董事会会议情况详见下表：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴桂昌	董事长	9	9	0	0	否
赖国传	董事	9	9	0	0	否
黄德斌	董事	9	9	0	0	否
李丕岳	董事	9	9	0	0	否

梁发柱	董事	9	9	0	0	否
林从孝	董事	9	9	0	0	否
王绍增	独立董事	9	9	0	0	否
陆军	独立董事	9	9	0	0	否
邬筠春	独立董事	9	9	0	0	否
年内召开董事会会议次数		9				
其中：现场会议次数		9				
通信方式召开会议次数		0				
现场结合通讯方式召开会议次数		0				

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《公司章程》的相关规定规范运作，报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与现有股东完全分开，相互独立，具有独立和完整的资产与业务，具备面向市场独立及自主的经营能力。

#### （一）业务独立情况

本公司主要从事风景园林规划设计、园林工程施工及苗木生产、销售，公司作为园林设计、施工一体化的综合性园林企业，拥有业内优秀的项目管理、设计和苗木生产经营团队，保证了公司业务的快速增长和营业收入规模的行业领先。公司具备独立完整的经营能力，拥有独立的经营场所，独立对外签订合同，不存在对股东单位及其他关联方的业务依赖，不存在同业竞争的情况。

#### （二）人员独立情况

1、公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，上述人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。

2、公司董事、监事、高级管理人员均依据合法程序选任或聘任，不存在控股股东等干预公司董事会和股东会已经做出的人事任免决定的情形。

3、公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度，公司制定《员工手册》，拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

### （三）资产独立情况

公司拥有独立、完整的生产经营场所及商标，不存在资产资金被股东占用而损害公司利益的情况。

### （四）财务独立情况

公司开设了独立银行账户，依法独立纳税，公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，进行独立财务决策，并严格实施内部审计制度。公司不存在以其资产、权益或信誉为股东提供债务担保的情况，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。

### （五）机构独立情况

公司建立了较为完善的法人治理结构，实行董事会领导下的总经理负责制，公司的机构设置不存在受控股股东及其他个人或单位干预的情形。

## 四、公司内部控制制度的建立和健全情况

### （一）内部控制体系的建设

为保护公司及股东的合法权益，规范和强化公司的经营行为，确保公司财产安全，提高公司会计资料和业务资料的完整性、准确性、可靠性，强化公司经营管理水平、提高生产经营效率，实现公司的经营目标和发展战略。公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营管理各层面、各环节的内部控制体系，并随着公司业务的发展使之不断完善，保证了公司日常经营管理活动的有效进行，保护了公司资产的安全完整。具体情况如下：

**管理控制：**公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《审计委员会工作细则》、《发展战略委员会工作细则》、《提名与薪酬考核委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《内部审计制度》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》、《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度。

**经营控制：**公司根据行业特点以及自身的实际情况，对每个业务板块、每个

部门及岗位制定了明确的管理规范、工作制度及工作流程。主要包括：《工程项目内部控制制度》、《工程预结算管理制度》、《工程材料采购制度》、《工程项目资料管理制度》、《绿化工程施工及验收规范》、《园林绿化工程保养规范》、《施工现场管理制度》、《设计项目管理制度》、《设计管理办法》、《苗圃生产技术规范》等制度。

财务控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等相关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理体系，主要包括：《财务管理制度》、《资金用款审批制度》、《费用报销制度》、《存货管理制度》、《苗圃进销存管理办法》、《固定资产管理制度》、《预算管理办法》、《资金预算管理办法》、《企业财务分析制度》等制度。

## （二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司设立了内部审计机构审计部，制定了《内部审计制度》，向董事会审计委员会负责并报告工作，在董事会的领导下对会计核算程序和财务收支、财务处理的正确性、真实性、合法性进行监督，对公司的债权、债务进行审查，对公司生产经营计划、财务收支计划的执行情况进行监督，对年度财务、成本决策进行审计等。

独立董事能按照法律法规及公司章程、《独立董事制度》的要求，勤勉地尽职履行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

## （三）对内部控制的评价及审核意见

### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关规范性文件的规定，且符合公司实际情况，能够有效防范和控制公司经营风险，保证公司业务的顺利开展。在公司经营管理的各个环节，公司制定的各项制度均能得到有效执行，对外投资、担保、关联交易、募集资金使用、信息披露管理、子公司控制管理等重点内部控制方面未出现重大缺陷，符合公司当前发展的需要，公司的内部控制对公司的运营管理、风险管理起到了较好的控制和防范作用。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司2010年度内部控制自我评价报告》。

## 2、公司独立董事对内部控制的独立意见

独立董事经核查后认为：公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，适合当前公司经营的实际需要。内部控制制度基本覆盖了公司生产经营管理的各个方面和环节，并通过内部控制制度的实施，使公司内部控制具备较高的完整性、合理性和有效性。

公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资和信息披露的内部控制已较为严格、充分、有效，保证了公司生产、经营管理的正常进行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益，促使公司规范运作和健康发展起到了积极地促进作用。公司《内部控制自我评价报告》能客观、全面地反映了公司内部控制的真实情况，内部控制有效。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《独立董事对 2010 年度相关事项发表的独立意见》。

## 3、公司监事会对内部控制的审核意见

公司监事会认为：公司已根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》以及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，结合自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施。公司对 2010 年度内部控制的自我评价真实、客观，监事会对《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》无异议。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《第一届监事会第十一次会议决议公告》。

## 4、保荐机构对内部控制的核查意见

国金证券股份有限公司对棕榈园林股份有限公司内部控制制度的建立和实施情况进行了核查，认为：棕榈园林现行的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，在所有重大方面保持了与公司业务经营及管理相关的有效的内部控制。棕榈园林董事会的 2010 年度内部控制自

我评价报告真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《国金证券关于棕榈园林股份有限公司2010年度内部控制自我评价报告的核查意见》。

### 五、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、审计委员会和内部审计部门每季度对公司财务报告、募集资金使用情况进行审核。		
2、内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行了抽查, 为公司内部制度的有效执行提供了保证。		
3、配合会计师做好年度审计工作。		
4、内部审计部门严格按照工作计划对公司以及子公司进行定期检查, 对公司资产进行核实。		
5、内部审计部门已向审计委员会提交2010年内部审计工作报告和2011年内部审计工作计划。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		

2010年12月30日，第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于修订〈棕榈园林股份有限公司内部审计制度〉的议案》，对内部审计制度进行了修订。

## 六、对高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了一系列高级管理人员绩效考核体系和薪酬管理办法，根据公司的年度经营计划和目标，对其工作绩效和管理指标进行考评，并与其收入直接挂钩。公司董事会提名与薪酬考核委员会按照经营层年薪考核办法，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的相关规定。

### 一、2009年度股东大会

公司于2010年4月20日召开2009年度股东大会，会议采用现场会议方式在公司会议室召开，会议逐项审议并以记名投票表决的方式通过了以下议案：

- (1) 《董事会2009年度工作报告》
- (2) 《监事会2009年度工作报告》
- (3) 《2009年度财务报告》
- (4) 《2009年度利润分配的议案》
- (5) 《关于续聘2010年审计机构的议案》
- (6) 《关于公司关联交易的议案》

### 二、2010年第一次临时股东大会

公司于2010年7月20日召开2010年第一次临时股东大会，会议采用现场会议方式在公司会议室召开，会议逐项审议并以记名投票表决的方式通过了以下议案：

- (1) 《关于增加注册资本的议案》
- (2) 《关于修订〈广东棕榈园林股份有限公司章程〉的议案》
- (3) 《关于对子公司增资的议案》
- (4) 《关于修订〈广东棕榈园林股份有限公司关联交易管理办法〉、〈广东棕榈园林股份有限公司对外投资管理办法〉的议案》
- (5) 《关于更换监事和监事会主席的议案》

上述会议决议公司刊登于2010年7月21日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

### 三、2010年第二次临时股东大会

公司于2010年9月13日召开2010年第二次临时股东大会，会议采用现场会议方

式在公司会议室召开，会议逐项审议并以记名投票表决的方式通过了以下议案：

- (1) 《关于2010年半年度利润分配方案》
- (2) 《关于变更公司名称的议案》
- (3) 《关于修改公司章程的议案》
- (4) 《关于使用超募资金偿还银行贷款及补充园林工程施工业务营运资金的议案》
- (5) 《关于使用超募资金新建苗木基地的议案》

上述会议决议公司刊登于2010年9月14日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第七节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况回顾

##### 1、公司总体经营情况概述

2010 年，国内整体经济形势走势良好，全国 GDP 共计 397,983 亿元，同比增长 10.3%，增速超过 2009 年 1.1 个百分点，其中全年社会固定资产投资 278,140 亿元，增长幅度达 23.8%。在国内经济形势稳步向上的大形势下，国家近几年出台以及拟出台的一系列区域振兴、城市化进程规划也为公司的发展带来了积极的影响。其中包括珠三角一体化、长三角区域规划十六大城市、山东半岛蓝色经济区试点、京津冀都市圈、成渝经济区、大武汉经济区、海南国际旅游岛、广西、辽东半岛、西北、新疆天山北城市群等等。一系列区域发展规划带来了包括基础设施、城市建设、旅游、房地产开发、流域治理等等大量的投资建设的机会，为园林行业的未来发展提供了广阔的空间。

公司把握国内良好的市场环境，对市场策略进行了相应调整，并针对国家的城市化政策，结合自身实际经营需求，优化了公司工程事业部及苗木事业部的经营架构。适度加大了房地产园林与市政园林的业务承接量，以实现公司整体业务快速发展。并通过对内部管理环节的不断优化，有效降低公司可预测的内外部发展风险。

2010 年 6 月 10 日，本公司股票正式在深圳证券交易所挂牌上市，通过本次股票公开发行，公司向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股，募集资金 13.5 亿元。公司通过上市在一定程度上解决了行业内普遍存在的资金问题，使得公司的业务规模、市场占有率、品牌知名度及行业号召力得到了明显的提升。

本报告期内，公司紧抓市场机遇，在园林工程、景观设计、苗木资源三大业务板块均实现了业务量的快速成长。2010 年公司实现营业收入 129,043 万元，营业利润 18,760 万元，利润总额 19,801 万元，归属于母公司股东的净利润 16,844 万元。与上年同期相比，营业收入增长了 95.67%，营业利润增长 114.86%，利润总额增长 116.06%，归属于母公司股东的净利润增长 116.78%。

报告期内，公司营业收入较去年增幅 95.67%，主要原因是公司通过加大各区

域的业务拓展力度，新签合同项目显著增加。上市后专项资金的投入，保证了各业务板块发展资金的需要，提高了工程业务的承揽能力和运营能力，从而使营业收入增长迅速。其中园林工程营业收入增幅为 97.21%，设计收入增幅为 72.71%，养护收入增幅为 220.70%，苗木收入增幅为 130.16%；公司上市后，工程营运资金的补充极大的保障了公司业务承接能力。应对市场发展趋势所做出的经营架构调整，在一定程度上减少了制约业务发展的因素，降低了公司快速发展期管理中存在的风险。公司通过提升自身的业务能力及管理水平，经受住了国内房地产市场波动及业务快速增长所带来的对公司的挑战，整体经营保持了良好、健康的发展趋势。

## 2、公司主营业务及经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
工程收入	1,154,945,514.40	885,854,819.25	23.30%	97.21%	93.84%	1.33%
设计收入	101,757,626.01	31,082,890.15	69.45%	72.71%	70.45%	0.40%
苗木销售收入	31,793,011.91	15,131,541.79	52.41%	130.16%	92.24%	9.39%
合计	1,288,496,152.32	932,069,251.19	27.66%	95.70%	92.93%	1.04%

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华南区域	365,620,560.81	91.11%
华中区域	72,093,005.82	43.98%
华东区域	670,413,994.49	102.78%
西南区域	119,092,873.39	109.64%
华北区域	61,275,717.81	107.17%
合计	1,288,496,152.32	95.70%

### (3) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况

单位:元

	2010 年	2009 年	增减变动幅度 (%)	2008 年
营业总收入	1,290,428,674.96	659,493,299.31	95.67%	485,796,953.90
营业利润	187,595,337.38	87,312,467.24	114.86%	63,134,013.00
利润总额	198,014,242.25	91,649,111.08	116.06%	67,291,118.52
归属于上市公司股东的净利润	168,436,598.67	77,699,911.16	116.78%	55,730,719.95
基本每股收益(元)	1.003	0.540	85.74%	0.536
加权平均净资产收益率	17.19%	33.96%	下降了 16.77 个百分点	37.55%
	2010 年末	2009 年末	增减变动幅度 (%)	2008 年末
总资产	2,192,017,935.54	497,242,429.00	340.83%	398,186,173.38
归属于上市公司股东的所有者权益	1,663,160,333.97	264,639,335.30	528.46%	191,439,424.14
股本	192,000,000.00	90,000,000.00	113.33%	90,000,000.00

(4) 报告期内, 公司的主营业务及其结构未发生重大变化

(5) 主营业务市场与主营业务成本构成未发生变化

(6) 报告期内, 公司主要产品、原材料等市场价格变动情况

苗木品种	规格 (cm)	单位	2009 年材料单价 (元)	2010 年材料单价 (元)	上升幅度
灰利球	130*130	株	82.00	98.00	16%
马尼拉草(苗高 2cm, 密度≥85%)	30*30	平米	4.00	5.00	20%
尖叶杜英	D10-12	株	1,100.00	1,300.00	15%
加拿列海枣	D45-50 H260-300	米	1,200.00	1,500.00	20%

苗木价格在 2010 年价格上升幅度平均为 15-10%，价格上涨的主要原因是受到世博及亚运等大型活动影响，园林常用苗木资源在需求突增后造成短期的供不应求。公司通过自建苗场，苗木自给率逐步提升，将有效控制苗木价格波动对公司主营业务成本的影响。

(7) 订单的签署和执行情况

报告期内，公司凭借自身强大的竞争优势，在风景园林市场中占据了较高的市场地位，赢得了较大的市场份额。2010 年新签工程合同 175 个，新签设计合同 172 个，2010 年新签工程合同 127,665 万元，2010 年新签设计合同 23,334 万元；截止到 2010 年 12 月 31 日已签合同剩余产值约 6.7 亿元，待签合同 4 亿元。

(8) 综合业务毛利率变动情况

分 项 目	2010 年	2009 年	报告期与去年同期 增减额（差额）	2008 年
综合业务毛利率	27.67%	26.61%	1.06%	26.13%
其中：工程结算毛利率	23.30%	21.97%	1.33%	21.12%
设计毛利率	69.45%	69.05%	0.40%	68.46%
养护毛利率	30.74%	31.36%	-0.62%	
苗木销售毛利率	52.41%	43.02%	9.39%	36.54%

报告期内，本公司综合业务毛利率稳中有升。其中，除苗木销售的毛利率因苗木销售规格、苗木品种的不同，毛利率较去年同期有较高增长外，工程业务毛利率与设计毛利率呈现逐年稳步小幅增长的态势。工程业务和设计业务收入约占公司总收入的 97.39%，工程业务毛利率和设计业务毛利率的变动直接影响综合毛利率的变动。养护收入毛利、苗木销售业务毛利占比较小，对综合毛利率的影响不大。

(9) 主要供应商、客户情况及其对公司的影响

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 (%)	8.27%	8.70%	-0.43%	11.59%
前五名供应商应付账款余额（万元）	5,354.41	2,135.07	150.78%	2,191.32
前五名供应商应付账款余额占应付账款总余额的比例 (%)	11.58%	12.06%	-0.48%	13.42%

报告期内，公司向前 5 名供应商合计的采购金额为 8,168.70 万元，占采购总额的 8.27%。报告期内，公司无采购金额占比超过 30%的供应商。

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
前五名客户营业收入合计占公司年度营业收入的比例 (%)	11.81%	21.42%	-9.61%	22.99%
前五名客户应收账款余额（万元）	5,390.47	4,511.70	19.48%	11,165.99

前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%)	15.60%	24.85%	-9.25%	31.62%
------------------------------	--------	--------	--------	--------

报告期内，前 5 名客户营业收入总额为 15,224.31 万元，占当年营业收入总额的 11.81%。本公司的客户主要集中在房地产领域，大部分客户是全国性房地产领先企业或区域房地产龙头企业，本公司通过与他们的长期合作形成了稳定的合作伙伴关系。优质稳定的大客户群不仅为提高本公司业务量和业务收入提供了保障，而且对于提升本公司整体形象以及竞争力起到了促进作用。

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

公司与前五名客户发生的日常关联交易，主要是为杭州滨江控股有限公司关联方提供园林施工服务，金额为 6159.09 万元，占营业收入的 4.8%，对公司经营业绩影响很小，不产生依赖。

### (10) 非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-159,080.17
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	9,523,367.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,054,617.28
少数股东权益影响额	-45,000.00
所得税影响额	-1,313,047.78
合计	9,060,857.09

### 3、报告期内公司主要资产构成情况

单位：元

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	比去年同期增减	增减比例	2010 年各项资产占总资产比重
货币资金	1,091,531,666.71	87,861,160.07	1,003,670,506.64	1142.34%	49.80%
应收票据	3,300,000.00	-	3,300,000.00		0.15%
应收账款净额	322,472,645.30	170,323,300.93	152,149,344.37	89.33%	14.71%
预付款项	23,907,463.96	12,557,827.21	11,349,636.75	90.38%	1.09%
应收利息	7,307,000.00	-	7,307,000.00		0.33%

其他应收款净额	23,235,283.88	9,947,295.36	13,287,988.52	133.58%	1.06%
存货	563,809,406.43	168,390,364.93	395,419,041.50	234.82%	25.72%
固定资产	130,356,520.57	39,694,025.71	90,662,494.86	228.40%	5.95%
在建工程	4,168,497.02	567,178.60	3,601,318.42	634.95%	0.19%
无形资产	2,005,280.47	1,229,153.64	776,126.83	63.14%	0.09%
商誉	106,160.39	106,160.39	0.00	0.00%	0.005%
长期待摊费用	16,092,321.91	4,167,785.13	11,924,536.78	286.11%	0.73%
递延所得税资产	3,725,688.90	2,398,177.03	1,327,511.87	55.36%	0.17%
资产总计	2,192,017,935.54	497,242,429.00	1,694,775,506.54	340.83%	100.00%

#### 变动较大项目原因分析：

(1) 货币资金较年初增长 1142.34%，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。

(2) 应收账款较年初增长 89.33%，主要是报告期内公司业务规模扩大、营业收入大幅提高，期末应收账款净额相应增加所致。

(3) 预付账款较年初增长 90.38%，主要原因是 1) 公司业务规模扩大，预付货款相应增加；2) 公司租赁苗圃增多，预付的土地租金增加；3) 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。

(4) 其他应收款较年初增长 133.58%，主要原因是报告期内公司业务大幅增加，支付的投标保证金、履约保证金等费用相应增加。

(5) 存货较年初增长 234.82%，主要原因是 (1) 公司加大了工程用苗的储备，新增多个苗圃，使得期末消耗性生物资产增加；(2) 公司工程施工项目的增加和工程施工业务规模的扩大，工程施工余额较去年同期增加。

(6) 固定资产较年初增长 228.4%，主要是公司规模扩大，新购办公场所、经营用车辆和办公设备所致。

(7) 无形资产较年初增长 63.14%，主要是公司购进财务、办公软件所致。

(8) 长期待摊费用较年初增长 286.11%，主要是公司新增了多个苗圃，相应增加了待摊销的苗圃地租款所致。

#### 4、主要费用情况

项目	2010 年		2009 年		同比增减
	金额(元)	占营业收入比重	金额(元)	占营业收入比重	

营业税金及附加	50,449,586.86	3.91%	26,005,953.75	3.94%	93.99%
销售费用	14,298,892.06	1.11%	6,918,998.27	1.05%	106.66%
管理费用	102,832,987.32	7.97%	49,991,460.26	7.58%	105.70%
财务费用	-10,894,650.68	-0.84%	1,061,190.43	0.16%	-1126.64%
资产减值损失	12,738,883.71	0.99%	4,209,158.68	0.64%	202.65%
营业外收入	11,449,809.28	0.89%	6,295,922.38	0.95%	81.86%
营业外支出	1,030,904.41	0.08%	1,959,278.54	0.30%	-47.38%

### 变动原因分析

(1) 营业税金及附加较上年同期增长 93.99%，主要是报告期内公司营业收入增加所致。

(2) 销售费用较上年同期增长 106.66%，主要原因是公司下半年苗圃增多，苗木销售收入较去年增长 130.16%，苗圃发生的差旅费、车辆使用费、运输费相应增加。

