

# 深圳市铁汉生态环境股份有限公司

Shenzhen Techand Ecology & Environment Co., Ltd.

## 2012 年半年度报告

股票代码：300197

股票简称：铁汉生态

披露日期：2012 年 8 月 14 日

## 目 录

一、 重要提示 .....	3
二、 公司基本情况简介 .....	4
三、 董事会报告 .....	7
四、 重要事项 .....	32
五、 股本变动及股东情况 .....	45
六、 董事、监事和高级管理人员 .....	50
七、 财务会计报告 .....	53
八、 备查文件目录.....	147

## 一、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。

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。

本公司全体董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性未有无法保证或存在异议的情形。

本公司全体董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司 2012 年半年度财务报告未经审计。

公司负责人刘水、主管会计工作负责人周扬波及会计机构负责人(会计主管人员)彭芸声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、铁汉生态	指	指深圳市铁汉生态环境股份有限公司
股东大会	指	指深圳市铁汉生态环境股份有限公司股东大会
董事会	指	指深圳市铁汉生态环境股份有限公司董事会
监事会	指	指深圳市铁汉生态环境股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	指中国证券监督管理委员会
证监局	指	指中国证券监督管理委员会深圳证监局
深交所、交易所	指	指深圳证券交易所
木胜投资	指	指乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）
深圳创新投	指	指深圳市创新投资集团有限公司
无锡力合	指	指无锡力合创业投资有限公司
中国风投	指	指中国风险投资有限公司
山河装饰	指	指广州山河装饰工程有限公司
保荐人（主承销商）	指	指中航证券有限公司
会计师	指	指广东正中珠江会计师事务所有限公司
《公司法》	指	指《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	指《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	指《深圳市铁汉生态环境股份有限公司章程》
元、万元	指	指人民币元、万元

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300197	B 股代码	
A 股简称	铁汉生态	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳市铁汉生态环境股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	铁汉生态		
公司的法定英文名称	Shenzhen Techand Ecology & Environment Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Techand Ecology		
公司法定代表人	刘水		
注册地址	深圳市龙岗区龙城街道龙岗天安数码创新园三号厂房 B1401		
注册地址的邮政编码	518172		
办公地址	广东省深圳市福田区车公庙天祥大厦 4D		
办公地址的邮政编码	518040		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sztechand.com">www.sztechand.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:techand@sztechand.com">techand@sztechand.com</a>		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨锋源	黄美芳
联系地址	广东省深圳市福田区车公庙天祥大厦 4D	广东省深圳市福田区车公庙天祥大厦 4D
电话	0755-82917023	0755-82917023
传真	0755-82927550	0755-82927550
电子信箱	<a href="mailto:yangfengyuan@sztechand.com">yangfengyuan@sztechand.com</a>	<a href="mailto:huangmeifang@sztechand.com.cn">huangmeifang@sztechand.com.cn</a>

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	广东省深圳市福田区车公庙天祥大厦 4D（公司董事会秘书办公室）

#### 4、持续督导机构

中航证券有限公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	411,573,501.35	341,127,547	20.65%
营业利润（元）	85,292,008.92	60,225,544.55	41.62%
利润总额（元）	88,250,931.69	60,227,544.55	46.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,636,037.03	51,685,760.06	44.4%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,120,952.68	51,684,060.06	39.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-80,781,269.75	-144,354,318.77	44.04%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	1,715,185,015.92	1,554,401,219.96	10.34%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,409,059,827.03	1,369,513,332	2.89%
股本（股）	210,537,252	116,965,140	80%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.35	0.28	25%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.28	25%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.34	0.28	21.43%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.3%	3.77%	1.53%
加权平均净资产收益率（%）	5.35%	6.85%	-1.5%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.12%	3.77%	1.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.17%	6.85%	-1.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.38	-2.34	83.76%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.69	11.71	-42.87%
资产负债率（%）	17.62%	11.89%	5.73%

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

**(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

适用  不适用

**3、扣除非经常性损益项目和金额**

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	8,922.77	处置机械设备净收益
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）	3,150,000	龙岗区中小企业上市培育资助 155 万元，深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助 80 万元，发展资金贴息 60 万元，广东省著名商标专项补助 20 万元。
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	-200,000	对外捐赠支出 20 万元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-443,838.42	
合计	2,515,084.35	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

适用  不适用

### 三、董事会报告

#### （一）管理层讨论与分析

##### 1、报告期内公司总体经营情况

2012年上半年，在我国国民经济增速放缓、国家继续加强房地产行业调控的宏观经济背景下，公司充分利用资金、技术、品牌等优势，加强在生态环境建设等方面的研发投入，巩固公司在生态修复领域的技术优势，提高公司在行业中的竞争优势，同时不断开拓国内生态环境建设市场，提高公司市场占有率，提高公司的收益，使公司主营业务继续保持增长。

2012年上半年，公司实现营业总收入411,573,501.35元，比去年同期341,127,547.00元增长20.65%；实现营业利润85,292,008.92元，比去年同期60,225,544.55元增长41.62%；实现净利润74,584,196.23元，比去年同期51,685,760.06元增长44.30%；实现归属于母公司所有者的净利润74,636,037.03元，比去年同期51,685,760.06元增长44.40%。公司业绩增长的主要原因是公司营业收入增加，主营业务保持良好的发展势头。

报告期内公司施工的项目主要包括：深圳证券交易所营运中心园林景观工程；万源（陕川界）至达州（徐家坝）段高速公路环境绿化景观工程；海南三亚亚龙湾公主郡工程；德弘天下华府项目园林景观施工工程；江苏南通市通州区南山湖景观绿化工程；湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理工程；海南三亚瑞吉酒店工程；麒麟山片区市政配套设施工程；龙岗红花岭公园工程；三亚中铁子悦麓景观工程；衡阳蒸水北堤风光带工程；成都雅颂居室外园林植物景观工程；中粮·北纬28°园林景观工程；合正宝安项目景观工程；锦绣御园环境景观及园林绿化工程；三亚半山半岛园林景观工程；广州星河丹堤一期优展区园建工程等项目。

截止2012年6月30日，公司总资产为1,715,185,015.92元，比年初1,554,401,219.96元增长10.34%；净资产为1,413,007,986.23元，比年初1,369,513,332.00元增长3.18%；资产负债率为17.62%。

##### 2、公司的主营业务及其经营情况

公司的主营业务为生态环境建设工程施工（包括生态修复工程和园林绿化工程施工），以及园林养护、风景园林工程设计、苗木的生产和经营等。报告期内公司主营业务未发生变更。

### 3、公司报告期内主要财务数据分析

#### (1)、资产负债表主要项目分析

##### A、资产构成情况

金额单位：元

项目	2012.6.30		2011.12.31		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	589,826,171.29	34.39%	708,955,204.30	45.61%	-16.80%
应收账款	49,763,924.01	2.90%	85,566,221.55	5.50%	-41.84%
预付款项	10,342,823.12	0.60%	8,432,194.40	0.54%	22.66%
应收利息	3,441,247.12	0.20%	13,004,821.91	0.84%	-73.54%
其他应收款	50,744,990.21	2.96%	64,334,895.83	4.14%	-21.12%
存货	527,884,897.14	30.78%	442,153,731.30	28.45%	19.39%
一年内到期的非流动资产	105,207,564.96	6.13%	64,790,877.45	4.17%	62.38%
<b>流动资产合计</b>	<b>1,337,211,617.85</b>	<b>77.96%</b>	<b>1,387,237,946.74</b>	<b>89.25%</b>	<b>-3.61%</b>
长期应收款	300,922,522.61	17.55%	104,132,538.82	6.70%	188.98%
长期股权投资	1,109,980.00	0.06%	1,109,980.00	0.07%	0.00%
固定资产	60,127,393.82	3.51%	48,331,407.60	3.11%	24.41%
在建工程	2,054,640.00	0.12%			
无形资产	136,087.06	0.01%	156,068.86	0.01%	-12.80%
长期待摊费用	12,546,489.10	0.73%	11,959,119.33	0.77%	4.91%
递延所得税资产	1,076,285.48	0.06%	1,474,158.61	0.09%	-26.99%
<b>非流动资产合计</b>	<b>377,973,398.07</b>	<b>22.04%</b>	<b>167,163,273.22</b>	<b>10.75%</b>	<b>126.11%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,715,185,015.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,554,401,219.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>10.34%</b>

说明：

报告期内，公司货币资金比上年末减少16.80%，主要原因是公司业务快速发展，增加营运资金所致。

报告期内，公司应收账款比上年末减少41.84%，主要原因是2012年1-6月已结算并收款项目增加。

报告期内，公司预付款项比上年末增加22.66%，主要原因是预付材料采购款及预付购房款等。

报告期内，公司应收利息比上年末减少73.54%，主要原因是本期收到前期已计提的定期存款利息所致。

报告期内，公司其他应收款比上年末减少21.12%，主要原因是履约保证金减少所致。

报告期内，公司存货比上年末增加19.39%，主要原因是本期业务不断扩大相应未结算的建造合同形成的资产增加以及加大苗圃投入、消耗性生物资产同比增加所致。

报告期内，公司一年内到期的非流动资产比上年末增加62.38%，主要原因是BT项目一年内到期回购款增加所致。



报告期内，公司长期应收款比上年末增加188.98%，主要原因是BT项目投入增加所致。

报告期内，公司固定资产比上年末增加24.41%，主要原因是公司根据经营需要新购房产、运输设备及其他设备形成。

报告期内，公司递延所得税资产比上年末减少26.99%，主要原因是本期坏账准备减少所致。

## B、负债与权益项目分析

金额单位：元

项目	2012.6.30		2011.12.31		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	160,000,000.00	52.95%	60,000,000.00	32.44%	166.67%
应付账款	83,392,760.93	27.60%	53,247,580.21	28.80%	56.61%
预收款项	1,407,930.27	0.47%	30,078,620.99	16.27%	-95.32%
应付职工薪酬	6,450,440.33	2.13%	8,418,212.20	4.55%	-23.38%
应交税费	37,659,861.21	12.46%	27,244,237.53	14.74%	38.23%
应付利息	252,400.00	0.08%	104,736.99	0.06%	140.98%
其他应付款	8,913,636.95	2.95%	3,194,500.04	1.73%	179.03%
<b>流动负债合计</b>	<b>298,077,029.69</b>	<b>98.64%</b>	<b>182,287,887.96</b>	<b>98.59%</b>	<b>63.52%</b>
其他非流动负债	4,100,000.00	1.36%	2,600,000.00	1.41%	57.69%
<b>非流动负债合计</b>	<b>4,100,000.00</b>	<b>1.36%</b>	<b>2,600,000.00</b>	<b>1.41%</b>	<b>57.69%</b>
<b>负债合计</b>	<b>302,177,029.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>184,887,887.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>63.44%</b>

说明：

报告期内，公司短期借款比上年末增加166.67%，主要原因是公司因经营业绩增长，为补充流动资金向银行借款。

报告期内，公司应付帐款比上年末增加56.61%，主要原因是公司经营规模增长较快，采购材料增加相应应付账款余额增加。

报告期内，公司预收款项比上年末减少95.32%，主要原因是上年末预收款项的项目在本期已逐步进行工程结算所致。

报告期内，公司应付职工薪酬比上年末减少23.38%，主要原因是本期余额为计提6月应付薪酬余额,较上年年底双薪余额减少所致。

报告期内，公司应交税费比上年末增加 38.23%，主要原因是本期营业收入及利润总额增长所致。

报告期内，公司应付利息比上年末增加140.98%，主要原因是银行借款增加所致。

报告期内，公司其他应付款比上年末增加179.03%，主要原因是应付的往来款项增加所致。

报告期内，公司其他非流动负债比上年末增加57.69%，主要原因是本期收到环境保护专项资金所致。

金额单位：元

项目	2012.6.30	2011.12.31	变动幅度
----	-----------	------------	------

	金额	比重	金额	比重	
股本	210,537,252.00	14.90%	116,965,140.00	8.54%	80.00%
资本公积	924,766,091.40	65.44%	1,018,338,203.40	74.36%	-9.19%
盈余公积	30,900,244.11	2.19%	23,421,144.19	1.71%	31.93%
未分配利润	242,856,239.52	17.19%	210,788,844.41	15.39%	15.21%
归属于母公司股东权益合计	1,409,059,827.03	99.72%	1,369,513,332.00	100.00%	2.89%
少数股东权益	3,948,159.20	0.28%			
股东权益合计	1,413,007,986.23	100.00%	1,369,513,332.00	100.00%	3.18%

说明：

报告期内，公司股本比上年末增加80%，主要原因是公司2012年4月8日召开的2011年年度股东大会决议，公司以资本公积向全体股东每10股转增8股，转增后公司股本总额为210,537,252股。

### (2) 主要费用构成情况

单位：人民币元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	同比变动额	同比变动比例（%）
管理费用	46,794,529.63	36,633,248.65	10,161,280.98	27.74%
财务费用	-5,154,426.84	-4,600,306.79	-554,120.05	-12.05%

说明：

报告期内，公司管理费用同比增加27.74%，主要原因是公司加大研发投入、职工人数增加形成工资薪酬增加、以及随着公司收入规模的增加日常管理费用相应增长所致。

报告期内，公司财务费用同比减少12.05%，主要原因是存款利息收入增加所致。

### (3) 现金流量构成情况

单位：人民币元

项目	2012年1---6月	2011年1---6月	比去年同期增减比例（%）
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	239,777,940.09	196,099,528.45	22.27%
经营活动现金流出小计	320,559,209.84	340,453,847.22	-5.84%
经营活动产生的现金流量净额	-80,781,269.75	-144,354,318.77	44.04%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	110,000.00	-	
投资活动现金流出小计	103,029,340.44	15,782,324.46	552.81%

投资活动产生的现金流量净额	-102,919,340.44	-15,782,324.46	552.12%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	123,700,078.05	1,065,165,300.00	-88.39%
筹资活动现金流出小计	59,128,978.94	69,489,024.45	-14.91%
筹资活动现金流量净额	64,571,099.11	995,676,275.55	-93.51%
四、现金及现金等价物净增加额	-119,129,511.85	835,539,617.17	-114.26%

说明：

经营活动现金流入比上年同期增长22.27%，主要是工程回款及存款利息等增加所致。

投资活动现金流出比上年同期增加552.81%，主要是湖南衡阳BT工程项目前期费用和支付梅县BT项目投资款、购建固定资产和其他长期资产支付现金增加所致。

筹资活动现金流入比上年同期减少88.39%，主要原因是上年同期公司上市发行股票，收到募集资金所致。

#### 4、无形资产情况

截至2012年6月30日公司的无形资产账面价值为136,087.06元，报告期内公司无形资产未发生重大变化。

#### 5、公司的技术创新和研发情况

##### (1)公司的技术创新和研发情况

报告期内，公司进一步加大研发力度，继续推进原有项目的开展，包括裸露坡面生态恢复新技术应用研究、园林大乔木免剪移植技术、植物废弃物资源化利用研究等9项；同时开拓新领域的研究项目2项，包括热带湿地特色生态景观建设研究和铅锌尾矿土壤重金属污染生态修复研究与应用，合计开展科研项目11项，力拓公司业务发展新领域，提高公司核心竞争力。

报告期内，公司新获发明专利3项，新申请专利4项。截至2012年6月30日，公司共取得国家专利17项，其中发明专利7项、实用新型专利9项、外观型专利1项；在申请专利10项。

报告期内，研发中心新增博士1人，硕士3人，原有研发人员不变。目前，共有研发人员90多人，其中高级技术职称人员12人，中级技术职称人员33人，博士5人，硕士25人。同时，公司进一步加强产学研合作，与北京大学合作成立了北京铁汉环境科学研究院有限公司，与中国农业科学院、中国科学院仙湖植物园、华南农业大学、仲恺农业工程学院等院所合作，共同开展前沿项目和新

产品技术研发及推广应用。

## (2) 报告期公司的研发投入情况

报告期内，研发投入主要用于2010年、2011年立项的7个项目深入研发费用以及2012年新立项的2个项目实验费用。公司研发投入情况如下：

单位：万元

项目	2012年上半年
研发投入	1872.61
营业收入	41157.35
研发投入占营业收入比例	4.55%

## (3) 研发项目情况

### A、生态修复项目研发

公司继续与中国农业科学院、中国科学院仙湖植物园紧密合作，在生态修复抗逆植物研发方面取得新突破，成功获取《铃铛刺DREB转录因子cDNA序列及其表达载体和应用》（ZL 200910105979.8）发明专利一项，并由公司牵头，成功立项《利用转基因技术培育抗旱植物新品系关键技术研发及产业化》（深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金项目），公司率先进入应用转基因技术进行生态修复抗逆植物选育的新领域。

根据生态保护新的需求，公司重点在湿地保护建设和铅锌尾矿土壤重金属污染整治等方面开辟新领域进行研究，自主立项开展《热带湿地特色生态景观建设研究》和《铅锌尾矿土壤重金属污染生物修复技术研究与应用》的研发和推广应用。

截至2012年6月30日，公司在生态修复技术研发及工程实践中，所取得的专利如下：

序号	名称	专利号/专利申请号	授权时间	专利类型
1	铃铛刺DREB转录因子cDNA序列及其表达载体和应用	ZL 200910105979.8	2012年6月27日	发明
2	胡杨DREB类转录因子、其编码基因、其应用	ZL 200810093804.5	2011年8月3日	发明
3	一种坡度测量仪	ZL 200920260484.8	2010年8月18日	实用新型
4	一种剪枝器	ZL 200920260485.2	2010年8月18日	实用新型
5	一种裸露岩体坡面低养护的植物护坡方法	ZL 200610061899.3	2010年3月31日	发明
6	固坡节水型种植容器	ZL 200620054205.9	2007年5月9日	实用新型
7	边坡种植容器	ZL 200630051228.x	2006年12月27日	外观设计

