

证券代码：002310

证券简称：东方园林

公告编号：2011-057

北京东方园林股份有限公司 2011 年第三季度季度报告正文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人何巧女、主管会计工作负责人武建军及会计机构负责人(会计主管人员)韩瑶声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	3,162,706,068.12	1,927,538,127.48	64.08%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,712,526,240.09	1,293,035,273.73	32.44%	
股本 (股)	150,243,900.00	150,243,900.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	11.40	8.61	32.40%	
	2011 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2011 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	770,777,103.46	96.93%	1,965,187,858.05	109.05%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	138,842,059.79	62.31%	344,018,311.83	96.65%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-538,252,444.08	-64.68%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-3.58	-64.68%
基本每股收益 (元/股)	0.92	61.40%	2.29	97.41%
稀释每股收益 (元/股)	0.92	61.40%	2.27	95.69%
加权平均净资产收益率 (%)	8.60%	1.33%	23.48%	8.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.60%	1.33%	21.15%	5.82%

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	58,278.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,512,613.10	
所得税影响额	-11,396,915.78	

少数股东权益影响额	-7,479.22	
合计	34,166,496.90	-

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）	15,140	
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
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	2,856,829	人民币普通股
中国工商银行—广发聚瑞股票型证券投资基金	2,373,428	人民币普通股
中国工商银行—广发核心精选股票型证券投资基金	1,791,979	人民币普通股
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	1,691,195	人民币普通股
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	1,499,611	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	1,478,489	人民币普通股
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	1,108,500	人民币普通股
中国工商银行—易方达行业领先企业股票型证券投资基金	1,083,143	人民币普通股
交通银行—易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金	1,068,464	人民币普通股
全国社保基金一一五组合	960,723	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</p> <p>1、应收账款和存货较期初增长 106.60% 和 84.23%，主要是报告期内公司业务规模增长速度较快以及公司加大园林苗木的投入使消耗性生物资产增加所致。</p> <p>2、预付账款较期初增长 370.91%，主要是报告期内公司苗木基地建设项目存在预付款项所致。</p> <p>3、其他应收款较期初增长 30.10%，主要是报告期内业务规模扩大，相应支付的工程备用金及投标保证金增加所致。</p> <p>4、长期股权投资较期初减少 72.66%，主要是公司 2011 年初对北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司持股比例为 33%，本年 1 月 21 日又购买了该公司 42% 的股权，合并持股比例达 75%，公司将其纳入合并报表范围，期末对该公司的长期股权投资已在合并报表中抵消，因此，合并报表中长期股权投资较年初余额减少。</p> <p>5、固定资产较期初增长 57.29%，主要是报告期内业务规模扩大，所需固定资产增加所致。</p> <p>6、短期借款较期初增长 879.43%，主要是报告期业务规模扩大，为补充流动资金而增加银行借款所致，其中向北京银行燕京支行借款 19,766 万元；向光大银行北京苏州街支行借款 7,000 万元；向江苏银行北京分行借款 15,000 万元；向杭州银行安贞支行借款 15,000 万元。</p> <p>7、应付账款较期初增长 46.07%，主要是报告期内公司业务规模增长较快，应付供应商款项相应增加所致。</p> <p>8、预收款项较期初减少 81.65%，主要是报告期内工程进展顺利，预收款项达到转为应收账款条件所致。</p> <p>9、应付职工薪酬较期初增长 52.93%，主要是报告期内公司业务规模增长较快，所需专业人才数量增加所致。</p> <p>10、应交税费较期初增长 86.08%，主要是报告期内公司营业收入和利润增长，应交营业税和应交企业所得税增加所致。</p> <p>二、利润表项目</p> <p>1、营业收入、营业成本、营业税金及附加和所得税费用分别较去年同期增长 109.05%、100.29%、108.24% 和 109.96%，主要是报告期内公司综合实力显著提升，公司签订合同大幅度提高，公司业务规模扩大且规模效益显现。</p> <p>2、管理费用较上年同期增长 234.92%，报告期内，管理费用发生额为 22,024.05 万元，其中本期新增期权费用为 7,547.27 万元，扣除期权费用后的管理费用较去年同期增长 120.15%，主要原因是公司业务规模迅速扩大，人力费用及日常费用相应增加。</p> <p>3、财务费用较上年同期增长 413.49%，主要是本期短期借款所产生的财务费用增加所致。</p> <p>4、资产减值损失较上年同期增长 196.19%，主要是报告期内公司业务规模扩大，应收账款增加，导致应收账款计提坏账准备</p>