(3) 管理费用较上年同期增长 105.70%，主要原因是：1) 公司 6 月份上市，发行期间发生的咨询费、路演费等费用 674 万元，按规定从发行费全额转入了管理费用；2) 公司业务规模迅速扩大，员工人数及工资福利增加；3) 公司加大了新产品和新技术在工程中的应用，研发费用相应增加。

(4) 财务费用较上年同期下降 1126.64%，主要是公司增加了募集资金的利息收入，偿还银行贷款减少了利息支出所致。

(5) 资产减值损失较上年同期增加了 202.65%，主要是公司的营业收入大幅增长，应收账款、其他应收款期末余额增加，按比例计提坏账准备，相应增加了结转的资产减值损失。

(6) 营业外收入较上年同期增长 81.86%，主要原因是报告期内公司获得了中山市科技局、财政所、小榄镇政府等的政府补贴收入及上市奖励收入。

### 5、主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

报告期内，公司不存在主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况

### 6、债权债务变动情况

单位：元

项目	2010年12月31日	2009年12月31日	比去年同期增减	增减比例	2010年各项负债占总负债比重
短期借款	-	22,000,000.00	-22,000,000.00	-100.00%	0.00%
应付账款	462,353,821.35	177,044,795.80	285,309,025.55	161.15%	87.51%
预收款项	13,481,729.28	14,075,547.00	-593,817.72	-4.22%	2.55%
应交税费	40,167,752.92	14,974,331.26	25,193,421.66	168.24%	7.60%
其他应付款	2,099,181.71	4,057,824.77	-1,958,643.04	-48.27%	0.40%
长期借款	10,234,213.54	-	10,234,213.54		1.94%

#### 变动原因分析

(1) 应付账款较年初增长 161.15%，主要是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。

(2) 应交税费较年初增长 168.24%，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。

(3) 长期借款增加为公司购买办公楼的按揭贷款。

#### 7、重要资产情况

单位：元

类别	年初账面价值	年末账面价值	年末各项资产占固定资产总额的比率
固定资产\房屋及建筑物	28,740,847.07	104,876,122.83	80.45%
固定资产\办公设备	2,808,201.66	5,918,426.16	4.54%
固定资产\工程设备	1,161,227.08	3,103,091.91	2.38%
固定资产\运输设备	6,983,749.90	16,458,879.67	12.63%
合计	39,694,025.71	130,356,520.57	100.00%

公司重要资产主要为房屋建筑物，均为在用办公营业场所，均处于良好使用状态，报告期内不存在减值的情况。

#### 8、金融资产投资情况

报告期末，公司不存在较大金额的证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

### 9、主要资产的计量

报告期内，公司主要资产采用实际成本计量；主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

### 10、公司不存在 PE 投资的情况

### 11、偿债能力分析

财务指标	2010 年末	2009 年末	同比增减	2008 年末
流动比率（倍）	3.93	1.93	103.10%	1.72
速动比率（倍）	2.84	1.21	134.95%	1.04
资产负债率（母公司）	24.24	47.12%	-48.55%	50.21%
利息保障倍数（倍）	160.17	83.01	92.95%	54.32

公司在 6 月份在中小板成功上市，募集资金的增加，使公司流动比例、速动比例、及利息保障倍数比上年同期有大幅度增加，资产负债率也比上年同期有大幅度减低，公司的偿债能力得到了进一步增强。

### 12、资产营运能力分析

项目	2010 年末	2009 年末	同比增减	2008 年末
应收账款周转率	5.24	4.33	21.02%	3.91
存货周转率	2.55	3.13	-18.53%	3.09

报告期内，公司的应收账款周转率与上年同期相比增长了 21.02%，主要原系是公司营业收入大幅增长，回款较好所致。

报告期内，存货周转率与上年同期相比下降了 18.53%，，主要系公司工程业务量增大，新开工项目增加，工程施工余额相应增加，同时公司加大了工程用苗的储备，消耗性生物资产较去年同期有较大的增长所致。

### 13、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：元

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	比去年同期增减	增减比例
经营活动现金流入小计	902,088,119.88	597,794,222.84	304,293,897.04	50.90%
经营活动现金流出小计	989,811,304.06	563,050,387.73	426,760,916.33	75.79%
经营活动产生的现金流量净额	-87,723,184.18	34,743,835.11	-122,467,019.29	-352.49%
投资活动现金流入小计	166,010.00	2,268,679.68	-2,102,669.68	-92.68%
投资活动现金流出小计	124,335,159.11	13,881,835.73	110,453,323.38	795.67%
投资活动产生的现金流量净额	-124,169,149.11	-11,613,156.05	-112,555,993.06	969.21%

筹资活动现金流入小计	1,320,925,983.95	22,000,000.00	1,298,925,983.95	5904.21%
筹资活动现金流出小计	105,231,965.42	25,617,525.00	79,614,440.42	310.78%
筹资活动产生的现金流量净额	1,215,694,018.53	-3,617,525.00	1,219,311,543.53	-33705.68%
现金及现金等价物净增加额	1,003,801,685.24	19,513,154.06	984,288,531.18	5044.23%

1、经营活动现金流入比上年同期增长 50.90%，主要是报告期内营业收入大幅增长回款相应增长所致。

2、经营活动现金流出比上年同期增长 75.79%，主要是报告期内公司营业收入大幅增加，相应的成本费用支出增加所致。

3、投资活动现金流出比上年同期增长 795.67%，主要是报告期内公司购置办公楼、运输设备等资产所致。

4、筹资活动现金流入比上年同期增长 5904.21%，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。

5、筹资活动现金流出比上年同期增长 310.78%，主要原因是报告期内支付上市发行费用及偿还银行贷款、支付股利所致。

#### 14、报告期内，公司并购情况

2010 年 12 月 30 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于使用超募资金增资控股潍坊市胜伟园林绿化有限公司的议案》。为了加快市政业务的发展，实现公司地产园林业务和市政园林业务的有机结合，增强公司在山东区域甚至在华北区域的领先地位，董事会决定使用超募资金 3,880 万元增资控股潍坊市胜伟园林绿化有限公司，增资完成后，公司成为胜伟园林之控股股东，占股比例 51%。

#### 15、研发情况

公司近三年研发投入情况如下：

单位：元

年限	研发支出	占营业收入的比（%）
2008 年	16,215,286.98	3.34%
2009 年	25,066,692.81	3.80%
2010 年	46,967,227.65	3.64%

多年来，公司非常重视新材料、新技术、新工艺的开发与应用，注重研发投

入；始终坚持以市场为导向，积极推进自主创新，切实发挥创新在业务拓展中的作用，依靠科技创新提高公司核心竞争力。

报告期内，公司进一步加大创新力度，增加研发投入，充实研发队伍，围绕市场需要，配合业务开发，提升自主创新能力。全年共申请专利 11 项，其中发明专利 5 项，实用新型 6 项，植物新品种 1 个；共获得授权实用新型 4 个。公司在自设十多项科研项目的基础上，申请了国家、省市科技计划项目 4 项，其中国家星火计划 1 项，省科技计划 2 项。公司在生态园林营造、花岗岩泛碱、新优园林植物引种生产方面均取得了实质性研究成果，成立了广东省生态园林工程技术研究开发中心。公司多次参加广东省产学研联合会、2010 年广东省园林花卉产业科技发展研讨会、南方棕榈协会学术研讨会等。公司被评为中山市首届十大创新企业，中山市产学研合作奖等。

## （二）、对公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势及市场竞争格局

园林行业在世界上被公认为“永远的朝阳产业”，其独特的绿色环保和生态概念已经获得愈来愈多的认同。随着国民经济的发展和居民对居住环境要求的日益提高，政府部门和相关房地产开发企业对城市绿化和园林景观工程的投资力度也逐渐增强，建设良好的人居环境代表了城市发展的趋势。在我国城镇化进程不断推进的过程中，园林行业也随之进入加速发展的黄金期。目前，我国市政园林和地产景观园林细分行业的市场规模都在 1000 亿以上，过去 7 年年复合增速达到 22%，未来仍将加速。国家一系列政策的出台也为园林行业的发展提供了政策性支持。国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录（2005 年本）》将城镇园林绿化及生态小区建设列为鼓励发展的产业，住建部发布的《城市绿化规划建设指标的规定》对各类绿地的建设提出了明确的指标，其中明确要求新建居住区绿地占居住区总用地比率不低于 30%。以上因素都为园林行业的发展产生了积极推动作用。

目前，园林行业集中度较低，龙头企业迎来高速成长良机。2009 年全国城市园林绿化企业前 50 强占行业整体规模比重仅为 12%左右。前十大企业市场份额均不超过 1%。在行业集中度逐步提高的过程中，一些获得资金支持的龙头企业将获取行业规模扩大和市场份额提高的双重利好，迎来高速发展。

### 2、公司的竞争优势

### （1）设计驱动工程业务模式优势明显

公司在设计业务的营业收入规模已处在行业领先地位，且具备设计、施工“双甲”资质。在社会投资领域，尤其是房地产园林市场，园林景观项目总发包的方式正逐步被市场认同，公司以设计带动施工的业务发展模式优势突出。

2010 年设计营业收入 10,176 万元，占主营业务收入 7.90%，增幅达 72.71%。公司在 2010 年内，增设了北京、成都设计分院。通过不过度设计、因地制宜、注重与当地文化、物种相结合的设计理念与设计风格，各设计院所深入当地市场开拓业务，全面提升了公司市场份额与品牌影响力。

工程事业部紧跟设计业务，根据景观设计事业部覆盖的市场区域相应设立了山东、安徽、福建、海南等十二个工程营运中心。公司充分利用设计驱动的品牌与市场优势结合全国六大苗木中心的资源优势，在各区域市场中快速形成设计、施工、苗木一体化产业链服务体系。

### （2）技术研发和应用推广优势

公司已建立起行业领先的技术体系，依托风景园林科学研究院的科研实力，在新技术、新材料、新工艺和苗木新品种的研发与应用方面，有助于公司未来市场竞争中尤其在行业整合中发挥重要作用。

秉承“科学造园”理念，公司成立了行业内首家风景园林科学研究院，致力于新技术、新材料、新工艺的研究与应用。目前，拥有专利技术与专利申请 10 多项，形成了较为完整的行业技术体系，在“棕榈科植物引种驯化与园林应用”、“大树全冠移植”、“大规格容器育苗”、“仿真复膜石处理”以及“杜鹃红山茶等观花植物新品种开发”多个技术领域具备行业领先水平。

长期以来，公司注重技术研发与实践应用的结合，解决在苗木、工程施工等实际应用过程中的问题，确立了棕榈园林的专业领先优势，并为未来市场竞争奠定了坚实基础。

### （3）大规格苗木储备和技术优势

通过高要苗木生产基地和英德苗木生产基地募投项目的顺利建设，公司在园林绿化大规格苗木种植规模、品种数量、技术积累等指标上处于行业领先地位，随着未来苗木产能的释放，不仅能缓解未来工程业务量增长导致苗木供给矛盾，而且能有效提升利润空间。

#### （4）跨区域经营优势

目前，公司的项目涉及华南、华东、华北、华中及西南等区域，跨区域经营能力在同行业中处于领先地位。经公司本年度第四季度对经营架构进行调整后，在原先多区域管理的基础上，将五大区域调整为以省为中心的十二大营运中心，进一步优化了管理流程。

跨区域经营一方面体现了公司具有较强的市场开拓水平、管理能力和良好的品牌优势，另一方面，这也在一定程度上分散地域过于集中的风险，避免公司遭受因局部区域市场萎缩导致降低公司整体盈利水平的风险。

#### （5）管理优势

公司坚持制度创新，积极推行结合企业自身实际的现代化管理模式和制度。报告期内，公司致力于质量安全体系的建设，在管理架构中设立了技术中心，制作并完善了《棕榈工程质量标准手册》等标准化体系，推行了《棕榈安全文明施工手册》等管理制度。以上举措，不仅为设计、生产等业务开展提供了必要的质量条件和安全保障，更为公司的业务开拓创造了有利条件。

报告期内，公司积极引入国内外知名咨询公司作为公司的战略、财务、人力、培训、流程设计等方面提供咨询服务，成为行业内首先引入专业咨询机构为企业进行全方位诊断分析的公司，籍以从科学的管理角度提高公司的管理水平和决策水平。大力引进信息管理系统，建立集团集中财务管理系统、OA 流程审批系统、e-HR 人力资源管理系统、CRM 客户关系管理系统，并通过专业化的信息管理部门团队，对公司信息安全与知识产权进行了有效的管理，保障了公司在设计、施工、研发方面的信息安全。以上信息系统的建立，有效的促进了公司的管理集成，增强了公司营运效率，提升了整体综合竞争力。

### 3、公司的发展规划

2011 年公司将进一步完善全国的业务布局，通过将工程、设计、苗木、研发相结合的产业模式，积极捕捉市场机遇，保持持续快速发展。通过提升内控水平，增强管理能力，加强质量、成本控制、薪酬管理、培训及客户管理五大体系建设，传承企业文化，提高公司整体竞争力。

### 4、2011 经营计划和主要目标

根据经济环境及市场状况，综合考虑公司的各项预算指标的基础上，结合公

司实际情况，制定 2011 年公司经营计划：

2011 年度预计营业收入保持大幅增长，力争完成 232,000 万元，较 2010 年度增长 80%，预计经营成本 196,185 万元，较 2010 年增长 78%；力争完成净利润 31,497 万元，较 2010 年增长 87%。

上述经营计划并不代表公司对 2011 年度的盈利和预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，敬请投资者特别注意。

#### 工作实施计划及措施

(1) 坚持以园林工程施工业务为核心业务，在优化现有房地产客户的基础上，适度发展政府公共园林业务，确保公司工程施工业务位于国内同行业前三名，在高端房地产园林项目市场位居全国第一。

(2) 加大园林景观设计业务投入，加快设计业务的全国性布局，以科学的管理模式进行企业化运作，使景观设计业务成为公司利润的主要来源之一。

(3) 加大公司绿色苗木基地的建设力度，提升管理水平，提高苗木自给率，形成科学合理的苗木经营场与苗木生产场的资源配置，建立全国性的苗木资源信息平台和业务平台，加大苗木新品种和新技术的研究与推广应用。

(4) 持续推进内部经营管理架构的创新和完善工作，进一步优化和规范企业内部控制系统与流程设计，落实企业信息化建设，提升高公司科学管理水平和决策能力，防范经营和资金风险。

(5) 加强集中采购与供应商资源管理，增强工程材料与苗木资源在各个区域间的信息沟通，建设内部采购信息平台，规范工程现场成本控制规范，全面提升公司成本管理水平。

(6) 通过 CRM 客户关系管理系统，进一步提升客户管理水平，保障公司稳定的业务来源，有效的控制财务风险。

(7) 增加员工培训力度，注重高素质人才的引进，做到以人为本，全面提升员工素质，注重人才的培养与岗位的设置，完善员工发展双通道，以适应公司快速发展的需求。

(8) 加强企业文化的建设，通过形式多样的活动与题材，将企业文化真正的

渗透至公司的每一个角落。让员工关爱落到实处。加强员工的组织观念，提升员工的归属感。

## 5、资金需求和使用计划

目前公司资金情况良好，银行信贷信誉良好，能够及时得到银行支持，保障非募集资金项目的顺利实施。随着公司的业务量不断上升，业务面开拓的不断扩大，公司在项目资金投入与固定资产投资以及管理费用支出上将需要更多的资金注入。因此公司在下一年度可能将面临一定的现金流压力。公司将结合自身的发展战略和实际情况，合理利用自有资金及各种筹资渠道筹集公司发展所需资金，并同时优化资金运作，提升资金使用效率和运作水平。并对募集资金严格执行审批程序。

## 6、风险因素

### (1) 政策性影响风险

公司主要经营细分市场为房地产园林市场与市政园林市场。该类细分市场对政策性影响敏感度高。近年来，由于住宅房地产市场价格不断攀升，我国政府主要采用了土地、税收、金融等手段共同对房地产市场进行调控。政府一系列的调控措施，在稳定了房价的同时，也对开发商的拿地速度与项目开发周期产生了一定的影响。房地产行业的健康发展直接关系到园林行业在房地产园林市场的市场容量与产品策略。政府经济政策与市政园林市场的联系更为紧密，受到经济刺激性政策影响时，市政园林市场将呈现爆发性增长，反之政府则缩减市政园林市场的投入。公司将针对政策性风险影响的实际情况，提前准备政策变化预案，密切关注变化趋势，及时调整业务布局，化解政策风险。

### (2) 苗木资源与原材料价格波动风险

花卉苗木是园林设计与施工的基础。近年来，国内苗木资源日渐稀缺，园建材料价格受到国际经济形势影响也出现过多次波动。进入 2011 年，苗木与原材料价格波动因素依然存在。特别是大规格乔木等部分品种，预计市场价格仍将以较快速度上涨。

公司通过自建苗木基地，提升了项目苗木的自供数量，有效降低苗木市场价格波动对项目利润的影响。通过集中采购园建材料与绑定部分供应商，锁定原材料的价格，提高抗风险能力。

### （3）人力资源风险

公司目前处于快速发展阶段，公司规模及所经营业务范围不断扩张。公司的快速发展对公司人力资源提出了较高的要求，能否稳定和引进足够的管理、技术人才，将直接影响到公司的长期经营与发展。公司将通过招聘、培训、激励等措施，吸纳人才，稳定团队，提升员工素质，降低人力资源风险。

### （4）财务风险

园林行业在完工后由于园林养护与施工进度确认等因素，形成大量应收账款。公司整体业务量的不断上升，也使得应收账款余额不断增大。客观上存在坏账风险。一方面，公司的客户一般是具有雄厚实力和信誉良好的大中型企业或上市公司，资金回收基本有保障。公司在设计和施工投标前加强了对客户信息的收集，强化对委托方资信和财务状况的调查，重点发展商业信用好的稳定客户群，通过对承接项目与开发商的评估，分阶段进行工程进度确认，并在工程完工后加强与客户单位的及时结算。另一方面，公司一贯坚持“专人跟踪、项目经理负责制、财务部专人每月考核”的应收款回款管理政策：在每月月初，财务部专人根据上月工程项目的完工及结算情况，制定当月各个项目工程款的回收计划，并分派到工程事业部门指定人员进行跟踪及催款。由于当月项目的回款情况与各工程事业部门专门负责人和项目经理的效益直接挂钩，在财务部门的监督下该制度可有效保证各项目工程款的及时回收。因此应收账款出现较大比例坏账的可能性很小。