### B、墙面垂直绿化新技术研发

墙面垂直绿化是在城市屋顶绿化、陡坡绿化等新型绿化体系上再次升华的一项高新技术。公司立足景观绿化前沿，自主立项《墙面绿化集成技术研究》，组织力量从结构、基质、水肥、光照以及植物选育等多方面入手，多方位开展墙面垂直绿化新技术研究，开发经济实用的工艺系统和材料系统，积极进军并抢占垂直绿化新技术高地。

报告期内，公司在墙面垂直绿化领域新获发明专利2项，在申请专利4项。

截至2012年6月30日，公司在该领域共获发明专利4项、实用新型专利4项，在申请专利7项。成果如下：

序号	名称	专利号/专利申请号	授权时间/申请时间	专利类型
已授权的专利				
1	一种定向多层排蓄水多层阻根培植绿化盘及其组成的系统	ZL 200910107480.0	2012年6月6日	发明
2	应用于立体绿化的植生块	ZL 200910107321.0	2012年6月6日	发明
3	一种立体花坛构件、装置及系统	ZL 200910108888.X	2011年10月19日	发明
4	墙面绿化种植盒	ZL 201020594025.6	2011年7月6日	实用新型
5	灵芝花卉共生盆景、栽培方法及其使用的多孔栽培器	ZL 200910104880.6	2011年5月11日	发明
6	一种室内外垂帘绿化可升降的固液二用植生盒	ZL 200920261333.4	2010年9月1日	实用新型
7	灵芝花卉共生盆景及其使用的多孔栽培器	ZL 200920129226.6	2010年8月4日	实用新型
8	一种定向多层排蓄水多层阻根培植绿化盘	ZL 200920132188.X	2010年6月16日	实用新型
已受理申请的专利				
1	一种组装式可移动垂直绿化模块和垂直绿化系统	201210124767.6	2012年4月25日	实用新型
2	一种用于园林绿化的喷雾装置	201220181066.1	2012年4月25日	发明
3	用于园林绿化的滤水装置及具有滤水功能的栽培容器	201220060079.3	2012年2月23日	实用新型
4	一种用于园林绿化的排水管	201220059950.8	2012年2月23日	实用新型
5	一种绿化营养袋及使用该绿化营养袋的绿化系统	2011120409935.7	2011年10月25日	实用新型
6	具有活动单元的墙面绿化系统及其安装方法	201110308326.7	2011年10月12日	发明
7	立柱绿化系统	201010533387.9	2010年11月5日	发明

### C、生物有机肥研发

报告期内，公司继续进行植物废弃物资源循环利用项目研发，采用静态循环堆肥新工艺，研究工艺参数与过程控制，并改进国内现有利用城市植物废弃物生产生物有机肥的工艺流程，降低其能源消耗，提高生产效率。另外，以通过发酵工艺生产的生物有机肥为基质，生产适用于不同农业领域（林业、园艺、大田农作物及高速公路边坡、矿山生态修复和重金属污染土壤改良等）的新型肥料系列产品，使植物废弃物得到有效的资源化利用。

目前，公司在该领域已获专利2项，在申请专利3项。成果如下：

序号	名称	专利号/专利申请号	授权时间/申请时间	专利类型
已授权的专利				
1	一种立式干湿料综合粉碎机	ZL 201020591972.X	2011年6月1日	实用新型
2	用于生态园林的枝叶花草废弃有机物就地发酵器	ZL20072 0090578.6	2008年4月16日	实用新型
已受理申请的专利				
1	一种墙体绿化轻型栽培基质及其制备方法	201110351975.5	2011年11月9日	发明
2	一种墙体绿化复合栽培基质及其制备方法	201110352073.3	2011年11月9日	发明
3	一种绿萝栽培基质及其制备方法	201110258212.6	2011年9月2日	发明



## (4) 2012上半年, 公司从事的科技研发项目进展情况

序号	项目名称	立项情况	立项时间	进展情况	拟达到的目标/已达到的目标
1	裸露坡面生态恢复新技术应用	国家科技部立项	2009年	结题阶段	通过开发野生植物资源, 筛选出岩体适生植物, 进行繁育, 并建立了专用种苗和种子工厂化快繁基地。同时采用客土喷播、微灌系统、飘台种植槽、生态袋等技术集成, 完善了坡面生态恢复或重建的工程技术体系, 并在裸露坡面进行了大规模的生态恢复示范。
2	园林大乔木免剪移植关键技术研究	深圳市科技工贸和信息化委员会立项	2009年	结题阶段	通过对胸径≥15cm园林大乔木的培育与假植研究, 利用土壤多孔管透气、防腐促根、蒸腾抑制、营养液滴注、树冠微雾增湿及保水保肥技术, 解决大树移植过程中出现的成活率与景观问题, 从72种常见园林大乔木品种, 筛选出适合移植的26种大乔木品种。
3	植物废弃物资源循环利用研究	深圳市科技工贸和信息化委员会立项	2010年	正在开展试验研究	将树枝粉碎物经发酵处理后, 通过特定的工艺使其在短期内完全转化成生物有机肥, 以实现植物废弃物的无害化和资源化。
4	墙面绿化集成技术研究	公司立项	2010年	正在开展试验研究	形成一套成熟的墙面绿化产品和工艺, 包括结构、基质、滴灌和植物的研究与开发。
5	利用转基因技术培育抗旱植物新品系关键技术研发及产业化	深圳市科技工贸和信息化委员会立项	2011年	正在开展试验研究	应用克隆和转基因技术, 建立一套抗旱植物基因转化体系, 获得抗旱植物新品系, 创建抗旱植物新品种。
6	边坡生态修复跟踪观测研究	合作项目	2011年	正在开展试验研究	通过典型样方调查法, 对生态修复和后期养护阶段的边坡跟踪调查, 分析总结适用于边坡生态修复的技术体系, 为边坡生态修复技术更新发展提供科学指导。
7	室内空气净化植物品种筛选与开发利用	公司立项	2011年	正在开展试验研究	项目实施实现净化室内污染气体植物的高效筛选, 并将具有特性的植物净化能力增强。利用公司资源优势对选育出的优良、高效室内净化植物, 进行规模化生产, 迅速推向市场。
8	节水微灌技术	公司立项	2011年	正在开展试验研究	将雨水、劣质水和回归水经技术处理, 应用在高陡边坡、矿山岩体等特殊种植面上, 达到节约用水的目的。
9	半干旱区煤矸石山生态修复技术研究	公司立项	2011年	正在开展试验研究	通过对半干旱区煤矸石山植被快速恢复技术的研究, 在工艺措施、植物配置、土壤改良、节水微灌等方面总结一套完善、实用性强的综合技术体系, 有效推广。
10	热带湿地特色生态景观建设研究	公司立项	2012年	正在开展试验研究	根据热带湿地生物多样性特征和资源现状, 结合湿地保护和建设需要, 进行湿地土壤、植物、微生物等方面系统恢复建设, 成功建立具热带湿地特色的景观样板, 并推广应用。
11	铅锌尾矿土壤重金属污染生物修复技术研究与应用	公司立项	2012年	正在开展试验研究	根据铅锌尾矿的立地条件及土壤重金属污染程度, 在土壤改良基础上选取适宜植物进行生物修复, 本土植物为主, 外来物种为辅, 构建一个多物种、多层次、稳定、可自我更新的群落结构, 形成一套实用、有效的技术。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上:

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至2012年6月30日, 公司拥有三个子公司及一个参股公司, 基本情况如下:

一、公司名称: 深圳市铁汉生态园林供应链有限公司

成立时间: 2011.10.12

注册资本: 1000万元

注册地址：深圳市福田区车公庙天祥大厦6C1-2

持股情况：公司持有其100%股权

主营业务：生态园林供应链管理；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；花卉苗木、化肥、建筑材料的销售及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；生态园林的技术咨询，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

财务状况： 金额单位：元

项 目	2012年6月30日/2012年度半年度
总资产	9,490,992.24
净资产	9,490,992.24
营业收入	0
净利润	-1,668.68

二、公司名称：东莞市铁汉生态环境科技有限公司

成立时间：2011.12.8

注册资本：200万元

注册地址：东莞市桥头镇宏达中路68号5楼

持股情况：公司持有其100%股权

主营业务：研发、种植、销售：花卉苗木；园林绿化工程（凭有效资质证经营）；农业灌溉服务；农产品初加工服务；水产养殖，销售：生物有机肥料。（法律、行政法规及国务院决定禁止或者规定须取得许可后方可经营的项目除外）

财务状况： 金额单位：元

项 目	2012年6月30日/2012年度半年度
总资产	1,966,084.39
净资产	1,932,853.39
营业收入	0
净利润	-67,896.61

三、公司名称：北京铁汉环境科学研究院有限公司

成立时间：注册时间：2010.08.26 变更为现名称时间：2012.03.28

注册资本：1000万元

注册地址：北京市海淀区中关村北大街151号燕园资源大厦515

持股情况：公司持有其60%股权

主营业务：自然科学研究与试验发展；技术开发、技术转让技术服务。（未取得行政许可的项目除外

)

财务状况： 金额单位：元

项 目	2012年06月30日/2012年半年度
总资产	9,866,379.22
净资产	9,870,398

营业收入	0
净利润	-129,602

四、公司名称：惠州市中铁物流有限公司

成立时间：2004.6.2

注册资本：820万元

注册地址：惠州大亚湾火车站中铁大楼

持股情况：公司持有其13.54%股权

主营业务：与铁路有关的物流运输业务

财务状况：

金额单位：元

项目	2012年06月30日/2012年半年度
总资产	6,369,977.46
净资产	6,002,838.55
营业收入	0
净利润	-128,925.55

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素。

#### 1、我国经济增速放缓风险

2012年上半年，中国经济增速放缓态势明显。根据国家统计局数据显示，按照可比价格计算，2012年二季度国内生产总值同比增长7.6%，创下自2009年二季度以来新低，经济增速已出现连续6个季度回落，央行一个月内连续两次降息更进一步证实经济下行压力增大。经济增速放缓将影响国家对基础设施等固定资产的投资。公司的生态修复、市政园林绿化业务与国家对基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，公司业务增长在一定程度上将受到我国经济增速放缓的影响。

#### 2、宏观调控政策风险

公司主要在生态修复、市政园林绿化、地产景观园林绿化等领域内从事景观生态环境建设工程施工业务。生态修复领域与国家对基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，生态修复领域的市场需求受国家宏观调控政策的影响；房地产行业受国家宏观调控的影响比较大。2012年上半年，为巩固楼市调控政策，中央继续加大政策实施力度，多次重申抑制不合理需求，坚持限购、限贷等房地产调控政策不放松。政府对房地产市场进行宏观调控，将对公司房地产景观绿化业务产生一定影响。

#### 3、市场竞争加剧风险

生态环境建设工程业务涵盖园林绿化工程及生态修复工程。在生态修复工程领域，目前从业公司不多，市场竞争程度不高，但本领域发展前景良好，市场潜力巨大，未来会有更多有实力的园林绿化企业受利益驱动进入该领域，随着该领域内的从业公司的增加，会加大行业竞争程度，从而对行业的整体利润



水平造成负面影响；在园林绿化领域，具备不同等级资质的从业公司众多，园林类上市公司也将逐步增多，园林绿化领域市场竞争较激烈。

#### 4、工程结算进度较慢及经营现金流为负导致的财务风险

公司为工程施工类企业，未结算的工程在财务报表中主要作为存货核算，如果工程结算进度较慢、期末存货余额较大，会影响到公司经营现金的流入，生态环境建设施工在完工后由于养护与施工进度确认等因素，形成应收账款。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。

#### 5、BT工程应收帐款回收风险

截止报告期末，公司签订了四个BT工程施工合同。BT工程在工程结算之前需要垫付较多资金，并且回款周期较长。公司存在BT工程应收账款能否按时回收的风险。

#### 6、苗木资源与原材料价格波动风险

景观生态工程用的生态苗木及部分高端园林苗木存在培育种植困难、生长周期长的特点，市场供给不足，因此容易被市场投机者垄断、控制，公司苗木部分需外购，如上述情况发生，则本公司的苗木来源将受到不利影响，并影响工程进度。

苗木是园林设计与施工的基础。近年来园建材料价格受到经济形势影响出现过多次波动；未来几年，苗木与原材料价格波动因素依然存在。

#### 7、人力资源

公司目前处于快速发展阶段，公司规模及所经营业务不断扩张。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。

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

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(%)
分行业						
分产品						
生态修复工程收入	174,848,080.58	114,261,043.64	34.65%	31.29%	33.04%	-0.86%
园林绿化工程收入	223,262,450.72	164,008,883.38	26.54%	9.16%	12.85%	-2.4%
设计维护收入	13,437,659.37	8,636,970.25	35.73%	322.2%	315.25%	1.08%
苗木及营养土收入	25,310.68	14,470.37	42.83%	-88.98%	-87.31%	-7.5%
合计	411,573,501.35	286,921,367.64	30.29%	20.65%	22.92%	-1.29%

**主营业务分行业和分产品情况的说明**

报告期内，公司克服经营中的各种困难，充分利用资金、技术、品牌等优势，不断扩大公司业务规模，2012年上半年实现营业收入比去年同期增长20.65%，其中，生态修复工程收入比去年同期增加31.29%；园林绿化工程收入比去年同期增加9.16%；设计维护收入等比去年增加322.2%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明  
不适用。

**(2) 主营业务分地区情况**

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华南	200,650,128.21	-29.97%
华北	12,987,882.68	-5.01%
华东	121,547,321.8	1,390.95%
华中	52,872,833.46	235.36%
西南	17,764,850.2	4.46%
东北	5,750,485	
合计	411,573,501.35	20.65%

**主营业务分地区情况的说明**

报告期内，公司华南、华北地区业务与去年同期相比下降，华东、华中地区业务与去年同期相比上升，主要原因是公司承接华东地区江苏南通市通州区南山湖等景观绿化工程，以及承接湖南衡阳、郴州的BT项目工程。

**主营业务构成情况的说明**

2012年上半年度，公司生态修复工程收入占公司营业总收入的42.48%，园林绿化工程收入占公司营业总收入54.25%，设计维护收入占公司营业总收入的3.26%；苗木及营养土收入占公司营业总收入的0.01%。公司生态修复工程收入和设计维护收入增长明显。

**2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动**

适用  不适用

**6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

截至2012年6月30日，公司拥有三个子公司及一个参股公司，基本情况如下：

一、公司名称：深圳市铁汉生态园林供应链有限公司

成立时间：2011.10.12

注册资本：1000万元

注册地址：深圳市福田区车公庙天祥大厦6C1-2

持股情况：公司持有其100%股权

主营业务：生态园林供应链管理；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；花卉苗木、化肥、建筑材料的销售及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；生态园林的技术咨询，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

财务状况： 金额单位：元

项 目	2012年6月30日/2012年度半年度
总资产	9,490,992.24
净资产	9,490,992.24
营业收入	0
净利润	-1,668.68

二、公司名称：东莞市铁汉生态环境科技有限公司

成立时间：2011.12.8

注册资本：200万元

注册地址：东莞市桥头镇宏达中路68号5楼

持股情况：公司持有其100%股权

主营业务：研发、种植、销售：花卉苗木；园林绿化工程（凭有效资质证经营）；农业灌溉服务；农产品初加工服务；水产养殖，销售：生物有机肥料。（法律、行政法规及国务院决定禁止或者规定须取得许可后方可经营的项目除外）

财务状况： 金额单位：元

项 目	2012年6月30日/2012年度半年度
总资产	1,966,084.39
净资产	1,932,853.39
营业收入	0
净利润	-67,896.61

三、公司名称：北京铁汉环境科学研究院有限公司

成立时间：注册时间：2010.08.26 变更为现名称时间：2012.03.28

注册资本：1000万元

注册地址：北京市海淀区中关村北大街151号燕园资源大厦515

持股情况：公司持有其60%股权

主营业务：自然科学研究与试验发展；技术开发、技术转让技术服务。（未取得行政许可的项目除外

)

财务状况： 金额单位：元

项 目	2012年06月30日/2012年半年度
-----	----------------------

总资产	9,866,379.22
净资产	9,870,398
营业收入	0
净利润	-129,602

四、公司名称：惠州市中铁物流有限公司

成立时间：2004.6.2

注册资本：820万元

注册地址：惠州大亚湾火车站中铁大楼

持股情况：公司持有其13.54%股权

主营业务：与铁路有关的物流运输业务

财务状况：

金额单位：元

项目	2012年06月30日/2012年半年度
总资产	6,369,977.46
净资产	6,002,838.55
营业收入	0
净利润	-128,925.55

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用  不适用

（一）公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势

1、生态环境不断被破坏的现状促使生态修复领域的发展

根据我国国土资源部、水利部和环保部的统计，目前全国水土流失面积为356万平方公里，沙化土地174万平方公里，每年流失的土壤总量达50亿吨；全国113,108座矿山中，采空区面积约为134.9万公顷，采矿活动占用或破坏的土地面积238.3万公顷，植被破坏严重。生态环境破坏最终会影响到人类的生产生活，甚至影响到人类的繁衍生息。近年来生态环境恶化对人类不良影响的表现越来越明显，加大生态环境建设投入以保护越来越脆弱的生态环境已刻不容缓。

2、国家产业政策支持生态环境建设行业发展

2006年财政部、国土资源部、环境保护总局出台的《关于逐步建立矿山环境治理和生态修复责任机制的指导意见》（财建【2006】215号），要求各地建立矿山环境治理修复保证金制度；2009年国土资源部出台《矿山地质环境保护规定》（国土资源部令第44号），国家鼓励企业、社会团体或者个人投资者，对已关闭或者废弃矿山的地质环境进行治理恢复。上述法规的颁布对促进我国矿山开采领域的生态修复发展具有重要意义。

