



深圳市铁汉生态环境股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人陈阳春、主管会计工作负责人邓伟锋及会计机构负责人(会计主管人员)彭芸声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,013,102,410 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司半年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	39
第五节 股份变动及股东情况.....	54
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	62
第七节 财务报告.....	64
第八节 备查文件目录.....	189

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、铁汉生态	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司
股东大会	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司董事会
监事会	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	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证监局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
爱淘苗电商	指	深圳爱淘苗电子商务科技有限公司
智能家庭园艺	指	深圳市铁汉人居环境科技有限公司
广州环发	指	广州环发环保工程有限公司
星河园林	指	北京星河园林景观工程有限公司
木胜投资	指	乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）
保荐人（主承销商）	指	华创证券有限责任公司
会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
股权激励、股权激励计划	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司股票期权激励计划
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《深圳市铁汉生态环境股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	铁汉生态	股票代码	300197
公司的中文名称	深圳市铁汉生态环境股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	铁汉生态		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Techand Ecology&Environment Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Techand Ecology		
公司的法定代表人	陈阳春		
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	深圳市福田区红荔西路 8133 号农科商务办公楼 5、6、7、8 楼		
办公地址的邮政编码	518040		
公司国际互联网网址	www.sztechand.com		
电子信箱	techand@sztechand.com		

### 二、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	深圳市福田区深南大道 2012 号深圳证券交易所写字楼 35 层 3505	深圳市福田区深南大道 2012 号深圳证券交易所写字楼 35 层 3505
电话	0755-82917023	0755-82917023
传真	0755-84355370	0755-84355370
电子信箱	yangfengyuan@sztechand.com	huangmeifang@sztechand.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市福田区深南大道 2012 号深圳证券交易所写字楼 35 层 3505（公司董事会秘书办公室）

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,449,335,566.23	1,102,270,793.89	31.49%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	177,381,373.60	120,196,953.77	47.58%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	174,536,072.10	118,556,460.31	47.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-207,959,841.56	-42,786,120.70	-386.05%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2053	-0.0795	-158.24%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.22	-13.64%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.22	-13.64%
加权平均净资产收益率	4.45%	5.77%	-1.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.37%	5.70%	-1.33%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,402,159,850.18	6,938,298,297.24	35.51%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	4,775,754,901.47	3,235,868,307.25	47.59%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.714	4.0068	17.65%

#### 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,031,242.61	固定资产处置收益
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）	1,923,332.48	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	460,957.81	
减：所得税影响额	522,164.19	
少数股东权益影响额（税后）	48,067.21	
合计	2,845,301.50	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 七、重大风险提示

### 1、我国经济增速下降风险

根据国家统计局发布的数据，2016年半年度我国GDP数据同比增长6.7%，经济增速继续放缓。公司的生态修复、市政园林绿化业务与政府对基础建设投资、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。公司是同时涉足生态修复和园林绿化两个领域施工的上市公司，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波动带来的经营风险。公司同时积极开展和加强在旅游策划、旅游运营以及水环境治理、土壤治理等领域积极开拓生态环保市场业务，不断提高公司抗风险的能力。

### 2、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等。生态修复工程领域发展前景良好，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，园林行业上市公司也将不断增多，市场竞争激烈。公司是创业板首家以生态环境建设为主业的上市公司。公司将充分利用上市公司资金、品牌、技术等优势，吸引行业的优秀人才，加强管理及技术研发，通过自身业务发展和外延收购兼并等方式，不断扩大公司的市场份额，使公司在激烈的市场竞争中保持竞争优势。

### 3、重大工程项目施工及应收款项回收风险

截止报告期末，公司签订并在实施的重大工程施工合同数量较多，金额较大。有些项目施工周期较长，可能受天气或其他自然灾害等因素影响，造成完成工期、质量要求不能依约达成带来不能及时验收的风险；部分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，公司存在工程应收款项不能按时回收的风险。公司承接项目时选择财务状况良好的合作方，同时完善担保抵押等还款保障措施，加强项目建设管理及应收款项的管理，及时收回到期的应收款项。

### 4、公司在PPP等新的商业模式面临的风险

随着政府在市政生态园林及生态环保市场投资向PPP模式转型，公司陆续签订了PPP模式的市政园林、

生态环保项目合同。由于我国PPP模式正处于起步阶段，PPP模式发展的政策环境、信用环境还有待完善，PPP项目落地受政策颁布进度、政策支持力度、项目社会资本融资等的直接影响，存在一定不确定性；PPP项目存在合同所约定的项目投资金额、建设工期等与中标通知书内容不一致的风险；PPP项目的融资进展受各方工作进度影响，存在一定不确定性；PPP项目运营期限较长，经营效益存在不确定性；施工项目的付款方式、回款期限及回款保障存在一定的不确定性。公司将密切关注政策变化，牢牢抓住PPP模式的发展机会，同时审慎考虑项目风险，筛选优质低风险的项目。

#### 5、并购重组整合风险

公司积极通过并购寻求外延式发展，报告期内收购了北京星河园林景观工程有限公司100%股权。被收购公司业务与原有业务仍需在人员管理、客户管理、后台管理等方面进行持续性融合。能否通过整合保证上市公司对标的公司的控制力并保持标的公司原有竞争优势、充分发挥并购整合的协同效应仍具有不确定性，存在整合风险。

#### 6、商誉减值风险

由于公司的对外投资并购，在合并资产负债表中形成一定金额的商誉，如未来通过并购吸收的有关子公司业绩达不到预期，可能出现计提商誉减值的风险。

公司将加强子公司管理，在业务方面整体筹划，和被并购的公司协同发展；加强被并购企业管理，加强与被并购企业之间的人员交流、学习；财务方面，协助被并购企业搭建符合上市公司标准的财务管理体系；并在技术、业务、客户等方面进行资源整合，提高被并购公司的盈利水平，保障并购子公司稳健发展。

#### 7、经营规模扩张带来的管理风险

2016年，公司业务规模进一步扩大，业务已覆盖了全国20多个省份，公司业务也进一步丰富和完善，大力发展生态环保业务，提供生态、环保、旅游、景观综合性解决方案，提升公司的核心竞争力。公司积极布局旅游运营业务，同时，公司进军终端消费者（家庭、公司用户等）市场，同时，公司顺应“互联网+”的发展趋势，公司投资的“爱淘苗”电子商务苗木交易平台，使公司进一步完善了整个苗木在线交易的流程、让采购工作更加顺畅、快捷、高效。随着公司业务规模的扩大，对公司在资源配置、经营管理、文化匹配等方面带来一定压力，对公司的管理能力提出了更严峻的挑战。公司依靠多年来稳定和成熟的管理梯队建设储备，不断加强人力资源管理，提高管理效率。充分利用公司在品牌、资金和技术方面的优势，广泛吸引大批行业优秀人才，公司将加强平台建设，优化资源配置，调动一切积极的因素，降低业务规模扩张带来的管理风险，以实现公司业务的发展与综合竞争力同步提升。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，受益于国家PPP相关政策及生态文明、生态环保及环境治理等相关政策的支持，我国生态园林及生态环保行业呈现出良好的发展趋势。报告期内，公司董事会及管理层围绕公司制定的发展战略和年度经营目标，积极应对各种困难，努力开拓生态环保市场，集中资源不断做强做大公司主营业务；加大力度持续推进PPP模式；加强在生态环保领域的研发投入，巩固公司在生态修复等领域的技术优势，不断提升公司核心竞争力；借助资本市场筹集公司业务发展资金，并积极通过并购方式实现外延式发展，在市场开拓、工程建设管理、技术研发、规划设计、综合管理等方面得到不断加强，公司主营业务得到持续稳定发展，公司在行业的综合竞争力得到不断提升。

2016年上半年，公司实现营业总收入1,449,335,566.23元，比去年同期1,102,270,793.89元增长31.49%；营业成本1,038,392,121.7元，比去年同期784,992,929.33元增长32.28%；管理费用182,813,508.05元，比去年同期142,440,361.40元增长28.34%；财务费用76,882,255.33元，比去年同期69,714,372.06元增长10.28%；实现营业利润198,843,415.08元，比去年同期132,708,434.66元增长49.83%；实现净利润178,617,622.24元，比去年同期119,820,729.44元增长49.07%；实现归属于母公司所有者的净利润177,381,373.60元，比去年同期120,196,953.77元增长47.58%；经营活动产生的现金流量净额-207,959,841.56元，比去年同期-42,786,120.70元下降386.05%，主要是本期支付投标保证金、履约保证金及其他经营支出增加所致。

截止2016年6月30日，公司总资产为9,402,159,850.18元，比年初6,938,298,297.24元增长35.51%；净资产为4,805,710,493.62元，比年初3,261,074,426.86元增长47.37%；资产负债率为48.89%。

2016年是我国PPP模式推进的大年。受益于国家PPP相关政策落地，园林及生态修复市场空间巨大，目前，财政部和发改委PPP项目库中存量项目总投资已经超过12万亿元，其中市政工程、生态环保均属于是重点投资领域。报告期内，公司持续推进PPP模式，2016年上半年，公司与深汕特别合作区管理委员会、梅州市梅县区人民政府、四川省雅安市汉源县城乡规划建设住房和住房保障局、滨州经济技术开发区文化旅游体育管理办公室、海口市龙华区水务局、海口市琼山区水务局等政府部门或下属单位就PPP模式开展合作。已公告中标PPP项目合计金额38.02亿元，业务内容涵盖园林绿化工程、市政基础设施建设、河道综合治理、湿地建设、后期养护管理、旅游运营等。凭借公司在景观园林、生态环保业务领域的综合实力和竞争力，公司PPP模式业务的开展步入正轨。

报告期内，公司主要施工项目包括：六盘水大河经济开发区钟山区大河经济开发区鱼塘西路建设工程项目、六盘水大河经济开发区天源洞市政公园和天湖景观大道及德湖景观大道建设工程、杉木湖中央公园建设项目、都匀经济开发区环西线北段（K3+400~K4+900）建设工程设计施工一体化项目、桃花源皖水溪故道水利综合整治工程、故渊湖、龙潭园林景观工程、广东梅县（新城）生态文化教育产业园及配套工程（广东·梅县外国语学校）投融资建设项目、烟台经济技术开发区沿海防护林森林抚育项目工程、贵州省兴义市北环线二标道路工程、宿迁市三台山森林公园纳田（果林谧境）景区设计施工一体化（含后期养护）总承包、西河流域综合治理暨区域新农村（东湖及驳岸工程、接待中心、山门、广场、停车场、绿化）建设一期工程设计、施工总承包等。

报告期内，公司以发行股份及支付现金方式收购北京星河园林景观工程有限公司100%股权。星河园林近年来的业务规模不断拓展，目前已经形成以京津冀区域为主，辐射东北、内蒙古等区域的市场体系。

凭借着良好的品牌美誉度、强大的苗木资源、优秀的设计施工一体化能力以及有竞争力稳定的核心团队等竞争优势，星河园林已发展成为京津冀中高端园林景观领军企业之一。完成收购后，公司将在北方区域形成战略支点，加速北方市场的开拓，星河园林亦能凭借公司的市场影响力进军南方市场。报告期内，收购北京星河园林景观工程有限公司100%股权事项已全部实施完毕。

公司经中国证券监督管理委员会（证监许可【2015】3068号）文核准，向合格投资者公开发行面值总额不超过8亿元的公司债券。公司于2016年1月14日公开发行了公司债券（第一期），发行规模为4亿元，票面利率为5.3%。发行公司债券进一步改善了公司债务结构、拓宽公司融资渠道、满足公司资金需求、降低公司融资成本。

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动员工的积极性和创造性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，提高公司员工的凝聚力和竞争力，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，促进公司长期、持续、健康发展，报告期内，公司实施第一期员工持股计划。截至2016年3月3日，公司第一期员工持股计划（资金规模为2.00亿元）“广发原驰·铁汉生态1号集合资产管理计划”通过二级市场竞价方式买入“铁汉生态”股票1,409.1799万股，交易均价为13.57元/股。截止本报告期末，公司第一期员工持股计划已全部实施完毕。

截止本报告披露日，公司出资9,800万元，与公司全资子公司深圳市铁汉生态资产管理有限公司、浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司、深圳市华汉投资有限公司以及上海新东吴优胜资产管理有限公司共同发起设立浙商铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）。作为公司产业并购整合的平台，实现公司的产业整合加速发展的目标，合伙企业财产专项用于收购中国水务投资有限公司6.416%的股权以及新疆昌源水务集团有限公司10%的股权。截止本报告披露日，此次并购基金投资项目交割完成，并完成了工商变更登记手续。本次交易与公司未来产业发展方向具有较强的相关性，有利于公司更好地掌握中国水利政策的动向，可为公司将来业务的开展起到较强的指导作用，具有较强的战略意义。

2016年6月15日，公司以23,300万元的总价成功竞拍获得位于深圳市龙岗区坂田街道G03603-0047宗地使用权（土地面积：12,411.16平方米）；公司将在该地块建设公司总部办公大楼。总部办公大楼建成后，将使公司拥有集中的办公场所，为公司长期持续稳定发展奠定基础。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,449,335,566.23	1,102,270,793.89	31.49%	主要是本期北京星河园林景观工程有限公司及广州环发环保工程有限公司纳入合并报表所致。
营业成本	1,038,392,121.70	784,992,929.33	32.28%	主要是本期收入增加相应的营业成本增加所致。
管理费用	182,813,508.05	142,440,361.40	28.34%	
财务费用	76,882,255.33	69,714,372.06	10.28%	
所得税费用	23,641,325.74	14,828,509.95	59.43%	主要是本期利润增加相应所得税费用增加所致。

研发投入	59,598,749.20	42,021,717.28	41.83%	公司持续加大研发投入，提升技术水平。
经营活动产生的现金流量净额	-207,959,841.56	-42,786,120.70	-386.05%	主要是本期支付投标保证金、履约保证金及其他经营支出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-546,760,048.56	-314,143,289.41	-74.05%	主要是本期支付购地款、股权投资款以及 PPP 项目公司投资款增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1,046,225,461.48	926,996,175.31	12.86%	
现金及现金等价物净增加额	291,505,585.03	570,066,764.66	-48.86%	主要是本期保证金支出及投资款支出等增加所致。
应收账款	390,842,434.36	249,879,191.89	56.41%	主要是工程结算未收款部分增加以及本期星河园林纳入合并报表增加所致。
预付款项	30,421,881.05	11,329,920.50	168.51%	主要是本期预付工程材料采购支出增加以及本期星河园林纳入合并报表增加所致。
应收利息	3,163,336.80	1,679,212.82	88.38%	主要是本期计提 2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的银行利息所致。
其他应收款	238,760,974.29	65,499,255.04	264.52%	主要是本期投标保证金、履约保证金增加以及本期星河园林纳入合并报表增加所致。
存货	2,434,105,641.37	1,745,127,547.52	39.48%	主要是本期星河园林纳入合并报表增加所致。
固定资产	537,393,642.31	317,175,163.50	69.43%	主要是本期深圳市福田区建安大厦(面积合计 3,999.28 m <sup>2</sup> )办公房产转入固定资产所致。
无形资产	305,307,702.70	1,451,524.72	20,933.59%	主要是本期公司以 23,300 万元的总价成功竞拍获得位于深圳市龙岗区坂田街道 G03603-0047 宗地使用

				权所致。
商誉	723,119,933.87	70,082,291.05	931.82%	主要是本期收购北京星河园林景观工程有限公司 100% 股权确认的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所致。
应付利息	41,263,452.71	15,020,104.42	174.72%	主要是本期计提 2015 年发行的定向债务融资工具 5 亿元利息及 2016 年发行的公司债券 4 亿元利息所致。
资本公积	2,589,830,918.83	1,340,731,621.11	93.17%	主要是本期公司向星河园林的全体股东发行股份及支付现金购买其持有的星河园林 100% 的股权，并向特定对象发行股份募集配套资金。星河园林交易价格经评估确定为 84,500 万元，公司向交易对方以现金支付对价 16,900 万元，并向交易对方发行股份支付对价 67,600 万元，发行股份数量合计为 39,348,080 股。同时，公司非公开发行股份募集配套资金净额为 82,555 万元，其中计入资本公积 75,149 万元。
资产减值损失	17,987,326.56	-595,298.90	3,121.56%	主要是本期应收款项增加相应坏账准备增加所致。
投资收益	82,077,513.24	54,238,268.64	51.33%	主要是本期合营公司潍坊棕铁投资发展有限公司确认的投资收益增加所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

(1) 报告期内，公司努力开拓生态环境建设市场及全力推进PPP模式，新签订施工合同32项，累计合同金额31.298亿元。新签设计合同54份，合同累计金额2,657.02万元。公司同时认真抓好在建项目的施工进度管理，确保工程施工质量和进度，加强工程成本控制管理。

(2) 报告期内，公司收购北京星河园林景观工程有限公司100%股权，并已本期纳入合并报表，带动公司主营业务收入的增加。

报告期，公司实现营业总收入1,449,335,566.23元，比去年同期1,102,270,793.89元增长31.49%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、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）。

截止报告期末，该项目的郴州市东河组团南片区西河滨水公园园林景观工程三、四、五区已交工验收，目前正在进行竣工验收。

报告期内，本项目完成建设工程产值1,213.28万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值20,881.5万元，完成前期费用投入10,000万元。

截止本报告期末，公司累计收回郴州高科投资控股有限公司支付的前期费用回购款本金10,000万元及投资收益2,883.33万元；收到郴州高科投资控股有限公司支付的工程回购款7,504万元。

2、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（以实际出资金额为准），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。

截止报告期末，项目已竣工验收，正在结算过程中。

报告期内，本项目完成建设工程产值189.84万元。

截止报告期末，本项目累计已完成建设工程产值21,177.4万元，完成前期费用投入10,963.41万元。

报告期内，公司收到衡阳市城市建设投资有限公司支付给公司的工程回购款3,544.52万元。

截止报告期末，公司累计收回衡阳市城市建设投资有限公司支付给公司的前期费用回购款本金10,903.4万元及投资收益3,549.47万元。收回衡阳市城市建设投资有限公司工程回购款8,270.56万元。

3、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。

截止报告期末，项目已竣工验收，正在结算过程中。

报告期内，本项目完成建设工程产值121.94万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值35,542.15万元。

报告期内，公司收回南通富通城市建设有限公司支付给公司的工程回购款本金及利息1,000万元。

截止本报告期末，公司累计收回南通富通城市建设有限公司支付给公司的工程回购款本金及利息24,552.49万元。

4、2012年10月26日，公司与六盘水市钟山区林业和园林绿化局签署了《凉都大道、人民路等路段改造提级工程EPC+BT项目》。合同工程总投资约为人民币12,545.7722万元，由乙方作为本合同EPC+BT模式的主办人和总承包人。工期总日历天数：270天，自监理人发出的开工通知中载明的开工日期起算。其

中凉都大道、人民路大树种植工期为：2012年12月31日前完成。

2013年7月16日，公司与六盘水市钟山区林业和园林绿化局签署了《凉都大道、人民路等路段改造提级工程EPC+BT项目合同的补充协议》。1、增加工程量：增加凤凰大道景观改造提升工程及其他工程。2、合同增加工程造价暂定：人民币8,000万元,实际增加工程造价按照原合同结算条款按实结算，（建设工程造价以最终决算审定额度为准）。

截止报告期末，项目已竣工验收结算。本项目工程结算金额为17,552.1万元。

截止本报告期末，公司累计收回六盘水市钟山区林业和园林绿化局支付的工程回购款16,450.60万元。

5、2013年5月17日，公司和棕榈园林股份有限公司与潍坊滨海投资发展有限公司、山东潍坊滨海经济技术开发区中央商务区建设管理办公室共同签署了《潍坊滨海经济技术开发区中央商务区景观工程BT项目合作协议》。合同工程投资为人民币775,962,094.84元，由铁汉生态、棕榈园林共同作为本合同的主办人和总承包人。项目总工期约36个月，每段工程建设期约18个月。

截止报告期末，由于建设方原因，现除风貌景观带等工程无法施工外，图纸及合同规定的全部工作内容已通过整体竣工验收并完成结算。

报告期内，本项目完成建设工程产值10,833.51万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值37,848.10万元。

截止本报告期末，收到潍坊滨海投资发展有限公司支付的工程回购款15,686.54万元。

6、2013年5月16日，公司与老河口市建设投资经营有限公司签署了《316国道老河口市城区段梨花大道一期景观工程项目》。合同工程款总价为人民币2.5亿元，由公司作为本合同的主办人和总承包人。合同项目总建设施工工期为460天，工程建设地点为老河口市南部新城,北起环四路,南止马冲西路。

截止报告期末，项目正在办理竣工验收及结算。

报告期内，本项目完成建设工程产值467.32万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值13,421.08万元，完成前期费用投入2,500万元。

报告期内，公司收到老河口市建设投资经营有限公司支付的工程回购款2,000万元。

截止本报告期末，公司收回老河口市建设投资经营有限公司支付给公司的前期费用回购款2,500万元及投资收益112.5万元；收到老河口市建设投资经营有限公司支付的工程回购款4,484.16万元。

7、2013年6月26日，公司、郴州市平背建筑有限公司与郴州高科投资控股有限公司共同签署了《郴州出口加工区林邑生态公园及配套工程BT融资建设工程施工承包合同书》。合同工程款总价为人民币197,839,778.33元，工期:454日历天。由铁汉生态、平背建筑共同作为本合同的主办人和总承包人(本公司为联合体牵头人投资比例为100%，平背建筑为联合体成员投资比例为0%)。

截止报告期末，博物馆主体已竣工验收，配套工程已交工验收。

截止本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值13,075.69万元。

报告期内，公司收到郴州高科投资控股有限公司支付的工程回购款4,831.3万元。

截止本报告期末，公司收到郴州高科投资控股有限公司支付的工程回购款9,631.3万元。

8、2013年10月29日，公司与北京星湖投资开发公司签署了《北京环渤海高端总部基地北部城市湿地公园项目设计施工一体化合同》。合同中标价格为113,983,400元，其中建筑安装工程费(暂定)为110,656,200元，设计费为3,327,200元。工期:274日历天。

2014年6月25日，公司与北京星湖投资开发公司签署了《北京环渤海高端总部基地北部城市湿地公园配套工程(绿化景观照明等工程)设计施工总承包+投资合同》。合同价格为7,424.96万元，工期:213日历天。