## 二、报告期内的公司投资情况

### (一) 募集资金的具体使用情况

单位：万元

募集资金总额		127,134.48			本年度投入募集资金总额			33,721.77		
报告期内变更用途的募集资金总额		-			已累计投入募集资金总额			33,721.77		
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资募投项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后投资 总额(1)	本年度投 入金额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可 使用状态日期	本年年实 现的效益	是否达到 预计效益	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目										
补充园林工程施工业务营运资金	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	2010年7月	0.00	注1	否
高要苗木生产基地技术改造及建设项目	否	2,742.00	2,742.00	485.50	485.50	17.71%	2012年10月	29.27	注2	否
英德苗木生产基地技术改造及建设项目	否	4,280.00	4,280.00	572.96	572.96	13.39%	2013年9月	144.96	注2	否
风景园林科学研究院建设项目	否	1,860.00	1,860.00	929.33	929.33	49.96%	2012年9月	0.00	注3	否
承诺投资项目小计	—	16,882.00	16,882.00	9,987.79	9,987.79	—	—	174.23	—	—
超募资金投向										
归还银行贷款	—	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	—	—	—	—
补充园林工程施工业务营运资金	否	20,000.00	20,000.00	18,431.74	18,431.74	92.16%	2010年10月	0.00	注1	否
新建苗木基地	否	19,941.10	19,941.10	3,302.24	3,302.24	16.56%	2011年6月	0.00	不适用	否
增资控股潍坊市胜伟园林绿化有限公司	否	3,880.00	3,880.00	0.00	0.00	0.00%	2011年01月	0.00	不适用	否
超募资金投向小计	—	45,821.10	45,821.10	23,733.98	23,733.98	—	—	0.00	—	—
合计	—	62,703.10	62,703.10	33,721.77	33,721.77	—	—	174.23	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>注 1: 补充工程施工业务营运资金和超募资金补充工程施工业务营运资金项目的投入, 产生了显著的经济效益, 自 2010 年 7 月 1 日资金投入后, 工程施工业务 7-12 月份实现营业收入约 6.64 亿元, 与 2009 年同期相比, 增长 110% 以上。</p> <p>注 2: 根据募集资金可行性研究报告, 原预计募集资金投入使用时间是 2009 年 4 月, 因公司上市推后, 募集资金在 2010 年 6 月才到位, 导致募投项目资金投入不及时, 未达成预计的进度及收益。</p> <p>注 3: 风景园林科学研究院建设项目收益在公司整体收益中体现。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司超募资金为 110,252.48 万元, 2010 年 8 月 26 日第一届董事会第十九次会议审议通过《关于使用超募资金偿还银行贷款和补充园林工程施工业务营运资金的议案》、《关于使用超募资金新建苗木基地的议案》, 同意公司将超募资金中 41,941.10 万元用于偿还银行贷款、补充公司园林施工业务和新建七个苗木基地。2010 年 12 月 30 日第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于使用超募资金增资控股潍坊市胜伟园林绿化有限公司的议案》, 同意公司使用超募资金 3,880 万元增资控股潍坊市胜伟园林绿化有限公司。其余超募资金暂时存放于募集资金专户, 暂未确定募投项目。</p> <p>截止报告期末, 公司已偿还银行贷款 2,000 万元; 用于补充公司园林施工业务营运资金 20,000 万元, 其中已使用 18,431.74 万元, 剩下的 1,568.26 万元, 预计 2011 年 1 月份使用完毕; 用于新建七个苗木基地 19,941.10 万元, 其中已使用 3,302.24 万元, 剩下的 16,638.86 万元, 预计在 2011 年 6 月使用完毕; 使用超募资金 3,880 万元增资控股潍坊市胜伟园林绿化有限公司至本报告期末尚未支付相关款项。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期内无
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期内无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2010 年 10 月 25 日公司第一届董事会第二十次会议审议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。公司从平安银行广州分行募集资金专户转出 614.56 万元置换预先已投入购置研究院办公场所的房款。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期内无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将按已公告的计划继续投入。尚未使用的超募资金暂时存放于募集资金专户, 待下一步计划再确定投向。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用及披露不存在其他问题。

(二) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效益，保护投资者权益，公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《广东棕榈园林股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“管理办法”），该《管理办法》经公司第一届董事会第十八次会议审议通过，《管理办法》明确规定了募集资金存放、使用、投向变更、管理与监督等内容。

公司分别在上海浦东发展银行股份有限公司广州分行（以下简称“浦发银行广州分行”）、平安银行股份有限公司广州分行（以下简称“平安银行广州分行”）、中国民生银行股份有限公司广州分行（以下简称“民生银行广州分行”）、中国银行股份有限公司清远英德支行（以下简称“中行英德支行”）设立了募集资金专户，并与保荐机构和浦发银行广州分行、平安银行广州分行、民生银行广州分行及中行英德支行签订《募集资金三方监管协议》。根据公司《管理办法》，公司在使用募集资金时，应严格履行申请和审批手续，募集资金使用和管理的相关公司部门须定期报告募集资金的使用及投资项目的进展、收益实现等情况，公司内部审计部门至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向董事会审计委员会报告检查结果。

截至2010年12月31日，募集资金专户余额938,773,083.75元，其中活期存款余额123,773,083.75元，七天通知存款余额85,000,000.00元，定期存单余额730,000,000.00元。具体如下：

公司名称	开户银行	银行账号	账户类别	存放余额（元）
棕榈园林股份有限公司	浦发银行广州分行	82010155100001194	募集资金专户	49,567,930.88
棕榈园林股份有限公司	浦发银行广州分行	82010167020002340	六个月定期存款	40,000,000.00
棕榈园林股份有限公司	浦发银行广州分行	82010167030001963	十二个月定期存款	230,000,000.00
棕榈园林股份有限公司	平安银行广州分行	5012100052593	募集资金专户	42,082,613.21
棕榈园林股份有限公司	平安银行广州分行	5013200004186	七天通知存款	20,000,000.00
棕榈园林股份有限公司	平安银行广州分行	5013200004192	七天通知存款	20,000,000.00
棕榈园林股份有限公司	平安银行广州分行	5013200004202	七天通知存款	20,000,000.00
棕榈园林股份有限公司	平安银行广州分行	5013100006835	六个月定期存款	50,000,000.00
棕榈园林股份有限公司	平安银行广州分行	5013100006582	十二个月定期存款	150,000,000.00
棕榈园林股份有限公司	民生银行广州分行	0301014170042039	募集资金专户	25,000,192.73
棕榈园林股份有限公司	民生银行广州分行	0301014340010743	七天通知存款	15,000,000.00
棕榈园林股份有限公司	民生银行广州分行	0301014340010751	七天通知存款	10,000,000.00

棕榈园林股份有限公司	民生银行广州分行	0301014280002919	十二个月定期存款	230,000,000.00
英德市锦桦园艺发展有限公司	中行英德支行	875266495308093001	募集资金专户	7,122,346.93
英德市锦桦园艺发展有限公司	中行英德支行	66495308211001	六个月定期存款	10,000,000.00
英德市锦桦园艺发展有限公司	中行英德支行	66495308211001	十二个月定期存款	20,000,000.00
合 计				938,773,083.75

### （三）会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

深圳市鹏城会计师事务所有限公司对公司 2010 年度募集资金存放与使用情况进行了审核并出具了“深鹏所股专字[2011]0131 号”专项鉴证报告。报告认为：公司管理层编制的《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了棕榈园林 2010 年度募集资金实际存放与使用情况。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所股专字[2011]0131 号”专项鉴证报告与本年度报告同时披露于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

### （四）非募集资金投资情况

报告期内，公司不存在非募集资金投资情况。

## 三、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 9 次董事会会议，会议召开情况如下：

1、2010年1月15日，公司召开第一届董事会第十四次会议，会议应到董事9人，实到董事9人。会议审议通过：《公司2009年度财务报告》。

2、2010年3月10日，公司召开第一届董事会第十五次会议，会议应到董事9人，实到董事9人。会议审议通过如下事项：

- （1）《关于向上海浦东发展银行广州分行申请办理综合授信额度的议案》
- （2）《关于向上海浦东发展银行广州分行申请法人按揭贷款的议案》
- （3）《关于向民生银行股份有限公司广州分行申请综合授信额度的议案》
- （4）《关于在上海设立华东分公司的议案》
- （5）《关于设立市政公共事业部的议案》

3、2010年3月29日，公司召开第一届董事会第十六次会议，会议应到董事9名，实到9名。会议审议通过如下事项：

- (1) 《董事会2009年度工作报告》
- (2) 《2009年度财务报告》
- (3) 《2009年度利润分配的议案》
- (4) 《关于续聘2010年审计机构的议案》
- (5) 《关于公司关联交易的议案》
- (6) 《近三年投资计划的议案》
- (7) 《2010年运营资金使用计划的议案》

4、2010年5月20日，公司召开第一届董事会第十七次会议，会议应到董事9人，实到董事9人。会议审议通过如下事项：

- (1) 《公司2010年一季度财务报告》
- (2) 分别在中国民生银行股份有限公司广州分行、平安银行股份有限公司广州分行、上海浦东发展银行股份有限公司广州分行设立募集资金专户。

5、2010年6月30日，公司召开第一届董事会第十八次会议，会议应到董事9人，实到董事9人。会议审议通过如下事项：

- (1) 《关于增加注册资本的议案》
- (2) 《关于修订〈广东棕榈园林股份有限公司章程〉的议案》
- (3) 《关于对子公司增资的议案》
- (4) 《关于签署募集资金三方监管协议的议案》
- (5) 《关于〈广东棕榈园林股份有限公司内幕信息知情人登记和报备制度〉的议案》
- (6) 《关于〈广东棕榈园林股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》
- (7) 《关于〈广东棕榈园林股份有限公司募集资金管理办法〉的议案》
- (8) 《关于修订〈广东棕榈园林股份有限公司关联交易管理办法〉、〈广东棕榈园林股份有限公司对外投资管理办法〉的议案》
- (9) 《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》

该次会议决议刊登在2010年7月2日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2010年8月26日，公司召开第一届董事会第十九次会议，会议应到董事9人，实到董事9人。会议审议通过如下事项：

- (1) 《广东棕榈园林股份有限公司2010年半年度报告》及摘要
- (2) 《关于2010年半年度利润分配方案（预案）》
- (3) 《关于变更公司名称的议案》
- (4) 《关于修改公司章程的议案》
- (5) 《关于使用超募资金偿还银行贷款及补充园林工程施工业务营运资金的议案》
- (6) 《关于使用超募资金新建苗木基地的议案》
- (7) 《关于在安徽合肥和山东聊城设立办事处的议案》
- (8) 《关于聘任吴建昌为公司副总经理的议案》
- (9) 《关于向平安银行股份有限公司广州分行申请综合授信额度的议案》
- (10) 《关于召开2010年第二次临时股东大会的议案》

该次会议决议刊登在2010年8月27日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2010年10月25日，公司召开第一届董事会第二十次会议，会议应到董事9人，实到董事9人。会议审议通过如下事项：

- (1) 《广东棕榈园林股份有限公司2010年第三季度报告》
- (2) 《关于在山东设立全资子公司的议案》
- (3) 《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》
- (4) 《广东棕榈园林股份有限公司信息披露管理制度的议案》
- (5) 《关于设立法律事务部的议案》

该次会议决议刊登在2010年10月26日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、2010年11月24日，公司召开第一届董事会第二十一次会议，会议应到董事9人，实到董事9人。会议审议通过如下事项：

《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》。

该次会议决议刊登在2010年11月25日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、2010年12月30日，公司召开第一届董事会第二十二次会议，会议应到董事9人，实到董事9人。会议审议通过如下事项：

(1)《关于制定〈棕榈园林股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》

(2)《关于制定〈棕榈园林股份有限公司董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》

(3)《关于修订〈棕榈园林股份有限公司重大信息内部报告制度〉、〈棕榈园林股份有限公司内部审计制度〉的议案》

(4)《关于调整公司组织结构的议案》

(5)《关于在海南海口、广西南宁、福建福州设立办事处，在四川成都设立分公司的议案》

(6)《关于使用超募资金增资控股潍坊市胜伟园林绿化有限公司的议案》

该次会议决议刊登在2010年12月31日《中国证券报》、《证券时报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。根据2010年9月13日公司2010年第二次临时股东大会决议，公司2010年半年度利润分配方案为：经深圳市鹏城会计师事务所审计，本公司(母公司)2010年上半年实现净利润70,432,279.08元，加年初未分配利润113,423,314.86元，减去2010年上半年提取的法定盈余公积为7,043,227.91元，公司可供股东分配的利润为176,812,366.03元。公司以2010年6月30日公司总股本12,000万股为基数，以资本公积每10股转增股本6股，并按每10股派发现金红利4元（含税），共分配现金股利48,000,000.00元，剩余未分配利润结转以后分配。上述方案在报告期内实施完毕，股权登记日为2010年10月20日，除权除息日为：2010年10月21日

## (三) 董事会各专门委员会履职情况

### 1、审计委员会履职情况

公司董事会下设的审计委员会由2名独立董事及1名董事组成，审计委员会主任由独立董事(专业会计人员)担任。报告期内，根据中国证监会、深交所有关规定及公司《董事会审计委员会工作细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，主要开展了以下工作：

(1) 按季度召开审计部门工作专题会议，听取审计部门的季度工作总结及下一阶段的工作安排、打算；

(2) 审阅审计部门提交的《季度募集资金使用内审报告》、《季度公司内部控制检查的内审报告》等报告并提出合理化建议；

(3) 对公司的定期财务报告进行会议讨论，并出具书面的意见向董事会报告。

(4) 与会计师事务所协商确定2010年报审计工作时间的安排，并在审计进场前进行审计事项沟通。

(5) 年审会计师审计过程中与其保持持续沟通，并督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告；

(6) 在年审注册会计师出具初步审计意见后再次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，并形成了书面意见；

## 2、发展战略委员会履职情况

公司下设的发展战略委员会由1名独立董事和4名董事组成，主要负责对公司中长期发展战略进行研究并提出建议；对公司章程规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行审核并提出建议；对公司章程规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。报告期内，发展战略委员会严格履行《发展战略委员会工作细则》规定的职责，对公司中长期发展规划进行了研究并提出了建议。

## 3、提名与薪酬考核委员会履职情况

提名与薪酬考核委员会作为董事会下设机构，主要负责研究董事、总经理及其他高级管理人员的选择标准和程序；对董事候选人和总经理及其他高级管理人员人选进行审查并提出建议；根据董事、公司总经理及其他高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他同类企业相应岗位的薪酬水平拟定薪酬计划或方案；检查公司非独立董事、公司总经理及其他高级管理人员履行职责的情况，作出综合评议报告等。提名与薪酬考核委员会由2名独立董事和2名董事组成。

报告期内，提名与薪酬考核委员会通过会议讨论，审议副总经理候选人的的资质、学历、详细工作经历、兼职情况、关联关系等情况，形成书面文件提交董事会。

### 五、公司2010年度利润分配及公积金转增预案

经深圳市鹏城会计师事务所审计，本公司（母公司）2010 年全年实现净利润 161,930,847.21 元，加年初未分配利润 113,423,314.86 元，减去 2010 年提取的法定盈余公积 16,193,084.72 元，2010 年上半年利润分配 48,000,000.00 元，公司可供股东分配的利润为 211,161,077.35 元。

公司拟以 2010 年末总股本 19,200 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增股本 10 股，转增后公司总股本变更为 38,400 万股；向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共分配现金股利 1,920 万元，剩余未分配利润结转以后分配。

前三年现金分红情况如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	4,500,000.00	77,699,911.16	5.79%	113,423,314.86
2008 年	0.00	55,730,719.95	0.00%	46,346,448.93
2007 年	800,000.00	35,268,052.62	2.27%	72,616,370.17
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				9.43%

### 六、开展投资者关系管理情况

报告期内，公司以中国证监会、深圳证券交易所有关规定以及公司《投资者关系管理制度》为准则，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务，通过多种途径实施有特色的投资者关系管理。

报告期内，公司准确无误地持续做好信息披露工作。认真对待投资者的电话、邮件问询，开通“投资者关系”互动平台，对于投资者提出的问题及时给予回答，投资者给出的建议进行整理并及时反馈给公司管理层；公司注意加强与行业分析师、研究员等机构投资者的联系，热情接待投资者的现场来访，并及时安排公司管理人员、董事会秘书与投资者会面和交谈，来访的投资者均签署《承诺书》，在每次投资者关系活动结束后的 2 个工作日内，及时将投资者关系活动汇报给深圳

证券交易所。

公司报告期内接待调研、沟通、采访等活动的具体情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年06月13日	公司董事会秘书办公室	实地调研	易方达基金研究员	公司基本情况，公司发展规划
2010年06月14日	公司董事会秘书办公室	实地调研	富国基金研究员	公司基本情况，市政业务开展情况
2010年06月18日	公司董事会秘书办公室	实地调研	融通基金研究员	公司基本情况，收入确认方式
2010年06月21日	公司董事会秘书办公室	实地调研	兴业证券研究员	募集资金使用，公司发展规划
2010年06月25日	公司董事会秘书办公室	实地调研	嘉实基金研究员	公司基本情况，业务模式
2010年06月30日	公司董事会秘书办公室	实地调研	华安基金经理	公司基本情况，业务拓展情况
2010年07月23日	公司董事会秘书办公室	实地调研	华创、广发证券研究员	公司基本情况，市政业务开展情况
2010年08月06日	公司董事会秘书办公室	实地调研	华泰、宏源证券研究员	公司基本情况，市政业务发展规划
2010年08月10日	公司董事会秘书办公室	实地调研	广发证券研究员	公司基本情况，设计业务情况
2010年08月11日	公司董事会秘书办公室	实地调研	上海原点公司研究员	市政业务开展情况，地产业务发展情况
2010年08月13日	公司董事会秘书办公室	实地调研	浙商证券研究员	园林行业的看法，市政业务的发展规划
2010年10月14日	公司董事会秘书办公室	实地调研	申银万国研究员	公司基本情况，市政业务发展情况
2010年10月28日	公司董事会秘书办公室	实地调研	广发基金研究员	地产业务的发展情况，市政业务的发展规划
2010年11月03日	公司董事会秘书办公室	实地调研	东方证券研究员	设计业务发展情况，对公司人才的激励措施
2010年11月04日	公司董事会秘书办公室	实地调研	南京、兴业、安信证券、金鹰基金研究员	超募资金的使用情况，公司基本情况
2010年11月17日	公司会议室	实地调研	申银万国、汇添富、申万巴黎、泰达宏利、信诚、泰信、国信、渤海、第一创业、甘肃信托等证券、基金研究员	公司基本情况，市政业务发展情况
2010年12月01日	公司董事会秘书办公室	实地调研	东吴基金研究员	公司基本情况，设计人员情况
2010年12月17日	公司董事会秘书办公室	实地调研	中银国际研究员	公司基本情况，项目经理情况

## 七、董事会对内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关规范的要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

## 八、无其他需要披露的事项。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开6次会议，具体情况如下：

1、公司于2010年3月29日组织召开第一届监事会第五次会议，审议通过如下议案：

- (1) 《监事会2009年度工作报告》
- (2) 《公司 2009 年度财务报告》

2、公司于2010年6月30日组织召开第一届监事会第六次会议，审议通过如下议案：

- (1) 《关于增加注册资本的议案》
- (2) 《关于签署募集资金三方监管协议的议案》
- (3) 《关于更换监事及监事会主席的议案》

上述会议决议刊登于2010年7月2日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

3、公司于2010年8月16日组织召开第一届监事会第七次会议，审议通过如下议案：

同意选举林满扬先生为第一届监事会主席。

上述会议决议公司刊登于2010年8月17日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

4、公司于2010年8月26日组织召开第一届监事会第八次会议，审议通过如下议案：

- (1) 《广东棕榈园林股份有限公司2010年半年度报告》及摘要
- (2) 《关于使用募集资金偿还银行贷款及补充园林工程施工业务营运资金的议案》
- (3) 《关于使用超募资金新建苗木基地的议案》

上述会议决议公司刊登于2010年8月27日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

5、公司于2010年10月25日组织召开第一届监事会第九次会议，审议通过如下

议案：

(1) 《广东棕榈园林股份有限公司2010年第三季度报告》

(2) 《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》

上述会议决议公司刊登于2010年10月26日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

6、公司于2010年12月30日组织召开第一届监事会第十次会议，审议通过如下议案：

(1) 《关于使用超募资金增资扩股潍坊市胜伟园林绿化有限公司的议案》

上述会议决议公司刊登于2010年12月31日的《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 二、监事会对有关事项发表的独立意见

2010年，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股票上市规则》等有关规定，从切实维护公司利益和广大中小投资者权益出发，认真履行监事会职责，对公司的经营管理、财务状况及高级管理人员履职等事项进行全面的监督、检查和审核，并一致审议认为：

### （一）公司依法运作情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定依法经营。公司的各项经营决策合理，其程序合法有效，三会运作规范，且为了进一步完善公司治理，一直不断建立健全内部控制制度；公司董事、高级管理人员尽职履责，不存在违反有关法律、法规及《公司章程》或损害公司及公司股东利益的行为。

### （二）检查公司财务的情况

报告期内，监事会认真审核了公司的会计报表及财务资料，认为公司能严格按照《会计法》、《企业会计准则》等有关规定，结合公司的实际制定一整套健全的财务制度，加强公司财务管理和经济核算，财务运作规范，财务状况良好。财务报告真实、准确、客观地反映公司的财务状况和经营成果。

### （三）检查内部控制的情况

报告期内，公司一直致力于不断的建立、健全和完善内部控制制度，现行的制

度较为完整、合理、有效，并能得到有效的执行。

#### （四）检查募集资金使用情况

公司募集资金的管理能够严格按照《募集资金使用管理办法》的规定和要求执行。募集资金实际投入和承诺投入的项目一致，公司没有变更募集资金用途的行为。

#### （五）关联交易情况

公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规、《公司章程》及公司有关制度的规定，根据公司实际需要，依据双方互利、等价有偿、公允市价的原则定价，价格公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

2010年是公司快速发展的一年，公司全体员工齐心协力共同奋战，有效执行董事会的正确决策，各项工作和经营业绩都取得了很好的成绩，保持了公司持续、稳定、健康快速发展的势头。新的一年，监事会要不断提高工作能力，增强工作责任心，进一步加大监督力度，认真履行监督检查职能，共同促进公司的规范运作和可持续发展，促使公司持续、健康、稳定发展，切实维护公司及股东的合法权益。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期末，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项。