2010年1月，中央一号文件（《中共中央国务院关于加大统筹城乡发展力度进一步夯实农业农村发展基础的若干意见》）提出要构筑牢固的生态安全屏障，统筹推进生态保护和建设，加大力度筹集生态效益补偿资金，逐步提高国家生态效益补偿标准，实施国家水土保持重点建设工程等要求。该文件对生态环境建设行业必将产生重大、深远的影响。

2011年中央一号文提出，未来10年的水利投资将达到4万亿元，投资额巨大。根据2009年《中国水利发展统计公报》，水土保持及生态建设投资占水利总投资的5%左右。预计这一数字将在十二五期间将显著增长。

### 3、城市化的进程推动园林绿化行业的发展

我国城市化发展的进程呈现出加速趋势。城市化的发展必然会促进以市政园林为主要代表的城市绿地发展。随着科技的发展、社会的进步和人民生活水平的提高，对城市园林绿化的认识已提高到保护生态平衡的高度，生态园林逐渐成为城市园林建设的发展趋势，城市园林绿化成为生态环境建设的重要组成部分。根据《中国城市建设统计年鉴》数据，2009年我国城市园林绿化固定资产投资达到914.86亿元，自2001年以来年复合增长率为21.11%。保守估计2010-2011年我国城市园林绿化固定资产投资增长率为10%--20%，2011年我国公共园林市场容量在1106---1317亿元。目前越来越多的城市、县区将园林绿建设、创建国家园林城市作为发展规划的重点之一，不断加大园林绿化的投入，为公共园林行业发展提供了保障。

### 4、房地产业的稳定发展促进园林行业发展

城市化的进程带来的新增城镇人口的住房需求，城市化的发展会促进地产景观领域的发展。地产景观领域是生态环境建设行业的重要组成部分，其发展与房地产业的发展有密切的正相关关系。我国房地产行业已成为国民经济的支柱产业。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。另一方面城镇人口为改善居住环境而带来的人均居住建筑面积逐年提升，再加上旧城改造、拆迁等带来的购房需求，未来我国房地产市场仍处持续发展期。根据国家统计局统计数据，2000年到2010年10年间，我国房地产开发投资从4902亿元增长到48267亿元，年复合增长率为25.7%。2010年我国房地产行业实际投资达到48267亿元；预计2011年我国房地产开发投资增长20%，



按照房地产投资额2—3%用于园林投入计算,2011年地产园林领域的园林市场规模约在1158---1737亿元。

虽然国家近期不断加强对房地产市场的调控,但国家同时加大对保障房的投入和建设,房地产行业仍将不断发展,作为房地产行业的上游产业,园林行业将受益于刚性住房需求而处于持续发展阶段。

#### 5、道路(公路、铁路)绿化投资不断加强

近年来,我国公路投资(特别是高速公路)继续保持稳步增长的态势,全国公路总里程由2006年的345.7万公里增长到2010年的400.82万公里,其中高速公路总里程由4.5万公里增长到2010年的7.41万公里。2010年,全国公路绿化率达到48.5%,比2006年增加12.80%。全国公路投资的稳步增长,特别是高速公路的快速发展给园林绿化带来大量的业务机会。高速公路的绿化要求较高,据估计,高速公路每公里的绿化投资至少要100万元,高速路进出口的绿化标准更是与城市公园绿地基本持平,投资规模十分庞大。而城市公路沿线绿地是城市公共绿地的重要组成部分,随着城市绿化覆盖率的不断提高,城市公路的绿化水平和层次也得到不断地提升。

我国铁路沿线的绿化过去以种植种类单一的防护林为主,铁路沿线景观建设长期以来未得到足够重视。但随着客运专线、城际铁路的大规模兴建,越来越多的地方政府意识到,铁路是展示城市整体形象、展现市民文明风貌的重要窗口,铁路周边环境的好坏直接影响着整个城市的美誉度,因而铁路沿线的景观绿化、环境美化已经被提到重要的议事日程上来,铁路沿线各级地方政府均投入巨额资金进行铁路沿线绿化和环境整治。

#### (二) 公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

根据调查数据显示,目前我国各类资质的园林企业数量总计达到近16000家左右,园林规划设计院和设计公司数量达一千多家。当前我国园林行业处于充分竞争但市场集中度较低的阶段,全国范围内跨区域经营的大型企业较少。根据公开的财务数据,目前在国内已经上市的4家规模较大园林公司东方园林、棕榈园林、铁汉生态、普邦园林,其2011年营业收入规模分别为29.1亿元、24.93亿元、8.25亿元、13.09亿元,相对于超过2000多亿元的市场规模,每家上市园林公司的市场占有率不到2%。生态环境建设行业集中度较低,龙头企业将迎来高速成长良机。

公司是在深圳证券交易所创业板上市的首家以生态环境建设为主业的上市公司,是深圳市唯一的生态园林上市公司,各项经济指标在深圳市园林行业位居前列。公司是国家级高新技术企业、城市园林绿化壹级企业。公司目前在华南、华中、华东、华北、西南、东北等十多个省份开展生态环境建设业务。近几年来,公司业务一直保持快速发展的态势。在园林行业集中度逐步提高的过程中,获得资金支持的上市园林公司将获得市场份额的不断提高,迎来快速发展。

## 10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素及公司采取的措施。

### 1、我国经济增速放缓风险

2012年上半年，中国经济增速放缓态势明显。根据国家统计局数据显示，按照可比价格计算，2012年二季度国内生产总值同比增长7.6%，创下自2009年二季度以来新低，经济增速已出现连续6个季度回落，央行一个月内连续两次降息更进一步证实经济下行压力增大。经济增速放缓将影响国家对基础设施等固定资产的投资。公司的生态修复、市政园林绿化业务与国家对基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，公司业务增长在一定程度上将受到我国经济增速放缓的影响。

公司是少数有能力同时涉足生态修复和园林绿化两个领域施工的上市公司。在宏观经济环境不景气时政府往往会通过加大公共基础设施投资来刺激经济发展。基础设施建设将给公司生态修复业务带来新的发展机会。因此，公司在生态修复和园林绿化两个领域施工的优势能使公司更加有效的抵御经济周期带来的经营风险。

### 2、宏观调控政策风险

公司主要在生态修复、市政园林绿化、地产景观园林绿化等领域内从事景观生态环境建设工程施工业务。生态修复领域与国家对基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，生态修复领域的市场需求受国家宏观调控政策的影响；房地产行业受国家宏观调控的影响比较大。2012年上半年，为巩固楼市调控政策，中央继续加大政策实施力度，多次重申抑制不合理需求，坚持限购、限贷等房地产调控政策不放松。政府对房地产市场进行宏观调控，将对公司房地产景观绿化业务产生一定影响。

由于生态环境建设行业的市场容量巨大，公司将充分发挥上市公司资金、品牌、研发及跨区域施工等优势，不断提高公司的市场份额，使公司业务保持持续稳定发展。

### 3、市场竞争加剧风险

生态环境建设工程业务涵盖园林绿化工程及生态修复工程。在生态修复工程领域，目前从业公司不多，市场竞争程度不高，但本领域发展前景良好，市场潜力巨大，未来会有更多有实力的园林绿化企业受利益驱动进入该领域，随着该领域内的从业公司的增加，会加大行业竞争程度，从而对行业的整体利润水平造成负面影响；在园林绿化领域，具备不同等级资质的从业公司众多，园林类上市公司也将逐步增多，园林绿化领域市场竞争较激烈。

公司是创业板首家以生态环境建设为主业的上市公司。公司将充分发挥先发优势，利用资金优势、技术优势，吸引大批行业的优秀人才，迅速扩大公司的市场份额，在激烈的市场竞争中保持竞争优势。

#### 4、工程结算进度较慢及经营现金流为负导致的财务风险

公司为工程施工类企业，未结算的工程在财务报表中主要作为存货核算，如果工程结算进度较慢、期末存货余额较大，会影响到公司经营现金的流入，生态环境建设施工在完工后由于养护与施工进度确认等因素，形成应收账款。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。

公司的客户选择财务状况良好的地方政府、实力雄厚和信誉良好的大型企业和央企、上市公司，资金回收的风险可控。

#### 5、BT工程应收帐款回收风险

截止报告期末，公司签订了四个BT工程施工合同。BT工程在工程结算之前需要垫付较多资金，并且回款周期较长。公司存在BT工程应收账款能否按时回收的风险。

公司将加强BT项目管理及应收帐款的管理，及时收回到期的应收款项。

#### 6、苗木资源与原材料价格波动风险

景观生态工程用的生态苗木及部分高端园林苗木存在培育种植困难、生长周期长的特点，市场供给不足，因此容易被市场投机者垄断、控制，公司苗木部分需外购，如上述情况发生，则本公司的苗木来源将受到不利影响，并影响工程进度。

苗木是园林设计与施工的基础。近年来园建材料价格受到经济形势影响出现过多次波动；未来几年，苗木与原材料价格波动因素依然存在。

公司通过自建苗木基地，提升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。

#### 7、人力资源

公司目前处于快速发展阶段，公司规模及所经营业务不断扩张。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，建立和完善科学、合理的薪酬体系，吸纳人才，稳定团队，提升员工素质，降低人力资源风险。

### （二）公司投资情况

#### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	100,028.19
报告期投入募集资金总额	15,461.76
已累计投入募集资金总额	49,242.61
报告期内变更用途的募集资金总额	0



累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]354号文核准）核准，公开发行 1,550 万股人民币普通股，发行价格 67.58 元/股，募集资金总额 1,047,490,000.00 元，扣除各项发行费用 47,208,080.30 元，募集资金净额为 1,000,281,919.70 元。以上募集资金已由广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 24 日出具的广会所验字[2011] 第 10000220388 号《验资报告》确认。根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，本次发行募集资金将用于投资以下项目：（1）增加工程项目配套资金 13,000 万元。（2）投资 5,000 万元用于公司广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目；（3）其他与主营业务相关的营运资金项目。公司计划募集资金 18,000 万元，实际募集资金净额为 100,028.19 万元，超募资金为 82,028.19 万元。为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司运作指引》等相关法律、法规和规范性文件，公司已开立募集资金专户对全部募集资金实行专户管理。</p> <p>1、经公司 2011 年 5 月 22 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过，公司使用超募资金 6,150 万元偿还银行借款；</p> <p>2、经公司 2011 年 7 月 10 日召开的公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金中的 10,000 万元永久性补充营运资金；</p> <p>3、经公司 2011 年 10 月 12 日召开的公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过，公司使用 22,000 万元超募资金建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目及使用 27,000 万元超募资金建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目。</p> <p>4、2011 年 12 月 4 日召开第一届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，公司使用建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资建设工程项目的 27,000 万元超募资金中的 5,000 万元，用于暂时补充营运资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2011 年 12 月 4 日起至 2012 年 6 月 4 日止。该项使用闲置募集资金不超过募集资金净额的 10%（详细内容于 2011 年 12 月 6 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站）。2012 年 4 月 1 日，公司已将实际已使用的 4,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>5、经公司 2012 年 1 月 15 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用 8,000 万元超募资金建设南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目。</p> <p>6、2012 年 4 月 21 日公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意将建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目、湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、建设南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目的闲置超募资金 10,000 万元，用于暂时补充营运资金。使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2012 年 4 月 21 日起至 2012 年 10 月 21 日止。截至 2012 年 6 月 30 日，已使用该暂时性营运资金 7,000.00 万元。上述超募资金的使用均经过独立董事及保荐机构发表明确的同意意见。</p> <p>截止本报告期末，公司超募资金余额 8,878.19 万元，上述募集资金全部存放在募集资金专户管理。</p>	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
增加工程项目配套资金	否	13,000	13,000	1,471.97	8,399.98	64.62%	2014年03月29日		是	否
广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目	否	5,000	5,000	0	423.55	8.47%	2015年03月29日		否	否
承诺投资项目小计	-	18,000	18,000	1,471.97	8,823.53	-	-		-	-
超募资金投向										
湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 工程	否	27,000	27,000	731.69	5,854.75	21.68%	2013年12月31日	487.79	是	
湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目	否	22,000	22,000	3,518.56	8,674.79	39.43%	2013年12月31日	373.54	是	
南通市通州区南山湖等景观绿化工程	否	8,000	8,000	2,739.54	2,739.54	34.24%	2012年12月31日	1,475.14	是	
暂时补充流动资金	否			7,000	7,000		2012年10月20日	0	是	
归还银行贷款（如有）	-	6,150	6,150	0	6,150	100%	-	-	-	-



补充流动资金（如有）	-	10,000	10,000	0	10,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	73,150	73,150	13,989.79	40,419.08	-	-	2,336.47	-	-
合计	-	91,150	91,150	15,461.76	49,242.61	-	-	2,336.47	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目实际投入进度未到计划进度，主要原因是：公司上市后业务不断向全国范围拓展，该地距离公司目前施工较集中的工程项目所在地较远，运输成本较高；公司拟研究将投资苗圃基地的部分募集资金变更实施地点，将苗圃基地建设在公司工程施工项目较为集中的地区，以降低苗木运输成本。									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1、超募资金用于归还银行贷款 6,150.00 万元；2、超募资金用于永久性补充流动资金 10,000.00 万元；3、超募资金用于建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目 27,000.00 万元；使用情况见上表；4、超募资金用于建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目 22,000.00 万元；使用情况见上表；5、超募资金用于建设南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目 8,000.00 万元；使用情况见上表。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 1、2011 年 12 月 4 日召开第一届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，公司使用建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资建设工程项目的 27,000 万元超募资金中的 5,000 万元，用于暂时补充营运资金，使用期限不超过董									



	<p>事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2011 年 12 月 4 日起至 2012 年 6 月 4 日止。该项使用闲置募集资金不超过募集资金净额的 10%（详细内容于 2011 年 12 月 6 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站）。2012 年 4 月 1 日，公司已将实际已使用的 4,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。2、2012 年 4 月 21 日公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意将建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目、湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、建设南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目的闲置超募资金 10,000 万元，用于暂时补充营运资金。使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2012 年 4 月 21 日起至 2012 年 10 月 21 日止。截至 2012 年 6 月 30 日，已使用该暂时性营运资金 7,000.00 万元。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金分别存放于：1、中信银行股份有限公司深圳泰然支行，帐号为 7442510182600114617，存放募投项目“增加工程项目配套资金”、“广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目”及“其他与主营业务相关的营运资金”资金 21,203.98 万元。2、中信银行股份有限公司深圳泰然支行，帐号为 7442510182600110512，存放募投项目“增加工程项目配套资金”资金 717.43 万元。3、中国民生银行股份有限公司深圳分行，帐号为 1818014170003881，存放募投项目“其他与主营业务相关的营运资金”资金 25,133.48 万元。4、广东发展银行股份有限公司深圳南山支行，帐号 102081512010006063，存放募投项目“其他与主营业务相关的营运资金”资金 4,259.93 万元。5、广东发展银行股份有限公司深圳南山支行，帐号 102081512010006461，存放募投项目“其他与主营业务相关的营运资金”资金 1,904.34 万元。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>本公司已及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放和使用情况。</p>

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
国道 205 线梅县扶大至南口佛坳岗段旅游绿色景观大道 BT 项目	2012 年 05 月 31 日	10,998.22	104.3	-
合计		10,998.22	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>2012 年 6 月 6 日，公司与广东梅县公路局签署了《国道 205 线梅县扶大至南口佛坳岗段旅游绿色景观大道工程 BT 项目合同》。合同工程款总价为人民币 109,982,185.00 元，由乙方作为本合同 BT 模式的主办人和总承包人。工程建设地点：梅县扶大、南口（含科技路、世纪大道）。工程规模：国道 205 线长 14.252km,包括路面工程、路灯工程和绿化工程等；科技路长 1km、世纪大道长 1.2km, 包括路面工程、绿化工程等。工程合同工期总日历天数：100 天。拟从 2012 年 6 月 15 日开始施工至 2012 年 9 月 25 日前完工。 本报告期内公司已按合同约定支付 BT 项目第一笔投资款 5000 万元。 本项目已于 6 月底进场施工，截至本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值 104.3 万元。</p>				

### （三）报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

公司在 2011 年年度报告“第四节 董事会报告”中披露了公司 2012 年度经营计划。2012 上半年度，公司实际完成年度营业收入计划的 33.25%；完成年度净利润计划的 33.12%；完成年度（扣除非经常性损益后）净利润计划的 32.12%。下半年度是工程施工的旺季，公司将加快各项目施工进度，加强应收帐款管理，争取完成公司制订的 2012 年度经营计划。

### （四）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### （五）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

## （六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## （七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## （八）公司现金分红政策的制定及执行情况