大幅增长。

5、投资收益较上年同期减少 1.16%，主要是公司收购北京易地斯埃东方环境景观设计研究院有限公司股权，收购后纳入合并范围，会计核算方法由原权益法改为成本法所致。

6、营业外收入较上年同期增长 3759.67%，主要是 2011 年 4 月 29 日，公司股东唐凯先生与苗欣先生就公司增资股权纠纷一事经北京市第二中级人民法院民事调解书【(2011)二中民终字第 04734 号】的裁定，公司与唐凯先生、苗欣先生共同将苗欣先生持有的公司股票 80.85 万股在二级市场的大宗交易平台出售，扣除限售股个人所得税，股票交易手续费，印花税等相关税费后，实得资金为 45,646,875.11 元，几方共同确认该款项归属于本公司所有。

三、现金流量表项目

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 64.68%，减少额为 21140.00 万元，主要是报告期内公司业务快速增长，加大了对工程流动资金和绿化苗木基地的投入。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 3663.66%，减少额为 4428.03 万元，主要是报告期内公司扩大经营规模所新购置长期资产、机械设备、运输设备以及无形资产支付资金所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 646.22%，增加额为 59941.14 万元，主要是报告期内公司短期借款增加所致。

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

1、株洲神农城景观项目：2009 年 12 月 31 日，公司与神农城项目建设指挥部、湖南天易示范区开发建设有限公司签订了《神农城景观项目合作协议书》，协议总金额 43,200 万元。其中施工金额暂定 42,000 万元，设计金额暂定 1,200 万元，协议工期为两年。目前工程进展情况良好，截至报告期末累计实现营业收入 35129.88 万元，累计收款 5,791.82 万元；

2、大同文瀛湖项目：2010 年 5 月 7 日，公司与大同市城市园林绿化建设管理服务中心签订了《大同市文瀛湖项目景观工程合同》，合同总金额 120,000 万元，工程规模约为 400 万平方米，合同工期为两年。截至报告期末累计实现营业收入 75346.12 万元，累计收款 21,627.00 万元；

3、张北县东洋河、玻璃彩河景观绿化工程：2010 年 5 月 9 日，公司与河北省张北县人民政府签订了《张北县东洋河、玻璃彩河景观绿化工程建设合同书》，协议金额为 18,000 万元。2010 年下半年，公司与张北县人民政府签订了施工合同，合同金额变更为 14,460 万元，目前项目已完工。截至报告期末累计实现营业收入 11,767.15 万元，累计收款 10,679.11 万元；

4、张北风电基地园林景观工程：2010 年 5 月 9 日，公司与河北省张北县人民政府签订了《张北风电基地园林景观工程建设合同书》，协议金额 5,970 万元。目前项目已完工，累计实现营业收入 4,377.42 万元，累计收款 3,022.61 万元；

5、鞍山市城市景观项目：2010 年 5 月 21 日，公司与鞍山市城市建设投资发展有限公司签订了《鞍山市城市景观工程合作协议书》，双方就鞍山市城市景观工程达成协议，工程规模主要包括万水河两岸景观工程、汤岗温泉城景观工程以及城区 4 个体育公园，三项共计景观面积 535 万平方米，协议总投资约 16 亿元。目前项目正在履行中，协议项下万水河景观带滨河公园工程已进入施工阶段，截至报告期末，实现营业收入 1,241.81 万元。

6、衡水滏阳河项目：2010 年 8 月 5 日，公司与衡水市人民政府签署了《衡水市滏阳河市区段景观工程合作协议书》，就衡水市滏阳河、吴公河市区段景观工程项目达成协议。工程总面积约 153.8 万平方米，预计景观绿化设计施工总费用约为 4.46 亿元。报告期内公司与衡水市水利建筑工程处签署了合作协议项下《衡水市滏阳河一期景观改造工程施工合同》，合同金额 48,963,847 元。截至报告期末累计实现营业收入 7,542.83 万元，累计收款 2,750.04 万元；