### 三、重大收购及出售资产、企业合并事项

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润	本年初至本年末为公司贡献的净利润	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系
潍坊市胜伟园林绿化有限公司	增资控股	2010年12月30日	3,880.00	0.00	0.00	否	按市场价值	否	否	非关联

报告期内，增资控股潍坊市胜伟园林绿化有限公司（以下简称“胜伟园林”）的意义：

#### 1、加快公司市政园林业务的拓展

本次对外投资有利于公司迅速切入山东市场，加快市政业务的发展，实现公司地产园林业务和市政园林业务的有机结合。胜伟园林在滨海经济开发区盐碱地绿化工程中占比较大，五年来公司在滨海经济开发区盐碱地绿化上积累了丰富的经验，在甲方及供应商中有着极好的口碑，成为滨海经济开发区盐碱地绿化中的一面旗帜。棕榈园林增资并控股胜伟园林，在胜伟园林原有的市场、业务、经验、技术、人脉的基础上，叠加了棕榈园林的品牌、资金、管理、资源优势，有助于新胜伟公司快速拓展市政园林业务，迅速成长壮大，成为棕榈园林拓展山东市政园林市场的快捷通道。

#### 2、增强公司在华北区域的竞争地位，促进全国业务布局均衡

项目实施后，棕榈园林在山东区域营业规模将大幅度增加，将从竞争对手中

脱颖而出，有利于增强棕榈园林在山东区域甚至在华北区域的领先地位。同时，通过做大胜伟园林，进一步拓展山东乃至华北区域业务，将促进全国业务的布局均衡，逐步改善营业收入主要依靠长三角区域和珠三角区域和的状况。

### 3、通过横向并购实现公司外延式成长

本次增资扩股完成之后，本公司持有胜伟园林股权比例为 51%，成为胜伟园林的控股股东，胜伟园林将纳入本公司的合并报表范围，对本公司的经营业绩将产生积极影响，本次并购对公司本年度经营业绩不构成影响。

## 四、股权激励实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 五、报告期内，重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司未发生重大关联交易。

(二) 报告期内，与日常经营相关的关联交易：

1、公司为关联方提供园林工程施工、设计及养护服务的交易情况：

单位：元

关联人	关联交易类别	实际发生的关联金额	占同类业务比例 (%)
南京栖霞建设股份有限公司及其关联方	提供园林施工服务	45,260,221.17	3.92%
南京栖霞建设股份有限公司及其关联方	提供园林设计服务	442,225.00	0.43%
南京栖霞建设股份有限公司及其关联方	提供园林养护服务	605,620.00	31.34%
杭州滨江控股有限公司及其关联方	提供园林施工服务	87,317,522.97	7.56%
杭州滨江控股有限公司及其关联方	提供园林设计服务	1,842,000.00	1.81%
杭州滨江控股有限公司及其关联方	提供园林养护服务	350,000.00	18.11%
	合计	135,817,589.14	10.79%

2、关联方为公司租赁房屋的情况：

单位：元

序号	关联方名称	租金金额	租期
1	吴桂昌	75,000.00	2010年1月1日至2010年12月31日
2	杭州滨江房屋建设开发有限公司	500,000.00	2008年1月1日至2010年5月31日
3	杭州滨江房屋建设开发有限公司	762,178.00	2010年8月1日至2013年7月31日

3、上述日常关联交易与年初预计的关联交易金额无差异。

## 六、报告期内重大合同及其履行情况

报告期内，公司未发生重大合同情况。

## 七、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

### （一）发行前股份锁定承诺

1、公司控股股东、实际控制人吴桂昌、吴建昌、吴汉昌承诺：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。

2、公司股东赖国传、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、黄旭波承诺：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。

3、董事、监事、高级管理人员的吴桂昌、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、丁秋莲承诺：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。

### （二）避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人吴桂昌、吴建昌、吴汉昌承诺：除棕榈园林及其控制的企业外，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，或与其他棕榈园林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棕榈园林及其控制的企业主管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棕榈园林及其控股企业主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知棕榈园林，尽力将该商业机会给予棕榈园林，以确保棕榈园林及其全体股东利益不受损害。

#### 八、聘任会计师事务所的情况

报告期内公司未改聘会计师事务所。

#### 九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未受到有关机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追加刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

#### 十、公司股东及高级管理人员违规买卖公司股票情况

报告期内，公司股东及高级管理人员未出现违规买卖公司股票的情况。

#### 十一、公司信息披露指引

2010年公司在中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登了以下公告及报告：

公告编号	发布日期	名称
2010-001	2010-06-30	2010年上半年业绩预增公告
	2010-07-02	投资者关系管理制度
	2010-07-02	对外投资管理办法
	2010-07-02	募集资金使用管理办法
	2010-07-02	公司章程（2010年6月）
	2010-07-02	内幕信息知情人登记和报备制度

	2010-07-02	关联交易管理办法
2010-002	2010-07-02	第一届董事会第十八次会议决议公告
2010-003	2010-07-02	关于对子公司增资的公告
2010-004	2010-07-02	关于签署募集资金三方监管协议的公告
2010-005	2010-07-02	关于召开2010年第一次临时股东大会的通知
2010-006	2010-07-02	关于修订《广东棕榈园林股份有限公司章程》的公告
2010-007	2010-07-02	第一届监事会第六次会议决议公告
2010-008	2010-07-03	关于第一届监事会第六次会议决议的修正公告
2010-009	2010-07-21	2010年第一次临时股东大会决议公告
2010-010	2010-07-29	2010年半年度业绩快报
2010-011	2010-08-13	关于完成工商变更登记的公告
2010-012	2010-08-13	关于开通投资者关系互动平台的公告
2010-013	2010-08-17	第一届监事会第七次会议决议公告
	2010-08-27	公司章程（2010年8月）
2010-014	2010-08-27	第一届董事会第十九次会议决议公告
2010-015	2010-08-27	第一届监事会第八次会议决议公告
2010-016	2010-08-27	关于使用超募资金偿还银行贷款及补充园林工程施工业务营运资金的公告
2010-017	2010-08-27	关于使用超募资金新建苗木基地的公告
2010-018	2010-08-27	2010年半年度报告摘要
2010-019	2010-08-27	关于召开2010年第二次临时股东大会的通知
	2010-08-27	2010年半年度报告
2010-020	2010-09-08	关于网下配售股票上市流通的提示性公告
2010-021	2010-09-14	2010年第二次临时股东大会决议公告
2010-022	2010-10-14	2010年半年度权益分派实施公告
2010-023	2010-10-18	关于子公司签订募集资金三方监管协议的公告
2010-024	2010-10-26	2010年第三季度季度报告正文
	2010-10-26	2010年第三季度季度报告全文
2010-025	2010-10-26	关于在山东设立全资子公司的公告
2010-026	2010-10-26	关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告
2010-027	2010-10-26	第一届董事会第二十次会议决议公告
2010-028	2010-10-26	第一届监事会第九次会议决议公告
	2010-10-26	信息披露管理制度
2010-029	2010-11-19	变更公司名称的公告
2010-030	2010-11-25	第一届董事会第二十一次会议决议公告

2010-031	2010-11-25	关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告和整改计划公告
	2010-11-25	关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告
2010-032	2010-12-31	第一届董事会第二十二次会议决议公告
	2010-12-31	年报信息披露重大差错责任追究制度
	2010-12-31	董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度
	2010-12-31	重大信息内部报告制度
	2010-12-31	内部审计制度
2010-033	2010-12-31	第一届监事会第十次会议决议公告
2010-034	2010-12-31	关于使用超募资金增资控股潍坊市胜伟园林绿化有限公司的公告

十三、报告期内，公司无其他重大事项。

## 第十节 财务报告

### 审计报告

深鹏所股审字[2011]0033 号

棕榈园林股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的棕榈园林股份有限公司（以下简称“棕榈园林”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 年度的合并及公司利润表和合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则规定编制财务报表是棕榈园林公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，棕榈园林公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了棕榈园林公司 2010 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2010 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2011 年 3 月 4 日

中国注册会计师

---

陈松波

中国注册会计师

---

李 瑶

# 棕榈园林股份有限公司财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,091,531,666.71	87,861,160.07
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	五、2	3,300,000.00	-
应收账款	五、3	322,472,645.30	170,323,300.93
预付款项	五、4	23,907,463.96	12,557,827.21
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	五、5	7,307,000.00	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、6	23,235,283.88	9,947,295.36
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	563,809,406.43	168,390,364.93
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,035,563,466.28	449,079,948.50
<b>非流动资产：</b>			
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		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	130,356,520.57	39,694,025.71
在建工程	五、9	4,168,497.02	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	五、10	2,005,280.47	1,229,153.64
开发支出		-	-
商誉	五、11	106,160.39	106,160.39
长期待摊费用	五、12	16,092,321.91	4,167,785.13
递延所得税资产	五、13	3,725,688.90	2,398,177.03
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		156,454,469.26	48,162,480.50
资产总计		2,192,017,935.54	497,242,429.00

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

## 合并资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	-	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	五、16	462,353,821.35	177,044,795.80
预收款项	五、17	13,481,729.28	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	五、18	-	-
应交税费	五、19	40,167,752.92	14,974,331.26
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、20	2,099,181.71	4,057,824.77
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>518,102,485.26</b>	<b>232,152,498.83</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、21	10,234,213.54	-
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,234,213.54</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>528,336,698.80</b>	<b>232,152,498.83</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、22	192,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	五、23	1,223,702,260.38	47,617,860.38
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、24	30,280,316.49	14,035,066.12
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、25	217,177,757.10	112,986,408.80
外币报表折算差额		-	-
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>1,663,160,333.97</b>	<b>264,639,335.30</b>
少数股东权益		520,902.77	450,594.87
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,663,681,236.74</b>	<b>265,089,930.17</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,192,017,935.54</b>	<b>497,242,429.00</b>

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,052,859,314.40	79,730,671.70
交易性金融资产		-	-
应收票据		3,300,000.00	-
应收账款	十三、1	314,602,471.24	162,539,784.80
预付款项		23,823,873.51	11,894,757.19
应收利息		7,307,000.00	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	34,169,655.39	30,636,492.84
存货		541,078,317.34	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		1,977,140,631.88	438,940,278.62
<b>非流动资产：</b>			
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	十三、3	55,073,484.15	16,213,484.15
投资性房地产		-	-
固定资产		128,574,512.06	38,345,102.48
在建工程		4,034,417.78	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		1,989,392.47	1,205,321.64
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		16,092,321.91	4,167,785.13
递延所得税资产		4,627,801.69	2,286,002.56
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		210,391,930.06	62,784,874.56
资产总计		2,187,532,561.94	501,725,153.18

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

## 母公司资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	22,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		451,981,983.41	161,669,595.02
预收款项		13,481,729.28	14,075,547.00
应付职工薪酬		-	-
应交税费		40,338,409.40	14,654,289.50
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		14,165,325.16	24,010,067.72
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>519,967,447.25</b>	<b>236,409,499.24</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,234,213.54	-
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,234,213.54</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>530,201,660.79</b>	<b>236,409,499.24</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		192,000,000.00	90,000,000.00
资本公积		1,224,874,148.54	48,789,748.54
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		29,295,675.26	13,102,590.54
一般风险准备		-	-
未分配利润		211,161,077.35	113,423,314.86
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,657,330,901.15</b>	<b>265,315,653.94</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>2,187,532,561.94</b>	<b>501,725,153.18</b>

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

## 合并利润表

2010 年度

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、26	1,290,428,674.96	659,493,299.31
其中：营业收入		1,290,428,674.96	659,493,299.31
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,102,833,337.58	572,180,832.07
其中：营业成本	五、26	933,407,638.31	483,994,070.68
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	五、27	50,449,586.86	26,005,953.75
销售费用	五、28	14,298,892.06	6,918,998.27
管理费用	五、29	102,832,987.32	49,991,460.26
财务费用	五、30	-10,894,650.68	1,061,190.43
资产减值损失	五、31	12,738,883.71	4,209,158.68
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）		187,595,337.38	87,312,467.24
加：营业外收入	五、32	11,449,809.28	6,295,922.38
减：营业外支出	五、33	1,030,904.41	1,959,278.54
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		198,014,242.25	91,649,111.08
减：所得税费用	五、34	29,537,335.68	14,028,957.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		168,476,906.57	77,620,154.04
归属于母公司所有者的净利润		168,436,598.67	77,699,911.16
少数股东损益		40,307.90	-79,757.12
六、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益	五、35	1.003	0.540
（二）稀释每股收益	五、35	1.003	0.540
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		168,476,906.57	77,620,154.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		168,436,598.67	77,699,911.16
归属于少数股东的综合收益总额		40,307.90	-79,757.12

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

## 母公司利润表

2010 年度

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	1,286,689,616.91	621,502,924.54
减：营业成本	十三、4	934,109,136.27	453,660,876.12
营业税金及附加		50,328,990.01	24,766,073.70
销售费用		12,925,623.03	5,498,461.98
管理费用		99,019,410.93	44,592,634.84
财务费用		-10,847,169.09	1,074,869.81
资产减值损失		19,478,798.07	4,540,088.30
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）		-	1,077,388.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		181,674,827.69	88,447,308.21
加：营业外收入		9,691,653.99	4,597,261.50
减：营业外支出		938,002.17	212,485.60
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		190,428,479.51	92,832,084.11
减：所得税费用		28,497,632.30	13,302,233.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		161,930,847.21	79,529,851.03
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.964	0.552
（二）稀释每股收益		0.964	0.552
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		161,930,847.21	79,529,851.03

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

## 合并现金流量表

2010 年度

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		890,202,806.21	590,863,324.01
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	五、36	11,885,313.67	6,930,898.83
经营活动现金流入小计		902,088,119.88	597,794,222.84
购买商品、接受劳务支付的现金		701,682,838.08	423,036,515.39
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		160,803,237.32	68,078,439.68
支付的各项税费		64,998,376.15	35,401,355.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	62,326,852.51	36,534,077.39
经营活动现金流出小计		989,811,304.06	563,050,387.73
经营活动产生的现金流量净额		-87,723,184.18	34,743,835.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		166,010.00	2,268,679.68
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		166,010.00	2,268,679.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,335,159.11	13,881,835.73
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		124,335,159.11	13,881,835.73
投资活动产生的现金流量净额		-124,169,149.11	-11,613,156.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,278,114,400.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,000.00	-
取得借款收到的现金		31,830,000.00	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	五、36	10,981,583.95	-
筹资活动现金流入小计		1,320,925,983.95	22,000,000.00
偿还债务支付的现金		43,595,786.46	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,330,951.96	5,617,525.00
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	五、36	12,305,227.00	-
筹资活动现金流出小计		105,231,965.42	25,617,525.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,215,694,018.53	-3,617,525.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额	五、37	84,780,810.80	65,267,656.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
	五、37	1,088,582,496.04	84,780,810.80

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

## 母公司现金流量表

2010 年度

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		881,889,437.61	546,365,797.34
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		10,766,223.34	10,728,288.47
经营活动现金流入小计		892,655,660.95	557,094,085.81
购买商品、接受劳务支付的现金		685,308,482.48	392,594,024.12
支付给职工以及为职工支付的现金		156,825,729.86	63,596,750.34
支付的各项税费		64,043,468.79	31,338,250.90
支付其他与经营活动有关的现金		62,848,609.18	35,294,341.56
经营活动现金流出小计		969,026,290.31	522,823,366.92
经营活动产生的现金流量净额		-76,370,629.36	34,270,718.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	400,001.00
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		166,010.00	197,724.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	885,561.49
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		166,010.00	1,483,286.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,399,577.87	11,806,782.58
投资支付的现金		42,800,000.00	-
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		166,199,577.87	11,806,782.58
投资活动产生的现金流量净额		-166,033,567.87	-10,323,495.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,278,084,400.00	-
取得借款收到的现金		31,830,000.00	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		10,981,583.95	-
筹资活动现金流入小计		1,320,895,983.95	22,000,000.00
偿还债务支付的现金		43,595,786.46	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,330,951.96	5,617,525.00
支付其他与筹资活动有关的现金		12,305,227.00	-
筹资活动现金流出小计		105,231,965.42	25,617,525.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,215,664,018.53	-3,617,525.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		76,650,322.43	56,320,624.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		1,049,910,143.73	76,650,322.43

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

## 合并所有者权益变动表

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	47,617,860.38	-	-	14,035,066.12	-	112,986,408.80	-	450,594.87	265,089,930.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	90,000,000.00	47,617,860.38	-	-	14,035,066.12	-	112,986,408.80	-	450,594.87	265,089,930.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	102,000,000.00	1,176,084,400.00	-	-	16,245,250.37	-	104,191,348.30	-	70,307.90	1,398,591,306.57
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	168,436,598.67	-	40,307.90	168,476,906.57
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	168,436,598.67	-	40,307.90	168,476,906.57
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	1,248,084,400.00	-	-	-	-	-	-	30,000.00	1,278,114,400.00
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	1,248,084,400.00	-	-	-	-	-	-	30,000.00	1,278,114,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	16,245,250.37	-	-64,245,250.37	-	-	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	16,245,250.37	-	-16,245,250.37	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-48,000,000.00	-	-	-48,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	72,000,000.00	-72,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,000,000.00	-72,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	192,000,000.00	1,223,702,260.38	-	-	30,280,316.49	-	217,177,757.10	-	520,902.77	1,663,681,236.74

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

## 合并所有者权益变动表

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	90,000,000.00	47,617,860.38	-	-	5,899,442.82	-	47,922,120.94	-	530,351.99	191,969,776.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	90,000,000.00	47,617,860.38	-	-	5,899,442.82	-	47,922,120.94	-	530,351.99	191,969,776.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	8,135,623.30	-	65,064,287.86	-	-79,757.12	73,120,154.04
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	77,699,911.16	-	-79,757.12	77,620,154.04
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	77,699,911.16	-	-79,757.12	77,620,154.04
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	8,135,623.30	-	-12,635,623.30	-	-	-4,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	8,135,623.30	-	-8,135,623.30	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-4,500,000.00	-	-	-4,500,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	90,000,000.00	47,617,860.38	-	-	14,035,066.12	-	112,986,408.80	-	450,594.87	265,089,930.17

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2010 年度							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	48,789,748.54	-	-	13,102,590.54	-	113,423,314.86	265,315,653.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	90,000,000.00	48,789,748.54	-	-	13,102,590.54	-	113,423,314.86	265,315,653.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	102,000,000.00	1,176,084,400.00	-	-	16,193,084.72	-	97,737,762.49	1,392,015,247.21
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	161,930,847.21	161,930,847.21
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	161,930,847.21	161,930,847.21
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	1,248,084,400.00	-	-	-	-	-	1,278,084,400.00
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	1,248,084,400.00	-	-	-	-	-	1,278,084,400.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	16,193,084.72	-	-64,193,084.72	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	16,193,084.72	-	-16,193,084.72	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-48,000,000.00	-48,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	72,000,000.00	-72,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,000,000.00	-72,000,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	192,000,000.00	1,224,874,148.54	-	-	29,295,675.26	-	211,161,077.35	1,657,330,901.15

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：棕榈园林股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年度							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	48,789,748.54	-	-	5,149,605.44	-	46,346,448.93	190,285,802.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	90,000,000.00	48,789,748.54	-	-	5,149,605.44	-	46,346,448.93	190,285,802.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	7,952,985.10	-	67,076,865.93	75,029,851.03
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	79,529,851.03	79,529,851.03
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	79,529,851.03	79,529,851.03
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	7,952,985.10	-	-12,452,985.10	-4,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	7,952,985.10	-	-7,952,985.10	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-4,500,000.00	-4,500,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	90,000,000.00	48,789,748.54	-	-	13,102,590.54	-	113,423,314.86	265,315,653.94

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

# 棕榈园林股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

### 一、公司基本情况

#### （一）公司概况

公司名称：棕榈园林股份有限公司

注册地址：中山市小榄镇新华中路 120 号向明大厦 11C

办公地址：广州市黄埔大道西 638 号 18 楼

成立时间：1993 年 9 月 21 日

注册资本：19200 万元

法人营业执照号码：442000000073974

法定代表人：吴桂昌

#### （二）公司行业性质、经营范围及主营业务

公司行业性质：建筑施工行业。

经营范围为：承接园林绿化、园林建筑、喷泉、雕塑、市政工程；园林规划设计、园林工程监理；种植、销售：花卉苗木、阴生植物；销售：园林工程材料及园艺用品；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