一、现金分红政策的制订情况 根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局 2012 年 5 月 18 日下发的《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字【2012】43 号）（以下简称“《通知》”）相关文件要求，我公司立即组织全体董事、监事及高级管理人员以及持股 5% 以上股东对《通知》内容进行学习讨论，对公司原《章程》有关利润分配政策的条款进行修改。公司从股东回报规划安排、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制的完善等做了专项研究论证，确认适合公司未来发展的现金分红事项决策程序。2012 年 6 月 27 日，公司召开第一届董事会第二十六次会议，审议通过了《公司关于认真贯彻落实现金分红事项的工作方案》，同时将《现金分红管理制度（草案）》、《未来三年股东回报规划（2012 年---2014 年）（草案）》、《关于股东回报规划事宜的论证报告（草案）》作为会议附件在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露，以接受广大投资者和中小股东的诉求和意见。公司通过电话专线、传真、电子邮件、投资者互动平台等多种方式听取中小股东的诉求和意见。2012 年 7 月 12 日，公司召开第一届董事会第二十七次会议，审议通过了《现金分红管理制度（修订草案）》、《未来三年股东回报规划（2012 年---2014 年）（修订草案）》、《关于股东回报规划事宜的论证报告（修订草案）》。公司独立董事对公司现金分红的相关议案发表了独立意见。2012 年 7 月 31 日，公司召开 2012 年度第三次临时股东大会，采用现场和网络投票相结合的方式，审议通过了《现金分红管理制度》、《未来三年股东回报规划（2012 年---2014 年）》、《关于股东回报规划事宜的论证报告》，以及修改《公司章程》有关利润分配条款的议案。修订后的公司利润分配及现金分红政策如下：（一）利润分配的原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金或者现金与股票相结合方式分配股利。公司实施利润分配办法，应当遵循以下规定：（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见；（2）公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；（3）出现股东违规占用公司资金情况的，公司分红时应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；（4）公司可根据实际盈利情况进行中期现金分红；（5）最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；（6）公司将根据自身实际情况，并结合股东特别是公众投资者、独立董事的意见制定或调整股东回报计划，独立董事应当对此发表独立意见。（二）利润分配的程序：公司管理层、公司董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案并经董事会审议通过后提请股东大会审议，由独立董事及监事会对提请股东大会审议的利润分配政策预案进行审核并出具书面意见。（三）利润分配的形式：公司可以采取现金方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。（四）现金分配的条件：（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 40%。（五）现金分配的比例及时间：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状



况提议公司进行中期现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。（六）股票股利分配的条件：在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。（七）利润分配的决策程序和机制：公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出拟订方案。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。分红预案经董事会审议通过，方可提交股东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。分红预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持二分之一以上的表决权通过；如公司分红预案与公司分红政策不一致时，应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持三分之二以上的表决权通过。（八）有关利润分配的信息披露：1、公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案，独立董事应当对此发表独立意见；2、公司应在定期报告中披露报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况；3、公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，还应说明原因，未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见，同时在召开股东大会时，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。（九）利润分配政策的调整原则：公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及本章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。（十）监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

二、现金分红政策的执行情况

1、公司 2012 年半年度利润分配预案公司 2012 年上半年度不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

2、2011 年度利润分配的执行情况 2012 年 3 月 11 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过公司 2011 年度权益分派预案：以公司截止 2011 年 12 月 31 日的总股本 116,965,140 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 3 元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 2.7 元；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 93,572,112 股，转增后公司总股本增至 210,537,252 股。该分配预案已获 2012 年 4 月 8 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过，公司 2011 年年度股东大会决议公告（公告编号：2012-016）已于 2012 年 4 月 10 日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。本次权益分派股权登记日为：2012 年 5 月 2 日；除权除息日为：2012 年 5 月 3 日；新增可流通股份上市日：2012 年 5 月 3 日；红利发放日：2012 年 5 月 3 日。该权益分派方案已于 2012 年 5 月 3 日全部实施完毕。公司已按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求执行，制定了公司的利润分配政策并相应修改了公司章程，同时明确了公司未来三年的分红规划，完善了利润分配的决策程序和机制。公司的利润分配政策的决策机制合规，已经建立了对投资者持续、稳定、科学的回报机制。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

在报告期实施的公积金转增股本方案，以及现金分红政策的执行情况：

2012年3月11日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过公司2011年度权益分派预案：以公司截止2011年12月31日的总股本116,965,140股为基数，向全体股东每10股派发现金3元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派2.7元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，共计转增93,572,112股，转增后公司总股本增至210,537,252股。该分配预案已获2012年4月8日召开的公司2011年年度股东大会审议通过，公司2011年年度股东大会决议公告（公告编号：2012-016）已于2012年4月10日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。

本次权益分派股权登记日为：2012年5月2日；除权除息日为：2012年5月3日；新增可流通股份上市日：2012年5月3日；红利发放日：2012年5月3日。

截止报告期末，该权益分派方案已经实施完毕。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用



#### 4、企业合并情况

适用  不适用

报告期内，公司与北京大学工学院合作，由公司出资人民币600万元，持股60%，投资设立了“北京铁汉环境科学研究院有限公司”，注册资本人民币1000万元，经营范围：自然科学研究与试验发展；技术开发、技术转让、技术服务。注册地址：北京市海淀区中关村北大街151号燕园资源大厦515房。

截止本报告期末，北京铁汉环境科学研究院有限公司净资产为人民币9,870,398.00元，本期净利润为人民币-129,602.00元。

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

##### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

##### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

##### （五）重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

#### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

#### 4、其他重大关联交易

截至2012年6月30日，公司股东刘水为公司下列银行借款提供连带责任保证担保。具体情况如下

被担保方	担保余额	借款期限	利率	关联方担保方式
平安银行股份有限公司营业部	50,000,000.00	2012-4-12至2013-4-12	6.8880%	连带责任担保
中国建设银行股份有限公司深圳市分行	20,000,000.00	2012-4-5至2013-4-5	7.2160%	连带责任担保
中国民生银行股份有限公司深圳分行	30,000,000.00	2012-2-22至2013-2-22	7.2160%	连带责任担保
中信银行深圳泰然支行	20,000,000.00	2011-10-18至2012-10-18	6.5600%	连带责任担保
中信银行深圳泰然支行	20,000,000.00	2011-11-07至2012-11-07	6.8880%	连带责任担保

#### (六) 重大合同及其履行情况

##### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

###### (1) 托管情况

适用  不适用

###### (2) 承包情况

适用  不适用

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

##### 2、担保情况

适用  不适用

##### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### (七) 发行公司债的说明

适用  不适用

### （八）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

### （九）承诺事项履行情况

#### 1、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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产置换时所作承诺	无				
发行时所作承诺	自然人股东刘水、魏国锋、张衡、陈阳春、杨锋源、周扬波、郑媛茹；法人股东木胜投资、深圳创新投、无锡力合、中国风投、山河装饰	（一）控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争承诺 为避免与本公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人刘水出具如下承诺：“本人目前乃至将来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对贵公司及 / 或贵公司的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人及 / 或	2009 年 09 月 07 日		报告期内均遵守了上述承诺

		<p>本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，发行人在同等条件下享有优先权。在贵公司今后经营活动中，本人将尽最大的努力减少与贵公司之间的关联交易。若本人与贵公司发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，本人不要求或接受贵公司给予任何优于在—项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的贵公司的股东及/或董事回避表决，本人将促成该等关联股东及/或董事回避表决。前述承诺是无</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>条件且不可撤销的。本人违反前述承诺将承担贵公司、贵公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。”(二) 公司股东关于股份锁定的承诺 发行人控股股东及实际控制人刘水, 自然人股东魏国锋、张衡承诺: 自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份; 在上述期限届满后, 在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间, 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, 不转让本人直接和间接持有的发行人股份。同时作为刘水的关联方的刘溪、刘情、刘长承诺, 在刘水担任发行人董事、监</p>			
--	--	--	--	--	--

	<p>事、高级管理人员期间，刘溪、刘情、刘长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；刘水离职后半年内，刘溪、刘情、刘长不转让本人直接和间接持有的发行人股份。发行人法人股东木胜投资承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。同时木胜股东尹岚、吴忠明、黄美芳承诺，在证券交易所上市交易之日起 36 个月后，在本人担任发行人任职期间，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，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。发行人自然人股东陈阳春、杨</p>			
--	---	--	--	--

		<p>锋源承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述期限届满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，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，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。</p> <p>发行人自然人股东周扬波、郑媛茹承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；24 个月内转让的股份不超过本人所持有股份总额的百分之五十；在上述期限届满后，在本人担任发行人董事、监</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。 发行人法人股东深圳创新投、无锡力合、中国风投、山河装饰承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本机构持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>（三）刘水对承担公路苗圃被追缴所得税的承诺 发行人控股股东及实际控制人刘水于 2010 年 12 月 1 日作出承诺，“若深圳市铁汉公路苗圃场有限公司被国家税务主管部门要求补缴上述 2008 年 1 月 1 日前因享受有关税收优惠政策而免缴或少缴的企业所得税，本人将无</p>			
--	--	---	--	--	--



	<p>条件全额承担深圳市铁汉公路苗圃场有限公司应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用”。(四)刘水对承担发行人被追缴社保及住房公积金的承诺</p> <p>如有关社保主管部门在任何时候依法要求发行人补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金), 则刘水将无条件连带地全额承担相关费用。(五)自然人发起人自行承担整体变更个人所得税的承诺</p> <p>如若由于深圳市铁汉园林绿化有限公司以净资产折股整体变更为股份有限公司时, 由于留存收益折股导致国家税务主管部门要求本人承担缴</p>			
--	--	--	--	--

		纳所得税税款的义务及/或税务处罚相关责任, 或要求深圳市铁汉生态环境股份有限公司履行代扣代缴的义务, 本人将无条件全额承担本人应缴纳的税款及因此所产生的所有相关费用, 保证深圳市铁汉生态环境股份有限公司不因此遭受任何损失。			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	报告期内, 公司及持股 5% 以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员均遵守了上述承诺				

### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

### (十一) 其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

日常经营重大合同进展情况:

一、2011年9月22日, 公司与郴州高科投资控股有限公司签署了《林邑公园、西河带状公园及生态治理BT融资建设工程合同》。合同总价暂定为33,818.3141万元, 其中, 前期费用约为10,000万元(以实际出资金额为准), 建安工程费用约为23,818.3141万元, 由公司作为本合同BT模式的主办人和总承包人。工程总工期为 365日历天(开工日期以批复的开工报告日期为准)。

报告期内, 由于气候(工程项目所在地降雨较多)等原因, 工程施工进展较慢, 本项目报告期内完成建造工程产值2,726.92

万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值2,923.52万元，完成前期费用投入10,000万元。

二、2011年9月22日，公司与衡阳市城市建设投资有限公司签署了《衡阳市蒸水北堤风光带工程项目BT投融资项目合同》。项目位于衡阳市石鼓区蒸水河北岸草桥—杨岭段，全长约4.26公里，总投资约3.6亿元，其中，前期费用约为1.2亿元（以实际出资额为准），建安工程费用约为14,202万元，由公司作为本合同BT模式的主办人和总承包人。合同项目计划工期为18个月。

报告期内，由于业主拆迁进度缓慢、气候(工程项目所在地降雨较多)等原因，工程施工进展缓慢，本项目报告期内完成建造工程产值603.42万元。

截至本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值813.03万元，完成前期费用投入8,800万元。

三、2011年12月23日，公司与南通富通城市建设有限公司签署了《南通市通州区南山湖等景观绿化工程建设—移交招商项目投资建设、移交及回购合同》（监证方：南通市通州区人民政府）。工程建设地点位于江苏省南通市通州区城东新区南山湖公园、长江路、朝霞东路，建设内容包括南山湖公园绿化景观约52万平方米，长江路、朝霞东路景观绿化约22万平方米。合同工程款总价暂约定2.8亿元，其中，南山湖公园约1.8亿元，长江路、朝霞东路主干道绿化及两侧景观绿化约1.0亿元，由公司作为本合同BT模式的主办人和总承包人。

报告期内，本项目工程施工进展基本顺利，完成建造工程产值11,055.45万元。

截至本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值11,178.9万元。

四、2012年6月6日，公司与广东梅县公路局签署了《国道205线梅县扶大至南口佛坳岗段旅游绿色景观大道工程BT项目合同》（以下简称“本合同”或“合同”）。合同工程款总价为人民币109,982,185.00元，由公司作为本合同BT模式的主办人和总承包人。工程建设地点：梅县扶大、南口（含科技路、世纪大道）。工程规模：国道205线长14.252km,包括路面工程、路灯工程和绿化工程等;科技路长1km、世纪大道长1.2km,包括路面工程、绿化工程等。工程合同工期总日历天数为：100天。拟从2012年6月15日开始施工至2012年9月25日前完工。

报告期公司已按照合同约定支付BT项目第一笔投资款5000万元。

本项目已于6月底进场施工。报告期内，本项目完成建造工程产值104.30万元。

截至本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值104.30万元。

## （十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2012年第一次临时股东大会决议公告		2012年01月17日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-001
2011年度业绩预增公告		2012年01月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-002
关于获得高新技术企业复审证书的公告		2012年02月10日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-003
2011年度业绩快报		2012年02月23日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-004
关于2011年度利润分配预案的预披露公告		2012年03月06日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-005
第一届董事会第二十		2012年03月13日	巨潮资讯网	2012-006

二次会议决议公告			(www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-007
关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-008
第一届监事会第十六次会议决议公告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-009
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-010
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-012
首次公司发行前已发行股份上市流通的提示性公告		2012 年 03 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-013
第一届董事会第二十三次（临时）会议决议公告		2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-014
关于用部分闲置募集资金暂时补充营运资金归还的公告		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-015
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-016
2012 年第一季度报告正文		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-017
第一届董事会第二十四次会议决议公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-018
第一届监事会第十七次会议决议公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-019
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-020
关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-021
2011 年度权益分派实施公告		2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-022
2012 年第二次临时股东大会决议公告		2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-023
关于完成工商变更登		2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网	2012-024

记的公告			(www.cninfo.com.cn)	
关于持股 5%以上股东变更工商注册信息的公告		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-025
澄清公告		2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-026
重大工程中标公告		2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-027
重大合同公告		2012 年 06 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-028
第一届董事会第二十五次（临时）会议决议公告		2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-029
第一届董事会第二十六次（临时）会议决议公告		2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2012-030

## 五、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	87,515,140	74.82%	0	0	69,342,171	-837,426	68,504,745	156,019,885	74.11%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	87,515,140	74.82%	0	0	67,500,806	-3,139,132	64,361,674	151,876,814	72.14%
其中：境内法人持股	21,233,811	18.15%	0	0	16,987,049	0	16,987,049	38,220,860	18.15%
境内自然人持股	66,281,329	56.67%	0	0	50,513,758	-3,139,132	47,374,626	113,655,955	53.98%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%

其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5.高管股份	0	0%	0	0	1,841,365	2,301,706	4,143,071	4,143,071	1.97%
二、无限售条件股份	29,450,000	25.18%	0	0	24,229,941	837,426	25,067,367	54,517,367	25.89%
1、人民币普通股	29,450,000	25.18%	0	0	24,229,941	837,426	25,067,367	54,517,367	25.89%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	116,965,140	100%	0	0	93,572,112	0	93,572,112	210,537,252	100%

股份变动的批准情况（如适用）

公司2011年度权益分派方案已获2012年4月8日召开的公司2011年年度股东大会审议通过，公司2011年年度股东大会决议公告（公告编号：2012-016）已于2012年4月10日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。

股份变动的过户情况

本次权益分派股权登记日为：2012年5月2日；除权除息日为：2012年5月3日；新增可流通股份上市日：2012年5月3日；本次所转增股份于2012年5月3日直接记入股东证券账户。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

本次实施转增后，按新股本210,537,252股摊薄计算，2011年度每股净利润为0.67元，每股净资产为6.50元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘水	60,411,252	0	48,329,001	108,740,253	首发承诺	2014年3月29日
乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业(有限合伙)	9,718,671	0	7,774,937	17,493,608	首发承诺	2014年3月29日
深圳市创新投资集团有限公司	4,606,056	0	3,684,845	8,290,901	首发承诺	2014年3月29日
中国风险投资有限公司	2,303,028	0	1,842,423	4,145,451	首发承诺	2014年3月29日
广州山河装饰工	2,303,028	0	1,842,422	4,145,450	首发承诺	2014年3月29日



程有限公司						日
无锡力合创业投资有限公司	2,303,028	0	1,842,422	4,145,450	首发承诺	2014 年 3 月 29 日
张衡	1,969,650	0	1,575,720	3,545,370	首发承诺	2014 年 3 月 29 日
陈阳春	1,632,737	1,632,737	2,204,195	2,204,195	高管锁定	2012 年 3 月 29 日
杨锋源	1,295,823	1,295,823	1,749,361	1,749,361	高管锁定	2012 年 3 月 29 日
魏国锋	550,724	0	440,579	991,303	首发承诺	2014 年 3 月 29 日
周扬波	226,769	113,385	192,754	306,138	首发承诺;高管锁定	2012 年 3 月 29 日; 2013 年 3 月 29 日
郑媛茹	194,374	97,187	165,218	262,405	首发承诺;高管锁定	2012 年 3 月 29 日; 2013 年 3 月 29 日
合计	87,515,140	3,139,132	71,643,877	156,019,885	--	--

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 5,373 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
刘水	其他	51.65%	108,740,253	108,740,253		
乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	8.31%	17,493,608	17,493,608		
深圳市创新投资集团有限公司	社会法人股	3.94%	8,290,901	8,290,901		
中国风险投资有限公司	社会法人股	1.97%	4,145,451	4,145,451		
广州山河装饰工程有限公司	社会法人股	1.97%	4,145,450	4,145,450		
无锡力合创业投资有限公	社会法人股	1.97%	4,145,450	4,145,450		

司						
张衡	其他	1.68%	3,545,370	3,545,370		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	1.43%	3,000,348	3,000,348		
陈阳春	其他	1.4%	2,938,926	2,204,195		
杨锋源	其他	1.11%	2,332,482	1,749,361	质押	342,000
股东情况的说明						

## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	3,000,348	A 股	3,000,348
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	1,508,233	A 股	1,508,233
华润深国投信托有限公司—非凡 18 号资金信托	1,400,164	A 股	1,400,164
中国对外经济贸易信托有限公司—富锦 6	1,165,142	A 股	1,165,142
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	1,123,087	A 股	1,123,087
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3 号)	1,051,826	A 股	1,051,826
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	899,814	A 股	899,814
徐澍地	800,000	A 股	800,000
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	777,109	A 股	777,109
陈阳春	734,731	A 股	734,731

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	刘水	108,740,253	2014 年 03 月 29 日		首发承诺
2	乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业 (有限合伙)	17,493,608	2014 年 03 月 29 日		首发承诺

