

岭南园林股份有限公司

2013 年度财务决算报告

2013 年，在公司管理层的正确领导和全体岭南人的共同努力下，公司的业务规模和企业效益实现了稳步增长，取得了良好的经营成绩。根据《公司章程》的规定，现将公司 2013 年财务决算情况报告如下：

一、会计报表审计意见

公司 2013 年财务报表及相关报表附注已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了广会审字[2014]G14000120013 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：岭南园林财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减幅度 (%)
总资产	1,204,604,975.51	869,968,071.77	38.47%
归属于上市公司股东的所有者权益	426,137,726.85	329,507,683.74	29.33%
股本(股)	75,000,000.00	75,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.68	4.39	29.33%

项目	2013 年 1-12 月	2012 年 1-12 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入	805,391,015.68	702,814,512.01	14.60%
归属于上市公司股东的净利润(元)	96,630,043.11	82,529,931.76	17.08%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-31,497,157.56	-121,333,256.26	74.04%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.42	-1.62	74.04%
基本每股收益(元/股)	1.29	1.10	17.08%
稀释每股收益(元/股)	1.29	1.10	17.08%
加权平均净资产收益	25.58%	28.63%	减少 3.05 个百分点

率(%)			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	25.37%	28.44%	减少 3.07 个百分点

三、财务状况分析

公司 2013 年度相关财务状况分析如下

(一) 财务状况分析

1、资产结构

单位：人民币元

项 目	2013.12.31	2012.12.31	变动额	变动幅度
货币资金	97,297,608.83	71,250,389.76	26,047,219.07	36.56%
应收账款	304,500,690.50	254,066,139.28	50,434,551.22	19.85%
预付款项	7,749,619.86	5,463,140.65	2,286,479.21	41.85%
其他应收款	21,686,872.67	10,251,047.99	11,435,824.68	111.56%
存货	473,377,128.40	358,343,497.80	115,033,630.60	32.10%
一年内到期的非流动资产	50,731,357.26	0.00	50,731,357.26	-
流动资产合计	955,343,277.52	699,374,215.48	255,969,062.04	36.60%
长期应收款	217,906,350.85	141,104,751.03	76,801,599.82	54.43%
固定资产	18,433,856.78	19,746,270.33	-1,312,413.55	-6.65%
无形资产	1,140,974.56	227,542.12	913,432.44	401.43%
长期待摊费用	5,180,382.85	5,644,800.37	-464,417.52	-8.23%
递延所得税资产	6,600,132.95	3,870,492.44	2,729,640.51	70.52%
非流动资产合计	249,261,697.99	170,593,856.29	78,667,841.70	46.11%
资产总计	1,204,604,975.51	869,968,071.77	334,636,903.74	38.47%

2013 年末，公司资产总额为 120,460.50 万元，比上年 86,996.81 万元增长 38.47%，其中：流动资产为 95,534.33 万元，比上年 69,937.42 万元增长 36.60%，非流动资产为 24,926.17 万元，比上年 17,059.39 万元增长 46.11%，资产变动的主要原因是：

(1) 货币资金 2013 年期末余额为 9,729.76 万元，较上年末增加 36.56%，主要系公司业务规模扩大，对资金需求增加，当年短期银行贷款增加所致。

(2) 应收账款 2013 年期末余额为 30,450.07 万元，较上年末增加 19.85%，主要系公司业务规模扩大导致已结算尚未收款的工程款增加所致。

(3) 预付款项 2013 年期末余额为 774.96 万元，较上年末增加 41.85%，主

要系预付的上市中介费增加所致。

(4)其他应收款 2013 年期末余额为 2,168.68 万元,较上年末增加 111.56%,主要系公司业务增速,支付的工程投标保证金增加所致。

(5) 存货 2013 年期末余额为 47,337.71 万元,较上年末增加 32.10%,主要系公司园林工程施工项目的增加及规模的扩大,已支出尚未与发包方结算的工程施工余额增加所致。

(6) 一年内到期的非流动资产 2013 年期末余额为 5,073.14 万元,系一年内到期的 BT 建设工程回购款。

(7) 长期应收款 2013 年期末余额为 21,790.63 万元,较上年末增加 54.43%,主要系公司于 2013 年度承接建设的 BT 工程项目增加,所形成的长期应收款也相应增加。

(8) 无形资产 2013 年期末余额为 114.09 万元,较上年末增加 401.43%,主要系公司购置设计软件所致。

(9) 递延所得税资产期末余额为 660.01 万元,较上年末增加 70.52%,主要系 2013 年应收账款及其他应收款增加,计提的坏账准备增加所致。

2、负债结构

单位:人民币元

项 目	2013.12.31	2012.12.31	变动额	变动幅度
短期借款	345,500,000.00	260,000,000.00	85,500,000.00	32.88%
应付票据	68,757,341.48	9,863,241.80	58,894,099.68	597.11%
应付账款	286,997,468.23	213,737,537.42	73,259,930.81	34.28%
预收款项	2,369,808.47	2,389,483.03	-19,674.56	-0.82%
应付职工薪酬	16,299,707.59	12,476,845.29	3,822,862.30	30.64%
应交税费	55,364,862.88	39,394,630.64	15,970,232.24	40.54%
应付利息	699,077.49	491,950.01	207,127.48	42.10%
其他应付款	2,378,982.52	2,106,699.84	272,282.68	12.92%
流动负债合计	778,367,248.66	540,460,388.03	237,906,860.63	44.02%
其他非流动负债	100,000.00	0.00	100,000.00	-
非流动负债合计	100,000.00	0.00	100,000.00	-
负债合计	778,467,248.66	540,460,388.03	238,006,860.63	44.04%

