

# 棕榈园林股份有限公司 2011 年第一季度季度报告全文

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人吴桂昌、主管会计工作负责人丁秋莲及会计机构负责人(会计主管人员)胡永兵声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产(元)	2,283,380,058.04	2,192,017,935.54	4.17%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,689,988,371.41	1,663,160,333.97	1.61%
股本(股)	192,000,000.00	192,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.80	8.66	1.62%
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业总收入(元)	253,080,872.96	187,195,804.28	35.20%
归属于上市公司股东的净利润(元)	26,091,837.09	18,242,909.42	43.02%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-224,013,731.05	-14,977,630.44	-1,395.66%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.17	-0.17	-588.24%
基本每股收益(元/股)	0.14	0.13	7.69%
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.13	7.69%
加权平均净资产收益率(%)	1.56%	6.67%	-5.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.37%	6.31%	-4.94%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-24,360.97	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,706,994.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,617.28	
少数股东权益影响额	-5,365.50	
所得税影响额	-484,072.94	
合计	3,088,577.50	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	18,982	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
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	1,951,884	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	1,188,331	人民币普通股
全国社保基金六零一组合	992,283	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	964,914	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	903,594	人民币普通股
房丽萍	801,281	人民币普通股
中国银行—易方达中小盘股票型证券投资基金	800,000	人民币普通股
季赵凡	740,000	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>一、资产负债表项目变动情况及原因</p> <p>1、应收利息较年初增长 40.88%，主要是报告期内公司计提了募集资金存款利息所致。</p> <p>2、预付账款较年初增长 47.49%，主要是报告期内公司预付的土地租金和土地出让金增加所致。</p> <p>3、其他应收款较年初增长 136.10%，主要原因是报告期内公司收购了子公司山东胜伟园林科技有限公司(以下简称“胜伟园林”)，纳入合并范围，该增长系胜伟园林的往来款项。</p> <p>4、存货较年初增长 33.02%，主要原因是（1）报告期内公司加大了工程用苗的储备，消耗性生物资产增加；（2）报告期内公司工程施工项目的增加和工程施工业务规模的扩大，工程施工余额较去年同期增加。</p> <p>5、在建工程较年初增长 53.52%，主要是报告期内公司扩建苗圃所增加的基础设施，未完工结转固定资产所致。</p> <p>6、无形资产较年初增长 312.77%，主要原因是报告期内公司收购了子公司胜伟园林，并纳入合并范围，该增长系胜伟园林的土地使用权。</p> <p>7、预收账款较年初增长 237.49%，主要是报告期内公司的新开工项目收到的预付工程款较多所致。</p> <p>8、其他应付款较年初增长 417.33%，主要原因是报告期内公司收购了子公司胜伟园林，纳入合并范围，该增长系胜伟园林的往来款项。</p> <p>二、利润表项目变动情况及原因</p> <p>1、营业收入较上年同期增长 35.20%，其中设计收入和苗木销售收入增长幅度较大，分别比上年同期增长了 111.27%、703.82%，受季节因素影响，工程业务收入保持了平稳增长，增幅达 21.79%，达到了预期增长目标。</p> <p>2、营业成本较上年同期增长 29.59%，主要是公司营业收入增加所致，营业成本的增长幅度低于营业收入的增幅。</p> <p>3、综合业务毛利率 29.95%较上年同期上升 3.03 个百分点，主要原因是（1）工程业务毛利率较上年同期增长 1 个百分点；（2）毛利率较高的设计收入在营业收入中的权重占比上升，从去年的 8.65% 上升到报告期的 13.51%，设计收入的增长幅度较大带动了综合业务毛利率的上升。</p> <p>4、销售费用较上年同期增长 87.86%，主要原因是（1）公司苗木销售大幅上升，相应的销售费用增长；（2）公司工程结算项目增加，工程后期维护费增长。</p> <p>5、管理费用较上年同期增长 94.14%，主要原因是：（1）报告期内公司业务规模扩大，人员工资成本和日常管理费用相应增加；（2）公司苗圃规模迅速扩大，苗木的管护费增长较快。</p>
---

6、财务费用较上年同期下降 2877.63%，主要是报告期内公司计提了募集资金的利息收入所致。  
 7、营业外收入较上年同期增长 180.50%，主要是报告期内公司的苗木销售业务大幅增加，转入补贴收入的免征增值税额相应增加所致。  
 8、归属于母公司的净利润较上年同期增长 43.02%，主要原因是（1）报告期内公司业务规模扩大，净利润增加；（2）报告期内公司注重成本管理，综合业务毛利率整体上升。