3	深圳市创新投资集团有限公司	8,290,901	2014年03月29日		首发承诺
4	中国风险投资有限公司	4,145,451	2014年03月29日		首发承诺
5	广州山河装饰工程有限公司	4,145,450	2014年03月29日		首发承诺
6	无锡力合创业投资有限公司	4,145,450	2014年03月29日		首发承诺
7	张衡	3,545,370	2014年03月29日		首发承诺
8	陈阳春	2,204,195	2012年03月29日	734,731	高管锁定
9	杨锋源	1,749,361	2012年03月29日	583,121	高管锁定
10	魏国锋	991,303	2014年03月29日		首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）为刘水的一致行动人（刘水的姐姐刘溪、弟弟刘长、妹妹刘情等 3 人合计持有乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）52.40%的股权）；2、张衡为刘水的表弟，为刘水的一致行动人；3、魏国锋为刘水的妹夫，为刘水的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### （1）控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### （2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	刘水
实际控制人类别	个人

情况说明

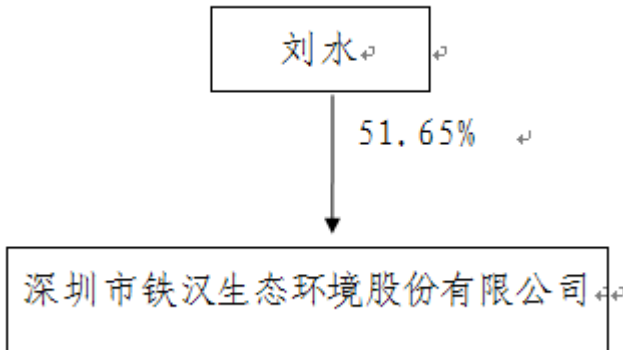
刘水先生为公司创始人、控股股东和实际控制人。截至报告期末刘水先生持有本公司股份108,740,253股，占公司总股本的51.65%。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

刘水先生，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，毕业于北京大学自然地理学专业。2001年与张衡、陈阳春共同创建深圳市铁汉园林绿化有限公司。现任广东省企业联合会副会长、广东省风景园林协会常务理事、深圳市风景

园林协会副会长及企业分会会长、深圳市商业联合会副会长、深圳市企业家协会副会长、深圳市绿色产业促进会副会长、深圳市总商会副理事长、中国水土保持学会水土保持生态修复专业委员会常务委员、北京大学城市与环境学院院友会副理事长、铁汉生态董事长兼总裁。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



## 六、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
刘水	董事长;总 经理	男	43	2009年09 月07日	2012年09 月06日	60,411,252	0	0	108,740,253	108,740,253	0	资本公积金 转增股本	15.6	否
张衡	董事;副总 经理	男	39	2009年09 月07日	2012年09 月06日	1,969,650	0	0	3,545,370	3,545,370	0	资本公积金 转增股本	12.6	否
陈阳春	董事;副总 经理	男	37	2009年09 月07日	2012年09 月06日	1,632,737	0	0	2,938,926	2,204,195	0	资本公积金 转增股本	12.6	否
刘建云	董事	男	42	2009年09 月07日	2012年09 月06日	0	0	0	0	0	0	无	3	否
王斌	独立董事	男	47	2009年09 月07日	2012年09 月06日	0	0	0	0	0	0	无	5.04	否
刘鸿雁	独立董事	男	44	2009年09 月07日	2012年09 月06日	0	0	0	0	0	0	无	5.04	否
尹公辉	独立董事	男	47	2010年06 月09日	2012年09 月06日	0	0	0	0	0	0	无	5.04	否
尹岚	监事会主席	女	42	2009年09 月07日	2012年09 月06日	0	0	0	0	0	0	无	8.44	否
吴忠明	监事	男	44	2009年09 月07日	2012年09 月06日	0	0	0	0	0	0	无	4.24	否



黄美芳	监事	女	31	2009年09月07日	2012年09月06日	0	0	0	0	0	0	0	无	3.8	否
杨锋源	副总经理; 董事会秘书	男	39	2009年09月18日	2012年09月06日	1,295,823	0	0	2,332,482	1,749,361	0	0	资本公积金 转增股本	12.6	否
周扬波	财务总监	男	37	2009年09月07日	2012年09月06日	226,769	0	0	408,183	306,138	0	0	资本公积金 转增股本	12.6	否
魏国锋	副总经理	男	40	2009年09月07日	2012年09月06日	550,724	0	0	991,303	991,303	0	0	资本公积金 转增股本	12.6	否
郑媛茹	副总经理	女	40	2009年09月07日	2012年09月06日	194,374	0	0	349,874	262,405	0	0	资本公积金 转增股本	12.6	否
黄东光	副总经理	男	51	2009年11月29日	2012年09月06日	0	0	0	0	0	0	0	无	12.6	否
陈伟元	副总经理	男	43	2011年12月04日	2012年09月06日	0	0	0	0	0	0	0	无	18	否
李诗刚	副总经理	男	52	2011年11月04日	2012年09月06日	0	0	0	0	0	0	0	无	18	否
欧阳雄	副总经理	男	42	2011年12月04日	2012年09月06日	0	0	0	0	0	0	0	无	18	否
合计	--	--	--	--	--	66,281,329	0	0	119,306,391	117,799,025	0	0	--	192.4	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用



## （二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用  不适用

# 七、财务会计报告

## （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

## （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		589,826,171.29	708,955,204.3
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		49,763,924.01	85,566,221.55
预付款项		10,342,823.12	8,432,194.4
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,441,247.12	13,004,821.91
应收股利			

其他应收款		50,744,990.21	64,334,895.83
买入返售金融资产			
存货		527,884,897.14	442,153,731.3
一年内到期的非流动资产		105,207,564.96	64,790,877.45
其他流动资产			
流动资产合计		1,337,211,617.85	1,387,237,946.74
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		300,922,522.61	104,132,538.82
长期股权投资		1,109,980	1,109,980
投资性房地产			
固定资产		60,127,393.82	48,331,407.6
在建工程		2,054,640	
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		136,087.06	156,068.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,546,489.1	11,959,119.33
递延所得税资产		1,076,285.48	1,474,158.61
其他非流动资产			
非流动资产合计		377,973,398.07	167,163,273.22
资产总计		1,715,185,015.92	1,554,401,219.96
流动负债：			
短期借款		160,000,000	60,000,000
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		83,392,760.93	53,247,580.21
预收款项		1,407,930.27	30,078,620.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,450,440.33	8,418,212.2
应交税费		37,659,861.21	27,244,237.53
应付利息		252,400	104,736.99
应付股利			
其他应付款		8,913,636.95	3,194,500.04
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		298,077,029.69	182,287,887.96
非流动负债：			
长期借款			
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		4,100,000	2,600,000
非流动负债合计		4,100,000	2,600,000
负债合计		302,177,029.69	184,887,887.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		210,537,252	116,965,140
资本公积		924,766,091.4	1,018,338,203.4
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,900,244.11	23,421,144.19
一般风险准备			
未分配利润		242,856,239.52	210,788,844.41

外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,409,059,827.03	1,369,513,332
少数股东权益		3,948,159.2	
所有者权益（或股东权益）合计		1,413,007,986.23	1,369,513,332
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,715,185,015.92	1,554,401,219.96

法定代表人：刘水

主管会计工作负责人：周扬波

会计机构负责人：彭芸

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		578,928,609.97	706,914,293.38
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		49,763,924.01	85,566,221.55
预付款项		10,342,823.12	8,432,194.4
应收利息		3,441,247.12	13,004,821.91
应收股利			
其他应收款		50,393,912.95	64,505,576.63
存货		527,884,897.14	442,153,731.3
一年内到期的非流动资产		105,207,564.96	64,790,877.45
其他流动资产			
流动资产合计		1,325,962,979.27	1,385,367,716.62
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		300,922,522.61	104,132,538.82
长期股权投资		19,109,980	13,109,980
投资性房地产			
固定资产		60,113,522.6	48,331,407.6
在建工程		2,054,640	
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		136,087.06	156,068.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,938,043.05	11,779,455.33
递延所得税资产		1,076,285.48	1,475,506.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		395,351,080.8	178,984,956.7
资产总计		1,721,314,060.07	1,564,352,673.32
流动负债：			
短期借款		160,000,000	60,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		83,359,529.93	53,247,580.21
预收款项		1,407,930.27	30,078,620.99
应付职工薪酬		6,450,440.33	8,418,212.2
应交税费		37,658,169.73	27,244,237.53
应付利息		252,400	104,736.99
应付股利			
其他应付款		18,869,347.21	13,144,500.04
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		307,997,817.47	192,237,887.96
非流动负债：			
长期借款			
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		4,100,000	2,600,000
非流动负债合计		4,100,000	2,600,000

负债合计		312,097,817.47	194,837,887.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		210,537,252	116,965,140
资本公积		924,766,091.4	1,018,338,203.4
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,900,244.11	23,421,144.19
未分配利润		243,012,655.09	210,790,297.77
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,409,216,242.6	1,369,514,785.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,721,314,060.07	1,564,352,673.32

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		411,573,501.35	341,127,547
其中：营业收入		411,573,501.35	341,127,547
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		338,567,665.33	280,902,002.45
其中：营业成本		286,921,367.64	233,416,287.63
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		12,640,204.67	11,404,676.14
销售费用			
管理费用		46,794,529.63	36,633,248.65



财务费用		-5,154,426.84	-4,600,306.79
资产减值损失		-2,634,009.77	4,048,096.82
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）		12,286,172.9	
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）		85,292,008.92	60,225,544.55
加：营业外收入		3,158,922.77	1,340,000
减：营业外支出		200,000	1,338,000
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,250,931.69	60,227,544.55
减：所得税费用		13,666,735.46	8,541,784.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,584,196.23	51,685,760.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		74,636,037.03	51,685,760.06
少数股东损益		-51,840.8	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.35	0.28
（二）稀释每股收益		0.35	0.28
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		74,584,196.23	51,685,760.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,636,037.03	51,685,760.06
归属于少数股东的综合收益总额		-51,840.8	

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：元。

法定代表人：刘水

主管会计工作负责人：周扬波

会计机构负责人：彭芸

**4、母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		411,573,501.35	341,127,547
减：营业成本		286,921,367.64	233,416,287.63
营业税金及附加		12,640,204.67	11,404,676.14
销售费用			
管理费用		46,598,343.01	36,633,248.65
财务费用		-5,138,929.76	-4,600,306.79
资产减值损失		-2,661,470.72	4,048,096.82
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）		12,286,172.9	
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）		85,500,159.41	60,225,544.55
加：营业外收入		3,158,922.77	1,340,000
减：营业外支出		200,000	1,338,000
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,459,082.18	60,227,544.55
减：所得税费用		13,668,082.94	8,541,784.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,790,999.24	51,685,760.06
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		74,790,999.24	51,685,760.06

**5、合并现金流量表**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

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	197,210,266.41	194,068,745.07
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	42,567,673.68	2,030,783.38
经营活动现金流入小计	239,777,940.09	196,099,528.45
购买商品、接受劳务支付的现金	199,457,747.83	249,281,461
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	93,962,202.9	50,944,620.8
支付的各项税费	17,607,308.67	11,885,973.08
支付其他与经营活动有关的现金	9,531,950.44	28,341,792.34
经营活动现金流出小计	320,559,209.84	340,453,847.22
经营活动产生的现金流量净额	-80,781,269.75	-144,354,318.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,000	

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	110,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,029,340.44	15,782,324.46
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	80,000,000	
投资活动现金流出小计	103,029,340.44	15,782,324.46
投资活动产生的现金流量净额	-102,919,340.44	-15,782,324.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,700,078.05	1,006,665,300
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000	
取得借款收到的现金	120,000,000	58,500,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	123,700,078.05	1,065,165,300
偿还债务支付的现金	20,000,000	61,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,128,978.94	1,669,948.25
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		6,319,076.2
筹资活动现金流出小计	59,128,978.94	69,489,024.45
筹资活动产生的现金流量净额	64,571,099.11	995,676,275.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.77	-15.15
五、现金及现金等价物净增加额	-119,129,511.85	835,539,617.17
加：期初现金及现金等价物余额	706,851,935	105,980,725.09
六、期末现金及现金等价物余额	587,722,423.15	941,520,342.26

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	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	197,210,266.41	194,068,745.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	42,730,661.95	2,030,783.38
经营活动现金流入小计	239,940,928.36	196,099,528.45
购买商品、接受劳务支付的现金	199,461,378.93	249,281,461
支付给职工以及为职工支付的现金	93,888,309.8	50,944,620.8
支付的各项税费	17,602,706.67	11,885,973.08
支付其他与经营活动有关的现金	9,377,219.06	28,341,792.34
经营活动现金流出小计	320,329,614.46	340,453,847.22
经营活动产生的现金流量净额	-80,388,686.1	-144,354,318.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	110,000	
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	110,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,578,496.44	15,782,324.46
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,000,000	
支付其他与投资活动有关的现金	80,000,000	
投资活动现金流出小计	108,578,496.44	15,782,324.46
投资活动产生的现金流量净额	-108,468,496.44	-15,782,324.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		1,006,665,300
取得借款收到的现金	120,000,000	58,500,000

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	120,000,000	1,065,165,300
偿还债务支付的现金	20,000,000	61,500,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,128,978.94	1,669,948.25
支付其他与筹资活动有关的现金		6,319,076.2
筹资活动现金流出小计	59,128,978.94	69,489,024.45
筹资活动产生的现金流量净额	60,871,021.06	995,676,275.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.77	-15.15
五、现金及现金等价物净增加额	-127,986,162.25	835,539,617.17
加：期初现金及现金等价物余额	704,811,024.08	105,980,725.09
六、期末现金及现金等价物余额	576,824,861.83	941,520,342.26

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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	116,965,140	1,018,338,203.4			23,421,144.19		210,788,844.41		1,369,513,332	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	116,965,140	1,018,338,203.4			23,421,144.19		210,788,844.41		1,369,513,332	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,572,112	-93,572,112			7,479,099.92		32,067,395.11	3,948,159.2	43,494,654.23	
（一）净利润							74,636,037.03	-51,840.8	74,584,196.23	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							74,636,037.03	-51,840.8	74,584,196.23	



(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	4,000,000	4,000,000
1. 所有者投入资本									3,000,000	3,000,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									1,000,000	1,000,000
(四) 利润分配	0	0	0	0	7,479,099.92	0	-42,568,641.92	0	0	-35,089,542
1. 提取盈余公积					7,479,099.92		-7,479,099.92			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,089,542			-35,089,542
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	93,572,112	-93,572,112	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	93,572,112	-93,572,112								
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	210,537,252	924,766,091.4			30,900,244.11		242,856,239.52		3,948,159.2	1,413,007,986.23

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	46,060,600	88,960,823.7			9,395,722.21		84,561,499.97			228,978,645.88

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	46,060,600	88,960,823.7			9,395.722.21		84,561,499.97			228,978,645.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,500,000	984,781,919.7			5,168.576.01		46,517,184.05			1,051,967,679.76
（一）净利润							51,685.760.06			51,685,760.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							51,685.760.06			51,685,760.06
（三）所有者投入和减少资本	15,500,000	984,781,919.7	0	0	0	0	0	0	0	1,000,281,919.7
1. 所有者投入资本	15,500,000	984,781,919.7								1,000,281,919.7
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	5,168.576.01	0	-5,168.576.01	0	0	0
1. 提取盈余公积					5,168.576.01		-5,168.576.01			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	61,560,600	1,073,742,743.4			14,564,298.22		131,078,684.02		1,280,946,325.64

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	116,965,140	1,018,338,203.4			23,421,144.19		210,790,297.77	1,369,514,785.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	116,965,140	1,018,338,203.4			23,421,144.19		210,790,297.77	1,369,514,785.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,572,112	-93,572,112			7,479,099.92		32,222,357.32	39,701,457.24
（一）净利润							74,790,999.24	74,790,999.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							74,790,999.24	74,790,999.24
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	7,479,099.92	0	-42,568,641.92	-35,089,542
1. 提取盈余公积					7,479,099.92		-7,479,099.92	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-35,089,542	-35,089,542
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	93,572,112	-93,572,112	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	93,572,112	-93,572,112						
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	210,537,252	924,766,091.4			30,900,244.11		243,012,655.09	1,409,216,242.6

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	46,060,600	88,960,823.7			9,395,722.21		84,561,499.97	228,978,645.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	46,060,600	88,960,823.7			9,395,722.21		84,561,499.97	228,978,645.88
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	15,500,000	984,781,919.7			5,168,576.01		46,517,184.05	1,051,967,679.76
（一）净利润							51,685,760.06	51,685,760.06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							51,685,760.06	51,685,760.06
（三）所有者投入和减少资本	15,500,000	984,781,919.7	0	0	0	0	0	1,000,281,919.7

		9.7						919.7
1. 所有者投入资本	15,500,000	984,781,919.7						1,000,281,919.7
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	5,168,576.01		-5,168,576.01	0
1. 提取盈余公积					5,168,576.01		-5,168,576.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	61,560,600	1,073,742,743.4			14,564,298.22		131,078,684.02	1,280,946,325.64

### （三）公司基本情况

#### 历史沿革和变更情况

深圳市铁汉生态环境股份有限公司（以下简称“铁汉生态”、“公司”或“本公司”）前身为深圳市铁汉园林绿化有限公司（以下简称“铁汉园林”），于2001年8月7日经深圳市工商行政管理局核准注册成立，取得注册号为4403012071360的企业法人营业执照，注册资本为500万元，实收资本为250万元，其中刘水出资212.50万元，占实收资本的85%；张衡出资25万元，占实收资本的10%；陈阳春出资12.50万元，占实收资本的5%。经2003年8月13日第二期出资250万元后，实收资本为500万元，其中刘水出资425万元，占实收资本的85%；张衡出资50万元，占实收资本的10%；陈阳春出资25万元，占实收资本的5%。