公司主营从事园林规划设计、园林绿化、园林建筑、喷泉、市政工程；种植、销售花卉苗木、阴生植物。

#### （三）公司历史沿革

公司前身原广东棕榈园林工程有限公司经广东省工商行政管理局粤工商函（1993）354 号文核准，由吴桂昌、吴建昌、吴汉昌、吴华福、杨美琼于 1993 年 9 月 21 日共同出资成立。公司成立时的注册资本为人民币 500 万元，具体出资为：

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴桂昌	185.00	37.00

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴建昌	135.00	27.00
吴汉昌	135.00	27.00
吴华福	25.00	5.00
杨美琼	20.00	4.00
合计	500.00	100.00

此次出资业经中山市会计师事务所 1993 年 8 月 13 日出具的验资公证意见书验证。

1997 年 9 月 30 日，根据公司股东会决议，吴华福将所持公司 5% 的出资分别转让给赖国传与林彦；杨美琼将所持公司 4% 的出资分别转让给林伯亮与郭爱民并办理了工商变更登记。经过此次转让后公司股东出资比例为：

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴桂昌	185.00	37.00
吴建昌	135.00	27.00
吴汉昌	135.00	27.00
赖国传	15.00	3.00
林彦	10.00	2.00
林伯亮	10.00	2.00
郭爱民	10.00	2.00
合计	500.00	100.00

2000 年 7 月 31 日，根据公司股东会决议公司变更注册资本，各股东按原出资比例增资 1000 万元，注册资本增至 1500 万元并办理了工商变更登记。经过此次变更后公司股东出资比例为：

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴桂昌	555.00	37.00
吴建昌	405.00	27.00
吴汉昌	405.00	27.00
赖国传	45.00	3.00
林彦	30.00	2.00
林伯亮	30.00	2.00

姓名	金额（万元）	比例（%）
郭爱民	30.00	2.00
合计	1500.00	100.00

此次出资业经中山市执信合伙会计师事务所执会验字（2000）第 087 号验资报告验证。

2003 年 7 月 10 日经公司股东会决议，同意吴桂昌将所持公司 5% 的出资以人民币 75 万元的价格转让给李丕岳，同意吴建昌将持有的公司 18% 的出资以 270 万元的价格转让给赖国传，同意吴汉昌将所持有的本公司 6% 的出资以人民币 90 万元价格转让给赖国传，同意吴汉昌将所持有的本公司 12% 的出资以人民币 180 万元的价格转让给黄德斌，同意林彦将所持有的本公司 2% 的出资以人民币 30 万元的价格转让给李丕岳，同意郭爱民将所持有的本公司 2% 的出资以人民币 30 万元的价格转让给李丕岳，并办理了工商变更登记。经过此次转让后公司股东出资比例为：

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴桂昌	480.00	32.00
吴建昌	135.00	9.00
吴汉昌	135.00	9.00
赖国传	405.00	27.00
黄德斌	180.00	12.00
李丕岳	135.00	9.00
林伯亮	30.00	2.00
合计	1,500.00	100.00

2005 年 1 月 10 日公司股东会决议，同意公司股东林伯亮将所持有的公司 2% 的出资以人民币 30 万元的价格转让给林从孝，并办理了工商变更登记。经过此次转让后公司股东出资比例为：

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴桂昌	480.00	32.00
吴建昌	135.00	9.00
吴汉昌	135.00	9.00
赖国传	405.00	27.00
黄德斌	180.00	12.00
李丕岳	135.00	9.00

姓名	金额（万元）	比例（%）
林从孝	30.00	2.00
合	1,500.00	100.00

2006 年 7 月 5 日公司股东会决议，同意公司股东吴建昌将所持有的公司 0.9333% 的出资以人民币 14 万元的价格转让给吴桂昌，同意吴汉昌将持有的公司 0.9333% 的出资以 14 万元的价格转让给吴桂昌，新增林彦为公司股东，且公司新增注册资本 700 万元，变更后的注册资本为 2200 万元，并办理了工商变更登记。经过此次转让及增资后股东出资比例为：

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴桂昌	616.00	28.00
吴建昌	121.00	5.50
吴汉昌	121.00	5.50
姓名	金额（万元）	比例（%）
赖国传	506.00	23.00
黄德斌	264.00	12.00
李丕岳	264.00	12.00
林从孝	110.00	5.00
林彦	198.00	9.00
合计	2,200.00	100.00

此次增资业经中山市执信会计师事务所中执会验字（2006）第 YY01284 号验资报告验证。

2007 年 5 月 25 日公司通过股东会决议，股东吴桂昌将持有的公司注册资本 2% 共 44 万元的出资转让给林从孝，吴桂昌将持有的公司注册资本 0.5% 共 11 万元的出资转让给吴汉昌，吴桂昌将持有的公司注册资本 0.5% 共 11 万元的出资转让给吴建昌，赖国传将持有的公司注册资本 3% 共 66 万元的出资转让给林从孝并办理了工商变更登记。经过此次转让后股东出资比例为：

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴桂昌	550.00	25.00
吴建昌	132.00	6.00
吴汉昌	132.00	6.00
赖国传	440.00	20.00

姓名	金额（万元）	比例（%）
黄德斌	264.00	12.00
李丕岳	264.00	12.00
林从孝	220.00	10.00
林彦	198.00	9.00
合计	2,200.00	100.00

2007 年 12 月 16 日公司通过股东会决议，股东李丕岳将其所持有的公司注册资本 1% 共 22 万元出资以 90 万元的价格转让给梁发柱；黄德斌将其所持有的公司注册资本 1% 共 22 万元出资以 90 万元转让给梁发柱；林彦将其所持有的公司注册资本 2.5% 共 55 万元出资以 225 万元转让给梁发柱；同时公司增加注册资本 180 万元，新增股东杨镜良、丁秋莲、林满扬、黄旭波，变更后的注册资本为 2380 万元，并办理了工商变更登记。经过此次转让及增资后股东出资比例为：

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴桂昌	550.00	23.109
吴建昌	132.00	5.546
吴汉昌	132.00	5.546
赖国传	440.00	18.488
黄德斌	242.00	10.168
李丕岳	242.00	10.168
林从孝	220.00	9.244
林彦	143.00	6.008
梁发柱	99.00	4.160
林满扬	38.08	1.600
丁秋莲	53.86	2.263
杨镜良	54.74	2.300
黄旭波	33.32	1.400
合计	2,380.00	100.00

此次增资业经深圳正浩会计师事务所深正浩验字（2007）第 061 号验资报告验证。

2008 年 4 月公司股东大会决议，以整体变更的方式设立广东棕榈园林股份有限公司，各股东以 2007 年 12 月 31 日经审计的公司净资产按原持股比例认购公司股份，按 1.4207:1 的比例折合股份 7900 万股，整体变更设立广东棕榈园林股份有限公司，净资产超出注册资本部分列入公司资本公积金，此次验资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2008]82 号验资报告验证，变更后的股东出资情况如下：

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴桂昌	1,825.611	23.109
吴建昌	438.134	5.546
吴汉昌	438.134	5.546
赖国传	1,460.552	18.488
黄德斌	803.272	10.168
李丕岳	803.272	10.168
林从孝	730.276	9.244
林彦	474.632	6.008
丁秋莲	178.777	2.263
杨镜良	181.70	2.300
黄旭波	110.60	1.400
林满扬	126.40	1.600
梁发柱	328.64	4.160
合计	7,900.00	100.00

2008 年 7 月根据公司 2008 年度第一次临时股东大会股东会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币 870.00 万元，新增注册资本全部由南京栖霞建设股份有限公司认缴，占增资后注册资本的 9.92%。南京栖霞建设股份有限公司新增出资额人民币 2,100.00 万元已于 2008 年 7 月 14 日缴入本公司在兴业银行股份有限公司中山支行开立的人民币账户 396000100100030073 账号，根据增资合同的规定，出资额超过新增注册资本的部分 1230.00 万元计入本公司的资本公积。变更后的注册资本为人民币 8770.00 万元。此次验资由深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具深鹏所验字[2008]124 号验资报告验证，并于 2008 年 7 月 18 日办理了工商变更登记。变更后的股东出资情况如下：

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴桂昌	1,825.611	20.817

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴建昌	438.134	4.996
吴汉昌	438.134	4.996
赖国传	1,460.552	16.654
黄德斌	803.272	9.159
李丕岳	803.272	9.159
林从孝	730.276	8.327
林彦	474.632	5.412
丁秋莲	178.777	2.039
杨镜良	181.700	2.072
黄旭波	110.600	1.261
林满扬	126.400	1.441
梁发柱	328.640	3.747
南京栖霞建设股份有限公司	870.000	9.920
合计	8,770.000	100.000

2008 年 8 月根据公司 2008 年度第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币 230.00 万元，新增注册资本全部由杭州滨江投资控股有限公司认缴，变更后的注册资本为人民币 9000.00 万元。杭州滨江投资控股有限公司新增出资额人民币 555.17 万元已于 2008 年 8 月 5 日缴入本公司在上海浦东发展银行广州分行营业部开立的人民币账户 82010155510002847 账号。根据增资合同的规定，出资额超过新增注册资本的部分 325.17 万元计入本公司的资本公积。此次验资由深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具深鹏所验字[2008]136 号验资报告验证，并于 2008 年 8 月 12 日办理了工商变更登记，变更后的股东出资情况如下：

姓名	金额（万元）	比例（%）
吴桂昌	1,825.611	20.285
吴建昌	438.134	4.868
吴汉昌	438.134	4.868
赖国传	1,460.552	16.228
黄德斌	803.272	8.925

姓名	金额（万元）	比例（%）
李丕岳	803.272	8.925
林从孝	730.276	8.114
林彦	474.632	5.274
丁秋莲	178.777	1.986
杨镜良	181.700	2.019
黄波	110.600	1.229
林满扬	126.400	1.404
梁发柱	328.640	3.652
南京栖霞建设股份有限公司	870.000	9.667
杭州滨江投资控股有限公司	230.00	2.556
合计	9,000.00	100.000

2008 年 4 月 18 日经广东省工商行政管理局粤中核变通内字【2008】第 0800223046 号《核准变更登记通知书》的核准，公司名称变更为广东棕榈园林股份有限公司。

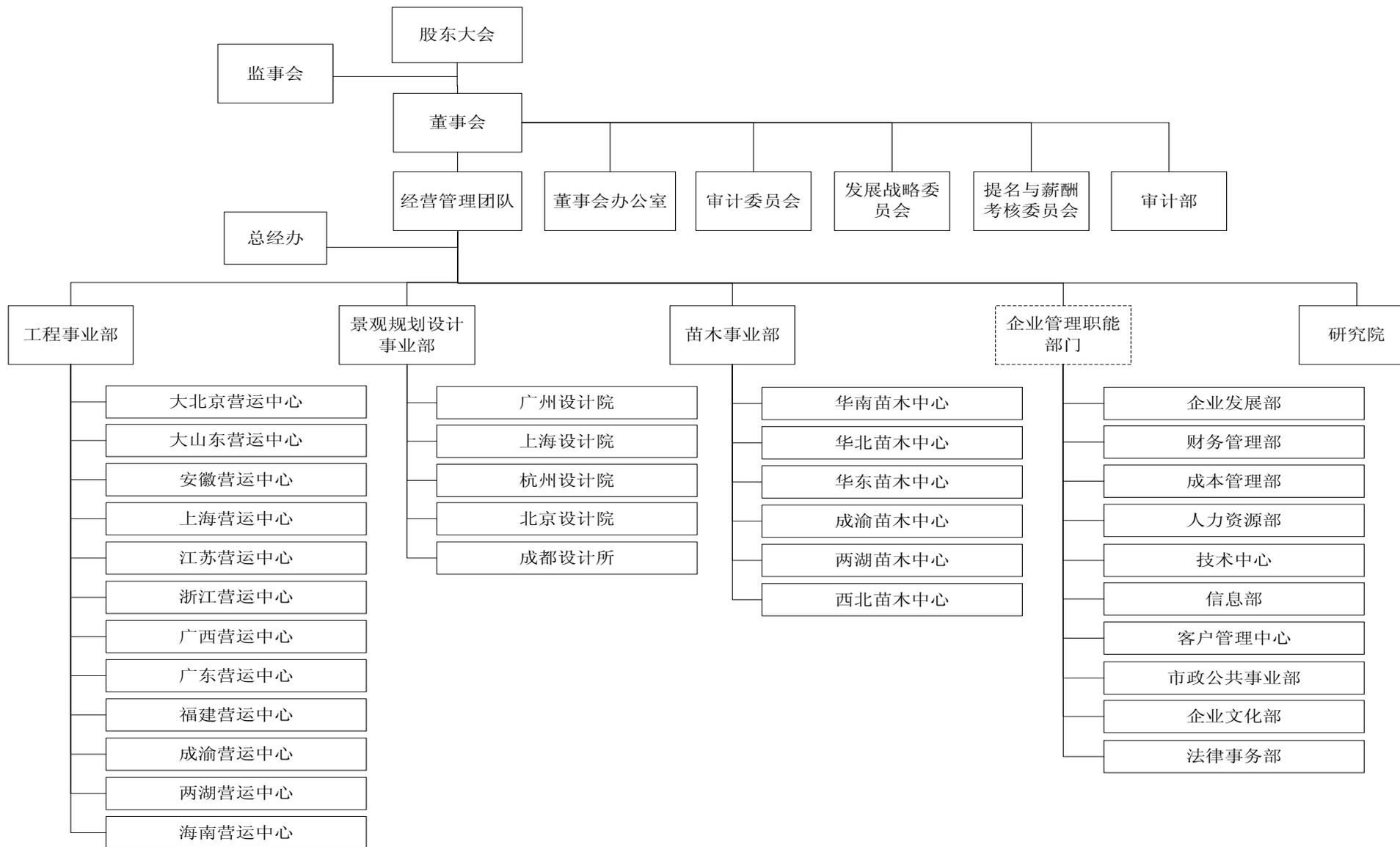
根据公司 2009 年 11 月 13 日召开的 2009 年股东第三次临时股东大会决议，并经 2010 年 5 月 17 日根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]650 号”文《关于核准广东棕榈园林股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股（每股面值 1 元），发行后股本增至 12,000 万股，2010 年 6 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码 002431，此次公开发行股票已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010] 207 号验资报告审验，公司于 2010 年 8 月 9 日完成工商变更。

根据公司 2010 年 9 月 13 日召开的 2010 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截止 2010 年 6 月 30 日总股本 120,000,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增股份总额 72,000,000.00 股，每股面值 1 元，相应增加股本 72,000,000.00 元，转增基准日为 2010 年 10 月 21 日，变更后注册资本为人民币 192,000,000.00 元。此次资本公积转增股本已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]383 号验资报告审验，同时公司更名为棕榈园林股份有限公司，并于 2010 年 11 月 16 日完成工商变更

#### （四）公司的基本组织架构及分支机构

# 棕榈园林股份有限公司组织架构图

2010年12月



#### （五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告经公司 2011 年 3 月 4 日第一届董事会第二十三次会议批准对外报出。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2010 年度经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**（1）同一控制下的企业合并：**在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

**(2) 非同一控制下的企业合并：**在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1)

**A、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。**合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

**B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。**

**C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。**

**D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。**

**E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目 20% 的，从合并当期的期初起编制备考利润表。**

**F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。**

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。**

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### （1）金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

### （2）金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量:

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试;

B、持有至到期投资的减值损失的计量: 按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备;

C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法: 单项金额重大的, 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备; 单项金额不重大, 经测试未减值的应收款项, 采用账龄分析法, 按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失, 计提坏账准备; 单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项, 单独进行测试, 并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项, 采用账龄分析法, 按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

D、可供出售的金融资产减值的判断: 若该项金融资产公允价值出现持续下降, 且其下降属于非暂时性的, 则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将在资产负债表日单个客户欠款余额在 100 万元 (含) 以上的应收账款和 30 万以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

账龄组合	单项金额不重大的应收款项, 与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项, 以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备

账龄组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为消耗性生物资产、原材料、低值易耗品、工程施工、包装物等大类。其中“消耗性生物资产”为苗木成本。

### (2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

(6) 消耗性生物资产郁闭度的确定

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类、棕榈科植物三个类型进行郁闭度设定，

乔木类：特征：植株有明显主干，规格的计量指标主要以胸径（植株主干离地 130CM 处的直径）的计量为主。

灌木类：植株无明显主干，规格的计量指标主要以植株自然高及冠径为主。

棕榈科植物：植株幼苗期呈现灌木状，进入成苗后剥棕呈现主干，植株冠幅增长幅度相对较小。

生产性林木郁闭度的设定及计量办法：

A、园林工程建适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。

量化指标有：高度、胸径、木质化程度、冠幅根幅、重量、冠根化。苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

B、在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按历往经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

乔木类：株行距约 350CM×350CM 胸径 8cm，冠径约 320cm 时

$$\text{郁闭度} = 3.14 \times 160 \times 160 / (350 \times 350) = 0.656$$

灌木类：株行距约 25cm×25cm 冠径约 24cm 时

$$\text{郁闭度} = 3.14 \times 12 \times 12 / (25 \times 25) = 0.723$$

棕榈科类：株行距约 350cm×350cm 冠径约 300cm 时

$$\text{郁闭度} = 3.14 \times 150 \times 150 / (350 \times 350) = 0.576$$

消耗性生物资产郁闭前的相关支出资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

#### 1、投资性房地产按照成本进行初始计量：

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### 2、后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-20 年	5	11.875-4.75
电子及其他设备	4-5 年	5	23.75--19.00
生产设备	4-8 年	5	23.75—11.875
运输设备	4-10 年	5	23.75—19.50

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

## 15、在建工程

### A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

A、企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、无形资产

（1）无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

## 20、收入

### 1、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4、建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠地估计（即合同的总收入及已经发生的成本能够可靠地计量，合同完工进度及预计尚需发生的成本能够可靠地确定，相关的经济利益可以收到）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确认。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年度损益类账项。

如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即记入当年度损益类账项。

## 21、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 23、经营租赁、融资租赁

### 一、融资租赁的认定标准

在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。此种情况通常是指在租赁合同中已经约定、或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断，租赁期届满时出租人能够将资产的所有权转移给承租人。

即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。其中“大部分”，通常掌握在租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）。

承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

## 二、融资租赁中出租人的初始确认

在租赁期开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。出租人在租赁期开始日按照上述规定转出租赁资产，租赁资产公允价值与其账面价值如有差额，应当计入当期损益。

## 三、融资租赁中实际利率法的应用

### （一）未确认融资费用的分摊

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人采用实际利率法分摊未确认融资费用时，应当根据租赁期开始日租入资产入账价值的不同情况，对未确认融资费用采用不同的分摊率：

1. 以出租人的租赁内含利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将租赁内含利率作为未确认融资费用的分摊率。
2. 以合同规定利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将合同规定利率作为未确认融资费用的分摊率。
3. 以银行同期贷款利率为折现率将最低租赁付款额折现、且以该现值作为租入资产入账价值的，应当将银行同期贷款利率作为未确认融资费用的分摊率。
4. 以租赁资产公允价值作为入账价值的，应当重新计算分摊率。

该分摊率是使最低租赁付款额的现值与租赁资产公允价值相等的折现率。

### （二）未实现融资收益的分配

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人采用实际利率法分配未实现融资收益时，应当将租赁内含利率作为未实现融资收益的分配率。

## 四、经营租赁的认定标准

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。经营租赁资产的所有权不转移，租赁期届满后，承租人有退租或续租的选择权，而不存在优惠购买选择权。

## 24、主要会计政策、会计估计变更和前期差错更正

根据企业会计准则解释 4 号第六条：“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益”，追溯调整减少 2009 年度子公司广州市友家投资有限公司的少数股东损益及少数股东权益 115,392.99 元，追溯调整增加 2009 年度归属于母公司所有者的净利润及未分配利润 115,392.99 元；增加本年度子公司广州市友家投资有限公司少数股东损益及少数股东权益 31,811.98 元，减少本年度归属于母公司所有者的净利润及未分配利润 31,811.98 元。

## 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	商品销售收入	3、13
营业税	营业额	3、5
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

总、分公司企业所得税汇总纳税方法：

根据国家税务总局关于跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法，总机构与分支机构处于不同税率地区的，先由总机构统一计算全部应纳税所得额，50%在各分支机构间分摊预缴，50%由总机构预缴。总机构应按照以前年度（2010 年 1-6 月按 2008 年度，2010 年 7-12 月 2009 年）分支机构的经营收入、职工工资和资产总额三个因素计算各分支机构应分摊所得税款的比例，三因素的权重分别为 0.35、0.35、0.30。

## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税

①根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条“农业生产者销售的自产农业产品”，直接从事植物的种植、收割单位和个人销售的依财政部财税[1995]52 号发国家税务总局关于印发《农业产品征税范围注释》的通知注释所列的自产农业产品免征增值税。本公司及所属上海分公司、宁波分公司、北京分公司和本公司控股子公司英德市锦桦园艺发展有限公司种植的林业产品销售按上述条例免征增值税或即征即退。

②本公司控股子公司英德市锦桦园艺发展有限公司经英德市国家税务局英德国税减[2010]5 号文批准，2010 年度自产农产品并独立核算所取得的收入免征增值税。

### (2) 企业所得税

2009 年 4 月 20 日，本公司取得粤科高字(2009)41 号关于公布广东省 2008 年第二批高新技术企业名单的通知，公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准认定为高新技术企业，证书号 GR200844001161，从 2008 年 1 月 1 日起按 15% 计征企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
杭州南粤棕榈园林建设有限公司	全资子公司	浙江省 杭州市	园林工程、施工与设计、	1000	园林绿化设计、施工等	1000	-	100	100	是
广州市友家投资有限公司	控股子公司	广东省 广州市	园林工程施工与设计销售花卉植物工艺美术品	1000	以自有资金投资、零售园林工艺品等	394	-	97	97	是

(2) 公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
安徽棕榈园林工程有限公司	控股子公司	安徽省 合肥市	园林工程施工与设计	200	园林绿化设计、施工、园林建筑等	92.4105	-	58	58	是
英德市锦桦园艺发展有限公司	全资子公司	广东省 英德市	花卉、苗木种植与销售	4310	花卉、苗木培育，苗木、花卉机械设备及配件销售等	4,296.0979	-	100	100	是

2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

### 3、合并范围发生变更的说明

本期合并范围变化见四、4。

### 4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(2) 本报告期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

2009 年 10 月 25 日长沙棕榈园林有限公司股东会决议，注销长沙棕榈园林有限公司，公司债权、债务全部由母公司棕榈园林股份有限公司承接，公司于 2009 年 12 月 23 日正式完成清算并已注销，不再纳入合并范围。

5、本期未发生同一控制下企业合并。

6、本期未发生非同一控制下企业合并。

7、本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

8、本期未发生反向购买。

9、本期未发生吸收合并。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	295,745.29	1.00	295,745.29	181,090.20	1.00	181,090.20
银行存款：			-			
人民币	1,088,271,211.90	1.00	1,088,271,211.90	84,589,907.04	1.00	84,589,907.04
其他货币资金：			-			
人民币	2,964,709.52	1.00	2,964,709.52	3,090,162.83	1.00	3,090,162.83
合计			1,091,531,666.71			87,861,160.07

货币资金大幅增加系本期向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股，募集资金增加且尚未使用完毕。

其他货币资金主要是存放于指定账户的保函保证金存款（具体见附注七、2）。

## 2、应收票据

应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,300,000.00	-
合计	3,300,000.00	-

本报告期无因出票人无力履约而转为应收账款，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	345,622,895.48	100.00	23,150,250.18	6.70
组合小计	345,622,895.48	100.00	23,150,250.18	6.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	345,622,895.48	100.00	23,150,250.18	6.70

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	181,550,111.12	100.00	11,226,810.19	6.18
组合小计	181,550,111.12	100.00	11,226,810.19	6.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	181,550,111.12	100.00	11,226,810.19	6.18

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准皆为 100 万元，单项金额重大的应收账款期末不存在减值情形，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	292,742,049.17	84.70	14,637,102.47	158,740,095.72	87.44	7,937,004.84
1 至 2 年	36,904,116.87	10.68	3,690,411.69	17,019,542.36	9.37	1,701,954.24
2 至 3 年	12,561,255.10	3.63	2,512,251.01	4,357,951.36	2.40	871,590.27
3 至 4 年	2,209,978.66	0.64	1,104,989.33	1,432,521.68	0.79	716,260.84
4 至 5 年	1,205,495.68	0.35	1,205,495.68	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	345,622,895.48	100.00	23,150,250.18	181,550,111.12	100.00	11,226,810.19

(2) 本报告期无前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况：

单位：人民币 币种：元

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
南京栖霞建设股份有限公司	477,926.94	23,896.35	-	-

(6) 应收账款金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
保利华南实业有限公司	非关联方	12,355,003.95	1-2 年	3.57
南京仙林新市区开发有限公司	非关联方	11,562,042.33	1 年以内	3.35
华润置地(无锡)有限公司	非关联方	11,195,303.78	1 年以内	3.24
广州从化珠光投资有限公司	非关联方	10,351,880.98	1 年以内	3.00
中山市雅建房地产发展有限公司	非关联方	8,440,466.54	1 年以内	2.44
合计		53,904,697.58		15.60

(7) 应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
苏州栖霞建设有限责任公司	法人股东的控股子公司	5,757,435.45	1.67
无锡栖霞建设有限公司	法人股东的控股子公司	1,728,727.44	0.50
南京栖霞建设集团有限公司	持股比例 5% 以上的法人股东的股东	2,799,352.29	0.81
杭州万家花城房地产开发有限公司	法人股东控制的公司	2,579,745.40	0.75
杭州万家星城房地产开发有限公司	法人股东控制的公司	869,233.90	0.25
杭州新城时代广场房产有限公司	法人股东控制的公司	311,621.70	0.09
绍兴滨江镜湖置业有限公司	法人股东控制的公司	360,000.00	0.10
杭州千岛湖滨江房地产开发有限公司	法人股东控制的公司	426,512.00	0.12
杭州阳光海岸房地产开发有限公司	法人股东控制的公司	135,827.46	0.04
杭州金色蓝庭房地产开发有限公司	法人股东控制的公司	288,400.00	0.08
杭州滨江房产集团股份有限公司	法人股东控制的公司	6,118,361.02	1.77
杭州滨江三花房地产开发有限公司	法人股东控制的公司	44,033.08	0.01
南京栖霞建设股份有限公司	持股比例 5% 以上的公司法人股东	477,926.94	0.14
合计		21,897,176.68	6.33

(8) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

(9) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	23,907,463.96	100.00	12,557,827.21	100.00
合计	23,907,463.96	100.00	12,557,827.21	100.00

(2) 预付金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
山东中润置业有限公司	非关联方	5,600,000.00	1 年以内	预付购房款
佛山市顺德区陈村镇汇松园艺场	非关联方	1,425,000.00	1 年以内	预付材料款
武汉大花山生态园林工程有限公司	非关联方	1,300,000.00	1 年以内	预付材料款
湛江市麻章区湛江绿蓝园艺花木园	非关联方	1,029,815.00	1 年以内	预付材料款
北京佳隆房地产开发集团有限公司第三分公司	非关联方	859,679.93	1 年以内	预付租金
合计		10,214,494.93		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

#### 5、应收利息

(1) 应收利息

单位： 币种：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应收存款利息	-	9,288,000.00	1,981,000.00	7,307,000.00
合计	-	9,288,000.00	1,981,000.00	7,307,000.00

(2) 应收利息的说明:

期末余额系预提的定期存款的应收利息。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	24,698,627.11	100.00	1,463,343.23	5.92
组合小计	24,698,627.11	100.00	1,463,343.23	5.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	24,698,627.11	100.00	1,463,343.23	5.92

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	-	-	-	-
组合小计	10,595,194.87	100.00	647,899.51	6.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	10,595,194.87	100.00	647,899.51	6.12

其他应收款种类的说明:

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 30 万元, 单项金额重大的其他应收款期末不存在减值, 按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	20,925,531.58	84.72	789,227.30	8,719,650.34	82.30	327,708.71
1 至 2 年	2,798,782.10	11.33	279,878.21	549,181.10	5.18	54,918.11
2 至 3 年	309,730.00	1.26	61,946.00	1,326,363.43	12.52	265,272.69
3 至 4 年	664,583.43	2.69	332,291.72	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	24,698,627.11	100.00	1,463,343.23	10,595,194.87	100.00	647,899.51

(2) 本报告期无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在  
本期收回或转回比例较大的。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州市新中轴建设有限公司	非关联方	1,823,296.00	1 年以内	7.38
海南博鳌卡森置业有限公司	非关联方	1,108,861.62	1 年以内	4.49
上海勤飞置业有限公司	非关联方	1,040,856.50	1-2 年	4.21
平远县伟成劳务工程有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	4.05
广州建设工程交易中心	非关联方	800,000.00	1-2 年	3.24
合计		5,773,014.12		23.37

(6) 本报告期其他应收关联方款项。

名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
杭州滨江房屋建设开发有限公司	公司法人股东控制的公司	100,000.00	0.40
朱胜兴	公司监事	751.00	不足 0.01

(7) 本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

(8) 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

## 7、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	906,979.82	-	906,979.82	906,979.82	-	906,979.82
周转材料	-	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	197,337,544.70	-	197,337,544.70	59,442,524.83	-	59,442,524.83
工程施工	365,564,881.91	-	365,564,881.91	108,040,860.28	-	108,040,860.28
受托代销商品	-	-	-	-	-	-
合计	563,809,406.43	-	563,809,406.43	168,390,364.93	-	168,390,364.93

(2) 消耗性生物资产类别、实物数量和账面价值

单位：元 币种：人民币

类别	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	数量(株)	金额			数量(株)	金额
棕榈	85,677	20,739,387.96	30,752,088.54	14,252,367.85	93,041.00	37,239,108.65
乔木	248,909	36,798,011.55	160,530,860.71	42,715,729.57	264,519.00	154,613,142.69

类别	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	数量(株)	金额			数量(株)	金额
灌木	558,444	1,905,125.32	7,683,147.08	4,102,979.04	986,918.00	5,485,293.36
合计	893,030	59,442,524.83	198,966,096.33	61,071,076.46	1,344,478.00	197,337,544.70

(3) 存货中累计工程施工明细如下:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末数	期初数
合同成本	1,513,987,726.73	817,824,825.44
合同毛利	420,716,088.66	214,814,100.06
工程结算	-1,569,138,933.48	-924,598,065.22
合计	365,564,881.91	108,040,860.28

(4) 存货可变现净值确定依据的说明:

本公司存货可变现净值确定方法: 按预计售价或预计收入减去预计成本和销售所必需的预计税费后的净值确定。

(5) 存货期末余额较期初余额增加, 主要是由于工程施工项目增加导致工程施工成本相应增长。

## 8、固定资产

(1) 固定资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计:	53,837,783.22	97,683,485.52	2,257,158.60	149,264,110.14
其中: 房屋及建筑物	33,289,804.17	78,835,795.17	-	112,125,599.34
电子及其他设备	5,496,586.93	4,211,101.00	158,065.00	9,549,622.93
生产设备	2,568,031.55	2,302,059.83	-	4,870,091.38
运输工具	12,483,360.57	12,334,529.52	2,099,093.60	22,718,796.49

		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	14,143,757.51	-	6,702,041.01	1,938,208.95	18,907,589.57
其中: 房屋及建筑物	4,548,957.10	-	2,700,519.41	-	7,249,476.51
电子及其他设备	2,688,385.27	-	1,093,327.74	150,516.24	3,631,196.77
生产设备	1,406,804.47	-	360,195.00	-	1,766,999.47
运输工具	5,499,610.67	-	2,547,998.86	1,787,692.71	6,259,916.82
三、固定资产账面净值合计	39,694,025.71				130,356,520.57
其中: 房屋及建筑物	28,740,847.07				104,876,122.83
电子及其他设备	2,808,201.66				5,918,426.16
生产设备	1,161,227.08				3,103,091.91
运输工具	6,983,749.90				16,458,879.67
四、减值准备合计	-			-	-
其中: 房屋及建筑物	-			-	-
电子及其他设备	-			-	-
生产设备	-			-	-
运输工具	-			-	-
五、固定资产账面价值合计	39,694,025.71				130,356,520.57
其中: 房屋及建筑物	28,740,847.07				104,876,122.83
电子及其他设备	2,808,201.66				5,918,426.16
生产设备	1,161,227.08				3,103,091.91
运输工具	6,983,749.90				16,458,879.67

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无持有待售的固定资产情况。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
海南天邑国际大厦主楼 15 层	正在办理中	1 年之内

(6) 本期固定资产中资产抵押情况:

上述固定资产中房屋建筑物中位于广州市天河区黄埔大道西 638 号广东农信大厦 1801-1804、1807-1808 房, 广州市海珠区南洲路恒景街 22 号 1602 房, 上海市杨浦区黄兴路 1599 号上海新纪元国际广场 1701-1703, 1705-1713, 1715-1716 室抵押给银行。

9、在建工程

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
苗圃建设工程	3,321,622.34	-	3,321,622.34	567,178.60	-	567,178.60
办公室装修费	846,874.68	-	846,874.68	-	-	-
合计	4,168,497.02	-	4,168,497.02	567,178.60	-	567,178.60

(1) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	2009-12-31	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	2010-12-31
苗圃建设工程	567,178.60	3,336,980.84	503,588.10	78,949.00	-	3,321,622.34
办公室装修费	-	846,874.68	-	-	-	846,874.68
合计	567,178.60	4,183,855.52	503,588.10	78,949.00	-	4,168,497.02

(2) 在建工程项目变动情况的说明:

高要苗圃建设工程竣工转入固定资产, 长沙苗圃工棚转入长期待摊费用。

10、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,693,340.00	1,244,720.00	-	2,938,060.00
* 专利权独占实施许可	103,000.00	-	-	103,000.00
** 软件	1,590,340.00	1,244,720.00	-	2,835,060.00
二、累计摊销合计	464,186.36	468,593.17	-	932,779.53
专利权独占实施许可	46,350.00	20,600.00	-	66,950.00
软件	417,836.36	447,993.17	-	865,829.53
三、无形资产账面净值合计	1,229,153.64	776,126.83	-	2,005,280.47
专利权独占实施许可	56,650.00	-20,600.00	-	36,050.00
软件	1,172,503.64	796,726.83	-	1,969,230.47
四、减值准备合计	-	--	-	-
专利权独占实施许可	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	1,229,153.64	776,126.83	-	2,005,280.47
专利权独占实施许可	56,650.00	-20,600.00	-	36,050.00
软件	1,172,503.64	796,726.83	-	1,969,230.47

无形资产的说明：

\* 专利权独占实施许可系公司与广州市天河区中国科学院华南植物园于 2007 年 9 月 25 日签订的专利号为 ZL200410051646.9 的一种屋顶绿化方法的专利实施许可合同，使用期限为 5 年，公司于 2008 年一次性支付独占实施许可费 103,000.00 元。

\*\* 本公司软件按 5 年使用期限摊销。

## 11、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
非同一控制下控股合并形成	106,160.39	-	-	106,160.39	-
合计	106,160.39	-	-	106,160.39	-

(1) 2007 年 11 月 2 日本公司与合肥新鸿基科技发展有限公司、黄成发、罗莉、杨芳签订了股权转让协议，股东杨芳将所持安徽棕榈园林工程有限公司 8% 的股权转让给本公司，该次股权变更完成后，本公司持有该公司 58% 的股权，投资成本与享有的股权变更完成日安徽棕榈园林工程有限公司账面净资产差额 106,152.68 元确认为商誉。

(2) 本公司于 2007 年 12 月收购英德市锦桦园艺发展有限公司 100% 的股权，投资成本与购买日本公司享有的英德市锦桦园艺发展有限公司账面净资产差额 7.71 元确认为商誉。

(3) 收购完成后，安徽棕榈园林工程有限公司与英德市锦桦园艺发展有限公司持续经营且每年处于盈利状态，不存在减值。

## 12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	826,872.73	1,321,645.00	324,671.14	-	1,823,846.59	-
土地租金及补偿款	3,340,912.40	10,886,800.92	180,068.80	-	14,047,644.52	-
临时设施	-	236,949.00	16,118.20	-	220,830.80	-
合计	4,167,785.13	12,445,394.92	520,858.14	-	16,092,321.91	-

长期待摊费用的说明：

大额土地租金及补偿款情况如下：

2004 年 10 月 20 日高要市回龙镇大田塑村委会与本公司签订了土地承包合同，将高要市回龙镇高山头

一带所属的土地与鱼塘发包给本公司，承包总金额为 3,712,125.00 元，承包期限为 2005 年 1 月 1 日至 2054 年 12 月 31 日。

2010 年 9 月 15 日成都田草花园实业有限责任公司与本公司签订了土地承租转让合同，将成都市温江区万春镇黄石村、红旗村一块面积为 153 亩的土地转租给本公司，转让补偿款 230 万元，承租期限为 2010 年 9 月 15 日至 2027 年 9 月 14 日。

2010 年 11 月 16 日海南天斯达实业有限公司与本公司签订了土地转承包协议，将由海南省临高县博厚镇五尧村委会集体所有的位于美武坡的一块土地转租给本公司，土地租金及相关转让补偿总额为 7,709,900.00 元，承租期限为 2010 年 11 月 1 日至 2040 年 11 月 1 日。

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	3,725,688.90	2,398,177.03
开办费	-	-
可抵扣亏损	-	-
小 计	3,725,688.90	2,398,177.03
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
可无限量添加行	-	-
小 计	-	-

### 14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	11,874,709.70	12,738,883.71	-	-	24,613,593.41

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	11,874,709.70	12,738,883.71	-	-	24,613,593.41

## 15、短期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	16,000,000.00
保证借款	-	6,000,000.00
信用借款	-	-
合计	-	22,000,000.00

短期借款说明：

期末无已到期未偿还的短期借款。

16、应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	432,144,393.52	159,469,019.86
1-2 年	28,484,534.77	14,445,408.95
2-3 年	1,724,788.06	3,130,366.99
3-4 年	105.00	-
合计	462,353,821.35	177,044,795.80

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本公司根据公司经营规模等确定单项金额重大的应付账款标准皆为 100 万元，账龄超过 1 年的大额应付账款主要系供应商已供货或已提供劳务，但根据合同条款，未达到付款条件未付的工程款或材料款。

(3) 截止 2010 年 12 月 31 日，应付账款余额前五名列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	所欠金额	比例 (%)	欠款时间	欠款内容
上海全人石材有限公司	14,593,653.67	3.16	1 年以内	材料款
杭州市萧山新街镇大地绿化园艺场	10,794,026.74	2.33	1 年以内	材料款
开平市塘口镇绿福花木场	10,500,305.00	2.27	1 年以内	材料款
杭州萧山新街镇沿江永芳盆景园艺场	10,187,606.00	2.20	1 年以内	材料款
湖州市南浔三长林苗场	7,468,491.60	1.62	1-2 年	材料款
合计	53,544,083.01	11.58		

17、预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,481,729.28	14,075,547.00
合计	13,481,729.28	14,075,547.00

(1) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

本公司根据公司经营规模等确定单项金额重大的预收账款标准皆为 100 万元，无账龄超过 1 年的大额预收账款。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	147,695,654.38	147,695,654.38	-
二、职工福利费	-	5,153,628.47	5,153,628.47	-
三、社会保险费	-	3,313,590.14	3,313,590.14	-
四、住房公积金	-	2,267,263.00	2,267,263.00	-
五、辞退福利	-	224,733.47	224,733.47	-
六、工会经费和职工教育经费	-	2,148,367.86	2,148,367.86	-
七、其他	-	-	-	-
合计	-	160,803,237.32	160,803,237.32	-

19、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	5,983.67	-1,518.88
营业税	21,950,409.99	10,091,255.28
企业所得税	11,412,813.04	2,667,216.28
个人所得税	4,168,379.45	1,020,311.30
城市维护建设税	1,395,417.35	649,552.91
教育费附加	765,299.72	344,944.71
防洪费	453,375.99	161,100.91
其他	16,073.71	41,468.75
合计	40,167,752.92	14,974,331.26

20、其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,675,924.43	3,427,840.73
1-2 年	120,480.91	256,181.04
2-3 年	79,323.37	373,803.00
3-4 年	223,453.00	-
合计	2,099,181.71	4,057,824.77

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况见：附注六、5。

(2) 截止 2010 年 12 月 31 日，大额其他应付款余额列示如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	所欠金额	比例(%)	欠款时间	欠款内容
广东合通运输发展有限公司江南票务中心	687,244.80	32.74	1 年以内	机票款
上海市园林工程有限公司	500,000.00	23.82	1 年以内	往来款
合肥新鸿基科技有限公司	223,453.00	10.64	3-4 年	往来款
合计	1,410,697.8	67.20		