截止报告期末，湿地公园项目二、三标段及湖区沥青车行路等工程已竣工验收，由于建设方原因，一、

二标段和C区部分区域及A、B区等湿地地区场地未拆迁完成，工程延期。

配套工程项目二、三标段及湖区足球场等工程已竣工验收，由于建设方原因，一二标段部分区域及A、B区等湿地地区场地未拆迁完成，工程延期。

报告期内，上述项目完成建造工程产值198.73万元。

截止本报告期末，上述项目累计已完成建造工程产值14,999.82万元。

截止本报告期末，公司收回本项目工程进度款6,832.17万元。

9、2013年9月24日，公司与新疆伊宁市住房和城乡建设局签署了《伊宁市后滩湿地棚户区改造工程伊宁市BT模式建设合同》。合同工程款总价为人民币2.5亿元，由公司作为本合同的BT项目投资人，合同建设工期暂定为日历天450天。

截止报告期末，城东市场地下通道工程及下游区域已完工，由于建设方原因，地下通道上游区域暂未拆迁，导致工程进度滞后。

报告期内，本项目完成建造工程产值620.3万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值10,324.77万元，完成前期费用投入5,000万元。

截止本报告期末，公司收回新疆伊宁市住房和城乡建设局支付的前期费用回购款本金5,000万元及投资收益812.5万元。

10、2013年9月27日，公司与珠海城建市政建设有限公司签署了《珠海市城市绿化景观提升工程设计施工总承包合同》。合同工程款总价为人民币2.84亿元，实际金额以实际结算为准。

截止报告期末，工程已竣工验收，目前项目已移交，暂未结算。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值26,650.27万元；累计收回本项目工程进度款20,851.6万元。

11、2014年1月9日，公司与郴州市新天农村建设投资有限公司签署了《西河流域综合治理暨区域新农村(东湖及驳岸工程、接待中心、山门、广场、停车场、绿化)建设一期工程设计、施工总承包合同》。合同工程总价暂定为人民币3亿元（最终结算造价以苏仙区审计局审定的工程造价为准）。

截止报告期末，东湖二级闸坝水利工程已具备蓄水能力，4-5号桥及两座景观桥已完工。其余已有工作面的1-3号桥、建筑、园建、绿化、水电工程整体完成约计90%。由于建设方原因，部分场地征地未完成，工程进度滞后。

报告期内，本项目完成建造工程产值3,139.67万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值17,270.46万元。

报告期内，公司收到郴州市新天农村建设投资有限公司支付的工程回购款2,000万元。

截止本报告期末，公司收到郴州市新天农村建设投资有限公司支付的工程回购款2,000万元。

12、2014年1月20日，公司收到与广东国沅建设工程有限公司、深圳艺洲建筑工程设计有限公司和广东梅县教育局共同签署的《广东梅县（新城）生态文化教育产业园及配套工程（广东梅县外国语学校）投融资建设项目合同》。合同工程价款暂定为人民币4.07亿元（工程最终造价以实际完成工程量及根据合同约定方式进行计取并经财政投资审核中心审核为准）。

截止报告期末，工程项目按合同约定工期正常施工。除幼儿园、教师公寓A栋、游泳池外，其他部分已完工验收。

报告期内，本项目完成建造工程产值391.23万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值35,507.85万元。

报告期内，公司收到广东梅县教育局支付的工程回购款11,493.41万元。

截止本报告期末，公司收到广东梅县教育局支付的工程回购款25,019.08万元。

13、2014年6月17日，公司与昆明滇池投资有限责任公司签署了《滇池环湖生态经济试验区生态建设—晋宁东大河湿地公园生态建设子项目投资工程总承包项目投资建设合同》。合同工程总价暂定为人民币279,381,772.00元(最终以经政府审计审定的工程结算价为准)。

截止报告期末，工程已完工移交，目前在结算过程中。

报告期内，本项目完成建造工程产值3,769.74万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值28,490.28万元。

截止本报告期末，公司累计收回昆明滇池投资有限责任公司支付的投资收益332.67万元；收到昆明滇池投资有限责任公司支付的工程回购款15,263.38万元。

14、2014年7月29日，公司与广东省五华县教育局、广东国沅建设工程有限公司、广东诚实建设工程有限公司共同签署了《广东五华生态文化教育产业园（广东·五华华侨实验中学）项目设计施工总承包合同》。项目暂定投资额人民币229,588,400.00元(工程最终造价以实际完成工程量并经五华县工程预结算审核中心审核为准)。

截止报告期末，教学楼1-3#、女生宿舍1-3#基本装修完毕，正在进行后期设备安装。男生宿舍1-3#、食堂、综合服务大楼、实验楼进入装修后期，安装前期。教学区、生活区室外环境工程建设开始施工，运动场区域正在进行基础建设。

报告期内，本项目完成建造工程产值6,093.73万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值13,580.39万元。

15、2014年7月，公司与珠海城建市政建设有限公司签署了《珠海大道绿化景观建设工程设计施工总承包合同》。本合同暂定价款为人民币25,164.41万元。

截止报告期末，工程已竣工验收完成结算，正在办理移交，本项目工程结算金额为19,635.12万元。

截止报告期末，公司收回珠海城建市政建设有限公司支付的工程款18,652.50万元。

16、2014年9月25日，公司与六盘水大河经济开发区开发建设有限公司签署了《六盘水大河经济开发区天源洞市政公园和天湖景观大道及德湖景观大道建设工程施工合同》及《六盘水大河经济开发区天源洞市政公园和天湖景观大道及德湖景观大道建设工程项目融资协议》。签约合同价为：人民币1,342,465,346.37元（不含前期费用）。

2016年5月与六盘水大河经济开发区开发建设有限公司签署了《六盘水大河经济开发区天源洞市政公园和天湖景观大道及德湖景观大道建设工程项目融资协议》补充协议（一）。就本项目的子项目“天源洞市政公园项目”融资建设合作的具体事宜签署了补充协议。天源洞市政公园项目建安投融资额暂定为人民币4.5亿元。本补充协议签署后，本项目工程建设费用由为人民币1,342,465,346.37元增加至1,792,465,346.37元。

截止报告期末，因建设方征地拆迁工作缓慢，以及所在城市的大型市政管网工程需经过该项目的工程道路，导致工程进度滞后。

报告期内，本项目完成建造工程产值19,017.69万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值83,156.37万元，完成前期费用投入21,040.9万元。

报告期内，公司收回六盘水大河经济开发区开发建设有限公司支付给公司的前期费用回购款本金及利息7,142.90万元。

截止本报告期末，公司收回六盘水大河经济开发区开发建设有限公司支付给公司的前期费用回购款本金及利息19,709.72万元。

17、2014年12月，公司和北京土人城市规划设计有限公司近日与宿迁三台山旅游发展有限公司共同签

署了《宿迁市三台山森林公园衲田(果林谧境)景区设计施工一体化(含后期养护)总承包合同书》。合同价格暂定为人民币：8.296亿元,其中：设计费：0.296亿元，建设工程费：8亿元。由铁汉生态、土人城市规划设计组成联合体，作为设计施工一体化工程承包人。土人城市规划设计负责景区的景观设计；铁汉生态负责景区的景观施工。

截止报告期末，本合同内工程已通过竣工验收。

报告期内，本项目完成建设工程产值8,676.58万元，收回本项目工程进度款7,900.00万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值78,805.69万元。累计收回本项目工程进度款39,550.71万元。

18、2015年1月27日，公司与兴义市博大基本建设投资有限责任公司签署了《兴义市北环线道路工程(二标段)建设工程施工承包合同》及《兴义市北环线道路工程(二标段)项目融资协议》，中标金额约为42,791.325637万元(实际金额以工程结算为准)，工期为180日历天。

截止报告期末，由于国防光缆迁改滞后（2016年4月10日迁改完毕），以及建设方征地拆迁工作进展缓慢，现场施工作业面受限，导致工程延期。

报告期内，本项目完成建设工程产值4,676.63万元。

截止本报告期末，本项目已完成建设工程产值7,325万元，完成前期费用投入3,750万元。

报告期内，公司收回兴义市博大基本建设投资有限责任公司支付的前期费用回购款本金3,750万元。

截止本报告期末，公司收回兴义市博大基本建设投资有限责任公司支付给公司的前期费用回购款本金3,750万元。

19、2015年6月25日，公司与常德市桃花源文化旅游投资开发集团有限公司签署了《桃花源垵水溪故道水利综合整治工程—故渊湖、龙潭园林景观工程施工合同》，签约合同价为172,426,277.46元(实际金额以工程结算为准)，工期总日历天数：300天。

截止报告期末，因建设方定样以及假山工程、苗木提质工程出图滞后等原因，导致工期滞后。目前施工方已将工期延后报告交至建设方，监理方同意工期顺延，正在与建设方沟通中。

报告期内，本项目完成建设工程产值3,780.76万元，收回本项目工程进度款100.00万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值10,062.12万元，累计收回本项目工程进度款100.00万元。

20、2015年7月17日，公司和天津华汇工程建筑设计有限公司与兰州高新技术产业开发区七里河园区管理委员会签订了《兰州高新技术产业开发区七里河区彭家坪中央生态公园项目设计施工总承包合同》签约合同价为339,109,700元，工期总日历天数：720天。

截止报告期末，项目按合同约定工期正常进度施工。

报告期内，本项目完成建设工程产值1,260.04万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值3,376.41万元。

21、2015年8月10日，公司和绍兴市市政设计院有限公司、都匀经济开发区城市投资开发有限公司共同签署了《杉木湖中央公园建设项目、都匀经济开发区环西线北段(K3+400~K4+900)建设工程设计施工一体化承包合同》，合同价格暂定为310,000,000元，最终以审计审定价格为准。合同工期：90日历天。

截止报告期末，除新增登山道征地除外，建设用地拆迁工作已全部完成。因第三方施工导致2号路水泵房处暂未拆迁，目前1号路及2号路改建段无法完成路面工程，建设方同意工期顺延。

报告期内，本项目完成建设工程产值9,674.68万元，收回本项目工程进度款7,643.00万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值19,980.61万元，累计收回本项目工程进度款9,643.00万元。

22、2015年11月1日，公司与六盘水大河经济开发区开发建设有限公司签署了《钟山区大河经济开发区鱼塘西路建设工程施工合同》，工程总价为人民币：517,740,000元，最终以审计审定价格为准。合同工期：365日历天。

截止报告期末，因隧道工程关键部分施工图纸缺失、道路工程设计方案调整以及建设方征地拆迁工作进度缓慢，导致工程延期。

报告期内，本项目完成建设工程产值8,087.1万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值9,985.5万元，完成前期费用投入13,000万元。

报告期内，公司收到六盘水大河经济开发区开发建设有限公司支付的工程款5,000万元。

截止本报告期末，公司收到六盘水大河经济开发区开发建设有限公司支付的工程款5,835.25万元。

23、2015年11月28日，公司、广东省南兴建筑工程有限公司、深圳市物业国际建筑设计有限公司、广东核力工程勘察院与梅州嘉应新区管理委员会共同签署了《梅州市江南新城棚改区剑英湖片区改造项目“PPP+政府购买服务”模式（融资、勘察、设计、施工、运营一体化）政府采购协议书》。项目总投资约8亿元，其中政府购买服务项目总投资额约5亿元，乙方投资建设项目总投资额约3亿元。建设期：24个月（自项目开工之日起计），运营期：30年（自经营性项目通过竣工验收之日起计）。

截至本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值170.72万元。

24、2016年3月，公司与深汕特别合作区管理委员会签署了《深汕特别合作区PPP项目合同》，合同建安费约为人民币5.9635亿元。

截止报告期末，建设方征地拆迁工作缓慢，已移交场地的部分（三个驿站、5公里绿道、主入口节点）正在施工中。

截至本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值450.64万元。

25、2016年3月，公司、广东省南兴建筑工程有限公司与深圳市福田区城市管理局共同签署了《深圳市建设工程施工合同--香蜜公园建设工程-园区建筑安装和园区建设工程合同》，工程总造价177,169,318.15元。

截止报告期末，工程项目按合同约定工期正常进度施工。

报告期内，本项目完成建设工程产值1,296.07万元，收到本项目工程预付款4,429.23万元。

截至本报告期末，本项目累计已完成建设工程产值1,296.07万元，累计收到本项目工程预付款4,429.23万元。

26、2016年4月，公司与汉源县城规划建设和住房保障局签署了《四川省雅安市汉源县城规划建设和住房保障局汉源县环湖路边坡生态修复工程PPP项目》，本项目总投资额约15,500万元。

截止报告期末，工程图纸、概算正在修改中，正在办理项目公司注册事宜。

27、2016年6月，公司与梅州市梅县区人民政府签署了《梅县新城棚户区改造及其相关附属工程PPP政府购买服务合同》及《梅县新城棚户区改造及其相关附属工程PPP政府购买服务合同补充协议（一）》，本项目工程建设暂估总投资金额约人民币 8.82亿元。

截止报告期末，本项目正在进行前期施工准备工作。

28、2016年6月，公司与贵州天下顺投资有限公司签署了《贵州省黔南州长顺县麻线河河道治理工程（一期）设计施工总承包合同》，该项目总投资额为人民币21,000万元，其中建安费暂定为14,794万元，预

备费为2,100万元，其他费用为4,106万元。

截止报告期末，工程项目按合同约定工期正常进度施工。

报告期内，本项目完成建造工程产值1,021.62万元。

截至本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值1,021.62万元。

29、2015年12月，公司中标了湖南长沙现代农业成果展示区PPP项目，项目总投资约为人民币8.8亿元。

截止报告期末，该项目合同尚在洽谈中。

30、2016年4月，公司与广东省南兴建筑工程有限公司、深圳市水务规划设计院有限公司、广州环发环保工程有限公司、浙江阿凡柯达环保科技有限公司共五个单位组成投标联合体为“鼎湖区河涌水环境综合整治项目勘测设计采购施工总承包(EPC)”的中标单位，项目中标总价为36,329.1380万元。

截止报告期末，该项目合同尚在洽谈中。

31、2016年5月，公司与北京林大林业科技股份有限公司组成投标联合体为“海口市龙昆沟、东西湖等11个水体水环境综合治理PPP项目（HKSHJ-03）”的中标单位，本工程项目预成交金额为95,820万元。

截止报告期末，该项目合同尚在洽谈中。

32、2016年5月，公司与北京林大林业科技股份有限公司组成投标联合体为“海口市响水河、红城湖等4个水体水环境综合治理PPP项目（HKSHJ-04）”的中标单位，本工程项目预成交金额为63,000万元。

截止报告期末，该项目合同尚在洽谈中。

33、2016年6月，公司与凤冈县国有资产投资经营管理有限公司签署了《凤冈县龙潭河县城河段治理工程勘测设计施工总承包（EPC）合同》，签约合同价为人民币252,000,000元，合同工期：12个月。

截止报告期末，正在进行前期施工准备工作。

34、2016年7月，公司、广东省南兴建筑工程有限公司与滨州经济技术开发区文化体育办公室、滨州市新新城建有限公司共同签署了《滨州经济技术开发区狮子刘片区及黄河古村风情带乡村旅游PPP项目合同》，本项目建安费约为人民币5.8亿元，项目分两期建设，一期项目建安费约人民币3.2亿元，二期项目建安费约人民币2.6亿元。

截止本报告披露日，正在进行前期施工准备工作。

35、2016年7月，公司与贵州平塘三天旅游发展有限责任公司签署了《贵州省黔南州平塘县克度天文科普旅游特色小镇建设工程设计施工总承包（EPC）》，该工程项目估算总投资为50,000万元。

截止本报告披露日，正在进行前期施工准备工作。

### 3、主营业务经营情况

#### （1）主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为生态环保与景观旅游的建设与运营，业务涵盖生态修复与环境治理、生态景观、生态旅游、资源循环利用、苗木电商、家庭园艺等领域。目前公司已形成了集策划、规划、设计、研发、施工、苗木生产、资源循环利用，以及生态旅游运营、旅游综合体运营和城市环境设施运营等为一体的完整产业链，能够为客户提供生态环境建设与运营的整体解决方案。在生态修复领域中，业务范围包括：水生态修

复、污染土壤修复、矿山修复及边坡修复；在环境治理领域中，业务范围包括：废水治理、废气治理、噪音治理及固废治理；在生态景观领域中，业务范围包括：市政景观、商业景观及立体绿化景观；在生态旅游领域中，公司的致力于成为中国具有影响力的生态旅游品牌，目前重点打造“四个一工程”。通过“建立一个精品生态旅游项目模式、建立一个生态都市娱乐展示窗口、打造一个农业旅游样板示范区、成为一家生态旅游咨询管理企业”这四个一工程，逐步探索出项目策划、设计、工程、设备、运营的不同阶段，以及在生态旅游、休闲旅游、度假旅游等不同领域，形成一整套完善的落地实操经验。在资源循环利用领域，公司也将积极探寻和积累相关经验。

2016年上半年，公司实现营业总收入1,449,335,566.23元，比去年同期1,102,270,793.89元增长31.49%；营业成本1,038,392,121.7元，比去年同期784,992,929.33元增长32.28%；管理费用182,813,508.05元，比去年同期142,440,361.40元增长28.34%；财务费用76,882,255.33元，比去年同期69,714,372.06元增长10.28%；实现营业利润198,843,415.08元，比去年同期132,708,434.66元增长49.83%；实现净利润178,617,622.24元，比去年同期119,820,729.44元增长49.07%；实现归属于母公司所有者的净利润177,381,373.60元，比去年同期120,196,953.77元增长47.58%。

## (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
分行业						
生态园林绿化	1,449,335,566.23	1,038,392,121.70	28.35%	31.49%	32.28%	-0.43%
分产品						
生态修复工程	240,876,761.60	166,655,779.07	30.81%	56.79%	56.67%	0.05%
园林绿化工程	1,102,583,301.36	799,228,670.58	27.51%	20.60%	23.21%	-1.54%
分地区						
华南	319,295,932.42	244,514,490.18	23.42%	54.71%	43.75%	5.84%
华北	259,589,140.48	181,256,203.74	30.18%	2,483.08%	2,379.89%	2.91%
华东	236,770,281.90	175,353,724.74	25.94%	-57.38%	-55.80%	-2.66%
西南	467,262,612.05	323,553,647.54	30.76%	90.70%	111.57%	-6.83%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

前五名供应商合计采购金额(元)	218,952,432.18
前五名供应商合计采购金额占半年度采购总额比例	22.98%

报告期公司前五大供应商与上年同期发生较大变化，主要是因为公司各年度间主要建设项目的施工内容有差异、项目实施地点也不同，相应主要供应商会发生变化。前5大供应商的变化不会对公司实际经营造成影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

前五名客户合计销售金额(元)	569,912,858.25
前五名客户合计销售金额占半年度销售总额比例	39.32%

前5大客户的变化不会对公司实际经营造成影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
潍坊棕铁投资发展有限公司	建筑与工程	71,755,769.04

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

### (一) 研发工作概况

报告期内，公司继续推动研发成果在生态环境建设中的应用，并优化提升有关技术。

1、抗逆植物研发。筛选出13种多重金属耐性植物；筛选出皮刺稀少的黑果枸杞3株植物，同时开展了阿拉善、兰州地被菊及其他沙生植物试种研究。

2、边坡修复研究。筛选出蕨类孢子人工种子促萌激素最佳组合和植物群落组合，筛选出边坡适用植物3种。以此研究成果为基础，开展了人工边坡植物及用种量标准化配比研究。在基质研究方面也有了突

破。

3、水生态修复研发。侧重在黑臭水体污染修复及综合治理技术研究，构建景观水体修复、河道修复、湖沼水体综合解决方案等方面开展研究。在一体化MBR污水处理设备研发、清水型水生态系统生物调控技术研究、接触氧化技术研发、河道底泥植物修复研究、功能型微生物筛选与应用、功能型填料筛选等方面的研究取得了进展。对海绵城市和分散式污水处理技术也进行了研究。公司水生态修复技术体系基本形成

4、土壤重金属污染修复研究。在重金属稳定化药剂研发及尾矿生态修复技术、适生植物对底泥多重金属修复技术研究取得突破。公司立项的纳米材料在生态农业、重金属污染农田治理应用研究取得阶段性成果，研究表明纳米材料为植物的生长提供中微量营养元素，促进氮磷钾等元素的利用率，可增产增效、节能减排、保护环境。通过叶面喷施的方式阻隔农作物吸收重金属，治用同步，提高污染土壤的利用率。

5、生态景观研发。在环保型土壤改良剂及屋顶绿化、墙面绿化基质研究和家庭园艺产品开发及应用方面效果显著。采用当今国际最前沿的设备及自主技术开发了垂直绿墙与智能微森林两款产品。智能微森林是一款自然生态净化器，通过选取高吸附高分解特异性植株，有效净化PM0.1的超微颗粒物，创造室内富氧微森林，并通过高科技水循环净化系统深度净化甲醛等有害物质。产品1月份正式下线，已经启动全国销售。产品申请专利12项，在高交会参展，获得“优秀产品奖”及“最佳展示奖”。

6、资源循环利用研究进入快速发展期。在功能膜覆盖式生物质高效堆肥系统关键技术研究、基于园林植物废弃物的植生基质产品开发和滨海盐碱化土壤综合改良技术研究等方面取得进展。

本报告期内，新申请专利15件，授权专利17件。

## （二）公司研发投入情况

报告期内，研发投入主要用于上一报告期内的研发项目，以及2016年新立研发项目的研究与开发。

金额单位：万元

项目	2016年上半年
研发投入金额	5,959.87
营业收入	144,933.56
研发投入占营业收入比例	4.11%

## （三）2016年上半年研发项目开展情况

### （1）继续上一报告期研发项目

序号	项目名称	立项情况	进展情况	阶段性成果/预期研发成果
1	广东省生态环境建设与保护(铁汉)工程技术研究中心	广东省科技厅	准备结题	<b>最终成果：</b> 1、已申请国家发明专利6项，其中授权1项；实用新型专利4件，其中授权3项；完成标准2件；发表科技论文10篇；已成功申请市级重点实验室“深圳市立体绿化轻型基质重点实验室”；2、建立抗逆植物种质资源圃，筛选抗旱、耐贫瘠、抗盐碱、耐重金属等不同生态类型的陆生、水生抗逆植物共31种；3、建立了一整套稳定且经济有效的具有自主知识产权的耐重金属植被联合修复技术；4、建立了1处人工湿地示范工程：三角塘水生态修复示范地；5、针对重金属污染土壤的治理及修复以及墙体绿化轻型栽培基质方面的需求，研制了2种新配方：