2003年8月13日，公司注册资本和实收资本变更为人民币1,008万元，增资后各股东出资额及出资比例分别为刘水出资856.80万元，占实收资本的85%；张衡出资100.80万元，占实收资本的10%；陈阳春出资50.40万元，占实收资本的5%。

2007年12月20日，由惠州市彩蝶飞农业发展有限公司对公司增资，公司注册资本和实收资本变更为人民币2,016万元，取得注册号为440301102998582的企业法人营业执照，增资后各股东出资额及出资比例分别为惠州市彩蝶飞农业发展有限公司出资1,008万元，占实收资本的50%；刘水出资856.80万元，占实收资本的42.50%；张衡出资100.80万元，占实收资本的5%；陈阳春出资50.40万元，占实收资本的2.50%。

2009年7月14日，惠州市彩蝶飞农业发展有限公司将其持有公司50%的股权全部转让给刘水；2009年7月20日，张衡将其持有公司5%的股权中的1.98%转让给杨锋源。股权转让后各股东出资额及出资比例分别为刘水出资1,864.80万元，占实收资本的92.50%；张衡出资60.80万元，占实收资本的3.02%；陈阳春出资50.40万元，占实收资本的2.50%；杨锋源出资40.00万元，占实收资本的1.98%。

2009年7月24日，由魏国锋、周扬波、郑媛茹、深圳市木胜投资有限公司对公司增资，公司注册资本和实收资本变更为人民币2,346万元，增资后各股东实收资本中出资额及出资比例分别为刘水出资1,864.80万元，占实收资本的79.49%；张衡出资60.80万元，占实收资本的2.59%；陈阳春出资50.40万元，占实收资本的2.15%；杨锋源出资40.00万元，占实收资本的1.71%；魏国锋出资17.00万元，占实收资本的0.72%；周扬波出资7.00万元，占实收资本的0.30%；郑媛茹出资6.00万元，占实收资本的0.26%；深圳市木胜投资有限公司出资300.00万元，占实收资本的12.78%。

2009年8月20日，根据深圳市铁汉园林绿化有限公司股东会决议和铁汉生态发起人协议书，并在2009年9月7日召开铁汉生态创立大会通过了设立铁汉生态相关议案，深圳市铁汉园林绿化有限公司原股东作为发起人，以发起方式将深圳市铁汉园林绿化有限公司整体变更为深圳市铁汉生态环境股份有限公司，各股东以深圳市铁汉园林绿化有限公司截至2009年7月31日经审计的净资产额人民币85,021,423.70元中的40,000,000.00元作为折股依据，相应折合为铁汉生态的全部股份，各发起人所持有的深圳市铁汉园林绿化有限公司的股权相应转为铁汉生态的股份。铁汉生态于2009年9月9日经深圳市市场监督管理局核准工商登记注册，取得注册号为440301102998582号企业法人营业执照，注册资本为4,000万元，实收资本为4,000万元。至此各股东实收资本中出资额及持股比例分别为：刘水出资31,795,396.00元，占实收资本的79.49%；张衡出资1,036,658.00元，占实收资本的2.59%；陈阳春出资859,335.00元，占实收资本的2.15%；杨锋源出资682,012.00元，占实收资本的1.71%；魏国锋出资289,855.00元，占实收资本的0.72%；周扬波出资119,352.00元，占实收资本的0.30%；郑媛茹出资102,302.00元，占实收资本的0.26%；深圳市木胜投资有限公司出资5,115,090.00元，占实收资本的12.78%。

2009年9月29日，由无锡力合创业投资有限公司、建银国际资本管理（天津）有限公司、中国风险投资有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、广州山河装饰工程有限公司对公司增资，公司增加注册资本6,060,600.00元，变更后的注册资本和实收资本为46,060,600.00元。增资后各股东实收资本中的出资额及持股比例分别为：刘水出资31,795,396.00元，占实收资本的69.03%；张衡出资1,036,658.00元，占实收资本的2.25%；陈阳春出资859,335.00元，占实收资本的1.87%；杨锋源出资682,012.00元，占实收资本的1.48%；魏国锋出资289,855.00元，占实收资本的0.63%；周扬波出资119,352.00元，占实收资本的0.26%；郑媛茹出资102,302.00元，占实收资本的0.22%；深圳市木胜投资有限公司出资5,115,090.00元，占实收资本的11.11%；无锡力合创业投资有限公司出资1,212,120.00元，占实收资本的2.63%；建银国际资本管理（天津）有限公司出资1,212,120.00元，占实收资本的2.63%；中国风险投资有限公司出资1,212,120.00元，占实收资本的2.63%；深圳市创新投资集团有限公司出资1,212,120.00元，占实收资本的2.63%；广州山河装饰工程有限公司出资1,212,120.00元，占实收资本的2.63%。

2009年12月29日，建银国际资本管理（天津）有限公司将其持有公司2.63%的股权转让给深圳市创新投资集团有限公司，至此各股东实收资本中的出资额及持股比例分别为：刘水出资31,795,396.00元，占实收资本的69.03%；张衡出资1,036,658.00元，占实收资本的2.25%；陈阳春出资859,335.00元，占实收资本的1.87%；杨锋源出资682,012.00元，占实收资本的1.48%；魏国锋出资289,855.00元，占实收资本的0.63%；周扬波出资119,352.00元，占实收资本的0.26%；郑媛茹出资102,302.00元，占实收资本的0.22%；深圳市木胜投资有

限公司出资5,115,090.00元，占实收资本的11.11%；无锡力合创业投资有限公司出资1,212,120.00元，占实收资本的2.63%；中国风险投资有限公司出资1,212,120.00元，占实收资本的2.63%；深圳市创新投资集团有限公司出资2,424,240.00元，占实收资本的5.26%；广州山河装饰工程有限公司出资1,212,120.00元，占实收资本的2.63%。

根据公司2010年1月31日召开的2009年度股东大会决议和2011年1月5日召开的2011年第一次临时股东大会决议，申请通过向社会公开发行人人民币普通股（A股）增加注册资本人民币15,500,000.00元，变更后的注册资本为人民币61,560,600.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]354号”文核准，公司于2011年3月向社会公开发行人人民币普通股（A股）1,550万股，每股面值1元，公司股票代码为300197。

根据公司2011年9月17日召开的2011年度第三次临时股东大会决议及修改后的公司章程规定，公司按2011年6月30日总股本61,560,600.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增9股，变更后公司注册资本及实收资本为116,965,140.00元。

根据公司2012年4月8日召开的2011年年度股东大会决议及修改后的公司章程规定，公司按2011年12月31日总股本116,965,140.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，变更后公司注册资本及实收资本为210,537,252.00元。

### **行业性质**

生态环境建设工程施工行业，从事生态修复工程和园林绿化工程等。

### **经营范围及主要产品或提供的劳务**

水土保持，生态修复，园林绿化工程施工和园林养护，生态环保产品的技术开发（不含限制项目）；风景园林工程设计专项乙级、造林工程规划设计、造林工程施工、市政公用工程施工总承包、土石方工程专业承包、园林古建筑工程专业承包（以上各项按资质证书经营）；苗木的生产和经营，生物有机肥的销售，进出口业务（按深贸管准证字第2003-4017号证书办）；清洁服务（不含限制项目）。

### **公司住所**

深圳市龙岗区龙城街道龙岗天安数码创新园三号厂房B1401。

### **母公司以及集团最终母公司**

截至2012年6月30日，公司的控股股东和实际控制人为自然人刘水。

### **公司的基本组织架构**

公司已根据《公司法》和公司章程的相关规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构。股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

## **（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正**

### **1、财务报表的编制基础**

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，基于下述重要会计政策和会计估计进行财务报表编制。



## 2、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010年颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表的披露要求。

## 3、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

## 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）同一控制下企业合并

—参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

——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，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （2）非同一控制下的企业合并

—参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

——非同一控制下的企业合并，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。购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方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。购买方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，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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与母公司不一致时，按照母公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与母公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

编制合并报表时，以母公司和子公司的个别财务报表为基础，在将母公司与子公司之间的投资、内部往来、内部交易及其未实现损益等全部抵销后，逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。少数股东权益是指母公司及其子公司以外的第三者在公司各子公司资产负债表日应享有的权益；少数股东损益是指母公司及其子公司以外的第三者在公司各子公司当期应享有的利润（或应承担的亏损）。

### (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

现金指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款，不能随时用于支付的存款不属于现金。

现金等价物指对持有的期限短（一般自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、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

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

—按照投资目的和经济实质，公司将拥有的金融资产划分为四类：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；应收款项；可供出售金融资产等。

—按照经济实质，公司将承担的金融负债再划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### —金融工具确认依据和计量方法

——当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。——公司初始确认的金融资产或金融负债，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或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——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：

———持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

———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；

———对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

——公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

———以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

——因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

——与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

——不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

——公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

——可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

——公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

一金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### **(4) 一金融资产的减值准备**

公司期末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。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

——可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

——持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上（含 100 万元）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	期末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中，以账龄为信用风险组合计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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	15%	15%
3 年以上		
3—4 年	20%	20%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (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：



期末有客观证据表明应收款项发生减值

坏账准备的计提方法:

当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计提坏账准备。

## 11、存货

### （1）存货的分类

—存货分类：原材料、低值易耗品、工程施工、消耗性生物资产（苗木）、在产品 and 产成品等。

### （2）发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

—存货的核算：购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

### （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

—存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末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。

——存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

——可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

### （4）存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，在期末结账前处理完毕。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

—长期股权投资在取得时按照投资成本入账：

——投资成本确认方法如下：

——企业合并形成长期股权投资

——同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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投资成本。

——通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

——对除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

——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、税金及其他必要支出。

——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。

——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。

——通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

——通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### (2) 后续计量及损益确认

—长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

——公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和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，其中：母公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资，公司以被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

——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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在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。

——在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

——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共有的控制，即对合营企业投资。共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般可以考虑以下情况作为确定基础：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

——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。主要体现为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

——长期股权投资减值准备

公司期末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

——公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产（出租用建筑物）采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象

的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

—固定资产的确认条件：使用年限超过一年以上的房屋建筑物、机械设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在2000元以上，并且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

—固定资产的分类为：房屋建筑物、机械设备、运输设备、办公设备、其他设备。

—固定资产计价

——外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本；

——投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；

——通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账价值；

——以债务重组取得的固定资产，对受让的固定资产按其公允价值入账。

—固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别，估计经济使用年限及残值率确定，具体折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机械设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

—固定资产减值准备：

——公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

——固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

——长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；

——由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

——虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；

- 已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。
- 已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

—融资租入固定资产的认定依据

—融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

——满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

——在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

——承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

——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，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；

——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。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；

——租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

—融资租入固定资产的计价方法

——按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## (3) 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	20	5	4.75
机器设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			

机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

—固定资产减值准备：

——公司期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

——固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

——长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；

——由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

——虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；

——已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

——其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

——已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

—在建工程类别：在建工程按工程项目进行明细核算，具体核算内容包括：建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出等。

—在建工程的计量

——在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

—在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目在达到预定可使用状态时结转固定资产。在建工程项目按建造该项资产在达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按照固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

—公司在期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

- 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。
- 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

—借款费用资本化的确认原则

——购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的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前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

—借款费用资本化期间

——开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- 资产支出已经发生；
- 借款费用已经发生；
- 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

——暂停资本化：若资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

——停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。



#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

—借款费用资本化金额的计算方法

——为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，当期资本化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

——为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，当期资本化金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 17、生物资产

适用  不适用

#### 18、油气资产

适用  不适用

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

—无形资产计价：无形资产取得时按成本计价；期末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易换入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进

行摊销。

——使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验，或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- 以该资产生产的产品或提供的服务的需求情况；
- 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

### **(3) 无形资产减值准备的计提**

——无形资产减值准备：公司期末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### **(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

——划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

——公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段；开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

——公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。



## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期或以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

适用  不适用

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

—预计负债的确认标准

——当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

——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地计量。

### （2）预计负债的计量方法

—预计负债的计量方法

——预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

——或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

——或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

——公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

适用  不适用

## 24、回购本公司股份

适用  不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

—销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司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计量；

——相关经济利益很可能流入公司；

——相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

—提供劳务收入的确认方法：

——劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；

——劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

### (2) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

—建造合同的收入，在建造结果能够可靠估计的情况时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。完工百分比法是指根据合同完工进度确认收入和费用的方法。根据这种方法，合同收入应与为达到完工进度而发生的合同成本相配比，以反映当期已完工部分的合同收入、费用和毛利。

——公司选用下列方法之一确定合同完工进度：

——累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；

——已完合同工作的测量。采用该方法确定完工进度由专业人员现场进行科学测定。

——公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法。

——按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

——确定合同的完工进度，计算出完工百分比；

——计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本×100%；

——根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用；

——计算公式：当期确认的合同收入=（合同总收入×完工进度）-以前会计年度累计已确认的收入；当期确认的合同毛利=（合同总收入-合同预计总成本）×完工进度-以前会计年度累计已确认的毛利；当期确认的合同费用=当期确认的合同收入-当期确认的合同毛利-以前会计年度预计损失准备。

——在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计时，区别以下情况处理：

——合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；

——合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入；

——如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。

——公司对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程施工成本。

## 26、政府补助

### （1）类型

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。

### （2）会计处理方法

——政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

——与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。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，应确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

——所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

——递延所得税资产的确认

——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：

——该项交易不是企业合并；

——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）。

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

——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）确认递延所得税负债的依据

——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：

——商誉的初始确认；

——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：

——该项交易不是企业合并；

——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）。

——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：

——投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

——所得税费用计量

——公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

——企业合并；

——直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

——经营租赁的主要会计处理

——对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

——融资租赁的主要会计处理

——承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

——出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人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。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、持有待售资产

适用  不适用

## 30、资产证券化业务

适用  不适用

## 31、套期会计

适用  不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%
消费税		
营业税	建筑安装工程收入、劳务收入	建筑安装工程收入的 3%、劳务收入的 5%
城市维护建设税	应缴纳流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2、税收优惠及批文

—企业所得税：

——2008年12月16日，铁汉生态被确定为深圳市2008年第一批国家级高新技术企业，根据企业所得税税法规定，企业所得税优惠期为2008年1月1日至2010年12月31日。2011年10月31日，铁汉生态通过复审，被继续确定为国家级高新技术企业，并取得编号为GF201144200073高新技术企业证书，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日，优惠期内继续按15%计缴企业所得税。

——根据国家税务总局《关于跨地区经营建筑企业所得税征收管理问题的通知》(国税函[2010]156号)文件规定，公司自2010年1月1日起按照“统一计算，分级管理，就地预缴，汇总清算，财政调库”的办法计算缴纳企业所得税。

### 3、其他说明

—增值税：

——公司、子公司及分公司为增值税小规模纳税人，报告期内按应税收入的3%计缴增值税。

#### 一、营业税：

——根据国家有关税法规定，公司生态环境建设工程施工收入按照建筑安装工程类收入的3%计缴营业税，其他劳务按收入的5%计缴营业税。

—城市维护建设税：2010年1月-11月公司在深圳特区内产品销售收入和提供劳务收入应缴纳城市维护建设税的税率为1%，自2010年12月1日起应缴纳城市维护建设税的税率为7%；公司在异地的建筑安装工程收入按照税法规定计缴，税率分别为1%、5%、7%等。

—教育费附加：按当期应交增值税额、应交营业税额的合计数的3%计缴。公司在异地的建筑安装工程收入按照当地规定计缴，税率分别为3%、4%及5%（含地方教育费附加）。

—地方教育费附加：按当期应交增值税额、应交营业税额的合计数的2%计缴。

—堤围防护费：在异地的收入按当地规定计缴，税率分别为0.13%、0.10%、0.05%等；公司在深圳当地的销售（营业）额10,000万元以下（含本级）按照0.01%计缴，10,000~100,000万元按照0.008%计缴。

#### 一、企业所得税：

——2008年12月16日，铁汉生态被确定为深圳市2008年第一批国家级高新技术企业，根据企业所得税税法规定，企业所得税优惠期为2008年1月1日至2010年12月31日。2011年10月31日，铁汉生态通过复审，被继续确定为国家级高新技术企业，并取得编号为GF201144200073高新技术企业证书，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日，优惠期内继续按15%计缴企业所得税。

——根据国家税务总局《关于跨地区经营建筑企业所得税征收管理问题的通知》(国税函[2010]156号)文件规定，公司自2010年1月1日起按照“统一计算，分级管理，就地预缴，汇总清算，财政调库”的办法计算缴纳企业所得税。

## （六）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

—截至2012年6月30日，铁汉生态通过设立或投资方式取得的子公司情况如下：

子公司名称	注册地址	经营范围	注册资本 (万元)	直接及间接 投资额合计	直接及间接持 股比例 合计
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	深圳市福田区车公庙天祥大厦6C1-2	生态园林供应链管理；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；花卉苗木、化肥、建筑材料的销售及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；生态园林的技术咨询，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）	1000	1000	100%
东莞市铁汉生态环境科技有限公司	东莞市桥头镇宏达中路68号5楼	研发、种植、销售：花卉苗木；园林绿化工程（凭有效资质证经营）；农业灌溉服务；农产品初加工服务；水产养殖；销售：生物有机肥料。（法律、行政法规及国务院决定禁止或者规定须取得许可证后方可经营的项目除外）	200	200	100%
北京铁汉环境科学研究院有限公司	北京市海淀区中关村北大街151号燕园资源大厦515房	自然科学研究与试验发展；技术开发、技术转让、技术服务。	1000	600	60%

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	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	全资	深圳市福田区车公庙天祥大厦 6C1-2		10,000,000	生态园林供应链管理；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；花卉苗木、化肥、建筑材料的销售及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；生态园	10,000,000		100%	100%	是			