三、现金流量变动情况及原因

1、经营活动现金流入比上年同期增长 72.18%，主要是公司营业收入增长，回款相应增长所致。  
 2、经营活动现金流出比上年同期增长 194.40%，主要是报告期内公司工程项目增加及公司规模扩大相应的成本费用支出增加所致。  
 3、投资活动现金流入比上年同期增长 5744.45%，主要是公司本期收购子公司胜伟园林，纳入合并范围，该增长系胜伟园林期初现金及现金等价物余额。  
 4、投资活动现金流出比上年同期增长 188.45%，主要是报告期内公司购置办公楼、运输设备等资产所致。  
 5、筹资活动现金流入比上年同期增长 202870.00%，主要原因是报告期内公司银行借款增加 6,000 万元所致。  
 6、筹资活动现金流出比上年同期增长 193.63%，主要原因是报告期内公司偿还房屋按揭贷款本金及利息所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用  不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用  不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用  不适用

2011 年 3 月 23 日，公司下属全资子公司山东棕榈园林有限公司与聊城经济开发区管理委员会签署了《聊城九州生态公园投资建设总承包合同》及《补充协议》。该承包合同工程款总价暂定为 20,400 万元。建设工期暂定于 2011 年 4 月 25 日至 2012 年 10 月 25 日。

3.2.4 其他

适用  不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	吴桂昌、吴建昌、吴汉昌	自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份，亦不对其持有的发行人股份进行质押。	正常履行。

	赖国传、南京栖霞建设股份有限公司、黄德斌、李丕岳、林从孝、林彦、梁发柱、杭州滨江投资控股有限公司、杨镜良、丁秋莲、林满扬、黄旭波	自发行人股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份，亦不对其持有的发行人股份进行质押。	正常履行。
	吴桂昌、吴建昌、吴汉昌	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营业务构成同业竞争的业务或活动。如本人或本人所控制的企业获得的商业机会与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。	正常履行。
	吴桂昌、赖国传、黄德斌、李丕岳、林从孝、梁发柱、吴建昌、吴汉昌、林彦、杨镜良、丁秋莲	除前述锁定期外，在发行人处任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；在向证券交易所申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	正常履行。
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

### 3.4 对 2011 年 1-6 月经营业绩的预计

2011 年 1-6 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上			
2011 年 1-6 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	60.00%	~~	90.00%
	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为 60%-90%。			
2010 年 1-6 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	70,152,727.71		
业绩变动的原因说明	公司业务全国市场布局进一步完善，市政业务进展良好，地产业务增速较快，公司签订合同快速增长。			

### 3.5 其他需说明的重大事项

#### 3.5.1 证券投资情况

适用  不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：棕榈园林股份有限公司

2011 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				

货币资金	890,096,649.06	826,093,665.71	1,091,531,666.71	1,052,859,314.40
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,900,000.00	4,900,000.00	3,300,000.00	3,300,000.00
应收账款	328,539,115.73	293,470,169.16	322,472,645.30	314,602,471.24
预付款项	35,261,420.33	33,748,172.62	23,907,463.96	23,823,873.51
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	10,293,750.00	10,293,750.00	7,307,000.00	7,307,000.00
应收股利				
其他应收款	54,859,304.24	31,305,967.86	23,235,283.88	34,169,655.39
买入返售金融资产				
存货	749,958,208.14	701,293,995.28	563,809,406.43	541,078,317.34
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,073,908,447.50	1,901,105,720.63	2,035,563,466.28	1,977,140,631.88
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		113,873,484.15		55,073,484.15
投资性房地产	2,690,690.51			
固定资产	168,566,182.98	155,169,002.43	130,356,520.57	128,574,512.06
在建工程	6,399,505.86	5,994,013.46	4,168,497.02	4,034,417.78
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	8,277,132.61	2,170,287.87	2,005,280.47	1,989,392.47
开发支出				
商誉	106,160.39		106,160.39	
长期待摊费用	19,320,729.87	19,320,729.87	16,092,321.91	16,092,321.91
递延所得税资产	4,111,208.32	4,516,271.76	3,725,688.90	4,627,801.69
其他非流动资产				
非流动资产合计	209,471,610.54	301,043,789.54	156,454,469.26	210,391,930.06
资产总计	2,283,380,058.04	2,202,149,510.17	2,192,017,935.54	2,187,532,561.94
流动负债：				
短期借款	60,000,000.00	60,000,000.00		
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	381,739,573.71	375,259,444.66	462,353,821.35	451,981,983.41
预收款项	45,499,280.79	41,136,280.79	13,481,729.28	13,481,729.28
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬				
应交税费	46,517,932.48	31,954,416.12	40,167,752.92	40,338,409.40
应付利息				
应付股利				
其他应付款	10,859,698.31	1,308,542.46	2,099,181.71	14,165,325.16
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	544,616,485.29	509,658,684.03	518,102,485.26	519,967,447.25
非流动负债：				
长期借款	9,691,916.14	9,691,916.14	10,234,213.54	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				
非流动负债合计	9,691,916.14	9,691,916.14	10,234,213.54	10,234,213.54
负债合计	554,308,401.43	519,350,600.17	528,336,698.80	530,201,660.79
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	192,000,000.00	192,000,000.00	192,000,000.00	192,000,000.00
资本公积	1,223,702,260.38	1,224,874,148.54	1,223,702,260.38	1,224,874,148.54
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	30,280,316.49	29,295,675.26	30,280,316.49	29,295,675.26
一般风险准备				
未分配利润	244,005,794.54	236,629,086.20	217,177,757.10	211,161,077.35
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,689,988,371.41	1,682,798,910.00	1,663,160,333.97	1,657,330,901.15
少数股东权益	39,083,285.20		520,902.77	
所有者权益合计	1,729,071,656.61	1,682,798,910.00	1,663,681,236.74	1,657,330,901.15
负债和所有者权益总计	2,283,380,058.04	2,202,149,510.17	2,192,017,935.54	2,187,532,561.94