				墙体绿化轻型栽培基质配方和重金属稳定剂配方。
2	生态修复抗逆植物育种及产业化	国家生物集聚产业项目	准备结题	<b>最终成果:</b> 建设生态修复技术研发和成果孵化中心, 抗逆植物种质资源圃及繁育示范基地, 抗逆植物有机肥生产基地。集中优势研究力量形成了多个研发团队, 围绕抗逆植物育种目标开展研究工作, 目前各项目进展顺利。
3	边坡生态修复乡土耐旱植物筛选及产业化开发	公司立项	正在开展试验研究	<b>阶段性成果:</b> 植物研发: 为筛选道路边坡喷播适用常绿兼色彩植物, 研究边坡生态修复植物配置及种子配比技术, 收集乡土植物种子20余种, 通过建立试验区, 目前筛选出3种边坡适用植物。筛选出蕨类孢子人工种子促萌激素最佳组合。植物群落组合, 在深圳市已完成修复的人工边坡开展群落植物生态位调查与分析, 初步筛选出可供边坡使用的植物三种。在以上研究成果基础上, 开展人工边坡植物及用种量标准化配比研究。 <b>预期成果:</b> 筛选出3-5种可用于边坡喷播绿化的灌木或乔木新品种; 筛选出3~5种功能土壤微生物, 并制成相应菌剂; 建立野生边坡植物种质资源圃; 建立野生植物边坡绿化示范工程。
4	适生植物对底泥多重金属污染的植物修复与示范应用研究	深圳市科创委立项	准备结题	<b>最终成果:</b> 经过试验, 筛选出13种多重金属耐性植物; 利用室内盆栽, 从10种底泥基质复配改良剂优选出3种进行添加量实验, 可显著降低重金属有效态毒性。建立一块水生植物修复示范地。
5	控制水体有害蓝藻水华的生物抑藻剂研究	公司立项	正在开展试验研究	<b>阶段性成果:</b> 1、筛选出两株具有高效溶藻效果的溶藻细菌; 2、进行了溶藻菌的鉴定和和生理生化试验; 3、完成溶藻菌应用于实际水样的处理效果评价。 <b>预期成果:</b> 1、筛选获得具有高效抑制有害蓝藻生长效果的微生物菌剂; 2、通过本课题的研究, 形成技术报告1份; 3、发表高水平学术论文1-2篇。4、申请专利1-2项。
6	基于海绵城市理念的生态城市建设研究	公司立项	正在开展试验研究	<b>阶段性成果:</b> 1、完成海绵城市相关资料整理、学习及海绵城市技术总结; 2、完成《基于清洁型基质的绿色屋顶径流控制效应研究与雨水收集利用设计》子课题立项; 3、完成绿色屋顶径流实验方案的设计; 4、完成绿色屋顶雨水收集利用系统设计方案; 5、完成《雨水花园构建研究》课题立项; 6、完成填料配置小试实验, 得到了雨水花园填料层的级配方案。7、完成雨水花园植物配置方案的编写。 <b>预期成果:</b> 课题将从海绵城市单项技术机理、海绵城市设计优化、实际工程优化三个方面开展研究。其中海绵城市设计优化包括单项技术优化(包括绿色屋顶、雨水花园、雨水湿地、植被缓冲带等单项技术)、技术组合优化及海绵城市相关模型研究(如: SWMM和SUSTAIN)。通过对海绵城市建设技术的分析, 全面了解海绵城市发展的现状, 梳理海绵城市建设的技术要点, 对技术体系进行分析、构建, 形成完整的海绵城市技术方案, 为后续海绵城市研究指明方向, 为公司未来的海绵城市项目提供技术支撑。
7	家庭园艺产品开发	公司立项	正在开	<b>阶段性成果:</b> 采用当今国际最前沿的处理设备及自主研发技术开发了垂

	及应用	项	展试验研究	直绿墙与智能微森林系列两款垂直绿化产品。智能微森林是一种自然生态净化器，通过选取高吸附高分解特异性植株和一键式智能养护技术，智能掌控室内温湿度和空气净化指数，做到无需浇水施肥即能完成对植物的养护。可有效净化PM0.1的超微颗粒物，创造室内富氧微森林，并通过高科技水循环净化系统深度净化甲醛等有害物质 <b>预期成果：</b> 2016年进行智能多功能植物箱产品的研发，2017年进行智能植物壁画产品的研发
8	功能膜覆盖式生物 质高效堆肥系统关 键技术研究	公司立 项	正在开 展试验 研究	<b>阶段性成果：</b> 1、构建了完整的功能膜覆盖式堆肥系统；2、研究了功能膜覆盖对堆肥系统的影响，为后续功能膜覆盖式堆肥相关研究奠定了基础； <b>预期成果：</b> 1、通过膜覆盖和其他强化措施，实现堆肥系统臭气逸出减少90%，能量消耗降低30%；2、通过功能菌和表面活性剂的强化作用，提高堆肥效率30%；3、通过添加剂的作用，提高堆肥产品肥效20%。
9	黑果枸杞与荒漠菊 花资源收集与阿拉 善育种	公司立 项	正在开 展试验 研究	<b>阶段性成果：</b> 上半年黑果枸杞育种进展：1)筛选优良黑果枸杞资源1000株；从1000株优良单株中筛选出了皮刺稀少的3株植物；2)开展美国枸杞遗传资源收集，收集到了1份种质资源。上半年菊花育种进展：1)开展了著状亚菊×太行菊，灌木亚菊×太行菊第3代杂种后代筛选试验，定植种苗2000余株，为筛选适宜阿拉善沙区推广应用的菊花奠定了初步基础；2)栽种地被菊优良品种600株，为秋季开展菊花杂交育种提供了足量亲本材料；3)从菊花6号和7号杂交后代中筛选出了适宜阿拉善地区越冬的部分品系，为秋季花期杂交育种提供了良好亲本材料。 <b>预期成果：</b> 建立一个包含15个种,50份种源的适应性强、生态效益好、经济价值高的可长期应用的黑果枸杞和沙生菊花的阿拉善植物种质资源圃,培育出一批适宜阿拉善沙漠地区的黑果枸杞和沙漠菊花优良新种质8-10个,并筛选出在阿拉善沙漠地区可以广泛推广栽培的黑果枸杞优良品系1个和药用茶用菊花品种1个,发表论文2-3篇,提交新品种保护申请1项,沙漠菊花新品种有效成分分析报告1套,区域化适应性报告1份,新优品种适宜繁殖栽培技术报告1份,培养研究生3-5名。
10	西北地区黄土陡坡 植被构建新材料应 用技术研究	公司立 项	正在开 展试验 研究	<b>阶段性成果：</b> 1、项目野外田间试验区现场调查，陡坡土壤水分观测的布设及观测；2、完成黄土陡坡立地条件类型划分、陡坡水分承载力研究等试验的布设及调查研究；3、准备在陕北和兰州开展试验 <b>预期成果：</b> 1、提交黄土陡坡植被构建新材料应用技术报告1份；2、在陕西省延安市吴起县建立黄土陡坡植被构建新材料应用技术试验示范样板，示范区面积达2000 m <sup>2</sup> ，植被成活率达到85%以上，保存率达到80%以上；3、发表CSCD收录的学术高水平论文4~5篇；4、发明专利1~2项；5、培养研究生1~2人；6、培训陡坡植被构建技术骨干15人以上。
11	环保型土壤改良剂 及屋顶绿化、墙面 绿化基质研究	公司立 项	正在开 展试验 研究	<b>阶段性成果：</b> 1、完成了相关科技文献查阅，实验计划制定，实验所需材料的价格询问对比及材料采购（已采购20种材料），进行了改良剂制作和栽培基质配制前实验仪器和耗材的检查、维修及订购补充； <b>预期成果：</b> 1、形成针对黄土的土壤改良剂，提供产品说明、使用方法和成本分析，形成一套技术指南或操作手册；2、开发形成屋顶绿化、墙面绿化的专用基质，提供基质配方及应用技术指南；3、技术示范；4、

				申请发明专利1-2项；5、发表论文2-3篇；6、培养公司技术人员5人以上；7、项目结题研究报告 1份。
--	--	--	--	---

## (2) 2016新立项目

序号	项目名称	立项情况	进展情况	预期研发成果
1	重金属稳定化药剂研发及尾矿生态修复技术研究	公司立项	正在开展试验研究	<p><b>阶段性成果:</b> 1、已完成珠三角地区电镀污染场地调查,掌握电镀场地典型重金属污染状况;2、已针对电镀场地Cu、Ni复合污染土壤,Zn污染土壤筛选配制重金属稳定化药剂,可将重金属浸出浓度降低至地表水二级标准限值以下;3、已开展尾矿库重金属污染特征及植被调查,绘制污染分布图;4、已建立2亩的中试试验地,从试验区内初步可见稳定的乔-灌-草搭配群落组合有22种;初步筛选出31种在矿区上生长较好的植物(含乔、灌、草、藤本),初步筛选出5种可使植被覆盖率达90%以上的改良剂配方;5、已投稿论文2篇(其中一篇为英文),已录用1篇;已撰写发明专利交底说明书初稿1份,待申请。</p> <p><b>预期成果:</b> 1、筛选获得至少一份可用于电镀场地重金属复合污染土壤修复的重金属稳定化药剂,可将污染土壤的重金属浸出浓度降低至满足《GB8978-1996 污水综合排放标准》二级标准要求,呈现形式包括少量药剂成品(实物),药剂产品说明书(文件),药剂及污染土壤修复前后第三方检测报告。2、建立2亩以植物修复为主的铅锌尾砂库生态修复试验地,实现植被覆盖率达90%以上,尾砂中重金属有效态降低50%以上;试验区内可见稳定的乔-灌-草搭配群落组合。3、提供适用于低污染的铅锌尾砂库生态修复的改良剂或改良剂组合产品,附带改良剂配方及使用说明,实现植被覆盖率达90%以上,尾砂中重金属有效态降低50%以上。4、投稿论文2篇,一般期刊或以上。</p>
2	接触氧化技术研发与工程应用	公司立项	正在开展试验研究	<p><b>阶段性成果:</b> 完成接触氧化技术相关资料整理、学习;完成接触氧化技术的实施方案;完成接触氧化技术设计计算表的编写;完成接触氧化技术小试装置图的绘制。</p> <p><b>预期成果:</b> 1、预期构建砾间及驳岸接触氧化技术示范;2、形成设计指引及施工指引;3、发表论文1篇;4、申请专利1项;5、技术总结报告1份。</p>
3	华南地区清水型水生态系统后期生物调控技术研究	公司立项	正在开展试验研究	<p><b>阶段性成果:</b> 1、完成了相关参考文献查阅,实验计划制定,实验材料询价及实地考察等准备工作;2、试验围隔装置制作;3、进行了清水水生态系统后期生物调控围隔试验,为后续的示范性工程提供理论参数。</p> <p><b>预期成果:</b> 1、形成1套清水型水体景观构建及后期生物调控的技术指南;2、示范性验证工程;3、项目结题有研究报告一份。</p>
4	基于园林植物废弃物的植生基质产品开发	公司立项	正在开展试验研究	<p><b>阶段性成果:</b> 1.完成实验方案编制;2.完成对现有树枝肥生物毒性的检验;3.完成育苗栽培基质添加剂的筛选;4.筛选出6种基本符合常规无土栽培基质理化性质的基质配方;5.完成6种基质配方栽培、扦插、播种实验处理,并持续养护记录生长指标;</p> <p><b>预期成果:</b> 开发出园林植物废弃物栽培基质产品(育苗栽培基质、基质</p>

				钵、松土剂、植生基质毯)，确定其工艺参数及产品配方，申请专利1件以上，发表核心期刊文章1篇以上。
5	滨海盐碱化土壤综合改良技术研究	公司立项	正在开展试验研究	<p><b>阶段性成果：</b>完成三个采样点的土壤样品采样、风干、磨碎、过筛工作，将过筛的土壤样品，按照原土剖面结构装盆、淋洗，将基肥及9种改良剂地撒在土壤表层并将其与 0~20cm土壤充分混匀，浇灌。整个土壤改良试验60天。进行了盐碱土微生物土样耐盐菌的筛选试验，试验得到4株耐盐能力较强的菌种。研究了菌种发酵时的酸碱性质及其酶活性，并对菌种做了低温保存。</p> <p><b>预期成果：</b>1、形成针对滨海地区盐碱地通用型复合改良剂产品；2、申请通用型复合改良剂专利1项；3、构建滨海区盐碱地土壤改良综合技术方案1套；4、结合公司的在建工程项目，开展中试试验1项；5、发表核心期刊论文1-2篇；6、项目结题研究报告1份。</p>
6	黑臭水体污染修复及综合治理技术研究及评价	公司立项	正在开展试验研究	<p><b>阶段性成果：</b>1、已开发出MBR一体化污水处理设备,准备投入使用；2、砾间接触氧化工艺小试实验方案及小试装置的设计及图纸及反应器制作完成；3、完成磁载强化絮凝设备细节调整，出厂运至桥头实验基地。形成：专利1项；论文2篇；技术总结报告1份。</p> <p><b>预期成果：</b>1、申请专利3-5项；发表论文3-7篇；2、单项技术总结报告8-13篇；3、技术推广应用于水治理项目2-6项；4、培养技术人才15-30名。</p>

## 8、核心竞争力不利变化分析

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

### （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、PPP相关政策法规不断完善。随着政府对PPP模式的大力推广，PPP模式已经逐步成为政府类项目的主流模式。根据财政部PPP中心数据，截至2016年4月13日，纳入全国PPP综合信息平台的PPP项目达7835个，总投资8.8万亿元，落地率约为21.7%。从全国情况来看，一大批PPP项目签约实施，落地投资规模超万亿元，一个统一规范、公开透明、竞争有序的PPP市场正在逐步形成，成为供给侧结构性改革和经济稳增长的重要抓手。报告显示：全国PPP项目库共包括能源、水利建设、生态建设和环境保护、市政工程、片区开发、保障性安居工程、政府基础设施等19个行业，其中市政工程、生态环保均属于是重点投资领域。截至6月末，全国PPP全部入库项目9285个，总投资额10.6万亿元，相比3月末上升了20.5%。近期发改委、财政部两部门联合发文，指出继续加强引导社会资本参与PPP项目，提高项目收益率，保证社会资本参与PPP项目获得合理回报。2016年5月16日，国家发改委与亚行召开特许经营立法研讨会，就特许经营活动中法律调整对象、特许经营与PPP的关系、争议解决机制、融资支持方式、物有所值和财政承受能力评价与投资项目可行性研究的关系等热点问题展开了深入地探讨。国家财政部、发改委将继续加快立法进度，争取今年三季度形成送审稿上报国务院。随着相关PPP项目配套政策、制度、法规逐步完善，PPP相关项目将加速释放、落地，公司在PPP模式上将迎来巨大的发展契机。

2、国家高度重视生态环境的保护和修复工作，加强环保领域的发展。中共十八大以来，中国国家主席习近平对生态文明建设和环境保护提出了一系列的新理论、新战略。生态环境的持续恶化将严重影响我国经济社会可持续发展和国家生态安全，因此，我国政府越来越重视生态环境的保护和修复工作。近年来，我国各级政府和相关部门采取了一系列保护和综合治理措施，持续加大生态环境保护 and 修复力度。

作为环保“十三五”开局之年和全面推进治污承上启下的重要一年，“十三五”6个重要目标任务、5大发展理念和2016年8大重点工作之中，100个重大工程及项目中环保占到16个，环保在“十三五”期间被提到前所未有的高度，生态环境保护仍被作为“十三五”时期重大目标任务之一，“十三五”规划纲要首次提出了生态环境质量总体改善的目标，要以提高环境质量为核心，以解决生态环境领域突出问题为重点，加大生态环境保护力度，提高资源利用效率，开展生态修复再现青山绿水等，海绵城市、综合治理和智慧城市是未来政府工作的重点任务，持续加大环保生态领域投资，生态环境建设领域必受到资本的极大关注，水生态、土壤修复领域作为生态环境建设的重要板块将迎来更加广阔的市场空间。

### 3、政府关注生态文明

近年来，生态文明概念受到中央政府的关注，也出台了相关文件收紧环保政策，分别出台了“大气十条”、“水十条”、“土十条”，随着国家布局环境保护方面的政策措施不断发力，我国已经走上了通过不断完善制度，实现大气、水、土壤等环境要素分工管理的治理路径。

2015年4月2日，国务院正式发布《水污染防治行动计划》，行动计划提出，到2020年，全国水环境质量得到阶段性改善，污染严重水体较大幅度减少，饮用水安全保障水平持续提升，地下水超采得到严格控制，地下水污染加剧趋势得到初步遏制，近岸海域环境质量稳中趋好，京津冀、长三角、珠三角等区域水生态环境状况有所好转。到2030年，力争全国水环境质量总体改善，水生态系统功能初步恢复。到本世纪中叶，生态环境质量全面改善，生态系统实现良性循环。《水污染防治行动计划》出台，使得水污染治理已成地方环保治理的重头戏，据相关数据测算预计总投资达2万亿，水处理行业将迎来大发展时期。

2016年5月31日出台的《土壤污染防治行动计划》提出，到2020年，受污染耕地安全利用率达到90%左右，污染地块安全利用率达到90%以上。到2030年，受污染耕地安全利用率达到95%以上，污染地块安全利用率达到95%以上。估算整个“十三五”期间各种土壤修复市场空间预计超过5000亿元，投资来源主要是财政资金。土十条的出台，有利于促进土壤修复市场高速增长，为公司在土壤修复市场的发展提供机会。

4、城镇化提升空间巨大，市政园林发展可期。城市化不断推进带来的园林绿化配套建设需求及居民对城市环境改善的需求将为市政园林行业带来发展驱动力。中国已将城市作为建设生态文明和美丽中国的重要内容，纳入了国家中长期经济社会发展规划，2020年，中国城市建成区绿化覆盖率将达到39.5%，人均公园绿地面积达到15平方米，到2030年要使全国70%的城市林木覆盖率达到40%以上。随着我国建成区绿地面积加速扩大，我国园林绿化行业前景可观。城市园林绿化已经成为城市化进程中城市建设不可缺少的必要内容，城市绿化水平不断地提升。城市绿化和园林建设也逐渐成为政府对于城市建设的评判标准，这些使得近几年来园林建设行业需求快速释放。随着人民生活水平的继续提升，对于生活品质的更高要求将推动城镇园林行业更快地发展，同时受益于“水十条”和“土十条”的出台，市政园林行业未来前景广阔。

5、中国政府高度重视生态旅游的地位和作用，先后颁布出台一系列促进旅游业改革发展的法律法规和政策措施，目的是把旅游业打造成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。根据国家旅游局《2016年上半年旅游数据报告》显示，2016年上半年，我国旅游市场规模稳步扩大，继续领跑宏观经济。其中，国内旅游22.36亿人次，比上年同期增长10.47%；入出境1.27亿人次，增长4.1%；上半年实现旅游总收入2.25万亿元，增长12.4%。在生态建设和环境保护逐渐成为新常态的背景下，旅游业的生态效应将得到极大的释放，旅游将成为生态文明建设的重要支撑。公司将致力于成为中国具有影响力的生态旅游品牌。

## (二) 公司行业地位的变动

1、根据中国建筑业协会园林与古建筑施工分会、中国风景园林学会园林工程分会开展的“全国2015年度城市园林绿化企业50强”评选结果，公司根据营业收入位居2015年度全国城市园林绿化企业50强第4名，根据公司2015年净利润位居2015年度全国城市园林绿化企业净利润超过亿元单位的第3名。

2、根据广东省企业联合会、广东省企业家协会发布的2016年广东省企业500强、广东省民营企业100强评选结果，公司位列2016年广东省企业500强第266位，较2015年（排名297）提升31位；同时，首次进入广东省民营企业100强，位列第61名。

随着公司业务不断发展，公司综合实力排名将不断提升。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照董事会年初制定的2016年度经营计划，积极拓展市场，不断提升公司工程施工管理能力，使公司业务继续保持增长态势。

2016年上半年，公司实现营业收入1,449,335,566.23元，比去年同期增长31.49%，完成2016年度经营计划的36.23%；实现净利润178,617,622.24元，比去年同期增长49.07%，完成2016年度经营计划的39.25%。

2016年下半年，公司将努力加强市场开拓工作，抓好在建工程项目的施工管理，争取完成公司制定的2016年度经营计划。

## 11、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

参见本报告“第二节公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (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	318,831.19
报告期投入募集资金总额	85,482.25
已累计投入募集资金总额	266,454.34
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	12,000
累计变更用途的募集资金总额比例	3.76%

#### 募集资金总体使用情况说明

一、2011年首次公开发行股票募集资金  
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。本次计划募集资金18,000万元,实际募集资金净额为100,028.19万元,此次超募资金为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。1、2011年5月22日,经公司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;2、2011年7月10日,经公司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;3、2011年10月12日,经公司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;4、2012年1月15日,经公司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江苏南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目;5、2011年12月4日,公司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》,同意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。在使用募集资金补充营运资金期间,实际使用募集资金暂时性补充营运资金4,000万元。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。6、2012年4月24日,公司召开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》,同意公司使用建设湖南衡阳蒸水北堤风光带BT投融资工程项目、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、南通市通州区南山湖等景观绿化工程三个项目中的闲置超募资金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24日起至2012年10月24日止。2012年10月8日,公司已将实际使用的10,000万元超募资金全部归还至公司募集资金帐户。7、2012年7月31日,经公司2012年第三次临时股东大会审议通过,公司使用剩余8,878.19万元超募资金永久性补充营运资金。8、2012年10月21日,公司召开第二届董事会第三次会议,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》,同意公司使用建设湖南衡阳蒸水北堤风光带BT投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理BT融资工程项目中的闲置超募资金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10月21日起至2013年4月21日止,2013年3月8日,公司已将实际已使用的2,000万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。9、2013年4月21日公司第二届董事会第九次会议审议通过了《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2013年4月21日起至2013年10月21日止。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。2013年10月15日,公司已将实际使用的9,000万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。10、2013年8月25日,公司召开第二届董事会第十三次会议,审议通过了《关于使用募集资金利息永久性补充营运资金的议案》,同意公司使用超募资金利息3,821.56万元永久性补充营运资金。2013年10月12日,公司召开2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金利息永久性补充营运资金的议案》。11、2013年10月25日,公司第二届董事会第十五次会议决议,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》,将建设湖南衡阳蒸水北堤风光带BT投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理BT融资工程项目中的闲置超募资金10,000.00万元,用于暂时补充营运资金。截至2013年12月31日,已使用暂时性补充营运资金3,800.00万元。2014年4月2日,公司已将实际使用的3,800万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。12、2014年4月13日,公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于将部分募投项目尚未使用的部分募集资金永久性补充营运资金的议案》,同意将原超募资金27,000万元建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理BT融资工程项目变更为永久性补充营运资金,变更超募资金投向的金额为12,000.00万元。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见并经2014年5月9日召开的2013年年度股东