				林的技术咨 询，经营进 出口业务 (法律、行 政法规、国 务院决定禁 止的项目除 外，限制的 项目须取得 许可后方可 经营)								
东莞市铁汉 生态环境科 技有限公司	全资	东莞市桥头 镇宏达中路 68 号 5 楼	2,000,000	研发、种植、 销售：花卉 苗木；园林 绿化工程 (凭有效资 质证经营)； 农业灌溉服 务；农产品 初加工服 务；水产养 殖，销售： 生物有机肥 料。(法律、 行政法规及 国务院决定 禁止或者规 定须取得许	2,000,000	100%	100%	是				

					可后方可经营的项目除外)								
北京铁汉环境科学研究院有限公司	控股	北京市海淀区中关村北大街 151 号燕园资源大厦 515 房		10,000,000	自然科学研究与试验发展；技术开发、技术转让技术服务。(未取得行政许可的项目除外	6,000,000		60%	60%	是	3,948,159.2		

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用。

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京铁汉环境科学研究院有限公司	控股	北京市海淀区中关村北大街151号燕园资源大厦515房		10,000,000	自然科学研究与试验发展；技术开发、技术转让技术服务。（未取得行政许可的项目除外	6,000,000		60%	60%	是	3,948,159.2		

## 2、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

适用  不适用

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的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

— 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
北京铁汉环境科学研究院有限公司	9,870,398.00	-129,602.00

适用  不适用

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
北京铁汉环境科学研究院有限公司	9,870,398	-129,602

本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  
不适用。

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用  不适用

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
北京铁汉环境科学研究院有限公司	0	

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用  不适用

#### 8、报告期内发生的反向购买

适用  不适用

#### 9、本报告期发生的吸收合并

适用  不适用

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	100,549.96	--	--	101,669.28
人民币	--	--	100,549.96	--	--	101,669.28
银行存款：	--	--	587,621,873.19	--	--	706,750,265.72
人民币	--	--	587,621,244.87	--	--	706,749,640.17
USD	99.34	6.3249	628.32	99.28	6.3009	625.55
其他货币资金：	--	--	2,103,748.14	--	--	2,103,269.3
人民币	--	--	2,103,748.14	--	--	2,103,269.3
合计	--	--	589,826,171.29	--	--	708,955,204.3

## 2、交易性金融资产

 适用  不适用

## 3、应收票据

 适用  不适用

## 4、应收股利

 适用  不适用

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	13,004,821.91	0	0	3,441,247.12
合计	13,004,821.91	0	0	3,441,247.12



**6、应收账款**
**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	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(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	53,765,872.49	100%	4,001,948.48	7.44%	91,480,836	100%	5,914,614.45	6.47%
组合小计	53,765,872.49	100%	4,001,948.48	7.44%	91,480,836	100%	5,914,614.45	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	53,765,872.49	--	4,001,948.48	--	91,480,836	--	5,914,614.45	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

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							
其中：	--	--	--	--	--	--	
	44,850,641.58	83.42%	2,242,532.08	81,515,384.47	89.11%	4,075,769.22	
1 年以内小计	44,850,641.58	83.42%	2,242,532.08	81,515,384.47	89.11%	4,075,769.22	
1 至 2 年	3,216,627.15	5.98%	321,662.72	4,293,090.98	4.69%	429,309.1	
2 至 3 年	4,555,709.34	8.47%	683,356.4	51,015,087.55	5.48%	752,263.13	
3 年以上							
3 至 4 年	485,621.42	0.9%	97,124.28	0	0%	0	
4 至 5 年	0	0%	0	0	0%	0	

5 年以上	657,273	1.23%	657,273	657,273	0.72%	657,273
合计	53,765,872.49	--	4,001,948.48	91,480,836	--	5,914,614.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 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

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
郴州高科技投资控股有限公司	无关联交易	5,040,000	一年以内	9.37%
中国建筑第四工程局有限公司惠州分公司	无关联交易	4,000,000	二至三年	7.44%
深圳市银星房地产开发有限公司	无关联交易	3,800,000	一年以内	7.07%
天津泰达园林建设有限公司	无关联交易	3,376,027.21	一年以内	6.28%
望建(集团)有限公司	无关联交易	3,250,000	一年以内	6.04%
合计	--	19,466,027.21	--	36.2%

## (6) 应收关联方账款情况

适用  不适用

**(7) 终止确认的应收款项情况**
 适用  不适用

**(8) 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**
 适用  不适用

**7、其他应收款**
**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	53,936,756.01	100%	3,191,765.8	5.92%	68,248,005.43	100%	3,913,109.6	5.73%
组合小计	53,936,756.01	100%	3,191,765.8	5.92%	68,248,005.43	100%	3,913,109.6	5.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	53,936,756.01	--	3,191,765.8	--	68,248,005.43	--	3,913,109.6	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末				期初			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：								

	44,038,196.11	81.65%	2,201,909.81	58,233,818.95	85.33%	2,911,690.95
1 年以内小计	44,038,196.11	81.65%	2,201,909.81	58,233,818.95	85.33%	2,911,690.95
1 至 2 年	9,898,559.9	18.35%	989,855.99	10,014,186.48	14.67%	1,001,418.65
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	53,936,756.01	--	3,191,765.8	68,248,005.43	--	3,913,109.6

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用  不适用

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
南通市通州区财政局	无关联关系	10,000,000	一年以内	18.54%
贵州高速公路开发总公司	无关联关系	2,236,800	一年以内	4.15%

莆田市荔园园林有限公司	无关联关系	1,662,201	一年以内	3.08%
赣州市交通局赣南大道建设项目办公室	无关联关系	1,518,039	一年以内	2.81%
深圳市东深工程有限公司	无关联关系	1,343,000	一至二年	2.49%
合计	--	16,760,040	--	31.07%

### (7) 其他应收关联方账款情况

适用  不适用

### (8) 终止确认的其他应收款项情况

适用  不适用

### (9) 以其他应收款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

适用  不适用

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	10,319,823.12	99.78%	5,636,146	66.84%
1 至 2 年	23,000	0.22%	2,796,048.4	33.16%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	10,342,823.12	--	8,432,194.4	--

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
东莞市新万房地产开发有限公司	无关联关系	5,923,069.57	2011 年 12 月 22 日	购房款
三亚虹霞开发建设有限	无关联关系	2,844,176	2011 年 12 月 13 日	购房款

公司				
东莞市丽水佳园开发有限公司	无关联关系	1,147,156.05	2011 年 12 月 22 日	购房款
南安市石井毅华石材厂	无关联关系	196,999.5	2012 年 01 月 12 日	建材款
广州碧豪园林工程有限公司	无关联关系	125,000	2011 年 10 月 31 日	建材款
合计	--	10,236,401.12	--	--

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

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						
周转材料						
消耗性生物资产	44,923,254.34		44,923,254.34	35,638,055.25		35,638,055.25
库存材料	2,760,484.72		2,760,484.72	3,626,441.79		3,626,441.79
建造合同形成的资产	480,201,158.08		480,201,158.08	402,889,234.26		402,889,234.26
合计	527,884,897.14	0	527,884,897.14	442,153,731.3	0	442,153,731.3

**(2) 存货跌价准备**

适用  不适用

**(3) 存货跌价准备情况**

适用  不适用

**10、其他流动资产**

适用  不适用

**11、可供出售金融资产**
**(1) 可供出售金融资产情况**

适用  不适用

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

适用  不适用

**12、持有至到期投资**
**(1) 持有至到期投资情况**

适用  不适用

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

适用  不适用

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他	300,922,522.61	104,132,538.82
合计	300,922,522.61	104,132,538.82



**14、对合营企业投资和联营企业投资**

适用  不适用

**15、长期股权投资**

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	本期现金红利
惠州市中铁物 流有限公司	成本法	1,109,980	1,109,980	0	1,109,980	13.54%	13.54%		0	0	0
合计	--	1,109,980	1,109,980	0	1,109,980	--	--	--	0	0	0

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

适用  不适用

**16、投资性房地产**
**(1) 按成本计量的投资性房地产**

适用  不适用

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

适用  不适用

**17、固定资产**
**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	62,171,747.96	16,016,668.03		258,000	77,930,415.99
其中：房屋及建筑物	25,720,108.73	8,277,561.03			33,997,669.76
机器设备	6,973,693.7	3,380,840		258,000	10,096,533.7
运输工具	25,339,099.83	3,203,807			28,542,906.83
办公设备	3,736,682.7	1,104,147			4,840,829.7
其他设备	402,163	50,313			452,476
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	13,840,340.36	0	4,121,996.81	159,315	17,803,022.17
其中：房屋及建筑物	2,143,830.34		685,259.33		2,829,089.67
机器设备	2,425,311.49		755,153.6	159,315	3,021,150.09
运输工具	7,768,283.65		2,299,041.53		10,067,325.18
办公设备	1,347,007.69		342,421.49		1,689,429.18
其他设备	155,907.19		40,120.86		196,028.05
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	48,331,407.6	--			60,127,393.82
其中：房屋及建筑物	23,576,278.39	--			31,168,580.09
机器设备	4,548,382.21	--			7,075,383.61

运输工具	17,570,816.18	--	18,475,581.65
办公设备	2,389,675.01	--	3,151,400.52
其他设备	246,255.81	--	256,447.95
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
办公设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	48,331,407.6	--	60,127,393.82
其中：房屋及建筑物	23,576,278.39	--	31,168,580.09
机器设备	4,548,382.21	--	7,075,383.61
运输工具	17,570,816.18	--	18,475,581.65
办公设备	2,389,675.01	--	3,151,400.52
其他设备	246,255.81	--	256,447.95

本期折旧额 4,121,996.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

适用  不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

**18、在建工程**

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
桥头镇现代农业示范房建工程	2,054,640		2,054,640			
合计	2,054,640	0	2,054,640	0	0	

(2) 重大在建工程项目变动情况

适用  不适用

(3) 在建工程减值准备

适用  不适用

19、工程物资

适用  不适用

20、固定资产清理

适用  不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用  不适用

(2) 以公允价值计量

适用  不适用

22、油气资产

适用  不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	232,000	0	0	232,000
用于生态园林的枝叶花草废弃有机物就地发酵器专利	70,000	0	0	70,000
固坡节水器种植容器专利	30,000	0	0	30,000

边坡种植容器专利	20,000	0	0	20,000
一种裸露岩体坡面低养护的植物护坡方法	112,000	0	0	112,000
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>75,931.14</b>	<b>19,981.8</b>	<b>0</b>	<b>95,912.94</b>
用于生态园林的枝叶花草废弃有机物就地发酵器专利	24,151	4,330.14	0	28,481.14
固坡节水器种植容器专利	13,977.31	2,045.42	0	16,022.73
边坡种植容器专利	9,318.07	1,363.74	0	10,681.81
一种裸露岩体坡面低养护的植物护坡方法	28,484.76	12,242.5	0	40,727.26
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>156,068.86</b>			<b>136,087.06</b>
用于生态园林的枝叶花草废弃有机物就地发酵器专利	45,849			41,518.86
固坡节水器种植容器专利	16,022.69			13,977.27
边坡种植容器专利	10,681.93			9,318.19
一种裸露岩体坡面低养护的植物护坡方法	83,515.24			71,272.74
<b>四、减值准备合计</b>				
用于生态园林的枝叶花草废弃有机物就地发酵器专利				
固坡节水器种植容器专利				
边坡种植容器专利				
一种裸露岩体坡面低养护的植物护坡方法				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>156,068.86</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>136,087.06</b>
用于生态园林的枝叶花草废弃有机物就地发酵器专利	45,849	0	0	41,518.86
固坡节水器种植容器专利	16,022.69	0	0	13,977.27



边坡种植容器专利	10,681.93	0	0	9,318.19
一种裸露岩体坡面低养护的植物护坡方法	83,515.24	0	0	71,272.74

本期摊销额 19,981.8 元。

## (2) 公司开发项目支出

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用  不适用

## 24、商誉

适用  不适用

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
天祥大厦办公室装修费	1,147,301.87		202,465.02		944,836.85	
梅县大坪镇汤湖村、守台村林地租金	4,725,000		131,250		4,593,750	
苗圃土地平整费	2,163,747.41		0		2,163,747.41	
北京分公司办公室装修费	161,120		161,120		0	
贵阳分公司办公室装修费	375,541.65		39,530.7		336,010.95	
成都分公司办公室装修费	686,238		68,623.8		617,614.2	
龙岗天安数码城办公室装修费	853,164.4		85,316.46		767,847.94	
中粮·北纬 28° 装修费	463,599		46,359.9		417,239.1	
东莞桥头供水管安装工程款	80,000	185,785	0		265,785	

天展大厦 5A 办公室装修费	715,340	487,601	0		1,202,941	
桥头镇现代农业示范园房建工程	407,403	31,327.6	0		438,730.6	
东莞桥头镇现代农业示范园简易大棚搭建	0	69,000	0		69,000	
东莞桥头镇现代农业示范园板房搭建	0	120,540	0		120,540	
桥头镇温室大棚	180,664	482,195	54,412.95		608,446.05	
合计	11,959,119.33	1,376,448.6	789,078.83	0	12,546,489.1	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
坏账准备的影响	1,076,285.48	1,474,158.61
小 计	1,076,285.48	1,474,158.61
递延所得税负债：		
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		
小计		

未确认递延所得税资产明细

适用  不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用  不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
坏帐准备	7,175,236.53
小计	7,175,236.53

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,827,724.05	27,460.95	2,661,470.72	0	7,193,714.28
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
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		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	9,827,724.05	27,460.95	2,661,470.72	0	7,193,714.28

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

适用  不适用

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	50,000,000	20,000,000
保证借款	90,000,000	40,000,000
信用借款	20,000,000	
合计	160,000,000	60,000,000

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

30、交易性金融负债

适用  不适用

31、应付票据

适用  不适用

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	81,799,538.87	52,618,795.18
1-2 年	1,593,222.06	628,785.03
合计	83,392,760.93	53,247,580.21

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,407,930.27	30,078,620.99
合计	1,407,930.27	30,078,620.99

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截止2012年6月30日，公司不存在帐龄超过1年的大额预收帐款。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,358,463.27	88,194,818.97	90,174,830.14	6,378,452.1
二、职工福利费		1,217,344.8	1,217,344.8	
三、社会保险费	0	1,162,112.34	1,162,112.34	0
基本养老保险		767,211.29	767,211.29	
失业保险费		66,638.22	66,638.22	
工伤报销费		35,327.89	35,327.89	
生育保险费		38,361.21	38,361.21	
医疗保险费		254,573.73	254,573.73	
四、住房公积金		893,165.4	893,165.4	
五、辞退福利				
六、其他	59,748.93	526,989.52	514,750.22	71,988.23
工会经费	59,748.93	404,061.72	391,822.42	71,988.23
职工教育经费		122,927.8	122,927.8	
合计	8,418,212.2	91,994,431.03	93,962,202.9	6,450,440.33

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

注：公司应付职工薪酬中的工资一般当月发放上月，无拖欠性质的应付职工薪酬

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,135.92	3,481.45
消费税		
营业税	22,383,148.55	14,794,781.98
企业所得税	9,851,177.36	8,690,760.25
个人所得税	2,250,831.29	1,286,869.46
城市维护建设税	1,467,348.81	996,132.95
教育费附加	956,236.71	536,912.14

堤围防护费	106,610.04	109,594.84
房产税	31,426.93	28,610.51
印花税	500,140.96	500,140.96
资源税	102,186.19	103,721.94
价格调节基金	8,483.36	5,314.65
土地使用税	135.09	
契税		187,916.4
合计	37,659,861.21	27,244,237.53

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	252,400	104,736.99
合计	252,400	104,736.99

应付利息说明：

### 37、应付股利

适用  不适用

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
账龄		
1 年以内	8,745,836.95	3,065,700.04
1-2 年	167,800	128,800
合计	8,913,636.95	3,194,500.04



(2) 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款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截止2012年6月30日，公司不存在帐龄超过1年的大额其他应付款。

39、预计负债

适用  不适用

40、一年内到期的非流动负债

适用  不适用

41、其他流动负债

适用  不适用

42、长期借款

适用  不适用

43、应付债券

适用  不适用

44、长期应付款

适用  不适用

45、专项应付款

适用  不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
环境保护专项资金(植物废弃物资源循环利用项目)	2,600,000	2,600,000
环境保护专项资金(利用转基因培育抗旱植物技	1,500,000	

术)		
合计	4,100,000	2,600,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	116,965,140			93,572,112		93,572,112	210,537,252

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

报告期内，公司股本变动业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具广会所验字[2012]第12000410055号报告验证。

#### 48、库存股

适用  不适用

#### 49、专项储备

适用  不适用

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,018,338,203.4	0	93,572,112	924,766,091.4
其他资本公积				
合计	1,018,338,203.4	0	93,572,112	924,766,091.4

资本公积说明：

根据公司 2012年4月8日召开的2011年年度股东大会决议，公司按2011年12月31日总股本116,965,140.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，并经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具广会所验字[2012]第12000410055号报告验证。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,421,144.19	7,479,099.92	0	30,900,244.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	23,421,144.19	7,479,099.92	0	30,900,244.11

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

适用  不适用

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	210,788,844.41	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	210,788,844.41	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,636,037.03	--
减：提取法定盈余公积	7,479,099.92	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
分配普通股现金股利	35,089,542	
期末未分配利润	242,856,239.52	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	411,573,501.35	341,127,547
营业成本	286,921,367.64	233,416,287.63

### (2) 主营业务（分行业）

适用  不适用

### (3) 主营业务（分产品）

适用  不适用

单位：元

产品名称	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
生态修复工程收入	174,848,080.58	114,261,043.64	133,178,367.3	85,887,690.46
园林绿化工程收入	223,262,450.72	164,008,883.38	204,536,788.46	145,334,571.6
设计维护收入	13,437,659.37	8,636,970.25	3,182,765.02	2,079,967.42
苗木及营养土收入	25,310.68	14,470.37	229,626.22	114,058.15
合计	411,573,501.35	286,921,367.64	341,127,547	233,416,287.63