21、长期借款，

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	10,234,213.54	-
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合计	10,234,213.54	-

## (2) 长期借款明细

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	本币金额	原币金额	本币金额
上海浦发银行广州分行	2010/3/30	2015/2/28	人民币	5.76	10,234,213.54	10,234,213.54	-	-

## 长期借款说明：

公司购买上海市杨浦区黄兴路 1599 号上海新纪元国际广场 1701-1703, 1705-1713, 1715-1716 室按揭贷款。

## 22、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
3、境内一般法人持股	-	-	-	-	-	-	-
4、其他内资持股	90,000,000.00	-	-	54,000,000.00	-	54,000,000.00	144,000,000.00
其中：境内非国有法人持股	11,000,000.00	-	-	6,600,000.00	-	6,600,000.00	17,600,000.00
境内自然人持股	79,000,000.00	-	-	47,400,000.00	-	47,400,000.00	126,400,000.00
有限售条件股份合计	90,000,000.00	-	-	54,000,000.00	-	54,000,000.00	144,000,000.00
二、无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
1、人民币普通股	-	30,000,000.00	-	18,000,000.00	-	48,000,000.00	48,000,000.00
无限售条件股份合计	-	30,000,000.00	-	18,000,000.00	-	48,000,000.00	48,000,000.00
三、股份总数	90,000,000.00	30,000,000.00	-	72,000,000.00	-	102,000,000.00	192,000,000.00

(1) 经 2010 年 5 月 17 中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]650 号关于核准棕榈园林股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司于 2010 年 6 月 10 日向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股（每股面值 1 元），发行后股本增至 12,000 万股，募集资金总额人民币 1,350,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 71,915,600.00 元，实际募集资金净额人民币 1,271,344,773.00 元元，其中新增注册资本人民币 30,000,000.00 元，增加资本公积人民币 1,241,344,773.00 元，以上募集资金业经深圳市鹏城会计师事务所深鹏所验字[2010]207 号验资报告验证。根据财政部财会[2010]25 号文《财部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》，公司已将年度发行权益性证券过程中发生的路演推介费用 6,739,627.00 元，调整记入 2010 年年度期间费用，不作为发行费用在募集资金总额中扣除，增加资本公积 6,739,627.00 元，实际募集资金总额为 1,278,084,400.00 元。

(2) 根据公司 2010 年 9 月 13 日召开的 2010 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，2010 年 10 月 21 日公司增加注册资本人民币 72,000,000.00 元，由资本公积转增股本，变更后注册资本为人民币 192,000,000.00 元，以上出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]383 号验资报告验证。

(3) 报告期股本变动及验证情况详见附注一。

### 23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	47,617,860.38	1,248,084,400.00	72,000,000.00	1,223,702,260.38
其他资本公积	-	-	-	-
合计	47,617,860.38	1,248,084,400.00	72,000,000.00	1,223,702,260.38

资本公积说明：

资本公积本期变化详见附注五、22。

**24、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,035,066.12	16,245,250.37	-	30,280,316.49
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	14,035,066.12	16,245,250.37	-	30,280,316.49

**25、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	112,986,408.80	-
调整 年初未分配利润合计数	-	-
调整后 年初未分配利润	112,986,408.8	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	168,436,598.67	-
减：提取法定盈余公积	16,245,250.37	10%
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	48,000,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
转作资本公积	-	-
期末未分配利润	217,177,757.10	-

**26、营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,288,496,152.32	658,389,322.14
其他业务收入	1,932,522.64	1,103,977.17
主营业务成本	932,069,251.19	483,102,782.30
其他业务成本	1,338,387.12	891,288.38

## (1) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程收入	1,154,945,514.40	885,854,819.25	585,656,929.35	456,995,532.57
设计收入	101,757,626.01	31,082,890.15	58,918,961.84	18,235,926.17
苗木收入	31,793,011.91	15,131,541.79	13,813,430.95	7,871,323.56
合计	1,288,496,152.32	932,069,251.19	658,389,322.14	483,102,782.30

## (2) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区域	61,275,717.81	42,526,191.06	29,577,574.93	21,152,983.89
华东区域	670,413,994.49	488,702,869.63	330,616,389.46	236,203,336.79
华南区域	365,620,560.81	257,981,253.97	191,315,986.88	145,841,131.10
华中区域	72,093,005.82	57,468,691.32	50,072,030.02	37,520,190.70
西南区域	119,092,873.39	85,390,245.21	56,807,340.85	42,385,139.82
合计	1,288,496,152.32	932,069,251.19	658,389,322.14	483,102,782.30

(3) 公司前五名客户的营业收入情况:

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广州市新中轴建设有限公司	37,232,896.23	2.89
杭州滨江房产集团股份有限公司	35,183,654.34	2.73
巨匠建设集团有限公司	27,214,402.74	2.11
杭州阳光海岸房地产开发有限公司	26,407,284.33	2.05
福州泰禾房地产开发有限公司	26,204,824.42	2.03
合计	152,243,062.06	11.81

## 27、营业税金及附加

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	39,867,439.55	20,532,314.63	见附注三、1
城市维护建设税	2,417,455.93	1,232,590.02	见附注三、1
教育费附加	1,566,312.34	838,905.93	见附注三、1
防洪费	858,309.54	367,160.22	
* 工程个人所得税	5,649,980.55	2,811,527.16	
其他	90,088.95	223,455.79	
合计	50,449,586.86	26,005,953.75	

营业税金及附加的说明:

\* 工程个人所得税系公司在注册地外承接工程项目在开具发票时由当地税务机关按发票金额的一定比例代征的个人所得税。

## 28、销售费用

单位: 元 币种: 人民币

主要项目	本期发生额	上期发生额
合 计	14,298,892.06	6,918,998.27

主要项目	本期发生额	上期发生额
其中：工资	2,327,565.67	1,742,613.93
广告宣传费	2,087,273.23	810,002.10
工程维护费	3,931,077.31	2,713,898.66
车辆使用费	1,008,091.45	192,939.99
运输费	1,615,918.00	28,693.20

工程维护费系已完工工程项目的后续维护支出。

## 29、管理费用

单位：元 币种：人民币

主要项目	本期发生额	上期发生额
合 计	102,832,987.32	49,991,460.26
其中： 工资	18,904,650.92	7,938,306.87
福利费	2,036,896.77	1,394,919.56
劳动保险费	3,313,590.14	1,889,522.80
折旧费	3,349,450.36	1,980,798.62
业务招待费	4,255,323.17	2,255,349.62
差旅费	4,144,134.66	1,700,442.50
办公费	3,351,119.91	1,594,192.95
税金	1,960,021.89	555,167.88
租赁费	2,055,980.59	1,356,573.86
汽车费用	2,342,022.06	1,517,108.53
管护费	18,016,798.97	7,509,889.50
研发费	22,262,422.16	14,630,387.81
上市费用	6,739,627.00	

1、管护费系消耗性生物资产后续养护费等相关费用。

2、研发费系公司取得粤科高字(2009)41 号关于公布广东省 2008 年第二批高新技术企业名单的通知，公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批准认定为高新技术企业，将有关科研项目的前期投入费用全部归集到本科目。

3、上市费用系公司于 2010 年 6 月 10 日向社会公开发行人民币普通股所发生的路演费等相关费用。

### 30、财务费用

单位：元 币种：人民币

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,244,074.46	1,117,525.00
减：利息收入	12,563,085.15	360,811.15
汇兑损益	-	-
其他	424,360.01	304,476.58
合 计	-10,894,650.68	1,061,190.43

### 31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,738,883.71	4,209,158.68
二、存货跌价损失	-	-
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	-
八、工程物资减值损失	-	-
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合计	12,738,883.71	4,209,158.68

### 32、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,368.92	-	13,368.92
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	9,523,367.76	6,180,162.73	9,523,367.76
补偿收入	1,900,000.00	-	1,900,000.00
其他	13,072.60	115,759.65	13,072.60
合计	11,449,809.28	6,295,922.38	11,449,809.28

#### (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	说明
项目经费补贴	150,000.00	广东省科技厅下拨公司花木繁育农业科技创新中心项目经费
	100,000.00	2009 年中国（中山）南方绿化苗木博览会镇区景点建设项目经费
	150,000.00	山茶属植物新品种创制种质资源库的营建项目经费
	100,000.00	华南节约型乡土园林植物的评价、筛选与应用研究项目经费
	700,000.00	中山市科技计划项目合同书-花木跨区域规模化引种驯化与人居环境应用研究

项目	本期发生额	说明
		项目经费
奖励款	405,000.00	根据中山市小榄镇榄府【2009】1 号文《关于鼓励优化产业结构, 推动科技创新, 开展节能减排的奖励办法》, 获得中山市小榄镇人民政府奖励款
	200,000.00	中山市科学技术奖-产学研合作奖奖金
	3,228,535.56	上海盛青经济发展有限公司以上海分公司在上海市所缴纳的企业所得税的 28%、营业税的 50% 的金额奖励给上海分公司
	300,000.00	中山市小榄财政所上市奖励款
	1,000,000.00	中山市人民政府上市奖励款
贴息款	200,000.00	中山市小榄财政所贴息款
即退增值税	2,955,232.20	苗木销售即征即退增值税
其他	34,600.00	购农机政府补贴及授权专利奖励
合计	9,523,367.76	

### 33、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	172,449.09	204,182.25	-
其中：固定资产处置损失	172,449.09	204,182.25	-
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
对外捐赠	649,395.00	112,000.00	-
罚款及滞纳金	6,303.30	32,065.22	-
存货损失	202,757.02	271,600.32	-
其他	-	1,339,430.75	-
合计	1,030,904.41	1,959,278.54	-

营业外支出说明：

上年度其他主要系子公司广州市友家投资有限公司原经营租赁场所业主违约，友家提前退租未摊销完的装修费。

**34、所得税费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,864,847.55	14,545,641.67
递延所得税调整	-1,327,511.87	-516,684.63
合计	29,537,335.68	14,028,957.04

**35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	168,436,598.67	77,699,911.16
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	9,060,857.09	3,564,657.40
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0'=P0-F$	159,375,741.58	74,135,253.76
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1=P0+V$	168,436,598.67	77,699,911.16
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	$P1'=P0'+V'$	159,375,741.58	74,135,253.76
期初股份总数	S0	90,000,000.00	90,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	72,000,000.00	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	30,000,000.00	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	6	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk$	168,000,000.00	144,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加	X1	-	-

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
权平均数			
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	168,000,000.00	144,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	1.003	0.540
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.949	0.515
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	1.003	0.540
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.949	0.515

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]650号”文《关于核准棕榈园林股份有限公司首次公开发行股票批复》，2010年6月10日公司向社会公开发行人民币普通股3,000万股（每股面值1元），增加注册资本人民币30,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币120,000,000.00元，根据公司2010年9月13日召开的2010年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2010年10月21日的股本为基数每10股转增6股，由资本公积转增，对上期每股收益列报数进行调整。

### 36、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	690,101.20
补贴收入	9,265,212.47
补偿收入等	1,900,000.00
合计	11,855,313.67

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
合计	62,326,852.51

项目	金额
其中：广告宣传费	2,238,874.48
办公费	3,768,947.05
业务招待费	5,991,084.17
汽车运输费	3,350,738.51
差旅费	4,602,296.61
租赁费	8,916,562.49
研发费	10,855,346.40

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
发行费用	6,415,600.00
募集资金利息	4,565,983.95
合计	10,981,583.95

#### 收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

经 2010 年 5 月 17 日中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]650 号关于核准棕榈园林股份有限公司首次公开发行股票批复的批复》，公司于 2010 年 6 月 10 日向社会公开发行人民币普通股 3,000 万股（每股面值 1 元），发行后股本增至 12,000 万股，募集资金总额人民币 1,350,000,000.00 元，扣除保荐承销费用 65,500,000.00 元后净额 1,284,500,000.00 元存入广东棕榈账户平安银行广州分行，扣除审计评估费用 2,444,000.00 元，律师费用 2,100,000.00 元，新股证券登记及上市初费 163,000.00 元，信息披露费 1,708,600.00 元合计 6,415,600.00 元发行费用后计入公司募集资金专户。

### (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
审计评估费	1,594,000.00
上市登记费	163,000.00
律师费	2,100,000.00

项目	金额
信息披露费	1,708,600.00
上市路演费	6,739,627.00
合计	12,305,227.00

### 37、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	-	-
净利润	168,476,906.57	77,620,154.04
加：资产减值准备	12,738,883.71	4,209,158.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,702,041.01	4,299,056.39
无形资产摊销	468,593.17	272,594.25
长期待摊费用摊销	520,858.14	2,793,143.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	375,206.11	204,182.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,321,909.49	1,117,525.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,327,511.87	-516,684.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-395,419,041.50	-27,917,868.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-170,657,944.99	-50,515,035.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	293,589,556.36	23,670,018.74
其他	131,178.60	-492,409.14
经营活动产生的现金流量净额	-87,723,184.18	34,743,835.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-

补充资料	本期发生额	上期发生额
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		-
现金的期末余额	1,088,582,496.04	84,780,810.80
减：现金的期初余额	84,780,810.80	65,267,656.74
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,003,801,685.24	19,513,154.06

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金		
其中：库存现金	295,745.29	181,090.20
可随时用于支付的银行存款	1,088,271,211.90	84,589,907.04
可随时用于支付的其他货币资金	15,538.85	9,813.56
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,088,582,496.04	84,780,810.80

## 六、关联方及关联交易

## 1、本企业的控股股东情况

### (1) 存在控制关系的本公司股东

单位：元 币种：人民币

股东姓名	投资总额	拥有本公司股份比例(%)	表决权比例(%)	与本公司关系
吴桂昌	29,209,776.00	15.213	15.213	实际控制人
吴建昌	7,010,144.00	3.651	3.651	实际控制人
吴汉昌	7,010,144.00	3.651	3.651	实际控制人
合计	43,230,064.00	22.515	22.515	

吴桂昌、吴建昌、吴汉昌系兄弟关系。

### (2) 存在控制关系股东所持本公司股份及其变化

单位：元 币种：人民币

股东姓名	期初数	比例(%)	本期增加	本期减少	期末数	比例(%)
吴桂昌	18,256,110.00	20.285	10,953,666.00	-	29,209,776.00	15.213
吴建昌	4,381,340.00	4.868	2,628,804.00	-	7,010,144.00	3.651
吴汉昌	4,381,340.00	4.868	2,628,804.00	-	7,010,144.00	3.651
合计	27,018,790.00	30.021	16,211,274.00	-	43,230,064.00	22.515

## 2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
杭州南粤棕榈园林建设有限公司	全资子公司	有限公司	浙江省杭州市	林从孝	园林工程施工与设计	1000 万元	100	100	79665756-8
安徽棕榈园林工程有限公司	控股子公司	有限公司	安徽省合肥市	黄成发	园林工程施工与设计	200 万元	58	58	77735085-1
英德市锦桦园艺发展有限公司	全资子公司	有限公司	广东省英德市	林彦	花卉苗木种植与销售	4310 万元	100	100	79122458-7
广州市友家投资有限公司	控股子公司	有限公司	广东省广州市	马娟	园林工程施工与设计、销售花卉植物、工艺美术品	1000 万元	97	97	67180452-8

**3、不存在控制关系但有交易往来的关联方**

名 称	与本公司的关系
南京栖霞建设股份有限公司	持股比例 5% 以上的法人股东
南京栖霞建设集团有限公司	持股比例 5% 以上的法人股东的股东
苏州栖霞建设有限责任公司	法人股东的控股子公司
无锡栖霞建设有限公司	法人股东的控股子公司
无锡锡山栖霞建设有限公司	法人股东控制的公司
南京东方房地产开发有限公司	法人股东控制的公司
杭州滨江房产集团股份有限公司	法人股东控制的公司
杭州万家星城房地产开发有限公司	法人股东控制的公司
杭州千岛湖滨江房地产开发有限公司	法人股东控制的公司
杭州新城时代广场房产有限公司	法人股东控制的公司
杭州滨江房屋建设开发有限公司	法人股东控制的公司
杭州阳光海岸房地产开发有限公司	法人股东控制的公司
绍兴滨江镜湖置业有限公司	法人股东控制的公司
杭州金色蓝庭房地产开发有限公司	法人股东控制的公司
杭州万家花城房地产开发有限公司	法人股东控制的公司
杭州滨江物业管理有限公司	法人股东控制的公司
杭州滨江三花房地产开发有限公司	法人股东控制的公司
上虞滨江城市之星置业有限公司	法人股东控制的公司
朱胜兴	公司监事

#### 4、关联交易情况

##### (1) 工程施工及其他服务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南京栖霞建设股份有限公司	工程	工程施工	按市场价格定价	7,603,600.38	0.66%	4,390,282.00	0.75%
苏州栖霞建设有限责任公司	工程	工程施工	按市场价格定价	14,613,740.00	1.27%	6,157,000.00	1.05%
无锡栖霞建设有限公司	工程	工程施工	按市场价格定价	9,926,176.17	0.86%	9,880,000.00	1.69%
南京栖霞建设集团有限公司	工程	工程施工	按市场价格定价	12,716,704.62	1.10%	6,170,353.48	1.05%
南京东方房地产开发有限公司	工程	工程施工	按市场价格定价	400,000.00	0.03%	-	-
杭州新城时代广场房产有限公司	工程	工程施工	按市场价格定价	6,817,460.40	0.59%	3,259,566.72	0.56%
杭州金色蓝庭房地产开发有限公司	工程	工程施工	按市场价格定价	15,998,143.85	1.39%	1,939,856.15	0.33%
杭州阳光海岸房地产开发有限公司	工程	工程施工	按市场价格定价	26,407,284.33	2.29%	-	-
杭州滨江房产集团股份有限公司	工程	工程施工	按市场价格定价	35,183,654.34	3.05%	7,352,305.18	1.26%
杭州万家星城房地产开发有限公司	工程	工程施工	按市场价格定价	2,233,650.49	0.19%	386,000.00	0.07%
杭州滨江三花房地产开发有限公司	工程	工程施工	按市场价格定价	677,329.56	0.06%	-	-
小计				132,577,744.14	11.48%	39,535,363.53	6.75%
上虞滨江城市之星置业有限公司	设计	设计项目	按市场价格定价	372,000.00	0.37%	-	-

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
绍兴滨江镜湖置业有限公司	设计	设计项目	按市场价格定价	660,000.00	0.65%	480,000.00	0.81%
杭州万家星城房地产开发有限公司	设计	设计项目	按市场价格定价	810,000.00	0.80%	-	-
无锡栖霞建设有限公司 (设计)	设计	设计项目	按市场价格定价	442,225.00	0.43%	-	-
小计				2,284,225.00	2.24%	480,000.00	0.81%
杭州滨江物业管理有限公司	其他收入	养护	按市场价格定价	350,000.00	18.11%	-	-
南京栖霞建设股份有限公司	其他收入	养护	按市场价格定价	605,620.00	31.34%	-	-
小计				955,620.00	49.45%	-	-
合计				135,817,589.14	-	40,015,363.53	-
关联交易说明	向关联方提供工程项目施工及养护服务。						

## (2) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
吴桂昌	棕榈园林股份有限公司上海分公司	别墅	1,620,000.00	2008年1月1日	2012年12月31日	-75,000.00	市场价值	-63,750.00
杭州滨江房屋建设开发有限公司	杭州南粤棕榈园林建设有限公司	办公楼	4,140,000.00	2010年1月1日	2010年12月31日	-500,000.00	市场价值	-375,000.00
杭州滨江房屋建设开发有限公司	棕榈园林股份有限公司	工程人员办公场地	3,500,000.00	2010年8月1日	2013年7月31日	-	市场价值	-

关联租赁情况说明：

本公司上海分公司租赁吴桂昌位于上海市徐泾镇高泾路 999 弄西郊景园新村 29 栋的 102、103 室用作办公，面积为 384.22 平方米，期限从 2008 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，租金为每年 18 万元，按月支付，2010 年 5 月租赁合同终止。

本公司全资子公司杭州南粤棕榈园林建设有限公司与本公司股东子公司杭州滨江房屋建设开发有限公司于 2010 年 1 月 1 日签订了《房屋租赁合同》，租赁杭州滨江房屋建设开发有限公司位于杭州市江干区庆春东路 66-1 号庆春发展大厦 11 层 1201 室用作办公，面积为 797.22 平方米，期限为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日，租金为每年 50 万元，按年结算。