大会表决通过。13、2014 年 4 月 13 日,公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》,同意将原广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目的实施地点变更到江苏省盐城苗圃基地建设。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见。

## 二、2015 年非公开发行股票募集资金

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非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]848 号文)核准,向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股(A 股)33,108,108.00 股,每股发行价格为人民币 29.60 元,募集资金总额为人民币 979,999,996.80 元,扣除股票发行费用人民币 13,920,000.00 元,公司实际募集资金净额为人民币 966,079,996.80 元。该募集资金已于 2015 年 6 月 2 日全部到账,募集资金已经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的广会验字[2015]G15000850059 号验资报告验证。本次非公开发行股票的募集资金将用于投资以下项目:(1)补充工程项目配套资金项目;(2)云南滇池晋宁东大河片区湿地公园生态建设 BT 项目;(3)信息化建设项目。根据《募集资金管理制度》的要求并结合公司生产经营需要,公司对募集资金采用专户存储制度。1、2015 年 6 月 18 日,公司第二届董事会第三十三次(临时)会议审议通过《关于签订<募集资金三方监管协议>的议案》。根据公司股东大会的授权,同意公司在中信银行股份有限公司深圳分行、中国建设银行股份有限公司深圳南山支行、中国民生银行股份有限公司深圳分行、平安银行股份有限公司深圳分行设立募集资金专用账户,并与保荐机构华创证券有限责任公司及上述银行分别签订《募集资金三方监管协议》。2、截至 2015 年 6 月 10 日止,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 529,891,369.50 元,广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证,并出具了“广会专字[2015]G15000850060 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》,对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。3、2015 年 11 月 6 日公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用非公开发行股票部分闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金。公司 2015 年非公开发行股票募集资金剩余未使用金额较少,已无法满足公司第三届第五次董事会审议通过的《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》中使用非公开发行股票部分闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金的需要,2016 年 6 月 7 日公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于终止使用前次非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

## 三、2016 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金

1、根据公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》,并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向李大海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]188 号)文核准,公司获准向申万菱信(上海)资产管理有限公司发行人民币普通股(A 股)14,899,211 股、上海北信瑞丰资产管理有限公司发行人民币普通股(A 股)14,899,211 股、诺安基金管理有限公司发行人民币普通股(A 股)16,652,059 股、财通基金管理有限公司发行人民币普通股(A 股)27,607,362 股,每股发行价格为人民币 11.41 元,募集资金总额为人民币 844,999,988.63 元,扣除相关费用后,实际募集资金净额为人民币 825,549,988.63 元。上述募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具了广会验字[2016]G15024950115 号验资报告验证。本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金将用于支付本次交易的现金对价、梅州市剑英湖公园片区改造项目、珠海市斗门区湿地生态园及其配套管网工程 PPP 项目、兰州彭家坪中央生态公园工程项目、补充上市公司流动资金项目。2、为规范募集资金的管理和使用,保护中小投资者的利益,根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理制度》等相关规定,公司和独立财务顾问广发证券股份有限公司分别与中国民生银行股份有限公司深圳分行、平安银行股份有限公司深圳卓越城支行、中国银行股份有限公司深圳中心区支行、中信银行股份有限公司深圳分行签订了《募集资金三方监管协议》。3、截至 2016 年 2 月 29 日止,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 24,305,354.25 元。广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证,并出具了“广会专字[2016]G16006870059 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》,对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。4、2016 年 6 月 20 日公司第三届董事会第十五次会议审议通过并提请股东大会审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用发行股份及支付现金购买资产并募集的部分配套资金 20,000 万元暂时补充流动资金,截至 2016 年 06 月 30 日,尚未使用上述闲置募集资金暂时

补充流动资金。

#### 四、2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）

1、2015 年 12 月 24 日,经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2015]3068 号),核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 8 亿元的公司债券。本次债券采取分期发行的方式,公司债券(第一期)发行规模为 4 亿元。公司债券(第一期)简称“16 铁汉 01”,债券代码为“112313”。公司债券(第一期)发行工作于 2016 年 1 月 14 日结束,最终网下实际发行数量为人民币 4 亿元,最终票面利率为 5.3%。扣除发行费用人民币 3,600,000.00 元,实际收到资金净额为人民币 396,400,000.00 元。截至 2016 年 1 月 15 日止,发行公司债券(第一期)募集的货币资金已全部到达公司并入账,业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“广会验字[2016]G15024950079 号”验证报告验证。2、截至 2016 年 6 月 30 日,公司累计运用的 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)金额 396,400,000.00 元,募集资金已使用完毕。

## (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	截止报告期末累计实现的效益	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		13,000	100.00%	2014 年 12 月 31 日			是	否
广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目	是	5,000	429.52		429.52	100.00%	2014 年 12 月 31 日			是	否
江苏省盐城苗圃基地建设项目	否		4,570.48	857.48	2,283.61	49.96%	2016 年 12 月 31 日			是	否
信息化建设项目	否	2,500	2,500	80.83	476.75	19.07%				是	否
补充工程项目配套资金	否	84,108	84,108	9,730.84	84,104.77	99.99%				是	否
云南滇池晋宁东大河片区湿地公园生态建设 BT 项目	否	10,000	10,000	1,859.21	10,000	100.00%	2016 年 06 月 30 日	1,499.19	8,063.58	是	否
支付交易现金对价	否	16,900	16,900	16,900	16,900	100.00%				是	否
梅州市剑英湖公园片区改造项目	否	33,000	33,000			0.00%	2017 年 12 月 31 日	0	0	是	否

珠海市斗门区湿地生态园及其配套管网工程 PPP 项目	否	5,000	5,000	200.37	200.37	4.01%	2017年06月30日	107.89	107.89	是	否
兰州彭家坪中央生态公园工程项目	否	12,500	12,500	691.5	691.5	5.53%	2017年06月30日	372.35	372.35	是	否
补充上市公司流动资金	否	15,155	15,155	14,954.06	14,954.06	98.67%				是	否
发行 16 铁汉 01 公司债券-偿还贷款	否	20,000	20,000	20,000	20,000	100.00%	2016年03月31日			是	否
发行 16 铁汉 01 公司债券-补充流动资金	否	19,640	19,640	19,640	19,640	100.00%	2016年03月31日			是	否
承诺投资项目小计	--	236,803	236,803	84,914.29	182,680.58	--	--	1,979.43	8,543.82	--	--
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 融资工程项目	否	27,000	15,000	567.96	12,924.01	86.16%	2014年12月31日	378.64	6,724.35	是	否
湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目	否	22,000	22,000		22,000	100.00%	2014年12月31日	6.92	11,224.51	是	否
南通市通州区南山湖等景观绿化工程	否	8,000	8,000		8,000	100.00%	2013年12月31日		4,307.69	是	否
归还银行贷款（如有）	--	6,150	6,150		6,150		--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	18,878.19	34,699.75		34,699.75		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	82,028.19	85,849.75	567.96	83,773.76	--	--	385.56	22,256.55	--	--
合计	--	318,831.19	322,652.75	85,482.25	266,454.34	--	--	2,364.99	30,800.37	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、广东梅县大坪镇苗圃基地建设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，该苗圃基地距离公司目前施工较集中的工程项目（华中、华东等）所在地较远，运输成本较高；公司于 2014 年 4 月 13 日召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将原广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目的实施地点变更到江苏省盐城苗圃基地建设。截止 2016 年 6 月 30 日，江苏省盐城苗圃										

	<p>基地建设投入募集资金 2,283.61 万元，投入进度为 49.96%。2、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目实际投入进度未到计划进度的说明：该项目募集资金原承诺投资总额 27,000 万元。但由于项目前期使用了部分自有资金投入，且本项目因业主拆迁及施工场地移交等因素影响，项目实际进度与原计划进度已有所延后，导致部分超募资金闲置。为提高募集资金使用效率，2014 年 4 月 13 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于将部分募投项目尚未使用的部分募集资金永久性补充营运资金的议案》，同意公司将湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目尚未使用的募集资金中的 12000 万元用于永久性补充营运资金，公司独立董事及保荐机构中航证券有限公司对议案发表同意意见并经 2014 年 5 月 9 日召开的 2013 年年度股东大会表决通过。截止 2016 年 6 月 30 日，湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目实际投入金额 12,924.01 万元，投入进度为 86.16%。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、超募资金 6,150.00 万元用于归还银行贷款(2011 年 5 月)；2、超募资金 10,000.00 万元用于永久性补充流动资金(2011 年 7 月)；3、超募资金 27,000.00 万元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(2011 年 10 月)；使用情况见上表；4、超募资金 22,000.00 万元用于建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目(2011 年 10 月)；使用情况见上表；5、超募资金 8,000.00 万元用于建设南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目(2012 年 1 月)；使用情况见上表；6、超募资金 8,878.19 万元用于永久性补充流动资金(2012 年 7 月)；使用情况见上表。7、募集资金利息 3,821.56 万元用于永久性补充流动资金(2013 年 10 月)。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2014 年 4 月 13 日召开第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将原广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目的实施地点变更到江苏省盐城苗圃基地建设。截止 2016 年 6 月 30 日，江苏省盐城苗圃基地建设投入募集资金 2,283.61 万元，投入进度为 49.96%。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2015 年非公开发行股票募集资金截至 2015 年 6 月 10 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 529,891,369.50 元，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证，并出具了“广会专字 [2015]G15000850060 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，对募集资金投资项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。2、2016 年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金截至 2016 年 2 月 29 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 24,305,354.25 元，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况作了专项鉴证，并出具了“广会专字 [2016]G16006870059 号”《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（具体内容详见同日刊登在中国证监会指定信息披露网站的公告），对募集资金投资</p>

	项目预先投入的自筹资金的情况进行了核验和确认。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2011年12月4日，公司第一届董事会第二十次会议，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》，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。截至 2011 年 12 月 31 日，已使用该暂时性营运资金 4,000.00 万元。2012 年 4 月 5 日《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金归还的公告》，将截止至 2011 年 12 月 31 日，实际使用的 4,000.00 万元募集资金，于 2012 年 4 月 1 日全部归还至公司募集资金专用账户。2、2012 年 4 月 24 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》，将建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、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、南通市通州区南山湖等景观绿化工程三个项目中的闲置超募资金 10,000.00 万元，用于暂时补充营运资金。2012 年 10 月 8 日《关于使用募集资金暂时补充营运资金归还的公告》，将 2012 年 4 月 24 日决议的暂时性补充的 10,000.00 万元营运资金，于 2012 年 10 月 8 日全部归还至公司募集资金专用账户。3、2012 年 10 月 21 日，公司第二届董事会第三次会议，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》，将建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目中的闲置超募资金 10,000.00 万元，用于暂时补充营运资金。截止至 2012 年 12 月 31 日，已实际使用 2,000.00 万元。2013 年 3 月 8 日《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金归还的公告》，将截止至 2012 年 12 月 31 日，实际使用的 2,000.00 万元募集资金，于 2013 年 3 月 8 日全部归还至公司募集资金专用账户。4、2013 年 4 月 21 日，公司第二届董事会第九次会议，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》，将建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目中的闲置超募资金 10,000.00 万元，用于暂时补充营运资金。截至 2013 年 10 月 15 日，已使用该暂时性营运资金 9,000.00 万元。2013 年 10 月 15 日《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金归还的公告》，将截止至 2013 年 10 月 15 日，实际使用的 9,000.00 万元募集资金，于 2013 年 10 月 15 日全部归还至公司募集资金专用账户。5、2013 年 10 月 25 日，公司第二届董事会第十五次会议决议，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》，将建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目中的闲置超募资金 10,000.00 万元，用于暂时补充营运资金。截至 2013 年 12 月 31 日，已使用该暂时性营运资金 3,800.00 万元。2014 年 4 月 3 日《关于使用募集资金暂时补充营运资金归还的公告》，将截止至 2014 年 4 月 2 日，实际使用的 3,800.00 万元募集资金，于 2014 年 4 月 2 日全部归还至公司募集资金专用账户。6、2015 年 11 月 6 日公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用非公开发行股票部分闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，2016 年 6 月 7 日公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于终止使用前次非公开发行股票部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。7、2016 年 6 月 20 日公司第三届董事会第十五次会议审议通过并提请股东大会审议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用发行股份及支付现金购买资产并募集的部分配套资金 20,000 万元暂时补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或	无

其他情况	
------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
部分募投项目尚未使用的募集资金永久性补充营运资金	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	12,000	0	12,000	100.00%	2014 年 12 月 31 日	0	是	否
合计	--	12,000	0	12,000	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、公司使用超募资金 27,000 万元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，由于该项目使用了部分自有资金投入，且本项目因业主拆迁及施工场地移交等因素影响，项目实际进度与原计划进度已有所延后，已导致部分超募资金闲置。2014 年 4 月 13 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于将部分募投项目尚未使用的部分募集资金永久性补充营运资金的议案》，将原超募资金投资项目名称《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》变更投向项目名称为《将部分募投项目尚未使用的募集资金永久性补充营运资金》，变更超募资金投向的金额为 12,000.00 万元。公司独立董事及保荐机构已对议案发表同意意见并经 2014 年 5 月 9 日召开的 2013 年年度股东大会表决通过。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)

深圳市龙岗区 坂田街道 G03603-0047 宗地使用权	23,300	23,300	23,300	100.00%	0	2016年06月 15日	巨潮资讯网相 关公告 (www.cninfo. com.cn)。
合计	23,300	23,300	23,300	--	0	--	--

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

### 四、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原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监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

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经董事会、监事会审议后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见。股东大会采用现场和网络投票方式召开，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护。

2016年4月17日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《公司2015年度利润分配预案的议案》：以921,002,191为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增1股。该分配预案已获2016年5月10日召开的公司2015年年度股东大会审议通过，上述方案已经于2016年5月实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	1,013,102,410
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	938,665,646.34

现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司 2016 年半年度资本公积金转增股本的预案 经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）（广会审字 [2016]G16006870149 号）审计，公司 2016 年上半年实现归属母公司股东净利润（合并数）177,381,373.60 元；母公司实现净利润 136,680,850.68 元，加上年初未分配利润 894,085,014.76 元，减去 2015 年度的现金分红 92,100,219.1 元后，截止 2016 年 06 月 30 日，可供母公司股东分配的利润为 938,665,646.34 元，资本公积金余额 2,589,830,918.83 元。考虑到公司业务持续发展，连续多年主营收入及净利润增速，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，为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，充分保护中小投资者的合法权益，根据《公司法》和《公司章程》的规定，现拟定 2016 年半年度资本公积金转增股本预案：以截止 2016 年 6 月 30 日公司总股本 1,013,102,410 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 506,551,205 股，转增后公司总股本增至 1,519,653,615.00 股。2016 年半年度不送红股、不进行现金分红。 提请公司董事会审议，并需要独立董事发表意见，本议案尚需提交股东大会审议。</p>	

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
李大海、陈子舟、史自锋、崔荣峰、孟令军、张书、禹润平、刘金宝、姜乐来、陈阳、侯晓飞、李维彬、杨志宏、天津滨海新区众鑫仁合企业管理合伙企业(有限合伙)	北京星河园林景观工程有限公司 100% 股权	84,500	所涉及资产产权已全部过户, 所涉及的债券债务已全部转移	收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生影响。	自购买日起至报告期末为公司贡献净利润为 4,943.59 万元	27.68%	否	不适用	2016 年 02 月 05 日	关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告(公告编号: 2016-019)
郜海风、许素梅	周口市锦源环保产业有限公司 72% 股	661.52	所涉及资产产权已全部过户, 所涉及的	收购事项对公司业务连续性、管理层稳	自购买日起至报告期末为公司贡献净	-0.07%	否	不适用		不适用

	权		债券债务 已全部转 移	定性不会 产生影响。	利润为 -11.75 万 元					
--	---	--	-------------------	---------------	----------------------	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

### 一、收购北京星河园林景观工程有限公司100%股权

2016年2月，公司以发行股份及支付现金方式收购了北京星河园林景观工程有限公司100%股权。截止报告期末，工商登记信息已变更，所涉及资产产权已全部过户。自购买日起至报告期末为公司贡献净利润为4,943.59万元，该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的27.68%。收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生影响。具体内容详见巨潮资讯网相关公告（www.cninfo.com.cn）。

### 二、收购周口市锦源环保产业有限公司72%股权

2016年5月，公司控股子公司广州环发环保工程有限公司以人民币661.5188万元收购了周口市锦源环保产业有限公司72%股权。截止报告期末，工商登记信息已变更，所涉及资产产权已全部过户。自购买日起至报告期末为公司贡献净利润为-11.75万元，该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的-0.07%。收购事项对公司业务连续性、管理层稳定性不会产生影响。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （1）股票期权激励计划的首次授予、预留期权实施及调整情况

2013年3月31日，公司第二届董事会第八次会议、公司第二届监事会第五次审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）》。公司拟向总人数为228人的激励对象授予总量为891.7万份的股票期权。激励对象可根据本计划规定的条件行使股票认购权，每份股票期权拥有在有效期内以行权价格和行权条件购买1股公司股份的权利。等待期为期权授予之日起12个月。首次股票期权的授予日为2013年5月3日。其中，首次授予的股票期权为802.7万份，按10%：20%：30%：40%的比例分4次行权；预留股票期权为89万份，按30%：30%：40%的比例分3次行权。

2013年4月19日，公司召开2013年第一次临时股东大会审议通过《<深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）>及其摘要的提案》，《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2013年5月5日，公司第二届董事会第十次会议、公司第二届监事会第七次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予对象、授予数量的议案》和《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》。调整后的股票期权计划首次授予的激励对象人数由228人变更为225人，首次授予的股票期权数量由802.7万份变更为798.7万份。

基于《2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案》的影响，即以2012年12月31日公司总股本210,537,252股为基数，向全体股东每10股派发现金1.5元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。2013年5月25日，公司第二届董事会第十一次会议、公司第二届监事会第八次会议均审议通过了《关于调整股票期权行权价格及行权数量的议案》，同意将首次授予的股票期权行权价格调整为23.63元；将计划授予股票期权总数调整为1,331.55万股（其中，首期授予的股票期权数量调整为1,198.05万股，预留股票期权行权数量调整为133.5万股）。

基于《2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案》的影响，即以2013年12月31日公司总股本315,805,878.00股为基

数，向全体股东每10股派发现金1元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。2014年5月24日，公司第二届董事会第二十一次会议、公司第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格及行权数量的议案》，同意将首次授予的股票期权行权价格从23.63元调整为14.71元；预留授予股票期权行权价格将从20.67元调整到12.86元。计划授予股票期权总数从1,211.745万股调整为1,938.792万股（其中，首期授予的股票期权数量从1,078.2450万股调整为1,725.1920万股，预留股票期权行权数量从133.50万股调整为213.60万股）。

公司2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，2014年度权益分派预案：以截止2014年12月31日公司总股本505,289,404股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税）。该分配方案已于2014年5月19日实施完毕。

公司以2015年6月30日公司总股本538,397,512股为基数，向全体股东以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增269,198,756股，转增后公司总股本增至807,596,268股。该分配方案已于2015年9月18日实施完毕。

基于《2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》、《2015年半年度资本公积金转增股本预案》的影响，根据公司《股票期权激励计划（草案修订案）》的有关规定，将对公司股票期权的期权数量和行权价格进行调整。2015年10月25日，第三届董事会第三次会议、第三届监事会第二次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格及行权数量的议案》。同意将首次授予的股票期权行权价格从14.71元调整为9.74元；预留授予股票期权行权价格将从12.86元调整到8.51元。计划授予股票期权总数从1,491.336万股调整为2,237.004万股（其中，首期授予的股票期权数量从1,341.816万股调整为2,012.724万股，预留股票期权行权数量从149.52万股调整为224.28万股）

#### （2）公司股票期权激励计划预留期权授予的情况

2014年5月7日，公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，同意向8名激励对象授予133.5万份预留股票期权，确定预留股票期权授予日为2014年5月7日，预留股票期权行权价格为20.67元。公司独立董事对此发表了独立意见，公司第二届监事会第十三次会议对本次激励对象名单进行了核实。

2014年6月20日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了公司股票期权激励计划预留期权授予登记工作。

#### （3）股票期权行权期获授期权未达到行权条件予以注销的情况

股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的情况

2014年4月13日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于对公司股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的议案》，同意公司董事会对公司股票期权激励计划第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销，激励对象第一个行权期所获授的可行权数量即获授期权总量（1,198.05万份）的10%计119.8050万份由公司注销。独立董事对股票期权激励计划相关事项发表了独立意见。

2014年4月13日，公司第二届监事会第十一次会议审议通过了《关于对公司股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的议案》，认为：根据《公司股票期权激励计划》的相关规定，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期未达到行权条件，公司董事会对激励对象相应获授股票期权予以注销，合法、合规，同意董事会对公司股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销。

注销后，第一个行权期期权支付费用不再确认，剩余的首期授予的股票期权数量为1,078.2450万股，相应的期权成本或费用调整为16,523.58万元。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2014年4月28日，授予的119.8050万份股票期权注销事宜已办理完毕。

公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销情况。

2015年4月19日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于对公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的议案》，同意公司董事会对公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销，激励对象首次授予股票期权第二个行权期所获授的可行权数量383.376万份及预留股票期权第一个行权期所获授的可行权数量64.08万份由公司注销。独立董事对股票期权激励计划相关事项发表了独立意见。