7、本溪沈溪新城项目：2010 年 9 月 6 日，公司与本溪经济技术开发区管委会在香港签订了《沈溪新城景观工程框架合作协议书》，双方就沈溪新城景观工程达成协议，工程规模主要包括健康城核心景观工程、森林城市公园景观工程、中央商务区核心景观工程约 360 万平米绿化面积。总投资约为 12 亿元。2011 年 4 月 14 日，公司与本溪高新技术产业开发区签订了《神农大街、香槐路及高速出入口景观改造工程施工协议书》，合同金额 5,741.10 万元。截至报告期末累计实现营业收入 4,745.70 万元，累计收款 1,379.20 万元。

8、淄博临淄区景观工程项目：2010 年 12 月 6 日，公司与淄博市临淄区人民政府签订了《淄博市临淄区景观工程框架合作协议书》，双方就临淄区景观工程达成合作协议，工程内容主要包括临淄区中学景观绿化工程、人民路绿化提升改造工程、淄河

景观提升改造工程共约 332 万平方米绿化面积，总投资约为 6.6 亿元。该协议项下部分工程已开工建设，截止到报告期末累计实现营业收入 1479.03 万元，累计收款 579.84 万元；

9、山西宁武景观工程项目：2011 年 3 月 14 日，公司与山西省宁武县人民政府签订了《山西省宁武县天池景区及新城景观工程战略合作协议》，协议金额暂估为 2.075 亿元，具体金额需根据招标结果另行签订施工合同确定。目前协议正在履行中，该协议项下部分工程已开工建设，截至报告期末累计实现营业收入 2,525.74 万元，累计收款 500 万元；

10、海宁城市景观项目：2011 年 4 月 18 日，公司与浙江省海宁市盐官景区综合开发有限公司签订了《浙江省海宁市城市景观体系投资与建设战略合作意向书》，总投资金额约为人民币 6 亿元。目前项目处于前期设计阶段。

11、锦州世园会项目：2011 年 6 月 25 日，公司与锦州世园建设管理有限公司签订了《锦州世界园林博览会园区景观工程施工设计一体化战略合作协议》，协议金额暂估为 11.33 亿元。2011 年 10 月 14 日，公司收到《2013 中国锦州世界园林博览会景观工程一期工程》（以下简称“一期工程”）的《中标通知书》，确定公司为“一期工程”中标人，中标内容为：2013 中国锦州世界园林博览会景观工程一期施工项目，中标金额为人民币 798,899,773.93 元。截至报告期末累计实现营业收入 2,061.29 万元。

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	公司控股股东何巧女、实际控制人何巧女和唐凯夫妇	公司控股股东何巧女、实际控制人何巧女和唐凯承诺：“自东方园林首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已经直接和间接持有的东方园林的股份，也不由东方园林收购该部分股份。”	严格履行
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 对 2011 年度经营业绩的预计

2011 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 50% 以上			
2011 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	60.00%	~~	90.00%
	60%~90%			
2010 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：			258,006,183.43
业绩变动的原因说明	园林绿化市场空间广阔，公司项目进展顺利，业务拓展情况稳步推进。			

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

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

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
2011 年 08 月 12 日	董秘办公室	实地调研	日兴资产	公司的发展战略,应收账款回款风险等
2011 年 09 月 01 日	公司五层会议室	实地调研	海通证券、华泰证券、广发证券、光大保德信基金	公司的竞争优势,再融资情况等
2011 年 09 月 02 日	公司五层会议室	实地调研	安信证券、华富基金、泰信基金、高恒资产、汇丰晋信基金、万家基金、纽银基金、国投瑞银、人保资产	公司未来业务发展重点、贷款情况等
2011 年 09 月 23 日	公司五层会议室	实地调研	国海证券、中信建投证券、银华基金、泰达宏利基金	公司业务拓展情况、苗木基地的发展规划等

法定代表人：_____

(何巧女)

北京东方园林股份有限公司

2011年10月27日