### (4) 主营业务（分地区）

适用  不适用

单位：元

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
华南	200,650,128.21	147,089,677.07	286,529,096.5	195,985,897.78

华北	12,987,882.68	9,447,328.36	13,673,569.61	10,809,939.35
华东	121,547,321.8	80,486,406.71	8,152,329.6	5,547,426.15
华中	52,872,833.46	34,257,145.67	15,765,956.37	10,829,279.99
西南	17,764,850.2	11,347,780.83	17,006,594.92	10,243,744.36
东北	5,750,485	4,293,029		
合计	411,573,501.35	286,921,367.64	341,127,547	233,416,287.63

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
南通富通城市建设有限公司	110,554,497.68	26.86%
三亚虹霞开发建设有限公司	51,212,926.1	12.44%
郴州高科投资控股有限公司	27,269,205.3	6.63%
深圳市绿化管理处	13,105,321.46	3.18%
中建三局建设工程股份有限公司	12,624,752.8	3.07%
合计	214,766,703.34	52.18%

### 55、合同项目收入

 适用  不适用

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	11,291,383.96	10,282,298.82	建筑安装工程收入的 3%、劳务收入的 5%
城市维护建设税	691,078.62	693,575.76	应缴纳流转税的 1%、5%、7%
教育费附加	604,201.06	350,836.72	应缴纳流转税的 3%、4%、5%
资源税			
堤围费	53,541.03	77,964.85	收入额的 0.01%、0.13% 等
合计	12,640,204.67	11,404,676.14	--

## 57、公允价值变动收益

适用  不适用

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	12,286,172.9	0
合计	12,286,172.9	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用  不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用  不适用

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,634,009.77	4,048,096.82
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		
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	-2,634,009.77	4,048,096.82

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	8,922.77	
其中：固定资产处置利得	8,922.77	
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	3,150,000	1,340,000
合计	3,158,922.77	1,340,000

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
贷款贴息补助		540,000	
深圳市福田区总商会关于植物废弃物资源循环利用发展资助		800,000	

广东省著名商标专项补助	200,000		
龙岗区中小企业上市培育资助	1,550,000		
发展资金贴息	600,000		
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助	800,000		
合计	3,150,000	1,340,000	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	200,000	1,338,000
合计	200,000	1,338,000

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

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	13,268,862.33	9,148,999.01
递延所得税调整	397,873.13	-607,214.52
合计	13,666,735.46	8,541,784.49

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

①2012年1-6月

$$\begin{aligned}
 S &= S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 + S_2 \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k \\
 &= 210,537,252.00 + 0.00 + 0.00 + 0.00 - 0.00 - 0.00 = 210,537,252.00
 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned}
 &\text{归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益} = P \div S \\
 &= 74,636,037.03 \div 210,537,252.00 = 0.35
 \end{aligned}$$



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益=P ÷S  
=72,120,952.68 ÷210,537,252.00=0.34

②2011年1-6月

$$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0+S_2 \times M_i \div M_0-S_j \times M_j \div M_0-S_k$$

$$=(46,060,600.00+15,500,000.00 \times 3/6) \times 1.9 \times 1.8-0-0=184,032,252.00$$

归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益=P ÷S  
=51,685,760.06 ÷184,032,252.00=0.28

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益=P ÷S  
=51,684,060.06 ÷184,032,252.00=0.28

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等而以S<sub>0</sub>为基数计算增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>2</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等而以S<sub>i</sub>为基数计算增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 公司各报告期内不存在发行可转换公司债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股，因此，稀释每股收益与基本每股收益相同。

## 64、其他综合收益

适用  不适用

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	246,329.96
政府补助	4,650,000
存款利息收入	19,025,137.45
退回投标或履约保证金	18,617,489.95
其他	28,716.32
合计	42,567,673.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	0
投标及履约保证金	0
经营管理支出	9,331,950.44
捐献与赞助支出	200,000
合计	9,531,950.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
BT 项目前期资金投入	80,000,000
合计	80,000,000

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--

净利润	74,584,196.23	51,685,760.06
加：资产减值准备	-2,634,009.77	4,048,096.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,121,996.81	2,276,046.31
无形资产摊销	19,981.8	19,961.04
长期待摊费用摊销	788,078.83	333,715.02
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）	-8,922.77	
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）	3,934,700.72	1,669,963.4
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,286,172.9	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	397,873.13	-607,214.52
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）	-85,731,165.84	-120,292,628.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,939,294.22	-76,619,437.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,971,468.23	-6,868,580.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-80,781,269.75	-144,354,318.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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	587,722,423.15	941,520,342.26
减：现金的期初余额	706,851,935	105,980,725.09
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	-119,129,511.85	835,539,617.17

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	6,000,000	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	700,078.05	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	587,722,423.15	706,851,935
其中：库存现金	100,549.96	101,669.28
可随时用于支付的银行存款	587,621,873.19	706,750,265.72
可随时用于支付的其他货币资金		
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	587,722,423.15	706,851,935

### 67、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

#### (八) 资产证券化业务的会计处理

适用  不适用

#### (九) 关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

适用  不适用

##### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	全资	有限责任公司	深圳市福田区车公庙天祥大厦 6C1-2	魏国锋		10,000,000	100%	100%	58408777-8
东莞市铁汉生态环境科技有限公司	全资	有限责任公司	东莞市桥头镇宏达中路 68 号 5 楼	李诗刚		2,000,000	100%	100%	58827787-8
北京铁汉环境科学研究院有限公司	控股	有限责任公司	北京市海淀区中关村北大街 151 号燕园资源大厦 515	李诗刚		10,000,000	60%	60%	56036129-3

##### 3、本企业的合营和联营企业情况

适用  不适用

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）	刘溪、刘情、刘长等 3 人合计持有深圳市木胜投资有限公司 52.40%的股权，持股公司 8.31%的股东，为刘水的一致行动人	68942052-2
惠州市彩蝶飞农业发展有限公司	刘水直接控制的企业	79939030-1
魏国锋	刘水妹妹刘情的配偶，为刘水的一致行动人，持股 0.63% 股东、副总经理	
张衡	刘水的表弟，为刘水的一致行动人，董事、持股 1.68% 股东、副总经理	

#### 5、关联方交易

##### （1）采购商品、接受劳务情况表

适用  不适用

##### （2）关联托管/承包情况

适用  不适用

##### （3）关联租赁情况

适用  不适用

##### （4）关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘水	平安银行股份有限公司营业部	50,000,000	2012 年 04 月 12 日	2013 年 04 月 12 日	否
刘水	中国建设银行股份有限公司深圳市分行	20,000,000	2012 年 04 月 05 日	2013 年 04 月 05 日	否
刘水	中国民生银行股份有限公司深圳分行	30,000,000	2012 年 02 月 22 日	2013 年 02 月 22 日	否
刘水	中信银行深圳泰然	20,000,000	2011 年 10 月 18 日	2012 年 10 月 18 日	否

	支行				
刘水	中信银行深圳泰然支行	20,000,000	2011 年 11 月 07 日	2012 年 11 月 07 日	否

### (5) 关联方资金拆借

适用  不适用

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

## 6、关联方应收应付款项

适用  不适用

### (十) 股份支付

适用  不适用

### (十一) 或有事项

适用  不适用

### (十二) 承诺事项

#### 1、重大承诺事项

适用  不适用

#### 2、前期承诺履行情况

##### (一) 控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争承诺

为避免与本公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人刘水出具如下承诺：“本人目前乃至将来不从事、亦促使本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业不从事任何在商业上对贵公司及 / 或贵公司的子公司、分公司、合营或联营公司构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。如因国家法律修改或政策变动不可避免地使本人及 / 或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与贵公司构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，发行人在同等条件下享有优先权。在贵公司今后经营活动中，本人将尽最大的努力减少与贵公司之间的关联交易。若本人与贵公司发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，则此种关联

交易的条件必须按正常的商业条件进行，本人不要求或接受贵公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件。若需要与该项交易具有关联关系的贵公司的股东及/或董事回避表决，本人将促成该等关联股东及/或董事回避表决。前述承诺是无条件且不可撤销的。本人违反前述承诺将承担贵公司、贵公司其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。”

## （二）公司股东关于股份锁定的承诺

发行人控股股东及实际控制人刘水,自然人股东魏国锋、张衡承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述期限届满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，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，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。同时作为刘水的关联方的刘溪、刘情、刘长承诺，在刘水担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，刘溪、刘情、刘长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；刘水离职后半年内，刘溪、刘情、刘长不转让本人直接和间接持有的发行人股份。

发行人法人股东木胜投资承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。同时木胜股东尹岚、吴忠明、黄美芳承诺，在证券交易所上市交易之日起 36 个月后，在本人担任发行人任职期间，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，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。

发行人自然人股东陈阳春、杨锋源承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述期限届满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，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，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。

发行人自然人股东周扬波、郑媛茹承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；24 个月内转让的股份不超过本人所持有股份总额的百分之五十；在上述期限届满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。

发行人法人股东深圳创新投、无锡力合、中国风投、山河装饰承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本机构持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

## （三）刘水对承担公路苗圃被追缴所得税的承诺

发行人控股股东及实际控制人刘水于 2010 年 12 月 1 日作出承诺，“若深圳市铁汉公路苗圃场有限公司被国家税务部门要求补缴上述 2008 年 1 月 1 日前因享受有关税收优惠政策而免缴或少缴的企业所得税，本人将无条件全额承担深圳市铁汉公路苗圃场有限公司应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用”。



(四) 刘水对承担发行人被追缴社保及住房公积金的承诺

如有关社保主管部门在任何时候依法要求发行人补缴在其首次公开发行股票之前任何期间内应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险和住房公积金), 则刘水将无条件连带地全额承担相关费用。

(五) 自然人发起人自行承担整体变更个人所得税的承诺

如若由于深圳市铁汉园林绿化有限公司以净资产折股整体变更为股份有限公司时, 由于留存收益折股导致国家税务主管部门要求本人承担缴纳所得税税款的义务及/或税务处罚相关责任, 或要求深圳市铁汉生态环境股份有限公司履行代扣代缴的义务, 本人将无条件全额承担本人应缴纳的税款及因此所产生的所有相关费用, 保证深圳市铁汉生态环境股份有限公司不因此遭受任何损失。

报告期内, 公司及持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员均遵守了上述承诺。

### (十三) 资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

适用  不适用

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用  不适用

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

2012年7月13日, 公司与海南省儋州市人民政府签署了《海南国际热带苗木花卉基地及苗木花卉交易中心项目投资合作框架协议书》, 约定项目投资金额约为人民币3.5亿元, 用地总面积约5000亩, 具体以规划批准的面积为准, 自动工之日起18个月内建成(18个月有效工期, 如遇自然灾害、停电停水等情况, 则工期顺延), 投资方式为公司或公司的控股公司承担项目的投资建设。

截至财务报表批准对外报出日止, 除上述事项外, 公司无其他影响正常生产、经营活动需作披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

### (十四) 其他重要事项说明

#### 1、非货币性资产交换

适用  不适用

## 2、债务重组

适用  不适用

## 3、企业合并

适用  不适用

## 4、租赁

适用  不适用

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用  不适用

## 6、年金计划主要内容及重大变化

适用  不适用

## 7、其他需要披露的重要事项

适用  不适用

### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	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 (%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	53,765,872.49	100%	4,001,948.48	7.44%	91,480,836	100%	5,914,614.45	6.47%
组合小计	53,765,872.49	100%	4,001,948.48	7.44%	91,480,836	100%	5,914,614.45	6.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	0		0		0		0	

账款								
合计	53,765,872.49	--	4,001,948.48	--	91,480,836	--	5,914,614.45	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
	44,850,641.58	83.43%	2,242,532.08	81,515,384.47	89.11%	4,075,769.22
1 年以内小计	44,850,641.58	83.43%	2,242,532.08	81,515,384.47	89.11%	4,075,769.22
1 至 2 年	3,216,627.15	5.98%	321,662.72	4,293,090.98	4.69%	429,309.1
2 至 3 年	4,555,709.34	8.47%	683,356.4	5,015,087.55	5.48%	752,263.13
3 年以上						
3 至 4 年	485,621.42	0.9%	97,124.28	0		0
4 至 5 年	0	0%	0	0		0
5 年以上	657,273	1.22%	657,273	657,273	0.72%	657,273
合计	53,765,872.49	--	4,001,948.48	91,480,836	--	5,914,614.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4) 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**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

适用  不适用

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
郴州高科技投资控股有限公司	无关联关系	5,040,000	一年以内	9.37%
中国建筑第四工程局有限公司惠州分公司	无关联关系	4,000,000	二至三年	7.44%
深圳市银星房地产开发有限公司	无关联关系	3,800,000	一年以内	7.07%
天津泰达园林建设有限公司	无关联关系	3,376,027.21	一年以内	6.28%
望建(集团)有限公司	无关联关系	3,250,000	一年以内	6.04%
合计	--	19,466,027.21	--	36.2%

**(7) 应收关联方账款情况**

适用  不适用

**(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。**

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

适用  不适用

**2、其他应收款**
**(1) 其他应收款**

单位：元

种类	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 (%)	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	0	0%	0	0%	0		0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	53,567,201	100%	3,173,288.05	5.92%	68,427,669.43	100%	3,922,092.8	5.73%
组合小计	53,567,201	100%	3,173,288.05	5.92%	68,427,669.43	100%	3,922,092.8	5.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	53,567,201	--	3,173,288.05	--	68,427,669.43	--	3,922,092.8	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	43,668,641.1	81.52%	2,183,432.06	58,413,482.95	85.37%	2,920,674.15
1 至 2 年	9,898,559.9	18.48%	989,855.99	10,014,186.48	14.63%	1,001,418.65
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						

合计	53,567,201	--	3,173,288.05	68,427,669.43	--	3,922,092.8
----	------------	----	--------------	---------------	----	-------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用  不适用

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
南通市通州区财政局	无关联关系	10,000,000	一年以内	18.67%
贵州高速公路开发总公司	无关联关系	2,236,800	一年以内	4.18%
莆田市荔园园林有限公司	无关联关系	1,662,201	一年以内	3.1%
赣州市交通局赣南大道建设项目办公室	无关联关系	1,518,039	一年以内	2.83%
深圳市东深工程有限公司	无关联关系	1,343,000	一至二年	2.51%
合计	--	16,760,040	--	31.29%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

适用  不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用  不适用

**3、长期股权投资**

单位：元

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	本期现金红利
惠州市中铁物流有限公司	成本法	1,109,980	1,109,980	0	1,109,980	13.54%	13.54%		0	0	0
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	100%	100%		0	0	0
东莞市铁汉生态环境科技有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000	100%	100%		0	0	0
北京铁汉环境科学研究院有限公司	成本法	6,000,000		6,000,000	6,000,000	60%	60%		0	0	0
合计	--	19,109,980	13,109,980	6,000,000	19,109,980	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	411,573,501.35	341,127,547
营业成本	286,921,367.64	233,416,287.63
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

 适用  不适用

##### (3) 主营业务（分产品）

 适用  不适用

单位：元

产品名称	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
生态修复工程收入	174,848,080.58	114,261,043.64	133,178,367.3	85,887,690.46
园林绿化工程收入	223,262,450.72	164,008,883.38	204,536,788.46	145,334,571.6
设计维护收入	13,437,659.37	8,636,970.25	3,182,765.02	2,079,967.42
苗木及营养土收入	25,310.68	14,470.37	229,626.22	114,058.15
合计	411,573,501.35	286,921,367.64	341,127,547	233,416,287.63

##### (4) 主营业务（分地区）

 适用  不适用

单位：元

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
华南	200,650,128.21	147,089,677.07	286,529,096.5	195,985,897.78
华北	12,987,882.68	9,447,328.36	13,673,569.61	10,809,939.35
华东	121,547,321.8	80,486,406.71	8,152,329.6	5,547,426.15
华中	52,872,833.46	34,257,145.67	15,765,956.37	10,829,279.99
西南	17,764,850.2	11,347,780.83	17,006,594.92	10,243,744.36
东北	5,750,485	4,293,029		



合计	411,573,501.35	286,921,367.64	341,127,547	233,416,287.63
----	----------------	----------------	-------------	----------------

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
南通富通城市建设有限公司	110,554,497.68	26.86%
三亚虹霞开发建设有限公司	51,212,926.1	12.44%
郴州高科投资控股有限公司	27,269,205.3	6.63%
深圳市绿化管理处	13,105,321.46	3.18%
中建三局建设工程股份有限公司	12,624,752.8	3.07%
合计	214,766,703.34	52.18%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	12,286,172.9	
合计	12,286,172.9	

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**
 适用  不适用

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**
 适用  不适用

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	74,790,999.24	51,685,760.06
加：资产减值准备	-2,661,470.72	4,048,096.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,116,298.03	2,276,046.31
无形资产摊销	19,981.8	19,961.04
长期待摊费用摊销	734,665.88	333,715.02
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）	-8,922.77	
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）	3,934,700.72	1,669,963.4
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,286,172.9	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	399,220.61	-607,214.52
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）	-85,731,165.84	-120,292,628.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,569,739.21	-76,619,437.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,872,919.06	-6,868,580.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-80,388,686.1	-144,354,318.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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	576,824,861.83	941,520,342.26

减：现金的期初余额	704,811,024.08	105,980,725.09
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	-127,986,162.25	835,539,617.17

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用  不适用

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.35%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.17%	0.34	0.34

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

适用  不适用

## 八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的 2012 年半年度财务报表。
二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
三、经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。
四、其他相关资料。
以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

董事长：刘水

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 12 日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容