2015年4月19日，公司第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于对公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个

行权期及预留股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的议案》，认为：根据《公司股票期权激励计划》的相关规定，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期未达到行权条件，公司董事会对激励对象相应获授股票期权予以注销，合法、合规，不会对公司的经营业绩产生重大影响，不会影响全体股东的利益。

注销后，首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期支付费用不再确认，剩余的首次授予股票期权数量为1,341.816万股，预留股票期权数量为149.52万股。相应的期权成本或费用调整为13,820.74万元。

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2015年5月26日，上述股票期权注销事宜已办理完毕。

公司股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及预留股票期权第二个行权期获授期权未达到行权条件予以注销情况

公司于2016年4月17日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于对公司股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及预留股票期权第二个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的议案》，同意公司董事会对公司股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及预留股票期权第二个行权期获授期权未达到行权条件予以注销。根据《公司股票期权激励计划》的规定，激励对象首次授予股票期权第三个行权期所获授的可行权数量862.596万份及预留股票期权第二个行权期所获授的可行权数量96.12万份由公司注销。独立董事对股票期权激励计划相关事项发表了独立意见。

2016年4月17日，公司第三届监事会第七次会议决议审议通过了《关于对公司股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及预留股票期权第二个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的议案》，认为：

根据《公司股票期权激励计划》的相关规定，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期及预留股票期权第二个行权期获授期权未达到行权条件，公司董事会对激励对象相应获授股票期权予以注销，合法、合规，不会对公司的经营业绩产生重大影响，不会影响全体股东的利益。

#### （4）股票期权激励计划的后续影响

根据《企业会计准则第11号-股份支付》和《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的规定，公司采用布莱克-斯科尔斯（Black-Scholes）模型（以下简称“B-S模型”）对本股权激励下授予的股票期权成本进行估计。

公司根据2016年1-6月的经营成果，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第四个行权期及预留股票期权的第三个行权期获授期权由于公司未能达到2016年度股票期权计划的行权指标而不可行权，预计将予以注销。

上述具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站的公告（www.cninfo.com.cn）。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 4、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

##### ①公司作为被担保方：

担保方	借 款 银 行	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	北京银行深圳分行	20,000,000.00	2015/10/29	2016/10/29	否
刘水	北京银行深圳分行	200,000,000.00	2015-7-13	2016-7-12	否
刘水	华夏银行深圳南头支行	250,000,000.00	2014/11/3	2015/11/3	是
刘水	汇丰银行（中国）有限公司	150,000,000.00	2015/12/16	-	否
刘水	交通银行深圳天安支行	300,000,000.00	2015/6/1	2017/6/1	否
刘水	平安银行深圳分行营业部	400,000,000.00	2015/1/20	2017/1/20	否
刘水	上海浦东发展银行深圳分行	27,000,000.00	2015/11/27	2017/11/27	否
刘水	上海浦东发展银行深圳分行	95,000,000.00	2015/11/20	2017/11/20	否
刘水	上海银行深圳分行	100,000,000.00	2015/9/28	2016/9/28	否
刘水	兴业银行深圳龙岗支行	300,000,000.00	2016/5/27	2017/5/27	否
刘水	兴业银行深圳龙岗支行	200,000,000.00	2015/1/9	2016/1/9	是
刘水	招商银行深圳泰然支行	96,890,000.00	2015/10/22	2025/10/22	否
刘水	招商银行深圳泰然支行	250,000,000.00	2015/1/9	2017/1/9	否
刘水	招商银行深圳泰然支行	150,000,000.00	2014/12/1	2015/11/30	是
刘水	中国工商银行深圳南山支行	160,000,000.00	2015/11/18	2017/11/18	否
刘水	中国光大银行深圳分行	300,000,000.00	2015/11/20	2016/11/19	否
刘水	中国建设银行深圳市分行	200,000,000.00	2015/12/28	2016/12/27	否
刘水	中国民生银行深圳分行	200,000,000.00	2014/10/28	2015/10/28	是
刘水	中国民生银行深圳分行	300,000,000.00	2015/11/17	2016/11/17	否
刘水	中国民生银行深圳分行	48,000,000.00	2015/8/21	2020/8/21	否
刘水	中信银行深圳分行	600,000,000.00	2016/5/30	2017/4/6	否
刘水	中信银行深圳分行	600,000,000.00	2013/9/27	2016/9/27	是
刘水	珠海华润银行深圳分行	50,000,000.00	2014/12/10	2015/12/10	是
刘水	南洋商业银行深圳分行	100,000,000.00	2014/3/28	2017/3/28	否

##### ②公司作为担保方：

被 担 保 方	借 款 银 行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珠海文川生态环境建设有限公司	上海浦东发展银行深圳分行	27,000,000.00	2015/11/27	2017/11/27	否

注：珠海文川生态环境建设有限公司为公司全资子公司。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
珠海文川生态环境 建设有限公司	2015 年 04 月 21 日	10,000	2015 年 11 月 26 日	2,700	连带责任保 证	不超过 1 年	否	是
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				2,700
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

珠海文川生态环境建设有限公司	2015年06月18日	2,000	2015年07月13日	2,000	连带责任保证	不超过1年	否	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		2,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		2,000		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		12,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		4,700		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.98%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

(1) 2015年12月28日, 中国建设银行股份有限公司深圳市分行与本公司签订了《授信额度合同》, 合同授信额度20,000万元, 授信期限: 2015年12月28日至2016年12月27日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行的贷款额度为3,490万元。

(2) 2015年01月20日, 平安银行股份有限公司深圳分行与本公司签订了《综合授信额度合同》, 合同授信额度40,000万元, 授信期限: 2015年01月20日至2017年01月20日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行的贷款额度为30,000万元。

(3) 2016年05月30日, 中信银行股份有限公司深圳分行与本公司签订了《综合授信合同》, 合同授信额度60,000万元, 授信期限: 2016年05月10日至2017年04月06日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行的贷款额度为41,715万元。

(4) 2015年11月17日, 中国民生银行股份有限公司深圳分行与本公司签订了《综合授信合同》, 合同授信额度30,000万元, 授信期限: 2015年11月17日至2016年11月17日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行的贷款额度为29,500万元。

(5) 2015年06月11日, 交通银行股份有限公司深圳天安支行与本公司签订了《流动资金借款合同》, 合同授信额度30,000万元, 授信期限: 2015年06月01日至2017年06月01日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行的贷款额度为14,000万元。

(6) 2015年09月28日, 上海银行股份有限公司深圳分行与本公司签订了《流动资金循环借款合同》, 合同授信额度10,000万元, 授信期限: 2015年09月28日至2016年09月28日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行贷款额度为10,000万元。

(7) 2015年07月13日, 北京银行股份有限公司深圳分行与本公司签订了《综合授信合同》, 合同授信额度20,000万元, 授信期限: 2015年07月13日至2016年07月12日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行的贷款额度为10,000万元。

(8) 2014年12月24日, 招商银行股份有限公司深圳泰然支行与本公司签订了《授信协议》, 合同授信额度25,000万元, 授信期限: 2015年01月05日至2016年01月04日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行的贷款额度为25,000万元。

(9) 2014年03月28日, 南洋商业银行(中国)有限公司深圳分行与本公司签订了《授信额度协议》, 合同授信额度10,000万元, 授信期限: 2014年03月28日至2017年03月28日。

(10) 2016年5月11日, 兴业银行股份有限公司深圳龙岗支行与本公司签订了《基本额度授信合同》, 合同授信额度30,000万元, 授信期限: 2016年05月27日至2017年05月27日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行的贷款额度为9,500万元。

(11) 2015年11月19日, 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行与本公司签订了《融资额度协议》, 合同授信额度10,000万元, 授信期限: 2015年06月18日至2016年06月18日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行贷款额度10,000万元。

(12) 2015年11月20日, 中国光大银行股份有限公司深圳分行与本公司签订了《综合授信协议》, 合同授信额度30,000万元, 授信期限: 2015年11月20日至2016年11月19日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行的贷款额度14,000万元。

(13) 2015年12月16日, 汇丰银行(中国)有限公司深圳分行与本公司签订了《银行授信函》, 合同授信额度15,000万元, 授信期限从2015年12月16日开始, 截止2016年6月30日, 本公司使用该银行的贷款额度13,000万元。

(14) 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行与珠海文川生态环境建设有限公司签订了《融资额度协议》, 合同授信额度10,000万元, 授信期限: 2015年06月18日至2016年06月18日。截止2016年6月30日, 本公司使用该银行贷款额度3,000万元。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	李大海、陈子舟	首发后个人类限售股	2016年03月14日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末, 上述承诺人严格恪守承诺内容, 未发生违反承诺的情况。
	史自锋	首发后个人类限售股	2016年03月14日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末, 上述承诺人严格恪守承诺内容, 未发生违反

					承诺的情况。
	崔荣峰、孟令军、张书、禹润平、刘金宝、姜乐来、陈阳、侯晓飞、李维彬、杨志宏、天津滨海新区众鑫仁合企业管理合伙企业(有限合伙)	首发后个人/机构类限售股	2016年03月14日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末,上述承诺人严格信守承诺内容,未发生违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘水	首次公开发行或再融资时所作承诺	2011年03月29日	长期	截止报告期末,上述承诺人严格信守承诺内容,未发生违反承诺的情况。
	刘水、张衡、陈阳春、魏国锋、杨锋源、郑媛茹、木胜投资、尹岚、黄美芳	首次公开发行承诺	2011年03月29日	长期	截止报告期末,上述承诺人严格信守承诺内容,未发生违反承诺的情况。
	刘水及公司自然人发起人	首次公开发行承诺	2011年03月29日		截止报告期末,上述承诺人严格信守承诺内容,未发生违反承诺的情况。
	刘水	非公开发行股票承诺非公开发行股票锁定承诺	2015年06月15日	2018年6月15日	截止报告期末,上述承诺人严格信守承诺内容,未发生违反承诺的情况。
	招商财富资产管理有限公司、深圳市融通资本财富管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、深圳市嘉豪盛实业有限公司	首发后机构类限售股	2015年06月15日	2016年6月15日	截止报告期末,上述承诺人严格信守承诺内容,未发生违反承诺的情况。
	申万菱信(上海)资产管理有	首发后机构类限售股	2016年03月22日	2017年3月22日	截止报告期末,上述承诺人严

	限公司、上海北信瑞丰资产管理有限公司、诺安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司				格信守承诺内容，未发生违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

增持人:刘水先生, 公司控股股东、实际控制人, 现任公司董事长。

(一) 增持目的及计划

2016年1月28日, 公司收到刘水先生的通知: 基于对公司未来持续稳定发展的信心, 刘水先生拟于未来2个月内增持公司股票不超过2亿元, 具体内容详见2016年1月28日公司在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于公司实际控制人、控股股东增持公司股份计划的提示性公告》(公告编号: 2016-015)。

(二) 增持计划的实施情况

1、增持期间: 2016年1月29日—2016年3月28日

2、增持方式: 深圳证券交易所证券交易系统集中竞价方式

3、增持股份数量及比例:

股东名称	增持方式	增持期间	增持均价 (元)	增持股数(股)	增持比例 (%)
刘水	集中竞价交易	2016年2月15日	12.739	787,100	0.10
	集中竞价交易	2016年2月5日	12.822	2,023,562	0.25
	集中竞价交易	2016年2月4日	12.487	202,800	0.03
	集中竞价交易	2016年2月1日	11.986	750,000	0.09
	集中竞价交易	2016年1月29日	11.161	1,111,197	0.14
合计				4,874,659	0.60

4、刘水先生共增持487.4659万股股份, 占公司总股本80,759.6268万股的0.6%, 合计增持金额5,989.69万元。此次增持股份按计划已实施完毕。

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬(万元)	70
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师	王旭彬、杨新春

计师姓名	
------	--

半年度财务报告的审计是否较 2015 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （1）收购并增资深圳市山艺园林绿化有限公司

2016年7月28日，公司与深圳市山艺园林绿化有限公司（以下简称“山艺园林”）股东熊圣洲、邱公银签订股权转让协议并增资协议书，公司受让熊圣洲、邱公银所持有山艺园林部分股权并向山艺园林增资成为持有山艺园林80%股权的控股股东。

本次股权转让与增资交易基准日为2016年2月29日，根据2016年6月30日广东中广信资产评估有限公司评估结果，山艺园林整体股权在交易基准日的评估值为人民币6,152.98万元（评估报告号为中广信评报字[2016]第337号）。经各方协商一致，本次股权转让与增资交易前山艺园林整体估值为人民币6,110.00万元。

公司以人民币3,849.30万元受让熊圣洲、邱公银所持山艺园林63%的股权，而后公司以货币资金5,193.50万元向山艺园林增资，其中人民币3,570.00万元计入山艺园林实收资本，人民币1,623.50万元计入资本公积。本次交易后，公司成为持有山艺园林80%股权的控股股东。

2016年8月4日，山艺园林已完成上述交易事项的工商变更。截止至半年报公告日，公司已支付交易款3,849.30万元。

### （2）增资北京盖雅环境科技有限公司

2016年7月18日，公司与北京盖雅环境科技有限公司（以下简称“盖雅环境”）原股东签订向盖雅环境增资的协议书，公司以货币资金的形式向盖雅环境增资，并最终成为持有盖雅环境70%股权的控股股东。

本次增资交易基准日为2016年3月31日，根据广东中广信资产评估有限公司评估结果，盖雅环境整体股权在交易基准日的评估值为人民币3,519.49万元。经各方协商一致，本次增资前盖雅环境整体估值为人民币3,500.00万元。

按照盖雅环境整体估值人民币3,500.00万元，公司以货币资金形式向盖雅环境增资人民币8,166.67万元，其中人民币2,800.00万元计入盖雅环境实收资本，其余人民币5,366.67万元计入盖雅环境资本公积，本次增资完成后，公司成为持有盖雅环境70%股权的控股股东。

2016年8月9日，公司已完成对盖雅环境的工商变更登记工作。截止至半年报公告日，公司已支付增资款4,083.34万元。

### （3）注册发行中期票据

为进一步拓宽公司融资渠道，降低财务成本，优化公司债务结构，满足公司发展需要，根据《公司法》、《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》等法律、法规的规定，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行总额不超过（含）人民币10亿元的中期票据，发行期限3-5年。2016年7月8日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司发行中期票据的议案》。

## 九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

## 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	16 铁汉 01	112313	2016 年 01 月 14 日	2021 年 01 月 13 日	40,000	5.30%	采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	本期债券发行对象为符合《管理办法》规定并持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立的 A 股证券账户的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）。本期债券面向符合《管理办法》规定的合格投资者公开发行，采取网下面向合格投资者询价配售的方式，由主承销商根据利率询价情况进行债券配售。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本次公司债于 2016 年 1 月 14 日发行完毕，截至本报告披露之日尚无需付息汇兑。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	本债券附债券存续期的第 3 年末发行人利率上调选择权及投资者回售选择权。报告期内，公司债券相关特殊条款不适用。						

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	国信证券股份有限公司	办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦十六层至二十六层	联系人	王浩、袁科、刘欢、朱彤	联系人电话	0755-82135059
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

### 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	截至报告期末，本期债券募集资金 1.96 亿元已用于补充公司流动资金，2 亿元已用于偿还公司其他借款。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司建立了募集资金专项存储账户：宁波银行股份有限公司深圳南山支行，账号 73060122000083009，本次公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)债券募集资金净额已于 2016 年 1 月 15 日汇入公司指定的银行账户实行专户存储，广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已经对上述到账款项进行了验证，并出具了编号为广会验字[2016]G15024950079 号的验资报告。截至报告期末，募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 4、公司债券信息评级情况

2015年9月23日，鹏元资信评估有限公司评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；评定“深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”债项信用等级为AA。

2016年5月31日，鹏元资信评估有限公司发布深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）2016年跟踪信用评级报告，评定深圳市铁汉生态环境股份有限公司主体信用等级为AA，评级展望为稳定；评定“深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）”债项信用等级为AA。

在跟踪评级期限内，鹏元资信评估有限公司将于本期债券发行主体即深圳市铁汉生态环境股份有限公司发布定期跟踪评级结果及报告。

此外，鹏元资信评估有限公司将密切关注与公司以及本期债券有关的信息，如发生可能影响本期债券信用级别的重大事件，公司作为发行主体及时通知鹏元资信评估有限公司并提供相关资料，鹏元资信评估有限公司将在认为必要时及时启动不定期跟踪评级，就该事项进行调研、分析并发布不定期跟踪评级结果。

鹏元资信评估有限公司出具的2016年度定期跟踪评级报告，已在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn/>）及巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/index>）发布，提请投资者关注。

注：报告期内资信评级机构对上市公司及公司债券进行定期和不定期跟踪评级的，上市公司应当披露定期和不定期跟踪评级情况，包括但不限于评级机构、评级报告出具的时间、评级结论及标识所代表的含义等，并重点说明与上一次评级结果的对比情况。如评级发生变化，上市公司还应当披露相关变化对投资者适当性的影响。

报告期内资信评级机构因上市公司在中国境内发行其他债券、债务融资工具对上市公司进行主体评级的，应当披露是否存在评级差异情况。

### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本期债券采用无担保的形式发行，公司严格执行《深圳市铁汉生态环境股份有限公司公开发行2016年公司债券（第一期）募集说明书（面向合格投资者）》约定的偿债计划及其他偿债保障措施，保证资金按计划使用，及时、足额支付每年的利息支付和到期的本金兑付。公司已在宁波银行股份有限公司深圳南山分行设立募集资金与偿债保障金专户，与该行签订了《募集资金与偿债保障金专户监管协议》。截至报告期末，本期债券尚未进入付息兑付期，尚未进行偿债保障金的提取，与募集说明书的约定和相关承诺一致。

## 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议。

## 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

本报告期内，债券受托管理人根据《公司债券发行与交易管理办法》的规定及《债券受托管理协议》的约定履行了受托管理人的职责。受托管理人在履行职责时不存在利益冲突情形。

## 8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	179.00%	176.00%	3.00%
资产负债率	48.89%	53.00%	-4.11%
速动比率	102.00%	101.00%	1.00%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.78	3.57	5.88%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2016-06-30账面价值	受限原因
其他货币资金-保函保证金	5,550,272.94	保函保证
固定资产-房屋建筑物（农科商务办公楼6、7层）	151,674,504.38	借款抵押
固定资产-房屋建筑物（天祥大厦4D）	7,259,191.82	借款抵押
固定资产-建安大厦办公室	198,608,319.77	借款抵押
合 计	363,092,288.91	

## 10、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

1、2015年7月17日，公司发行2015年度第一期非公开定向债务融资工具(简称15铁汉生态PPN001),共募集资金2.5亿元，固定年利率6.3%按年计息，起息日为2015年7月20日，止息日为2018年7月19日，债券到期日为2018年7月20日，付息日期为每年7月20日，公司于2016年7月18日完成兑付第一年利息1575万元。

2、2015年9月17日，公司2015年度第二期非公开定向债务融资工具 (简称15铁汉生态PPN002),共募集资金2.5亿元，固定年利率6.00%按年计息，起息日为2015年9月18日，止息日为2018年9月17日，债券到期日为2018年9月18日，付息日期为每年9月18日。截至目前尚未到付息日。

## 12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

本公司与银行等金融机构保持良好的长期合作关系，并获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。截至本报告期末，本公司共在各家金融机构获得授信额度人民币37.20亿元，已使用授信额度人民币23.18亿元，尚未使用授信额度人民币14.02亿元。

本报告期内，本公司按时偿还银行贷款，不存在展期及减免情况等。

## 13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

本次发行公司债券募集资金已用于偿还银行借款以及补充流动资金，报告期内，公司严格履行募集说明书的相关约定和承诺。

## 14、报告期内发生的重大事项

报告期内公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 15、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	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	366,902,022	45.43%	113,405,923	0	47,744,738	-40,765,966	120,384,695	487,286,717	48.10%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	366,902,022	45.43%	113,405,923	0	47,744,738	-40,765,966	120,384,695	487,286,717	48.10%
其中：境内法人持股	34,459,459	4.27%	75,631,766	0	11,009,122	-37,905,404	48,735,484	83,194,943	8.21%
境内自然人持股	332,442,563	41.16%	37,774,157	0	36,735,616	-2,860,562	71,649,211	404,091,774	39.89%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	440,694,246	54.57%	0	0	44,355,481	40,765,966	85,121,447	525,815,693	51.90%
1、人民币普通股	440,694,246	54.57%	0	0	44,355,481	40,765,966	85,121,447	525,815,693	51.90%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	807,596,268	100.00%	113,405,923	0	92,100,219	0	205,506,142	1,013,102,410	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，向北京星河园林景观工程有限公

司李大海等14位股东共计发行股份新股39,348,080股,发行股份价格为17.18元/股,发行股票性质为限售条件流通股,新增股份于2016年3月14日在深圳证券交易所上市,公司总股本由807,596,268股增加至846,944,348股。公司净资产增加,资产负债率下降。

2、报告期内,公司因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金,非公开发行股票共计发行新股74,057,843股,发行股份价格为11.41元/股,发行股票性质为限售条件流通股,非公开发行新增股份于2016年3月22日在深圳证券交易所上市,公司总股本由846,944,348股增加至921,002,191股。公司净资产增加,资产负债率下降。

3、2016年4月17日,公司第三届董事会第十次会议审议通过《公司2015年度利润分配预案的议案》:以公司现有总股本921,002,191股为基数,向全体股东每10股派1元人民币现金(含税);同时,以资本公积金向全体股东每10股转增1股。共计转增92,100,219股,转增后公司总股本增至1,013,102,410股。上述利润分配预案已经2016年5月10日召开的公司2015年年度股东大会审议通过,已于2016年5月实施完毕。

4、2016年6月13日,公司披露了《公司关于非公开发行股票部分限售股份解除限售的提示性公告》(公告编号:2016-092),总计4名股东申请解除限售股份,解除限售数量为37,905,404股,占公司总股本的3.74%;解除限售股份可上市流通日为2016年6月15日。

#### 股份变动的的原因

适用  不适用

1、报告期内,公司因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金,向北京星河园林景观工程有限公司李大海等14位股东共计发行股份新股39,348,080股,发行股份价格为17.18元/股,发行股票性质为限售条件流通股,新增股份于2016年3月14日在深圳证券交易所上市,公司总股本由807,596,268股增加至846,944,348股。公司净资产增加,资产负债率下降。

