

关于棕榈园林股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金及担保情况的专项说明

深鹏所股专字[2011]0130 号

棕榈园林股份有限公司全体股东：

我们接受棕榈园林股份有限公司（以下简称“贵公司”）委托，对截止 2010 年 12 月 31 日的控股股东及其他关联方占用贵公司资金情况进行专项核查。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的有关要求，贵公司编制了后附的《控股股东及其他关联方资金占用情况表》《对控股股东及其所属企业提供担保情况表》（以下简称“情况表”）。如实编制和对外披露上述情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述情况表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述情况表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对情况表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2010 年度控股股东及其附属企业资金占用及其他关联资金往来、对外担保情况，应将情况表与已审会计报表一并阅读。

经审核，截至 2010 年 12 月 31 日贵公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况，也未对控股股东及其所属企业提供担保。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件一：控股股东及其他关联方资金占用情况表

附件二：对控股股东及其所属企业提供担保情况表

(此页无正文)

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

附件一

控股股东及其他关联方资金占用情况

企业名称：棕榈园林股份有限公司

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2010 年期初 占用资金余额	2010 年度占用 累计发生金额	2010 年度偿还 累计发生金额	2010 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业	吴桂昌	控股股东	其他应收款		8,055.00	8,055.00		备用金	经营性
			其他应收款	95,025.00	60,000.00		155,025.00	房租款	经营性
	吴建昌		其他应收款		420.00	420.00		备用金	经营性
小计				95,025.00	68,475.00	8,475.00	155,025.00		
关联自然人及其控 制的法人									
小计									
上市公司的子公司 及其附属企业	英德市锦桦园艺发展有限公司	全资子公司	其他应收款	9,618,089.37	3,411,543.83	3,424,245.00	9,605,388.20	往来款	经营性
	广州市友家投资有限公司	控股子公司	其他应收款	4,222,846.16	172,352.65		4,395,198.81	往来款	经营性
	安徽棕榈园林工程有限公司	控股子公司	其他应收款		283,800.00		283,800.00	往来款	经营性
	杭州南粤棕榈园林建设有限公司	全资子公司	其他应收款	-13,057,208.00	8,106,329.77	7,353,747.50	-12,304,625.73	往来款	经营性
小计				783,727.53	11,974,026.25	10,777,929.00	1,979,761.28		
其他关联人及其附 属企业	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	应收账款	2,320,999.00	-	2,320,999.00	-	工程款	经营性
	杭州滨江房产集团股份有限公司	公司法人股东控制的公司	应收账款	941,216.64	28,345,068.38	23,167,924.00	6,118,361.02	工程款	经营性
	杭州滨江三花房地产开发有限公司	公司法人股东控制的公司	应收账款		644,033.08	600,000.00	44,033.08	工程款	经营性
	上虞滨江城市之星置业有限公司	公司法人股东控制的公司	应收账款		372,000.00	372,000.00		设计款	经营性
	杭州阳光海岸房地产开发有限公司	公司法人股东控制的公司	应收账款	-2,501,347.00	21,125,827.46	18,488,653.00	135,827.46	工程款	经营性
	杭州滨江物业管理有限公司	公司法人股东控制的公司	应收账款		350,000.00	350,000.00		养护款	经营性
	杭州新城时代广场房产有限公司	公司法人股东控制的公司	应收账款	949,653.38	5,141,968.32	5,780,000.00	311,621.70	工程款	经营性
	杭州千岛湖滨江房地产开发有限公司	公司法人股东控制的公司	应收账款	426,512.00			426,512.00	工程款	经营性
	杭州金色蓝庭房地产开发有限公司	公司法人股东控制的公司	应收账款	-414,922.27	12,721,022.27	12,017,700.00	288,400.00	工程款	经营性
	绍兴滨江镜湖置业有限公司	公司法人股东控制的公司	应收账款	265,000.00	660,000.00	565,000.00	360,000.00	设计款	经营性

附件一

控股股东及其他关联方资金占用情况表

企业名称：棕榈园林股份有限公司

单位：元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2010 年期初 占用资金余额	2010 年度占用 累计发生金额	2010 年度偿还 累计发生金额	2010 年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附 属企业	杭州万家星城房地产开发有限公司	公司法人股东控制的公司	应收账款	26,000.00	3,153,233.90	2,310,000.00	869,233.90	工程款、设计款	经营性
	杭州滨江物业管理有限公司	公司法人股东控制的公司	预付账款		34,219.92		34,219.92	物管费	经营性
	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	预付账款		762,178.00	254,059.33	508,118.67	租赁费	经营性
	杭州万家花城房地产开发有限公司	公司法人股东控制的公司	应收账款	2,500,000.00	5,150,000.00	5,070,254.60	2,579,745.40	工程款	经营性
	南京栖霞建设股份有限公司	持股比例 5%以上的法人股东	应收账款	-2,619,531.91	7,119,054.99	4,021,596.14	477,926.94	工程款、养护款	经营性
	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	应收账款	1,000.00	10,998,352.29	8,200,000.00	2,799,352.29	工程款	经营性
	苏州栖霞建设有限责任公司	法人股东控制的公司	应收账款	4,077,800.00	13,216,849.00	11,537,213.55	5,757,435.45	工程款	经营性
	无锡栖霞建设有限公司	法人股东控制的公司	应收账款	1,824,748.50	5,370,225.00	5,466,246.06	1,728,727.44	工程款、设计款	经营性
	南京东方房地产开发有限公司	法人股东控制的公司	应收账款		320,000.00	320,000.00		工程款	经营性
	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	其他应收款		100,000.00		100,000.00	租赁押金	经营性
	马娟	董事长配偶	其他应收款		22,945.00	22,945.00		备用金	经营性
	赖国传	董事、总经理	其他应收款		58,715.00	58,715.00		备用金	经营性
	黄德斌	董事、副总经理	其他应收款		38,891.00	38,891.00		备用金	经营性
	林从孝	董事，工程事业部总经理	其他应收款		339,077.00	339,077.00		备用金	经营性
	梁发柱	董事、副总经理	其他应收款		18,710.00	18,710.00		备用金	经营性
	丁秋莲	财务总监	其他应收款		28,980.00	28,980.00		备用金	经营性
	李丕岳	董事、副总经理	其他应收款		11,636.00	11,636.00		备用金	经营性
	杨镜良	副总经理、董事会秘书	其他应收款		4,790.00	4,790.00		备用金	经营性
	林满扬	监事会主席，福建营运中心总经理	其他应收款		31,519.50	31,519.50		备用金	经营性
	朱胜兴	监事、江苏营运中心总经理	其他应收款		8,652.00	7,901.00	751.00	备用金	经营性
小计				7,797,128.34	116,147,948.11	101,404,810.18	22,540,266.27		
合计				8,675,880.87	128,190,449.36	112,191,277.68	24,675,052.55		

对控股股东及其所属企业提供担保情况表

企业名称：棕榈园林股份有限公司

单位：元

序号	被担保方名称	与上市公司关系	2009-12-31 对外担保金额	2010-12-31 对外担保金额	担保方式	担保期限	担保到期时间	备注
	无	无	无	无	无	无	无	
	合计							