## 4.2 利润表

编制单位：棕榈园林股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	253,080,872.96	227,317,449.59	187,195,804.28	186,110,330.78
其中：营业收入	253,080,872.96	227,317,449.59	187,195,804.28	186,110,330.78
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	224,654,707.87	200,449,188.14	166,905,949.84	165,027,944.76
其中：营业成本	177,287,822.30	156,720,300.32	136,803,816.09	135,982,465.75
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	9,732,805.50	8,865,638.47	7,791,531.79	7,760,833.69
销售费用	6,457,594.26	5,689,286.10	3,437,417.58	3,229,110.27
管理费用	36,080,476.24	33,915,164.21	18,585,101.18	17,835,740.28
财务费用	-3,608,387.23	-3,997,668.09	129,909.03	132,499.20
资产减值损失	-1,295,603.20	-743,532.87	158,174.17	87,295.57
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）	28,426,165.09	26,868,261.45	20,289,854.44	21,082,386.02
加：营业外收入	4,079,414.35	3,385,967.75	1,454,313.67	1,447,537.17
减：营业外支出	170,500.57	160,654.16	148,103.30	148,100.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,335,078.87	30,093,575.04	21,596,064.81	22,381,823.19
减：所得税费用	5,277,212.18	4,625,566.19	3,370,367.82	3,370,367.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,057,866.69	25,468,008.85	18,225,696.99	19,011,455.37
归属于母公司所有者的净利润	26,091,837.09	25,468,008.85	18,242,909.42	19,011,455.37
少数股东损益	966,029.60		-17,212.43	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.14	0.13	0.13	0.13
（二）稀释每股收益	0.14	0.13	0.13	0.13
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	27,057,866.69	25,468,008.85	18,225,696.99	19,011,455.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,091,837.09	25,468,008.85	18,242,909.42	19,011,455.37
归属于少数股东的综合收益总额	966,029.60		-17,212.43	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

### 4.3 现金流量表

编制单位：棕榈园林股份有限公司

2011 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	248,562,835.02	235,831,683.24	145,253,944.56	141,669,966.56
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	4,906,232.14	4,020,814.68	1,958,585.21	1,941,282.96
经营活动现金流入小计	253,469,067.16	239,852,497.92	147,212,529.77	143,611,249.52
购买商品、接受劳务支付的现金	323,722,528.36	313,468,854.16	113,128,241.77	104,863,217.96
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	63,071,068.71	61,952,523.77	19,746,622.09	19,068,998.93
支付的各项税费	21,825,654.29	21,616,550.99	12,555,579.37	12,209,394.88
支付其他与经营活动有关的现金	68,863,546.85	31,050,231.65	16,759,716.98	16,858,093.67
经营活动现金流出小计	477,482,798.21	428,088,160.57	162,190,160.21	152,999,705.44
经营活动产生的现金流量净额	-224,013,731.05	-188,235,662.65	-14,977,630.44	-9,388,455.92
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,284.47	100.00	54,500.00	54,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	3,143,941.13			
投资活动现金流入小计	3,185,225.60	100.00	54,500.00	54,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,349,810.75	38,473,384.59	13,641,681.76	13,461,621.76
投资支付的现金		20,000,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		38,800,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	39,349,810.75	97,273,384.59	13,641,681.76	13,461,621.76
投资活动产生的现金流量净额	-36,164,585.15	-97,273,284.59	-13,587,181.76	-13,407,121.76
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			30,000.00	
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	60,000,000.00	60,000,000.00		
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	891,000.00	891,000.00		
筹资活动现金流入小计	60,891,000.00	60,891,000.00	30,000.00	
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	315,241.63	315,241.63	292,050.00	292,050.00
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	542,297.40	542,297.40		

的现金				
筹资活动现金流出小计	857,539.03	857,539.03	292,050.00	292,050.00
筹资活动产生的现金流量净额	60,033,460.97	60,033,460.97	-262,050.00	-292,050.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-200,144,855.23	-225,475,486.27	-28,826,862.20	-23,087,627.68
加：期初现金及现金等价物余额	1,088,582,496.04	1,049,910,143.73	84,780,810.80	76,650,322.43
六、期末现金及现金等价物余额	888,437,640.81	824,434,657.46	55,953,948.60	53,562,694.75

#### 4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

棕榈园林股份有限公司

董事长：吴桂昌

2011 年 4 月 26 日