2、报告期内,公司因发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金,非公开发行股票共计发行新股74,057,843股,发行股份价格为11.41元/股,发行股票性质为限售条件流通股,非公开发行新增股份于2016年3月22日在深圳证券交易所上市,公司总股本由846,944,348股增加至921,002,191股。公司净资产增加,资产负债率下降。

3、2016年4月17日,公司第三届董事会第十次会议审议通过《公司2015年度利润分配预案的议案》:以公司现有总股本921,002,191股为基数,向全体股东每10股派1元人民币现金(含税);同时,以资本公积金向全体股东每10股转增1股。共计转增92,100,219股,转增后公司总股本增至1,013,102,410股。上述利润分配预案已经2016年5月10日召开的公司2015年年度股东大会审议通过,并于2016年5月实施完毕。

4、2016年6月13日,公司披露了《公司关于非公开发行股票部分限售股份解除限售的提示性公告》(公告编号:2016-092)。2015年5月,公司经中国证监会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]848号)核准,向刘水发行10,135,135股,刘水认购的股票限售期为新增股份上市之日起36个月;向招商财富资产管理有限公司发行5,743,243股、向深圳市融通资本财富管理有限公司发行6,554,054股、向金鹰基金管理有限公司发行5,743,243股、向深圳市嘉豪盛实业有限公司发行4,932,433股,该四名发行对象认购的股票限售期为新增股份上市之日起12个月。非公开发行股票新增股份33,108,108股,并于2015年6月15日在深圳证券交易所上市。截止2016年6月15日,除刘水之外,其他四名发行对象认购的股票限售期届满,该四名股东申请解除限售股份,解除限售数量为37,905,404股,占公司总股本的3.74%;解除限售股份可上市流通日为2016年6月15日。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2016年1月28日,公司收到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向李大海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]188号),核准公司向李大海等

14位股东共计发行股份新股39,348,080股，于2016年3月14日在深圳证券交易所上市，公司总股本由807,596,268股增加至846,944,348股；核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过84,500万元，实际发行股票新增股份74,057,843股，于2016年3月22日在深圳证券交易所上市。公司总股本由846,944,348股增加至921,002,191股。

2、2016年4月17日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《公司2015年度利润分配预案的议案》：以公司股本921,002,191股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计转增92,100,219股，转增后公司总股本增至1,013,102,410股。该分配预案已获2016年5月10日召开的公司2015年年度股东大会审议通过，并于2016年5月实施完毕。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

1、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，向北京星河园林景观工程有限公司李大海等14位股东共计发行股份新股39,348,080股，于2016年2月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，新增股份33,108,108股于2016年3月14日在深圳证券交易所上市；

2、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，非公开发行股票共计发行新股74,057,843股，于2016年3月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜，新增股份74,057,843股于2016年3月22日在深圳证券交易所上市；

3、公司2015年度权益分派方案：以公司股本921,002,191股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计转增92,100,219股，转增后公司总股本增至1,013,102,410股。本次所送（转）股于2016年5月19日直接记入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内，公司实施了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金、2015年年度权益分配方案，以总股本921,002,191股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。本次实施转增后，按转增股本比例摊薄计算，2015年度基本每股收益由原来的0.39元变为0.36元，稀释每股收益由原来的0.39元变为0.36元，归属于公司普通股股东的每股净资产由原来的4.01元变为3.64元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

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	拟解除限售日期
刘水	308,801,387	0	30,720,990	339,522,377	首发后个人类限售股、高管锁定股、增持	首发后个人类限售股解除限售日期2018年6月15日
张衡	9,572,499	0	957,250	10,529,749	高管锁定股	-

陈阳春	6,585,099	0	658,510	7,243,609	高管锁定股	-
杨锋源	4,767,697	0	476,770	5,244,467	高管锁定股	-
魏国锋	2,676,516	2,676,516	0	0	高管离职半年后，本人直接和间接持有的股份解禁	2016年3月10日
郑媛茹	944,658	944,658	0	0	高管离职半年后，本人直接和间接持有的股份解禁	2016年3月10日
黄东光	6,900	6,900	0	0	高管离职半年后，本人直接和间接持有的股份解禁	2016年3月10日
融通资本财富—招商银行—富源1号资产管理计划	9,831,081	10,814,189	983,108	0	非公开发行限售股解禁	2016年6月15日
深圳市嘉豪盛实业有限公司	7,398,650	8,138,515	739,865	0	非公开发行限售股解禁	2016年6月15日
招商财富—招商银行—民商1号专项资产管理计划	8,614,864	9,476,350	861,486	0	非公开发行限售股解禁	2016年6月15日
金鹰基金—民生银行—筠业灵活配置1号资产管理计划	3,040,540	3,344,594	304,054	0	非公开发行限售股解禁	2016年6月15日
金鹰基金—民生银行—金鹰温氏筠业灵活配置3号资产管理计划	5,574,324	6,131,756	557,432	0	非公开发行限售股解禁	2016年6月15日
禹润平	0	0	432,829	432,829	首发后个人类限售股	2019年3月14日
侯晓飞	0	0	432,829	432,829	首发后个人类限售股	2019年3月14日
张书	0	0	865,658	865,658	首发后个人类限售股	2019年3月14日
孟令军	0	0	1,731,316	1,731,316	首发后个人类限售股	2019年3月14日

李维彬	0	0	432,829	432,829	首发后个人类限售股	2019年3月14日
姜乐来	0	0	865,658	865,658	首发后个人类限售股	2019年3月14日
杨志宏	0	0	432,829	432,829	首发后个人类限售股	2019年3月14日
崔荣峰	0	0	1,731,315	1,731,315	首发后个人类限售股	2019年3月14日
陈阳	0	0	432,829	432,829	首发后个人类限售股	2019年3月14日
李大海	0	0	15,209,607	15,209,607	首发后个人类限售股	2017年3月14日
刘金宝	0	0	432,829	432,829	首发后个人类限售股	2019年3月14日
史自锋	0	0	4,207,096	4,207,096	首发后个人类限售股	2017年3月14日
陈子舟	0	0	14,343,948	14,343,948	首发后个人类限售股	2017年3月14日
天津滨海新区众鑫仁合企业管理合伙企业（有限合伙）	0	0	1,731,315	1,731,315	首发后机构类限售股	2019年3月14日
申万菱信（上海）资产管理有限公司	0	0	16,389,132	16,389,132	首发后机构类限售股	2017年3月22日
上海北信瑞丰资产管理有限公司	0	0	16,389,132	16,389,132	首发后机构类限售股	2017年3月22日
诺安基金管理有限公司	0	0	18,317,264	18,317,264	首发后机构类限售股	2017年3月22日
财通基金管理有限公司	0	0	30,368,100	30,368,100	首发后机构类限售股	2017年3月22日
合计	367,814,215	41,533,478	161,005,980	487,286,717	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数							32,587
持股 5% 以上的股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期	报告期	持有有	持有无	质押或冻结情况

			末持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
刘水	境内自然人	44.68%	452,696 ,502	46,028, 887	339,522 ,377	113,174 ,125	质押	348,808,500
乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	4.96%	50,299, 688	4,572.6 99	0	50,299, 688		
申万菱信资产— 招商银行—华润 深国投—华润信 托 瑞华定增对冲 基金 1 号集合资金 信托计划	境内非国有法人	1.62%	16,389, 132	16,389, 132	16,389, 132	0		
诺安基金—兴业 证券—南京双安 资产管理有限公司	境内非国有法人	1.62%	16,389, 132	16,389, 132	16,389, 132	0		
上海北信瑞丰资 产—民生银行— 北信瑞丰资产银 杏谷 2 号资产管理 计划	境内非国有法人	1.62%	16,389, 132	16,389, 132	16,389, 132	0		
广发证券资管— 平安银行—广发 原驰 铁汉生态 1 号集合资产管理 计划	境内非国有法人	1.53%	15,500, 979	15,500, 979	0	15,500, 979		
李大海	境内自然人	1.50%	15,209, 607	15,209, 607	15,209, 607	0		
陈子舟	境内自然人	1.42%	14,343, 948	14,343, 948	14,343, 948	0		
张衡	境内自然人	1.39%	14,039, 665	1,276.3 33	10,529, 749	3,509.9 16	质押	8,662,500
融通资本财富— 招商银行—富源 1 号资产管理计划	境内非国有法人	1.07%	10,814, 189	983,108	0	10,814, 189		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参 见注 3)	申万菱信资产—招商银行—华润深国投—华润信托 瑞华定增对冲基金 1 号集合资金信托计划通过公司非公开发行股票持有 16,389,132 股, 限售期为 2016 年 3 月 22 日起, 2017 年 3 月 22 日止; 诺安基金—兴业证券—南京双安资产管理有限公司通过公司非公开发行股票持有 16,389,132 股, 限售期为 2016 年 3 月 22 日起, 2017 年 3 月 22 日							

	止；上海北信瑞丰资产—民生银行—北信瑞丰资产银杏谷 2 号资产管理计划通过公司非公开发行股票持有 16,389,132 股，限售期为 2016 年 3 月 22 日起，2017 年 3 月 22 日止；融通资本财富—招商银行—富源 1 号资产管理计划通过公司非公开发行股票持有 16,389,132 股，限售期为 2016 年 3 月 22 日起，2017 年 3 月 22 日止。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、乌鲁木齐胜股权投资合伙企业（有限合伙）为刘水的一致行动人；2、张衡为刘水的表弟，为刘水的一致行动人；3、未知其他股东存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘水	113,174,125	人民币普通股	113,174,125
乌鲁木齐胜股权投资合伙企业（有限合伙）	50,299,688	人民币普通股	50,299,688
广发证券资管—平安银行—广发原驰 铁汉生态 1 号集合资产管理计划	15,500,979	人民币普通股	15,500,979
融通资本财富—招商银行—富源 1 号资产管理计划	10,814,189	人民币普通股	10,814,189
招商财富—招商银行—民商 1 号专项资产管理计划	9,476,350	人民币普通股	9,476,350
深圳市嘉豪盛实业有限公司	8,138,515	人民币普通股	8,138,515
深圳市创新投资集团有限公司	7,044,690	人民币普通股	7,044,690
金鹰基金—民生银行—金鹰温氏筠业灵活配置 3 号资产管理计划	6,131,756	人民币普通股	6,131,756
广东温氏投资有限公司	4,344,754	人民币普通股	4,344,754
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	4,258,734	人民币普通股	4,258,734
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、乌鲁木齐胜股权投资合伙企业（有限合伙）为刘水的一致行动人；2、未知其他股东存在关联关系或一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
刘水	董事长	现任	406,667,615	46,028,887	0	452,696,502	0	0	0	0
张衡	副董事长	现任	12,763,332	1,276,333	0	14,039,665	0	0	0	0
陈阳春	董事、总裁	现任	8,780,135	878,014	0	9,658,149	0	0	0	0
刘建云	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
麻云燕	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘升文	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
欧阳雄	常务副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李诗刚	高级副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘焰	高级副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨锋源	副总裁、董事会秘书	现任	6,356,932	635,694	0	6,992,626	0	0	0	0
邓伟锋	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
尹岚	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈晓春	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
黄美芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	434,568,014	48,818,928	0	483,386,942	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票 期权数量（份）	本期获授予股 票期权数量 （份）	本期已行权股 票期权数量 （份）	本期注销的股 票期权数量 （份）	期末持有股票 期权数量（份）
欧阳雄	常务副总裁	现任	1,260,000	0	0	540,000	792,000
李诗刚	高级副总裁	现任	1,260,000	0	0	540,000	792,000
刘焰	高级副总裁	现任	672,000	0	0	288,000	422,400
邓伟锋	财务总监	现任	100,800	0	0	43,200	63,360
合计	--	--	3,292,800	0	0	1,411,200	2,069,760

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张衡	副董事长	被选举	2016年04月06日	公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于选举公司副董事长的议案》，同意选举张衡先生为公司副董事长，任期自董事会决议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 08 月 24 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2016]G16006870149 号
注册会计师姓名	王旭彬、杨新春

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,460,423,395.12	1,173,360,795.97
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,800,000.00	29,038,000.00
应收账款	390,842,434.36	249,879,191.89
预付款项	30,421,881.05	11,329,920.50
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	3,163,336.80	1,679,212.82
应收股利		
其他应收款	238,760,974.29	65,499,255.04
买入返售金融资产		
存货	2,434,105,641.37	1,745,127,547.52
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,069,030,813.85	791,625,962.80
其他流动资产	2,157,726.46	1,277,789.17
流动资产合计	5,654,706,203.30	4,068,817,675.71
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		1,109,980.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,779,836,926.59	1,962,461,243.77
长期股权投资	238,509,641.81	177,856,568.23
投资性房地产		
固定资产	537,393,642.31	317,175,163.50
在建工程	45,206,702.76	236,264,727.84
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	305,307,702.70	1,451,524.72
开发支出		
商誉	723,119,933.87	70,082,291.05
长期待摊费用	52,560,102.64	46,254,898.99
递延所得税资产	16,791,096.35	22,505,940.38
其他非流动资产	48,727,897.85	34,318,283.05
非流动资产合计	3,747,453,646.88	2,869,480,621.53
资产总计	9,402,159,850.18	6,938,298,297.24
流动负债：		
短期借款	1,230,513,241.86	1,050,000,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	950,163,133.14	650,697,219.51
预收款项	152,040,662.40	65,804,468.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	33,139,217.72	84,129,174.49
应交税费	184,155,048.40	160,601,278.99
应付利息	41,263,452.71	15,020,104.42
应付股利		
其他应付款	77,870,954.02	44,184,627.42
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	490,242,129.20	238,799,614.44
其他流动负债		
流动负债合计	3,159,387,839.45	2,309,236,488.25
非流动负债：		
长期借款	463,538,516.05	819,802,097.34
应付债券	893,412,166.45	495,730,024.79
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	79,001,269.13	52,455,260.00
递延所得税负债	1,109,565.48	

其他非流动负债		
非流动负债合计	1,437,061,517.11	1,367,987,382.13
负债合计	4,596,449,356.56	3,677,223,870.38
所有者权益：		
股本	1,013,102,410.00	807,596,268.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,589,830,918.83	1,340,731,621.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	115,873,852.52	115,873,852.52
一般风险准备		
未分配利润	1,056,947,720.12	971,666,565.62
归属于母公司所有者权益合计	4,775,754,901.47	3,235,868,307.25
少数股东权益	29,955,592.15	25,206,119.61
所有者权益合计	4,805,710,493.62	3,261,074,426.86
负债和所有者权益总计	9,402,159,850.18	6,938,298,297.24

法定代表人：陈阳春

主管会计工作负责人：邓伟锋

会计机构负责人：彭芸

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,295,339,827.83	1,036,263,708.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,000,000.00	28,038,000.00
应收账款	347,812,780.95	230,694,034.68
预付款项	8,779,395.48	6,038,635.43
应收利息	3,182,781.24	1,679,212.82
应收股利		

其他应收款	268,401,747.66	201,392,486.58
存货	1,599,071,610.80	1,461,489,347.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	1,069,030,813.85	791,625,962.80
其他流动资产	10,000,000.00	
流动资产合计	4,621,618,957.81	3,757,221,388.93
非流动资产：		
可供出售金融资产		1,109,980.00
持有至到期投资		
长期应收款	1,778,711,926.59	1,961,336,243.77
长期股权投资	1,423,002,372.37	419,968,886.07
投资性房地产		
固定资产	505,010,994.63	299,231,590.63
在建工程	38,673,031.14	231,876,352.81
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	234,646,358.07	1,397,679.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	35,750,353.29	39,495,099.79
递延所得税资产	8,121,256.17	14,835,308.97
其他非流动资产	48,727,897.85	34,318,283.05
非流动资产合计	4,072,644,190.11	3,003,569,424.81
资产总计	8,694,263,147.92	6,760,790,813.74
流动负债：		
短期借款	1,144,900,000.00	1,030,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	610,150,537.86	611,566,680.79
预收款项	101,712,534.83	59,735,430.79

应付职工薪酬	27,350,924.74	81,579,387.54
应交税费	153,793,302.08	149,361,453.03
应付利息	41,104,632.57	14,942,966.92
应付股利		
其他应付款	86,138,640.65	78,531,141.71
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	484,242,129.20	238,799,614.44
其他流动负债		
流动负债合计	2,649,392,701.93	2,264,516,675.22
非流动负债：		
长期借款	442,538,516.05	789,802,097.34
应付债券	893,412,166.45	495,730,024.79
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	51,446,935.80	52,455,260.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,387,397,618.30	1,337,987,382.13
负债合计	4,036,790,320.23	3,602,504,057.35
所有者权益：		
股本	1,013,102,410.00	807,596,268.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,589,830,918.83	1,340,731,621.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	115,873,852.52	115,873,852.52
未分配利润	938,665,646.34	894,085,014.76

所有者权益合计	4,657,472,827.69	3,158,286,756.39
负债和所有者权益总计	8,694,263,147.92	6,760,790,813.74

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,449,335,566.23	1,102,270,793.89
其中：营业收入	1,449,335,566.23	1,102,270,793.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,332,569,664.39	1,023,800,627.87
其中：营业成本	1,038,392,121.70	784,992,929.33
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	16,494,452.75	27,248,263.98
销售费用		
管理费用	182,813,508.05	142,440,361.40
财务费用	76,882,255.33	69,714,372.06
资产减值损失	17,987,326.56	-595,298.90
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）	82,077,513.24	54,238,268.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,543,073.58	2,905,983.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	198,843,415.08	132,708,434.66
加：营业外收入	3,450,930.96	3,712,493.69
其中：非流动资产处置利得	1,047,088.56	78.69

减：营业外支出	35,398.06	1,771,688.96
其中：非流动资产处置损失	15,845.95	46,818.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	202,258,947.98	134,649,239.39
减：所得税费用	23,641,325.74	14,828,509.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	178,617,622.24	119,820,729.44
归属于母公司所有者的净利润	177,381,373.60	120,196,953.77
少数股东损益	1,236,248.64	-376,224.33
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	178,617,622.24	119,820,729.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,381,373.60	120,196,953.77
归属于少数股东的综合收益总额	1,236,248.64	-376,224.33
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.19	0.22
(二) 稀释每股收益	0.19	0.22

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

法定代表人：陈阳春

主管会计工作负责人：邓伟锋

会计机构负责人：彭芸

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,068,987,787.29	1,079,655,491.61
减：营业成本	777,389,086.22	767,429,222.00
营业税金及附加	12,364,427.69	26,568,368.31
销售费用		
管理费用	124,085,854.97	129,729,587.59
财务费用	74,076,326.45	67,427,968.26
资产减值损失	13,364,054.81	4,112,320.90
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）	82,467,925.96	54,238,268.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	33,933,486.30	2,905,983.41
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	150,175,963.11	138,626,293.19
加：营业外收入	2,909,525.66	3,539,193.69
其中：非流动资产处置利得	1,028,902.36	78.69
减：营业外支出	29,104.95	1,356,537.35
其中：非流动资产处置损失	15,845.95	36,537.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	153,056,383.82	140,808,949.53
减：所得税费用	16,375,533.14	16,254,121.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	136,680,850.68	124,554,827.67
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	136,680,850.68	124,554,827.67
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,278,875,377.57	996,225,491.61
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

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	7,014,854.45	17,024,366.41
经营活动现金流入小计	1,285,890,232.02	1,013,249,858.02
购买商品、接受劳务支付的现金	872,271,011.05	677,199,808.45
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	317,561,311.22	233,908,140.15
支付的各项税费	70,681,966.35	68,148,644.34
支付其他与经营活动有关的现金	233,335,784.96	76,779,385.78
经营活动现金流出小计	1,493,850,073.58	1,056,035,978.72
经营活动产生的现金流量净额	-207,959,841.56	-42,786,120.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	20,367,724.14	12,378,699.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,843,956.51	11,643.73
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	255,920,576.16	80,270,230.32
投资活动现金流入小计	278,132,256.81	92,660,573.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	287,042,255.28	18,674,847.52
投资支付的现金	54,110,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	126,038,775.75	
支付其他与投资活动有关的现金	357,701,274.34	388,129,015.15
投资活动现金流出小计	824,892,305.37	406,803,862.67

投资活动产生的现金流量净额	-546,760,048.56	-314,143,289.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	825,549,988.63	966,079,996.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	509,957,874.80	840,000,000.00
发行债券收到的现金	396,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	8,711,333.60	
筹资活动现金流入小计	1,740,619,197.03	1,806,079,996.80
偿还债务支付的现金	529,378,451.13	740,212,500.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	147,849,261.07	130,735,099.11
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	17,166,023.35	8,136,222.36
筹资活动现金流出小计	694,393,735.55	879,083,821.49
筹资活动产生的现金流量净额	1,046,225,461.48	926,996,175.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13.67	-0.54
五、现金及现金等价物净增加额	291,505,585.03	570,066,764.66
加：期初现金及现金等价物余额	1,163,367,537.15	742,395,907.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,454,873,122.18	1,312,462,672.46

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	940,615,161.57	951,203,941.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,962,523.50	16,463,599.73
经营活动现金流入小计	946,577,685.07	967,667,541.04
购买商品、接受劳务支付的现金	649,329,958.76	599,946,138.29
支付给职工以及为职工支付的现金	272,069,984.65	214,305,828.34
支付的各项税费	55,731,253.36	53,725,694.02

支付其他与经营活动有关的现金	201,598,476.50	70,141,827.64
经营活动现金流出小计	1,178,729,673.27	938,119,488.29
经营活动产生的现金流量净额	-232,151,988.20	29,548,052.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	20,367,724.14	12,378,699.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,816,956.51	9,645.10
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	255,920,576.16	80,270,230.32
投资活动现金流入小计	278,105,256.81	92,658,574.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,574,109.80	18,303,182.38
投资支付的现金	164,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	158,600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	357,701,274.34	388,129,015.15
投资活动现金流出小计	960,975,384.14	406,432,197.53
投资活动产生的现金流量净额	-682,870,127.33	-313,773,622.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	825,549,988.63	966,079,996.80
取得借款收到的现金	509,957,874.80	840,000,000.00
发行债券收到的现金	396,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	91,937,080.86	
筹资活动现金流入小计	1,823,844,944.29	1,806,079,996.80
偿还债务支付的现金	496,878,941.33	680,212,500.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,216,381.85	128,244,268.93
支付其他与筹资活动有关的现金	2,055,833.35	85,774,167.66
筹资活动现金流出小计	643,151,156.53	894,230,936.61
筹资活动产生的现金流量净额	1,180,693,787.76	911,849,060.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13.68	-0.54
五、现金及现金等价物净增加额	265,671,685.91	627,623,489.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,027,960,395.96	630,751,083.78

六、期末现金及现金等价物余额	1,293,632,081.87	1,258,374,573.28
----------------	------------------	------------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	807,596,268.00				1,340,731,621.11					115,873,852.52		971,666,565.62	25,206,119.61	3,261,074,426.86
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	807,596,268.00				1,340,731,621.11					115,873,852.52		971,666,565.62	25,206,119.61	3,261,074,426.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	205,506,142.00				1,249,099,297.72							85,281,154.50	4,749,472.54	1,544,636,066.76
（一）综合收益总额												177,381,373.60	1,236,248.64	178,617,622.24
（二）所有者投入和减少资本	113,405,923.00				1,341,199,516.72									1,454,605,439.72
1. 股东投入的普通股	113,405,923.00				1,388,144,065.63									1,501,549,988.63
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-46,944,548.91									-46,944,548.91

额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-92,100,219.10		-92,100,219.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-92,100,219.10		-92,100,219.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	92,100,219.00					-92,100,219.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	92,100,219.00					-92,100,219.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												3,513,223.90	3,513,223.90
四、本期期末余额	1,013,102,410.00				2,589,830,918.83				115,873,852.52		1,056,947,720.12	29,955,592.15	4,805,710,493.62

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	505,289,404.				687,620,622.06				83,399,766.53		748,626,753.72	20,668,128.17	2,045,604,674.	