2013 年末,公司负债总额为 77,846.72 万元,比上年 54,046.04 万元增长 44.04%,负债变动的主要原因是:

(1)短期借款期末余额为 34,550.00 万元,较上年末增加 32.88%,主要系公司经营规模不断扩大,导致资金需求持续增加。

(2)应付票据期末余额为 6,875.73 万元,较上年末增加 597.11%,主要系公司以票据形式支付的工程款增加所致。

(3)应付账款期末余额为 28,699.75 万元,较上年末增加 34.28%,主要系公司园林工程项目增加,期末应付未付工程材料款、施工款上升所致。

(4)应付职工薪酬期末余额为 1,629.97 万元,较上年末增加 30.64%,主要系公司业务规模扩大,相应的人工成本增加所致。

(5)应交税费期末余额为 5,536.49 万元,较上年末增加 40.54%,主要系公司当年营业收入增加,相应的应交税金增加所致。

(6)应付利息期末余额为 69.91 万元,较上年末增加 42.10%,主要系银行借款增加,期末计提的应付利息增加所致。

3、股东权益

单位:人民币元

项 目	2013.12.31	2012.12.31	变动额	变动幅度
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	0.00	0.00%
资本公积	52,916,329.22	52,916,329.22	0.00	0.00%
盈余公积	29,591,232.19	20,280,805.22	9,310,426.97	45.91%
未分配利润	268,630,165.44	181,310,549.30	87,319,616.14	48.16%
所有者权益合计	426,137,726.85	329,507,683.74	96,630,043.11	29.33%

2013 年末股东权益总额为 42,613.77 万元,比上年 32,950.77 万元增加 29.33%,其中股本为 7,500.00 万元,资本公积 5,291.63 万元,盈余公积 2,959.12 万元,未分配利润 26,863.02 万元。盈余公积较上年末增加 45.91%,系公司按 2013 年度母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积金。

(二) 经营成果分析

单位:人民币元

项目	2013 年度	2012 年度	变动额	变动幅度
营业总收入	805,391,015.68	702,814,512.01	102,576,503.67	14.60%
营业成本	556,410,154.42	486,466,384.21	69,943,770.21	14.38%
利润总额	116,490,174.76	99,974,567.72	16,515,607.04	16.52%
净利润	96,630,043.11	82,529,931.76	14,100,111.35	17.08%

归属于母公司所有者的净利润	96,630,043.11	82,529,931.76	14,100,111.35	17.08%
期间费用	89,641,113.73	82,996,568.18	6,644,545.55	8.01%
其中：管理费用	74,063,879.22	66,908,080.71	7,155,798.51	10.69%
财务费用	15,577,234.51	16,088,487.47	-511,252.96	-3.18%
所得税费用	19,860,131.65	17,444,635.96	2,415,495.69	13.85%

1、营业收入及利润

2013 年，公司实现营业收入 80,539.10 万元，比上年增长 14.60%，实现利润总额 11,649.02 万元，比上年增长 16.52%，实现净利润 9,663.00 万元，比上年增长 17.08%，取得了较好的经营业绩，主要原因系全国跨区域市场战略的继续推进、公司品牌影响力的进一步扩大，当年承接的工程业务大幅增加，营业收入也持续增长。

2、期间费用

报告期管理费用 7,406.38 万元，比上年增长 10.69%，主要是由于公司经营规模的进一步扩大导致各项费用相应增加所致。

报告期财务费用 1,557.72 万元，比去年减少 3.18%，主要为当期 BT 建设工程确认的未实现融资收益摊销所致。

三、现金流量分析

单位：人民币元

项 目	2013 年度	2012 年度	增加额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	-31,497,157.56	-121,333,256.26	89,836,098.70	74.04%
投资活动产生的现金流量净额	-4,491,359.69	-6,533,010.03	2,041,650.34	31.25%
筹资活动产生的现金流量净额	34,804,231.82	103,909,190.67	-69,104,958.85	-66.51%
现金及现金等价物净增加额	-1,184,285.43	-23,957,075.62	22,772,790.19	95.06%
期末现金及现金等价物余额	64,543,269.86	65,727,555.29	-1,184,285.43	-1.80%

2013 年公司现金及现金等价物净增加额为-118.43 万元，比上年同期增加 2,277.28 万元，增幅为 95.06%，主要是由于经营活动产生的现金流量净额有所好转所致。

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-3,149.72 万元，比上年同期增加

74.04%，主要系公司根据实际情况采取了多种措施加强了对工程款的催收，回款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-449.14 万元，比上年同期增加 31.25%，主要系购置固定资产支出减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为 3,480.42 万元，比上年同期减少 66.51%，主要系当年偿还了到期的银行贷款所致。

岭南园林股份有限公司
二〇一四年四月二十五日