本公司与本公司股东子公司杭州滨江房屋建设开发有限公司于 2010 年 7 月 18 日签订了《房屋租赁合同》，租赁杭州滨江房屋建设开发有限公司位于杭州市江干区庆春东路 66-1 号庆春发展大厦 21 层 2301 室用作办公，面积为 673.6 平方米，期限为 2010 年 8 月 1 日至 2013 年 7 月 31 日，租金为每年 762,178 元，按年结算。

关联方向本公司租赁房屋定价政策：按市场价格定价。

(3) 关键管理人员薪酬公司：

2010 年度共向 17 位高管支付薪酬 3,930,785.76 万元。

## 5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

关联方名称	科目名称	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
苏州栖霞建设有限责任公司	应收账款	5,757,435.45	287,871.77	4,077,800.00	203,890.00
无锡栖霞建设有限公司	应收账款	1,728,727.44	86,436.37	1,824,748.50	91,237.43
南京栖霞建设集团有限公司	应收账款	2,799,352.29	139,967.61	1,000.00	50.00
杭州万家花城房地产开发有限公司	应收账款	2,579,745.40	128,987.27	2,500,000.00	125,000.00
杭州万家星城房地产开发有限公司	应收账款	869,233.90	43,461.70	26,000.00	1,300.00
杭州新城时代广场房产有限公司	应收账款	311,621.70	15,581.09	919,653.38	45,982.67
绍兴滨江镜湖置业有限公司	应收账款	360,000.00	18,000.00	265,000.00	13,250.00
杭州千岛湖滨江房地产开发有限公司	应收账款	426,512.00	42,651.20	-	-

关联方名称	科目名称	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
杭州阳光海岸房地产开发有限公司	应收账款	135,827.46	6,791.37	-	-
杭州金色蓝庭房地产开发有限公司	应收账款	288,400.00	14,420.00	-	-
杭州滨江房产集团股份有限公司	应收账款	6,118,361.02	305,918.05	3,120,256.64	156,012.83
杭州滨江三花房地产开发有限公司	应收账款	44,033.08	2,201.65	-	-
南京栖霞建设股份有限公司	应收账款	477,926.94	23,896.35	-	-
杭州滨江物业管理有限公司	预付账款	34,219.92	-	-	-
杭州滨江房屋建设开发有限公司	预付账款	508,118.67	-	141,959.00	7,097.95
杭州滨江房屋建设开发有限公司	其他应收款	100,000.00	5,000.00	-	-
朱胜兴	其他应收款	751.00	37.55	-	-
小计		22,540,266.27	1,121,221.98	12,876,417.54	643,821.88

## (2) 应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

关联方名称	科目名称	期末	期初
		账面余额	账面余额
南京栖霞建设股份有限公司	预收账款	-	2,619,531.91
杭州金色蓝庭房地产开发有限公司	预收账款	-	414,922.27
杭州阳光海岸房地产开发有限公司	预收账款	-	2,501,347.00
吴桂昌	其他应付款	155,025.00	95,025.00
小计		155,025.00	5,630,826.18

**七、或有事项**
**1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：**

2007年6月，本公司与广州市美林家居博览有限公司签订了《租赁合同》及《家居世博园A馆租赁补偿协议》，本公司在广州市家居世博园共租赁了近4,100平方的场地，其后本公司将上述合同的权利义

务关系转让给控股子公司广州市友家投资有限公司（以下简称“友家”），本公司为友家承担连带责任。

2008 年 9 月家居世博园转型闭馆，合同双方就提前解除协议及赔偿问题未能达成一致，友家向广州市天河区法院提起诉讼（该案案号为[2009]天法民四初字第 2086 号），要求出租方广州市美林家居博览有限公司及物业所有权人广州市美林基业投资有限公司承担连带责任，退还租赁押金 176,912 元，并赔偿因单方解除合同给广州友家造成的经济损失 5,109,618.66 元；广州市美林家居博览有限公司就同一合同关系以广州友家拖欠物业服务费及电费为由向广州市天河区法院提起诉讼（该案案号为[2009]天法民四初字第 2535 号），主张友家支付费用 737,155.09 元，并要求本公司承担连带赔偿责任。2010 年 9 月 6 日，广州市美林基业投资有限公司、广州市美林家居博览有限公司、友家公司、本公司四方就上述诉讼达成和解，签订了《租赁合同》及《物业管理服务合同》的解除协议及其补充协议，约定：①四方确认《租赁合同》及其补充协议和《物业管理服务合同》已于 2008 年 12 月 1 日实际解除；②广州市美林家居博览有限公司在 2010 年 12 月 31 日前分三期向友家公司支付装修补偿款共计 150 万元整，广州市美林基业投资有限公司对付款承担连带清偿责任；③友家公司在收到首期补偿款之后即将租赁场地（包括室内、室外部分）全部按现状交付广州市美林家居博览有限公司；④本协议生效后，广州市美林家居博览有限公司不必退还押金 176912 元给友家公司，同时也不再要求执行（2009）天法民四初字第 2535 号案一审判决，各方互不再追究其他责任；⑤各方向法院申请撤回相应的一审起诉和二审起诉。2010 年 10 月 13 日，天河区人民法院作出（2009）天法民四初字第 2086 号民事裁定书，裁定准许友家公司撤回起诉，准许广州市美林家居博览有限公司撤回反诉。2010 年 12 月 10 日，广州市中级人民法院作出（2010）穗中法民五终字第 3882 号民事裁定书，裁定准许友家公司撤回上诉。截止 2010 年 12 月 31 日，广州市美林家居博览有限公司向友家公司支付了首期装修补偿款计 100 万元，余款计 50 万元于 2011 年 2 月底支付。

**2、其他或有负债及其财务影响：**

截止 2010 年 12 月 31 日本公司为承接工程出具投标及履约保函 13 份，投标、履约、预付款、人工工资支付保函金额为 25,626,466.33 元，存入保证金金额 2,949,170.67 元，明细列示如下：

单位：元 币种：人民币

保函受益人	担保金额	保证金	到期日	开出银行	备注
深圳市建筑工务署	5,520,000.00	-	2011-8-1	上海浦东发展银行	
深圳市宝安区大浪街道办事处	520,000.00	-	2011-10-17	上海浦东发展银行	
安徽高速公路房地产有限责任公司	2,272,794.66	-	2011-10-19	上海浦东发展银行	

保函受益人	担保金额	保证金	到期日	开出银行	备注
杭州绿城海企房地产开发有限公司	300,000.00	-	2011-6-30	上海浦东发展银行	
广州新中轴建设有限公司	1,823,296.00	-	2011-4-20	中国民生银行	
广州新中轴建设有限公司	6,621,205.00	-	2011-10-20	中国民生银行	
宁波荣耀置业有限公司	113,883.00	113,883.00	2011-4-27	温州银行	
宁波荣耀置业有限公司	569,415.00	569,415.00	2011-4-15	温州银行	
宁波市鄞州区建设工程管理处	500,000.00	500,000.00	2013-9-17	温州银行	
深圳市建筑工务署	4,770,000.00	-	至担保金额支付完毕或预付款按合同抵扣完毕之前一直有效	上海浦东发展银行	
广州市隧道开发公司	458,872.67	458,872.67	撤销前一直有效	上海浦东发展银行	需工程竣工且经甲方验收后退回
成都忠捷置业有限公司	1,307,000.00	1,307,000.00	2010-12-31	上海浦东发展银行	2011 年 1 月已退回保证金
深圳市龙岗区大鹏街道办事处	850,000.00	-	2010-12 月 12 日	上海浦东发展银行	需工程竣工且经甲方验收后撤销
合计	25,626,466.33	2,949,170.67			

若公司未按合同履行，将在有效期内向受益人支付不超过保函金额的索赔。

## 八、公司不存在需要披露的股份支付情况。

## 九、承诺事项

截止报告出具之日，无需披露的重大承诺事项

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议，公司以首次公开发行股票所募集资金中 3,880 万元收购潍坊市胜伟园林绿化有限公司，其中人民币 1,050 万元计入潍坊市胜伟园林绿化有限公司实收资本，剩余人民币 2,830 万元计入潍坊市胜伟园林绿化有限公司资本公积，此投资款项已于 2011 年 1 月 14 日支付，并已办理工商变更。

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利

2011 年 3 月 4 日，公司第一届董事第二十三次会议审议通过了 2011 年利润分配预案：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 19,200.00 万股为基数，以资本公积每 10 股转增股本 10 股，并按每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共分配现金股利 1,920.00 万元，上述分配预案须经股东大会审议通过。

## 十一、其他重要事项

募集资金项目：

单位：万元 单位：人民币

序号	项目名称	项目投资总额	拟使用募集资金
1	补充公司园林工程施工业务运营资金	8,000.00	8,000
2	高要苗木生产基地技术改造及建设项目	5,106.10	2,742
3	英德苗木生产基地技术改造及建设项目	7,503.64	4,280
4	风景园林科学研究院建设项目	1,860.00	1,860
	合计	22,469.74	16,882

募集资金满足上述项目投资需求后的剩余资金将用于补充公司流动资金。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	337,237,319.20	100.00%	22,634,847.96	6.71

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
组合小计	337,237,319.20	100.00%	22,634,847.96	6.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	337,237,319.20	100.00%	22,634,847.96	6.71

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	173,296,213.24	100.00	10,756,428.44	6.21
组合小计	173,296,213.24	100.00	10,756,428.44	6.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	173,296,213.24	100.00	10,756,428.44	6.21

(1) 应收账款种类的说明:

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元，单项金额重大的应收账款期末不存在减值情形，按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	286,278,940.99	84.89	14,313,947.06	151,356,016.84	87.34	7,567,800.89
1 至 2 年	34,981,648.77	10.37	3,498,164.88	16,291,682.36	9.40	1,629,168.24

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2 至 3 年	12,561,255.10	3.72	2,512,251.01	4,215,992.36	2.43	843,198.47
3 至 4 年	2,209,978.66	0.66	1,104,989.33	1,432,521.68	0.83	716,260.84
4 至 5 年	1,205,495.68	0.36	1,205,495.68	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	337,237,319.20	100.00	22,634,847.96	173,296,213.24	100.00	10,756,428.44

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
南京栖霞建设股份有限公司	477,926.94	23,896.35	-	-

(3) 应收账款金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
保利华南实业有限公司	非关联方	12,355,003.95	1-2 年	3.66
南京仙林新市区开发有限公司	非关联方	11,562,042.33	1 年以内	3.43
华润置地(无锡)有限公司	非关联方	11,195,303.78	1 年以内	3.32
广州从化珠光投资有限公司	非关联方	10,351,880.98	1 年以内	3.07
中山市雅建房地产发展有限公司	非关联方	8,440,466.54	1 年以内	2.50
合计		53,904,697.58		15.98

(4) 应收关联方账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
南京栖霞建设集团有限公司	持股比例 5% 以上的法人股东的股东	2,799,352.29	0.83
苏州栖霞建设有限责任公司	法人股东的控股子公司	5,757,435.45	1.71
无锡栖霞建设有限公司	法人股东的控股子公司	1,728,727.44	0.51
杭州滨江房产集团股份有限公司	法人股东控制的公司	6,066,928.02	1.80
杭州滨江三花房地产开发有限公司	法人股东控制的公司	44,033.08	0.01
杭州金色蓝庭房地产开发有限公司	法人股东控制的公司	288,400.00	0.09
杭州万家星城房地产开发有限公司	法人股东控制的公司	843,233.90	0.25
杭州新城时代广场房产有限公司	法人股东控制的公司	311,621.70	0.09
杭州阳光海岸房地产开发有限公司	法人股东控制的公司	135,827.46	0.04
绍兴滨江镜湖置业有限公司	法人股东控制的公司	360,000.00	0.11
南京栖霞建设股份有限公司	持股比例 5% 以上的公司法人股东	477,926.94	0.14
合计		18,813,486.28	5.58

(5) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(6) 本报告期无以应收账款为标的资产进行资产证券化。

2、其他应收款

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,395,198.81	11.43	2,821,915.05	64.20
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	34,051,619.86	88.57	1,455,248.23	4.27
组合小计	34,051,619.86	88.57	1,455,248.23	4.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	38,446,818.67	100.00	4,277,163.28	11.12

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	31,253,277.57	100.00	616,784.73	1.97
组合小计	31,253,277.57	100.00	616,784.73	1.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	31,253,277.57	100.00	616,784.73	1.97

(1) 其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 30 万元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	30,348,974.33	89.13	789,197.30	29,637,595.04	94.83	324,600.13
1 至 2 年	2,738,532.10	8.04	273,853.21	309,519.10	0.99	30,951.91
2 至 3 年	299,530.00	0.88	59,906.00	1,306,163.43	4.18	261,232.69
3 至 4 年	664,583.43	1.95	332,291.72	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	34,051,619.86	100.00%	1,455,248.23	31,253,277.57	100.00	616,784.73

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
广州市友家投资有限公司	4,395,198.81	2,821,915.05	64.20%	公司资不抵债, 将预计不能收回来金额计提坏帐准备

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
英德市锦桦园艺发展有限公司	子公司	9,605,388.20	1 年以内	24.98
广州市友家投资有限公司	子公司	4,395,198.81	1-2 年	11.43
广州新中轴建设有限公司	非关联方	1,823,296.00	1 年以内	4.74
海南博鳌卡森置业有限公司	非关联方	1,108,861.62	1 年以内	2.88
上海勤飞置业有限公司	非关联方	1,040,856.50	1-2 年	2.71
合计		17,973,601.13		46.74

(5) 期末其他应收款中应收关联方的款项:

单位: 元 币种: 人民币

名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
杭州滨江房屋建设开发有限公司	公司法人股东控制的公司	100,000.00	0.26
朱胜兴	公司监事	751.00	不足 0.01

(6) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(7) 本报告期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化。

### 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
杭州南粤棕榈园林建设有限公司	成本法	11,188,400.00	11,188,400.00	-	11,188,400.00	100	100	-	-	-	-
安徽棕榈园林工程有限公司	成本法	924,105.15	924,105.15	-	924,105.15	58	58	-	-	-	-
广州市友家投资有限公司	成本法	3,940,000.00	3,940,000.00	-	3,940,000.00	97	97	-	3,940,000.00	3,940,000.00	-
英德市锦桦园艺发展有限公司	成本法	42,960,979.00	160,979.00	42,800,000.00	42,960,979.00	100	100	-	-	-	-
合计		16,213,484.15	16,213,484.15	42,800,000.00	59,013,484.15	-	-	-	3,940,000.00	3,940,000.00	-

长期股权投资的说明：

- 1、本期利用募集资金对子公司英德市锦桦园艺发展有限公司增资 4280 万元。
- 2、本期广州市友家投资有限公司诉讼事项已庭外和解（详见附注七、一），只获得装修费补偿款 150 万元，不足以弥补公司广州市友家投资有限公司超额亏损，本公司对其长期投资全额计提减值准备。

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,285,107,094.27	621,085,324.54
其他业务收入	1,582,522.64	417,600.00
主营业务成本	933,127,561.85	453,383,954.32
其他业务成本	981,574.42	276,921.80

##### (1) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程	1,151,956,668.63	884,895,429.30	550,350,725.82	427,524,769.69
设计	101,757,626.01	31,082,890.15	58,918,961.84	18,235,926.17
苗木	31,392,799.63	17,149,242.40	11,815,636.88	7,623,258.46
合计	1,285,107,094.27	933,127,561.85	621,085,324.54	453,383,954.32

##### (2) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区域	61,275,717.81	42,526,191.06	29,577,574.93	21,152,983.89

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区域	667,480,248.72	487,782,576.24	296,881,694.23	208,095,070.23
华南区域	365,165,248.53	259,959,858.02	189,758,512.72	145,509,593.50
华中区域	72,093,005.82	57,468,691.32	48,060,201.81	36,241,166.88
西南区域	119,092,873.39	85,390,245.21	56,807,340.85	42,385,139.82
合计	1,285,107,094.27	933,127,561.85	621,085,324.54	453,383,954.32

(3) 公司前五名客户的营业收入情况:

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广州市新中轴建设有限公司	37,232,896.23	2.89
杭州滨江房产集团股份有限公司	35,183,654.34	2.73
巨匠建设集团有限公司	27,214,402.74	2.12
杭州阳光海岸房地产开发有限公司	26,407,284.33	2.05
福州泰禾房地产开发有限公司	26,204,824.42	2.04
合计	152,243,062.06	11.83

## 5、现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	161,930,847.21	79,529,851.03
加: 资产减值准备	19,478,798.07	4,540,088.30
固定资产折旧	6,702,041.01	3,980,224.06
无形资产摊销	468,593.17	261,325.35
长期待摊费用摊销	520,858.14	289,533.06

项 目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	295,307.17	83,620.60
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	-3,321,909.49	1,117,525.00
投资损失(收益以“-”填列)		-1,077,388.42
递延税款资产的减少(增加以“-”填列)	-2,341,799.13	-549,469.85
递延税款负债的增加(减少以“-”填列)		-
存货的减少(增加以“-”填列)	-386,939,745.25	-34,797,331.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-178,852,746.87	-60,377,396.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	305,557,948.01	42,512,735.17
其他	131,178.60	-1,242,596.64
经营活动产生的现金流量净额	-76,370,629.36	34,270,718.89
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:	-	
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况	-	
现金的期末余额	1,049,910,143.73	76,650,322.43
减:现金的期初余额	76,650,322.43	56,320,624.23
加:现金等价物的期末余额	-	-
减:现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物的净增加额	973,259,821.30	20,329,698.20

### 十三、补充资料

#### 1、非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-159,080.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,523,367.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,054,617.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-1,313,047.78	
少数股东权益影响额（税后）	-45,000.00	
合计	9,060,857.09	

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		加权平均	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.19%	1.003	1.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.26%	0.949	0.949

**3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明**

项目	期末数与期初 数变动金额	期初数与期末数 变动比例 (%)	说明
货币资金	1,003,670,506.64	1142.34	主要系本期募集资金到位所致
应收账款	152,149,344.37	89.33	主要系本期收入增加所致
预付款项	11,349,636.75	90.38	主要系工程项目增加所致
应收利息	7,307,000.00	-	主要系本期募集资金定期存款利息
其他应收款	13,287,988.52	133.58	主要系工程项目增加投标保证金等增加所致
存货	395,419,041.50	234.82	主要系工程项目与消耗性生物资产增加所致
固定资产	90,662,494.86	228.4	主要系新购房屋建筑物与运输设备
在建工程	3,601,318.42	634.95	主要系新增苗圃基础建设工程增加所致
长期待摊费用	11,924,536.78	286.11	主要系新增苗圃支付土地租金及补偿款
递延所得税资产	1,327,511.87	55.36	主要系本期提取坏账准备所致
短期借款	-22,000,000.00	-100	系公司归还借款
应付账款	285,309,025.55	161.15	主要系工程项目增加应付材料及工程款增加所致
应交税费	25,193,421.66	168.24	主要系本期收入增加所致
长期借款	10,234,213.54	-	系按揭贷款购上海洋浦区新纪元国际广场 17 楼房产
股本	102,000,000.00	113.33	系发行新股与资本公积转增股本增加所致
资本公积	1,176,084,400.00	2469.84	系发行新股股本溢价
盈余公积	16,245,250.37	115.75	系本年计提盈余公积所致
营业收入	630,935,375.65	95.67	主要系本期工程项目、设计项目苗木销售增加所致

项目	期末数与期初数变动金额	期初数与期末数变动比例 (%)	说明
营业成本	449,413,567.63	92.86	主要系本期工程项目与设计项目苗木销售增加所致
营业税金及附加	24,443,633.11	93.99	主要系收入增加所致
销售费用	7,379,893.79	106.66	主要系工资、工程后期维护费等增加所致
管理费用	52,841,527.06	105.7	主要系工资、研发费、管护费等增加所致
财务费用	-11,955,841.11	-1126.64	主要系募集资金利息收入增加所致
资产减值损失	8,529,725.03	202.65	主要系本期计提坏账准备所致
营业外收入	5,153,886.90	81.86	主要系政府补贴及补偿增加所致

法定代表人：吴桂昌

主管会计工作负责人：丁秋莲

会计机构负责人：胡永兵

日期：2011年3月4日

日期：2011年3月4日

日期：2011年3月4日

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2010年年度报告全文；
  - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
  - 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
  - 四、报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述文件备置于公司董事会办公室备查。

棕榈园林股份有限公司

董事长：吴桂昌

二〇一一年三月四日