	00											48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	505,289,404.00			687,620,622.06				83,399,766.53		748,626,753.72	20,668,128.17	2,045,604,674.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,108,108.00			943,356,788.89						69,668,013.37	-376,224.33	1,045,756,685.93
（一）综合收益总额										120,196,953.77	-376,224.33	119,820,729.44
（二）所有者投入和减少资本	33,108,108.00			943,356,788.89								976,464,896.89
1. 股东投入的普通股	33,108,108.00			932,971,888.80								966,079,996.80
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				10,384,900.09								10,384,900.09
4. 其他												
（三）利润分配										-50,528,940.40		-50,528,940.40
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-50,528,940.40		-50,528,940.40
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	538,397,512.00				1,630,977,410.95			83,399,766.53		818,294,767.09	20,291,903.84	3,091,361,360.41	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	807,596,268.00				1,340,731,621.11				115,873,852.52	894,085,014.76	3,158,286,756.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	807,596,268.00				1,340,731,621.11				115,873,852.52	894,085,014.76	3,158,286,756.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	205,506,142.00				1,249,099,297.72					44,580,631.58	1,499,186,071.30
（一）综合收益总额										136,680,850.68	136,680,850.68
（二）所有者投入和减少资本	113,405,923.00				1,341,199,516.72						1,454,605,439.72
1. 股东投入的普	113,405,				1,388,144						1,501,549

通股	923.00				,065.63						,988.63
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-46,944,548.91						-46,944,548.91
4. 其他											
(三) 利润分配										-92,100,219.10	-92,100,219.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-92,100,219.10	-92,100,219.10
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	92,100,219.00				-92,100,219.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	92,100,219.00				-92,100,219.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,013,102,410.00				2,589,830,918.83				115,873,852.52	938,665,646.34	4,657,472,827.69

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	505,289,404.00				687,620,622.06				83,399,766.53	652,347,181.30	1,928,656,973.89
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	505,289,404.00				687,620,622.06				83,399,766.53	652,347,181.30	1,928,656,973.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,108,108.00				943,356,788.89					74,025,887.27	1,050,490,784.16
(一)综合收益总额										124,554,827.67	124,554,827.67
(二)所有者投入和减少资本	33,108,108.00				943,356,788.89						976,464,896.89
1. 股东投入的普通股	33,108,108.00				932,971,888.80						966,079,996.80
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,384,900.09						10,384,900.09
4. 其他											
(三)利润分配										-50,528,940.40	-50,528,940.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,528,940.40	-50,528,940.40
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	538,397,512.00				1,630,977,410.95				83,399,766.53	726,373,068.57	2,979,147,758.05

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

深圳市铁汉生态环境股份有限公司（以下简称“公司”）于2011年3月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]354号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A股），成为创业板上市公司。公司在广东省深圳市工商行政管理局登记注册，领取注册号为440301102998582的企业法人营业执照，截至2016年6月30日，注册资本为人民币1,013,102,410.00元。

#### 2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：深圳市龙岗区龙城街道龙岗天安数码创新园三号厂房B1401。

组织形式：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。

总部地址：深圳市福田区红荔西路8133号农科商务办公楼7楼。

#### 3、企业的业务性质和主要经营活动：

公司行业性质：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、环保工程设计与施工、环境污染治理设施营运服务。

经营范围：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甲级、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）。国内贸易；房地产开发经营；自有物业租赁、物业管理；投资兴办实业（具体项目另行申报）。 许可经营范围：苗木的生产和经营，食品、饮料及烟草制品的批发和专门零售；住宿和餐饮业；洗染服务；理发及美容服务；洗浴服务；保健服务；文化、体育和娱乐业。

水污染防治工程设计甲级、大气污染防治工程设计乙级、物理污染防治工程设计乙级、环保工程专业承包壹级、环境评估报告书乙级以及污水设施运营等环保领域的关键资质。

#### 4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日：

本财务报告业经公司董事会于2016年8月24日批准对外报出。

#### 本期的合并财务报表范围及其变化情况

子 公 司 名 称	变化情况
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	无变化
东莞市铁汉生态旅游开发有限公司	无变化
北京铁汉环境科学研究院有限公司	无变化

海南铁汉生态农业开发有限公司	无变化
襄阳铁汉生态环境有限公司	无变化
珠海文川生态环境建设有限公司	无变化
郴州南川生态环境建设有限公司	无变化
六盘水铁汉生态环境有限公司	无变化
江苏铁汉生态旅游有限公司	无变化
广州环发环保工程有限公司	无变化
深圳市铁汉人居环境科技有限公司	无变化
深圳市铁汉生态资产管理有限公司	无变化
梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司	无变化
北京星河园林景观工程有限公司	本期合并
北京星河绿源园林苗木有限公司	本期合并
北京中联大地景观设计有限公司	本期合并
大厂星河苗木有限公司	本期合并
易县润佳园林苗木种植有限公司	本期合并
深圳市铁汉一方环境科技有限公司	本期新设
周口市锦源环保产业有限公司	本期合并

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、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、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际经营特点针对应收账款坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认、BT业务等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

## 1、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”）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。

## 2、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。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

## 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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，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

对于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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司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。公司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。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，公司全额确认该损失。

公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，公司按承担的份额确认该部分损失。

公司对共同经营不享有共同控制，如果公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、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，确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算方法

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；股东权益类项目除“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。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和股东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；股东权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的年末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的股东权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### (1) 按照投资目的和经济实质本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。

### (2) 按照经济实质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。

### (3) 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。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产的账面价值；② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （6）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。

#### （7）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。

#### （8）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，持有意图或能力发生改变的依据：

因持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于企业会计准则所允许的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。

重分类日，该投资剩余部分的账面价值与其公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	15.00%	15.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

## 12、存货

(1) 存货分类：原材料、低值易耗品、建造合同形成的资产、消耗性生物资产（苗木）、在产品 and 产成品等。

(2) 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：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。

①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。

②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：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) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

(6) 包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

(7) 苗木类消耗性生物资产郁闭前的相关支出予以资本化，郁闭后的相关支出记入当期费用。

## 13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：① 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；② 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；③ 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④ 该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 14、长期股权投资

### （1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### （2）投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始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调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：**A**、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转入当期投资收益。**B**、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。

③ 除企业合并形成以外的：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；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。

### （3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### （4）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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注22。

### （6）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375

房屋建筑物装修	年限平均法	5	0	20
机械设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

(1) 在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。

(3) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。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。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发生额予以资本化。

(4) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本财务报表附注22。

## 18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的才能开始资本化：① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

② 购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

## 19、生物资产

（1）公司的生物资产为苗木类资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

（2）生物资产按成本进行初始计量。

（3）生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

（4）消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为棕榈科及竹类植物、阔叶乔木及大灌木、灌木、针叶树种、地被及其他六个类型进行郁闭度设定。

棕榈科及竹类植物：植株幼苗期呈现灌木状，进入成苗后剥棕呈现主干，植株冠幅增长幅度相对较小，计量指标以干高为主。

阔叶乔木、大灌木：植株有明显的直立主干，树冠广阔，计量指标以胸径为主。

灌木：植株没有明显主干，呈丛生状态，多为木本植物，计量指标以自然高和冠幅为主。

针叶树种：植株有明显的直立主干，基本为松、杉、柏，树叶细长如针，多为针形、条形或鳞形，计量指标以自然高为主，胸径为辅。

地被：植株低矮丛生，枝叶密集，无明显主干，多为禾本科植物，园林中多套袋种植，计量指标以美植袋的规格为主。

其他：除以上五类外，未作划分定义的其他园林苗木，如芭蕉类植物，计量指标根据具体情况而定。

生产性林木郁闭度的设定及计量办法：

A、园林工程建设适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。

量化指标有：高度、胸径、木质化程度、冠幅根幅、重量、冠根化。苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定地生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点的苗木可视为已达到郁闭。

B、在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按历史经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

棕榈科及竹类植物：株行距约350cm×350cm，冠径约300cm时

郁闭度： $3.14 \times 150 \times 150 / (350 \times 350) = 0.576$

阔叶乔木、大灌木/针叶树种：株行距约350cm×350cm，胸径8cm，冠径约320cm时

郁闭度： $3.14 \times 160 \times 160 / (350 \times 350) = 0.656$

灌木/地被：株行距约25cm×25cm，冠径约24cm时

郁闭度： $3.14 \times 12 \times 12 / (25 \times 25) = 0.723$

消耗性生物资产郁闭前的相关支出资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

(5) 公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

(6) 消耗性生物资产按加权平均法结转成本。

(7) 公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(8) 报告期末，公司对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产计价：

- ① 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。
- ② 公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。
- ③ 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。
- ④ 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。
- ⑤ 非货币性交易投入的无形资产，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。
- ⑥ 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；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

#### (2) 无形资产使用寿命的估计

① 公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。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，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

#### ② 无形资产使用寿命的复核

公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

#### ③ 无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每年末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### (1) 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

研究阶段支出是指公司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而发生的支出。公司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。

开发阶段支出是指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、产品等发生的支出。

## （2）开发阶段支出符合资本化的具体标准

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：① 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；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，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的，证明其有用性；④ 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；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

### （1）适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

### （2）可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### （3）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

### （4）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （5）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

#### （6）商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

### 23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和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平均摊销。

### 24、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### (1) 预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：① 该义务是本公司承担的现时义务；② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

#### (1) 股份支付的种类：

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积

（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：对于换取职工服务的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积（其他资本公积）；对于换取其他方服务的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

对于以现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法：

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：① 期权的行权价格；② 期权的有效期；③ 标的股份的现行价格；④ 股价预计波动率；⑤ 股份的预计股利；⑥ 期权有效期内的无风险利率；⑦ 分期行权的股份支付。

#### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

#### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

##### ① 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### ② 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### ③ 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取

得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

（1）销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②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；
- ③收入的金额能够可靠计量；
- ④相关经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务收入的确认方法：

- ①劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；
- ②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。

（3）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。

①公司选用下列方法之一确定合同完工进度：

- A、累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；
- B、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。
- C、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。

②按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

A、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%；

B、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。

③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：

A、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；

B、合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入；

④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。

⑤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。

（4）污水处理收入的确认方法：

按BOT协议约定，以污水处理水量按月结算污水处理费。

## BT业务

BT业务经营方式为“建设-移交（Build-Transfer）”，即政府或代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设回购协议，并授权BT业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司对BT业务采用以下方法进行会计核算：

### 1. 提供建造服务

A. 建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第15号-建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认“长期应收款-建设期”。在工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款-建设期”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与工程毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款-建设期”至“长期应收款-回购期”；回购款总额与回购基数之间的差额，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益；

B、如合同约定，建设期内逐步实现的产值，发包方按约定的方式给予投资回报及项目利息。一般而言，投资回报是以发包方审计部门审定的建安工程结算总价为基础按固定回报率计算；项目利息，视同项目产值在建设期内“均匀投入、按月分段”实现，按合同约定利率，对建设期内各段形成的累加产值计算项目利息。

考虑到BT项目工期往往受项目客观条件（如拆迁进度、发包方交付作业面的及时性）影响，投资回报及项目利息的确认时间与金额在项目前期具有一定的不确定性，对于建设期内的投资回报及项目利息，同时满足以下条件时为“生效时点”。生效时点之后，按合同约定的方式计算并确认投资回报及项目利息。生效时点之前形成的投资回报及项目利息，在生效日一次性确认。

序号	说明
条件1	项目进入区域或者整体验收阶段
条件2	一般情况下，完工进度超过50%

## 2. 如未提供建造服务

按建造过程中支付的工程价款并考虑合同规定的投资回报，将回购款确认为“长期应收款-回购期”，并将回购款与支付的工程价款之间的差额，确认为“未实现融资收益”，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益。

对长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，应转入一年内到期的非流动资产核算。

对长期应收款，本公司单独进行减值测试，若有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 所得税的核算方法

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。

### (2) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。② 对于与子公司、合营企业及联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (3) 递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可

能不会转回。

#### (4) 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、11%、13%、17%
营业税	2016年5月1日起改征增值税	
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%、25%
教育费附加	应缴纳流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税	2%
堤围防护费	收入额	0.01%、0.13%等

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市铁汉生态环境股份有限公司	15%
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	25%
东莞市铁汉生态旅游开发有限公司	25%
北京铁汉环境科学研究院有限公司	25%
海南铁汉生态农业开发有限公司	25%
襄阳铁汉生态环境有限公司	25%
珠海文川生态环境建设有限公司	25%
郴州南川生态环境建设有限公司	25%
六盘水铁汉生态环境有限公司	25%
江苏铁汉生态旅游有限公司	25%
广州环发环保工程有限公司	25%
深圳市铁汉人居环境科技有限公司	25%
深圳市铁汉生态资产管理有限公司	25%
梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司	25%
北京星河园林景观工程有限公司	15%
北京星河绿源园林苗木有限公司	免征
北京中联大地景观设计有限公司	25%

大厂星河苗木有限公司	免征
易县润佳园林苗木种植有限公司	免征
深圳市铁汉一方环境科技有限公司	25%
周口市锦源环保产业有限公司	免征

## 2、税收优惠

(1) 2014年7月24日,铁汉生态通过重审,被继续认定为高新技术企业,并取得编号为GR201444200388 高新技术企业证书,企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日,公司 2014年度至2016年度按15%计缴企业所得税。

(2) 子公司北京星河园林景观工程有限公司,于2014年12月12日被认定为高新技术企业,并取得编号为GR201411003597的高新技术企业证书,企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日,公司 2014年度至2016年度按15%计缴企业所得税。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(一)项规定企业从事农、林、牧、渔业项目的所得,可以免征、减征企业所得税,及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的规定,子公司北京星河绿源园林苗木有限公司、大厂星河苗木有限公司以及易县润佳园林苗木种植有限公司从事林木的培育和种植所得免征企业所得税。

(4) 周口子公司税项:

子公司周口市锦源环保产业有限公司于2015年正式取得商水县环保局对污水处理特许经营权工程的环保验收,污水厂正式进入营运阶段并于同年9月开具发票取得正式营运收入,2016年6月,公司向商水县国税局提交关于认定周口市锦源环保产业有限公司享受“三免三减半”税收优惠政策起止日期的申请,申请认定周口锦源享受“三免三减半”税收优惠政策起始日期为2015年9月,2016年6月22日商水县国家税务局发布税务事项通知书(商水国税税通(2016)4677号),同意该申请。故该子公司2016年1-6月享受所得税免征优惠。

(5) 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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	596,401.99	381,080.52
银行存款	1,454,276,720.19	1,162,986,456.63
其他货币资金	5,550,272.94	9,993,258.82

合计	1,460,423,395.12	1,173,360,795.97
----	------------------	------------------

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	2016年6月30日	2015年12月31日
保函保证金	5,550,272.94	9,993,258.82
合 计	5,550,272.94	9,993,258.82

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,800,000.00	29,038,000.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	25,800,000.00	29,038,000.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,130,000.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	2,130,000.00	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	424,428,030.14	100.00%	33,585,595.78	7.91%	390,842,434.36	273,245,222.42	100.00%	23,366,030.53	8.55%	249,879,191.89
合计	424,428,030.14	100.00%	33,585,595.78	7.91%	390,842,434.36	273,245,222.42	100.00%	23,366,030.53	8.55%	249,879,191.89

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	349,388,326.25	17,469,416.32	5.00%
1 至 2 年	44,396,246.73	4,439,624.68	10.00%
2 至 3 年	18,731,702.63	2,809,755.41	15.00%

3 至 4 年	2,063,662.83	412,732.57	20.00%
4 至 5 年	2,788,049.79	1,394,024.89	50.00%
5 年以上	7,060,041.91	7,060,041.91	100.00%
合计	424,428,030.14	33,585,595.78	

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,578,368.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为140,274,796.43元，占应收账款期末余额合计数的比例为33.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为7,013,739.82元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,228,412.37	92.79%	6,308,374.23	55.68%
1 至 2 年	2,144,258.01	7.05%	4,721,546.27	41.67%
2 至 3 年	49,210.67	0.16%	300,000.00	2.65%
合计	30,421,881.05	--	11,329,920.50	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为13,698,533.04元，占预付账款期末余额合计数的比例为45.03%。

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,145,825.00	1,177,244.73
BT 项目利息	1,017,511.80	501,968.09
合计	3,163,336.80	1,679,212.82

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	259,112,600.48	100.00%	20,351,626.19	7.85%	238,760,974.29	77,158,141.82	100.00%	11,658,886.78	15.11%	65,499,255.04
合计	259,112,600.48	100.00%	20,351,626.19	7.85%	238,760,974.29	77,158,141.82	100.00%	11,658,886.78	15.11%	65,499,255.04

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	229,572,944.95	11,478,647.25	5.00%
1 至 2 年	6,261,487.74	626,148.77	10.00%
2 至 3 年	6,868,626.59	1,030,294.00	15.00%

3 至 4 年	9,617,157.27	1,923,431.45	20.00%
4 至 5 年	2,998,558.43	1,499,279.22	50.00%
5 年以上	3,793,825.50	3,793,825.50	100.00%
合计	259,112,600.48	20,351,626.19	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,298,978.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	40,054,948.32	30,051,109.92
押金、保证金	214,449,735.19	44,761,143.98
往来款	4,607,916.97	2,345,887.92
合计	259,112,600.48	77,158,141.82

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州凯里经济开发区开元城市投资开发有限责任公司	投标保证金	50,000,000.00	1 年以内	19.30%	2,500,000.00
贵阳泉丰城市建设投资有限公司	投标保证金	35,000,000.00	1 年以内	13.51%	1,750,000.00
凤冈县国有资产投资经营管理有限公司	投标保证金	30,000,000.00	1 年以内	11.58%	1,500,000.00
宁海县财政国库收付中心其他资金账户	投标保证金	16,000,000.00	1 年以内	6.17%	800,000.00
罗定市建设工程交易中心	履约保证金	8,000,000.00	1 年以内	3.09%	400,000.00
合计	--	139,000,000.00	--	53.65%	6,950,000.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	30,385,467.89		30,385,467.89	11,482,560.80		11,482,560.80
消耗性生物资产	363,389,644.67		363,389,644.67	106,340,206.50		106,340,206.50

建造合同形成的 已完工未结算资产	2,040,330,528.81		2,040,330,528.81	1,627,304,780.22		1,627,304,780.22
合计	2,434,105,641.37		2,434,105,641.37	1,745,127,547.52		1,745,127,547.52

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

存货期末余额含有借款费用资本化金额为0.00元。

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	7,640,509,515.24
累计已确认毛利	3,024,991,044.07
已办理结算的金额	8,625,170,030.50
建造合同形成的已完工未结算资产	2,040,330,528.81

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
BT 融资建设工程	1,069,030,813.85	791,625,962.80
合计	1,069,030,813.85	791,625,962.80

其他说明：

BT融资建设工程明细：

项 目	2016年6月30日	2015年12月31日
<b>一、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</b>	<b>5,544.00</b>	<b>5,544.00</b>
前期费用（未提供建造服务）	5,544.00	5,544.00
BT融资前期费用原值	5,544.00	5,544.00
减：未实现融资收益	-	-
<b>二、湖南衡阳蒸水北堤风光带BT投融资工程项目</b>	<b>746,038.77</b>	<b>676,876.86</b>
前期费用（未提供建造服务）	746,038.77	676,876.86
BT融资前期费用原值	790,500.00	790,500.00
减：未实现融资收益	44,461.23	113,623.14
<b>三、六盘水凉都大道等绿化工程</b>	<b>52,411,500.05</b>	<b>68,696,352.73</b>
前期费用（未提供建造服务）	52,411,500.05	68,696,352.73
BT融资前期费用原值	53,188,840.35	71,219,124.92
减：未实现融资收益	777,340.30	2,522,772.19
<b>四、六盘水钟山大道等绿化工程</b>	<b>32,656,659.24</b>	<b>43,137,515.62</b>
建造工程（提供建造服务）	32,656,659.24	43,137,515.62
BT融资建设工程原值	32,656,659.24	43,763,053.31
减：未实现融资收益	-	625,537.69
<b>五、南通市通州区南山湖等景观绿化工程</b>	<b>167,433,624.21</b>	<b>172,344,048.13</b>
建造工程（提供建造服务）	167,433,624.21	172,344,048.13
BT融资建设工程原值	168,816,334.80	177,596,606.88
减：未实现融资收益	1,382,710.59	5,252,558.75
<b>六、南通市通州区一河两沟景观绿化工程</b>	<b>12,536,422.06</b>	<b>6,556,271.25</b>
建造工程（提供建造服务）	12,536,422.06	6,556,271.25
BT融资建设工程原值	12,731,631.90	6,810,994.39
减：未实现融资收益	195,209.84	254,723.14
<b>七、南通市通州区城东新区双霞竖河等景观绿化工程</b>	<b>27,127,006.29</b>	<b>12,845,452.77</b>
建造工程（提供建造服务）	27,127,006.29	12,845,452.77

BT融资建设工程原值	27,708,211.69	12,911,725.83
减：未实现融资收益	581,205.40	66,273.06
<b>八、老河口市316国道城区梨花大道景观BT项目</b>	<b>28,654,748.49</b>	<b>47,347,475.06</b>
前期费用（未提供建造服务）	28,654,748.49	47,347,475.06
BT融资前期费用原值	28,654,748.49	48,654,748.49
减：未实现融资收益	-	1,307,273.43
<b>九、六盘水市大河经济开发区环境工程项目</b>	<b>425,978,078.49</b>	<b>292,943,714.51</b>
前期费用（未提供建造服务）	425,978,078.49	292,943,714.51
BT融资前期费用原值	452,204,011.77	328,562,412.63
减：未实现融资收益	26,225,933.28	35,618,698.12
<b>十、梅州外国语学校绿化工程</b>	<b>94,919,683.11</b>	-
前期费用（未提供建造服务）	94,919,683.11	-
BT融资前期费用原值	105,213,448.65	-
减：未实现融资收益	10,293,765.54	-
<b>十一、梅县新城大沙河唇段亲水公园、生态休闲带一期工程</b>	<b>46,856,891.11</b>	<b>31,676,139.54</b>
前期费用（未提供建造服务）	46,856,891.11	31,676,139.54
BT融资前期费用原值	47,732,714.26	32,327,109.32
减：未实现融资收益	875,823.15	650,969.78
<b>十二、婺源县火车站片区综合交通枢纽及配套设施代建项目</b>	<b>8,689,780.90</b>	<b>31,858,603.72</b>
前期费用（未提供建造服务）	8,689,780.90	31,858,603.72
BT融资前期费用原值	8,689,780.90	31,858,603.72
减：未实现融资收益	-	-
<b>十三、广东省五华县华侨实验文化教育产业园BT工程</b>	-	<b>27,635,802.79</b>
前期费用（未提供建造服务）	-	27,635,802.79
BT融资前期费用原值	-	29,003,238.32
减：未实现融资收益	-	1,367,435.53
<b>十四、贵州省兴义市北环线二标道路工程</b>	<b>36,185,248.09</b>	<b>55,902,165.82</b>
建造工程（提供建造服务）	36,185,248.09	55,902,165.82
BT融资建设工程原值	38,558,455.66	58,139,297.14

减：未实现融资收益	2,373,207.57	2,237,131.32
<b>十五、钟山区大河经济开发区鱼塘西路建设工程</b>	<b>134,829,589.04</b>	-
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	<b>134,829,589.04</b>	-
BT融资前期费用原值	141,689,315.07	-
减：未实现融资收益	6,859,726.03	-
<b>合 计：</b>	<b>1,069,030,813.85</b>	<b>791,625,962.80</b>

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,156,548.24	1,119,705.03
其他	1,178.22	158,084.14
合计	2,157,726.46	1,277,789.17

其他说明：

### 14、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,109,980.00	1,109,980.00		1,109,980.00		1,109,980.00
按成本计量的	1,109,980.00	1,109,980.00		1,109,980.00		1,109,980.00
合计	1,109,980.00	1,109,980.00		1,109,980.00		1,109,980.00

#### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

#### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
惠州市中 铁物流有 限公司	1,109,980. 00			1,109,980. 00		1,109,980. 00		1,109,980. 00	13.54%	
合计	1,109,980. 00			1,109,980. 00		1,109,980. 00		1,109,980. 00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

公司持股13.54%的惠州市中铁物流有限公司因持续亏损，已资不抵债，故对此项股权投资全额计提减值准备1,109,980.00元。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
BT 融资建设工程	1,779,836,926. 59		1,779,836,926. 59	1,962,461,243. 77		1,962,461,243. 77	
合计	1,779,836,926. 59		1,779,836,926. 59	1,962,461,243. 77		1,962,461,243. 77	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

长期应收款明细列示如下：

项 目	2016年6月30日	2015年12月31日
<b>一、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</b>	<b>161,083,799.66</b>	<b>150,251,500.76</b>
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>161,083,799.66</b>	<b>150,251,500.76</b>
长期应收款原值	161,083,799.66	150,251,500.76
减：未实现融资收益	-	-
<b>二、郴州出口加工区（有色金属产业园）林邑生态公园及配套工程</b>	<b>45,276,030.22</b>	<b>96,997,288.00</b>
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>45,276,030.22</b>	<b>96,997,288.00</b>
长期应收款原值	45,276,030.22	96,997,288.00
减：未实现融资收益	-	-
<b>三、湖南衡阳蒸水北堤风光带BT投融资工程项目</b>	<b>146,035,090.19</b>	<b>179,405,263.57</b>
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
长期应收款（前期费用）原值	-	-
减：未实现融资收益	-	-
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>146,035,090.19</b>	<b>179,405,263.57</b>
长期应收款原值	146,035,090.19	179,405,263.57

减：未实现融资收益	-	-
<b>四、南通市通州区一河两沟景观绿化工程</b>	-	<b>5,173,268.24</b>
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	-	<b>5,173,268.24</b>
长期应收款原值	-	5,420,772.08
减：未实现融资收益	-	247,503.84
<b>五、南通市通州区城东新区双霞竖河景观绿化工程</b>	-	<b>13,711,173.73</b>
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	-	<b>13,711,173.73</b>
长期应收款原值	-	14,796,485.86
减：未实现融资收益	-	1,085,312.13
<b>六、梅县外国语学校绿化工程</b>	<b>70,316,318.29</b>	<b>266,758,416.13</b>
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	<b>70,316,318.29</b>	<b>260,217,745.41</b>
长期应收款（前期费用）原值	79,512,476.72	301,768,220.91
减：未实现融资收益	9,196,158.43	41,550,475.50
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	-	<b>6,540,670.72</b>
长期应收款原值	-	6,540,670.72
减：未实现融资收益	-	-
<b>七、六盘水凉都大道等绿化工程</b>	-	<b>15,223,132.65</b>
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	-	-
长期应收款（前期费用）原值	-	-
减：未实现融资收益	-	-
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	-	<b>15,223,132.65</b>
长期应收款原值	-	15,223,132.65
减：未实现融资收益	-	-
<b>八、老河口市316国道城区梨花大道景观BT项目</b>	<b>72,982,726.37</b>	<b>67,558,589.11</b>
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	<b>35,009,083.29</b>	<b>34,302,579.62</b>
长期应收款（前期费用）原值	37,842,861.75	37,842,861.75
减：未实现融资收益	2,833,778.46	3,540,282.13
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>37,973,643.08</b>	<b>33,256,009.49</b>
长期应收款原值	37,973,643.08	33,256,009.49

减：未实现融资收益	-	-
<b>九、新疆伊宁市后滩湿地棚户区改造BT项目</b>	<b>103,367,985.52</b>	<b>97,046,602.18</b>
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>103,367,985.52</b>	<b>97,046,602.18</b>
长期应收款原值	103,367,985.52	97,046,602.18
减：未实现融资收益	-	-
<b>十、广东省五华县华侨实验文化教育产业园BT工程</b>	<b>151,559,836.47</b>	<b>57,986,790.91</b>
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	<b>138,334,949.44</b>	<b>43,216,257.83</b>
长期应收款（前期费用）原值	160,457,854.89	48,746,677.08
减：未实现融资收益	22,122,905.45	5,530,419.25
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>13,224,887.03</b>	<b>14,770,533.08</b>
长期应收款原值	13,224,887.03	14,770,533.08
减：未实现融资收益	-	-
<b>十一、晋宁东大河湿地公园生态建设子项目</b>	<b>133,107,188.17</b>	<b>94,571,635.87</b>
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	<b>40,511,798.78</b>	<b>40,511,798.78</b>
长期应收款（前期费用）原值	40,511,798.78	40,511,798.78
减：未实现融资收益	-	-
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>92,595,389.39</b>	<b>54,059,837.09</b>
长期应收款原值	92,595,389.39	54,059,837.09
减：未实现融资收益	-	-
<b>十二、西河流域综合治理暨区域新农村建设一期工程</b>	<b>153,155,488.94</b>	<b>141,307,895.62</b>
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>153,155,488.94</b>	<b>141,307,895.62</b>
长期应收款原值	153,155,488.94	141,307,895.62
减：未实现融资收益	-	-
<b>十三、北京环渤海高端总部基地北部城市湿地公园配套工程</b>	<b>39,373,190.41</b>	<b>37,377,381.23</b>
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>39,373,190.41</b>	<b>37,377,381.23</b>
长期应收款原值	39,373,190.41	37,377,381.23
减：未实现融资收益	-	-
<b>十四、兰州新区迎宾公园工程</b>	<b>34,770,395.23</b>	<b>29,986,383.20</b>
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>34,770,395.23</b>	<b>29,986,383.20</b>

长期应收款原值	34,770,395.23	29,986,383.20
减：未实现融资收益	-	-
<b>十五、贵州六盘水大河开发区项目</b>	<b>603,952,681.75</b>	<b>506,309,196.06</b>
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	<b>429,046,813.60</b>	<b>325,817,005.22</b>
长期应收款（前期费用）原值	485,574,451.10	368,662,775.45
减：未实现融资收益	56,527,637.50	42,845,770.23
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>174,905,868.15</b>	<b>180,492,190.84</b>
长期应收款原值	174,905,868.15	180,492,190.84
减：未实现融资收益	-	-
<b>十六、梅县新城大沙河唇段亲水公园、生态休闲带一期工程</b>	<b>18,551,344.90</b>	<b>32,728,939.55</b>
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	<b>-</b>	<b>14,354,040.96</b>
长期应收款（前期费用）原值	-	15,405,604.94
减：未实现融资收益	-	1,051,563.98
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>18,551,344.90</b>	<b>18,374,898.59</b>
长期应收款原值	18,551,344.90	18,374,898.59
减：未实现融资收益	-	-
<b>十七、贵州省兴义市北环线二标道路工程</b>	<b>46,304,850.47</b>	<b>39,127,512.98</b>
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>46,304,850.47</b>	<b>39,127,512.98</b>
长期应收款原值	48,741,301.65	44,017,893.08
减：未实现融资收益	2,436,451.18	4,890,380.10
<b>十八、钟山区大河经济开发区鱼塘西路建设工程</b>	<b>-</b>	<b>130,940,273.98</b>
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	<b>-</b>	<b>130,940,273.98</b>
长期应收款原值	-	141,689,315.07
减：未确认融资收益	-	10,749,041.09
<b>合 计</b>	<b>1,779,836,926.59</b>	<b>1,962,461,243.77</b>

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
潍坊棕铁 投资发展 有限公司	117,721,8 42.53			35,877,88 4.52			20,000,00 0.00			133,599,7 27.05	
深汕特别 合作区汕 美生态建 设有限公 司	45,600,00 0.00			-79,099.5 5						45,520,90 0.45	
小计	163,321,8 42.53			35,798,78 4.97			20,000,00 0.00			179,120,6 27.50	
二、联营企业											
横琴花木 交易中心 股份有限 公司	13,647,04 3.54			-1,079,85 2.40					3,000,000 .00	15,567,19 1.14	
广州化工 分析测试 中心有限 公司	887,682.1 6			-204,231. 27						683,450.8 9	
浙商铁汉 (深圳)生 态产业投 资合伙企 业(有限 合伙)		39,210,00 0.00		-922,142. 72						38,287,85 7.28	
江西省江 汉生态环 境工程有 限公司		4,900,000 .00		-49,485.0 0						4,850,515 .00	
小计	14,534,72 5.70	44,110,00 0.00		-2,255,71 1.39					3,000,000 .00	59,389,01 4.31	
合计	177,856,5 68.23	44,110,00 0.00		33,543,07 3.58			20,000,00 0.00		3,000,000 .00	238,509,6 41.81	

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	275,252,602.77	19,458,495.52	93,782,391.09	16,838,799.55	807,859.21	406,140,148.14
2.本期增加金额	222,271,628.27	4,644,858.80	18,138,992.78	5,399,617.56	401,424.52	250,856,521.93
(1) 购置	24,007,932.71	2,465,754.97	2,481,821.35	2,568,965.87	401,424.52	31,925,899.42
(2) 在建工程转入	193,975,340.00					193,975,340.00
(3) 企业合并增加	4,288,355.56	2,179,103.83	15,657,171.43	2,830,651.69		24,955,282.51
3.本期减少金额	1,108,719.00	66,820.00	317,776.00			1,493,315.00
(1) 处置或报废	1,108,719.00	66,820.00	317,776.00			1,493,315.00
(2) 其他转出						
4.期末余额	496,415,512.04	24,036,534.32	111,603,607.87	22,238,417.11	1,209,283.73	655,503,355.07
二、累计折旧						
1.期初余额	23,037,182.08	10,179,041.72	47,224,921.27	8,052,350.14	471,489.43	88,964,984.64

2.本期增加金额	5,935,261.25	2,533,529.58	18,021,358.18	3,261,297.57	73,882.64	29,825,329.22
(1) 计提	5,855,058.56	1,580,365.44	8,830,404.30	1,564,507.90	73,340.00	17,903,676.20
(2) 合并增加	80,202.69	953,164.14	9,190,953.88	1,696,789.67	542.64	11,921,653.02
3.本期减少金额	327,621.36	51,092.54	301,887.20			680,601.10
(1) 处置或报废	327,621.36	51,092.54	301,887.20			680,601.10
(2) 其他转出						
4.期末余额	28,644,821.97	12,661,478.76	64,944,392.25	11,313,647.71	545,372.07	118,109,712.76
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	467,770,690.07	11,375,055.56	46,659,215.62	10,924,769.40	663,911.66	537,393,642.31
2.期初账面价值	252,215,420.69	9,279,453.80	46,557,469.82	8,786,449.41	336,369.78	317,175,163.50

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海南三亚市亚龙湾公主郡三期V45号房装修费	36,706,269.81		36,706,269.81	35,185,331.78		35,185,331.78
视频会议系统平台建设项目				842,518.89		842,518.89
WOC广域网加速设备项目				291,016.23		291,016.23
HOLA企业内容管理系统软件V5	218,205.15		218,205.15	90,000.00		90,000.00
工程项目管理信息系统建设项目	897,435.93		897,435.93	641,025.66		641,025.66
金蝶K/3Cloud企业管理服务系统	456,410.26		456,410.26	456,410.26		456,410.26
设计院信息化系统(纬衡智能)	278,205.14		278,205.14	278,205.14		278,205.14
江苏盐城四季花海项目	5,358,257.92		5,358,257.92	4,388,375.03		4,388,375.03
市场营销管理信息化建设项目CRM系统	116,504.85		116,504.85	116,504.85		116,504.85
建安大厦办公室				193,975,340.00		193,975,340.00

饮用水系统	20,585.50		20,585.50			
易县生态蓄水项目	1,154,828.20		1,154,828.20			
合计	45,206,702.76		45,206,702.76	236,264,727.84		236,264,727.84

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
海南三亚市亚龙湾公主郡三期 V45 号房装修费	39,000,000.00	35,185,331.78	1,528,088.03		7,150.00	36,706,269.81	94.12%	94.12%				其他
视频会议系统平台建设项目	842,518.89	842,518.89		842,518.89			100.00%	100.00%				其他
WOC 广域网加速设备项目	291,016.23	291,016.23		291,016.23			100.00%	100.00%				其他
HOLA 企业内容管理系统软件 V5	300,000.00	90,000.00	128,205.15			218,205.15	72.74%	72.74%				其他
工程项目管理信息系统建设项目	1,500,000.00	641,025.66	256,410.27			897,435.93	59.83%	59.83%				其他
金蝶 K/3Cloud 企业管理服务	890,000.00	456,410.26				456,410.26	51.28%	51.28%				其他

系统												
设计院 信息化 系统(纬 衡智能)	500,000. 00	278,205. 14				278,205. 14	55.64%	55.64%				其他
江苏盐 城四季 花海项 目	130,000, 000.00	4,388,37 5.03	969,882. 89			5,358,25 7.92	4.12%	4.12%				其他
市场营 销管理 信息化 建设项 目 CRM 系统	300,000. 00	116,504. 85				116,504. 85	38.83%	38.83%				其他
建安大 厦办公 室	193,975, 340.00	193,975, 340.00		193,975, 340.00			100.00%	100.00%				其他
饮用水 系统	30,000.0 0		20,585.5 0			20,585.5 0	68.62%	68.62%				其他
易县生 态蓄水 池项目	2,000,00 0.00		1,154,82 8.20			1,154,82 8.20	57.74%	57.74%				其他
合计	369,628, 875.12	236,264, 727.84	4,058,00 0.04	195,108, 875.12	7,150.00	45,206,7 02.76	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

截至2016年6月30日，公司在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	特许经营权	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额		283,023.98		2,176,521.39			2,459,545.37
2.本期增加金额	233,000,000.00	100,000.00		1,421,742.81	73,784,305.10	18,000.00	308,324,047.91
(1) 购置	233,000,000.00			1,204,204.81		18,000.00	234,222,204.81
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加		100,000.00		217,538.00	73,784,305.10		74,101,843.10
3.本期减少金额							
(1) 处							

置							
(2) 处置子公司转出							
4. 期末余额	233,000,000.00	383,023.98		3,598,264.20	73,784,305.10	18,000.00	310,783,593.28
二、累计摊销							
1. 期初余额		221,943.80		786,076.85			1,008,020.65
2. 本期增加金额	647,222.22	53,765.94		282,317.84	3,484,258.85	305.08	4,467,869.93
(1) 计提	647,222.22	16,265.94		269,396.90	204,956.40	305.08	1,138,146.54
(2) 企业合并增加		37,500.00		12,920.94	3,279,302.45		3,329,723.39
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 处置子公司转出							
4. 期末余额	647,222.22	275,709.74		1,068,394.69	3,484,258.85	305.08	5,475,890.58
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账	232,352,777.78	107,314.24		2,529,869.51	70,300,046.25	17,694.92	305,307,702.70

面价值							
2.期初账面价值		61,080.18		1,390,444.54			1,451,524.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深圳市龙岗区坂田街道 G03603-0047 宗地使用权	232,352,777.78	公司 2016 年 6 月 15 日成功竞拍，产权证书正在办理中

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
广州环发环保工程有限公司	70,082,291.05					70,082,291.05
周口市锦源环保产业有限公司		1,183,865.49				1,183,865.49
北京星河园林景观工程有限公司		651,744,214.48				651,744,214.48
北京中联大地景观设计有限公司		109,562.85				109,562.85
合计	70,082,291.05	653,037,642.82				723,119,933.87

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
广州环发环保工 程有限公司						
周口市锦源环保 产业有限公司						
北京星河园林景 观工程有限公司						
北京中联大地景 观设计有限公司						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司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，对包含商誉的资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，将其确认为商誉的减值损失。期末经测试，未见商誉存在减值。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
梅县大坪镇汤湖村、 守台村林地租金	3,675,000.00		131,250.00		3,543,750.00
苗圃土地平整费	865,498.85		216,374.76		649,124.09
北京分公司办公室 装修费	2,006,938.71		267,591.84		1,739,346.87
贵阳分公司办公室 装修费	168,127.84		58,736.28		109,391.56
成都分公司办公室 装修费	137,247.60		68,623.80		68,623.80
龙岗天安数码城办 公室装修费	170,632.72		85,316.46		85,316.26
中粮·北纬 28° 装修 费	92,719.80		46,359.90		46,359.90
天展大厦 5A 办公室 装修费	360,882.16		120,294.12		240,588.04
桥头镇现代农业示	19,990,021.29		1,111,268.28		18,878,753.01

范园房建工程					
桥头镇温室大棚	855,339.88	40,649.42	190,060.34		705,928.96
海南苗圃基地建设 项目	5,191,962.03		690,535.38		4,501,426.65
海南区域半山半岛 生活区新基地建设 项目	2,190,001.63		336,923.34		1,853,078.29
农科商务办公楼机 房及网络工程	763,252.52		114,487.86		648,764.66
苗圃办公用房装修 费	140,097.29		18,462.42		121,634.87
租入的农科商务办 公楼 5 楼、8 楼装修	1,570,989.30		228,145.62		1,342,843.68
深圳鑫竹苑 2 楼员 工餐厅厨房装修	1,024,983.83		125,508.24		899,475.59
农科商务办公楼 5、 6、7 装修办公家具	1,878,455.07		341,537.34		1,536,917.73
铁汉生态深交所办 公室装修费	926,189.62		94,188.78		832,000.84
天御香山花园 1 栋 1 单元 2C、2D 装修费	241,541.74		12,077.10		229,464.64
深圳鑫竹苑 4 楼办 公楼装饰装修费	2,518,518.12		256,120.50		2,262,397.62
天祥大厦 3C1 办公 楼装修费	19,889.00		994.44		18,894.56
LP-GDP-8 型对称拱 形连栋薄膜温室	38,917.00			38,917.00	
江苏盐城苗圃基建 工程款	855,292.99		90,030.84		765,262.15
东莞桥头现代农业 示范园工程钓鱼平 台及木栈道施工	150,000.00		18,750.00		131,250.00
广告牌	142,400.00	12,960.00	29,400.00		125,960.00
富华里装饰装修工 程智能化专业系统	130,000.00		13,000.02		116,999.98
办公室装饰装修工 程	150,000.00		15,000.00		135,000.00
江苏铁汉办公室及 员工餐厅装饰装修		257,690.81	17,179.39		240,511.42

工程					
有机蔬菜地改造工程		308,696.04	20,579.74		288,116.30
梅州汉嘉装修费		128,155.34	10,679.61		117,475.73
星河园林办公区装修二期（前院办公区）		1,325,176.23	265,035.25		1,060,140.98
星河园林办公区三期（后院办公区）		3,335,209.10	354,809.48		2,980,399.62
星河园林石材加工区		776,461.02	67,167.68		709,293.34
星河园林办公区四期（后院办公区围墙）		1,915,214.99	168,001.32		1,747,213.67
星河园林办公三期（2015年7-12月归集）		2,525,250.10	222,456.10		2,302,794.00
星河园林办公室五期（办公区及餐厅）		499,451.20	16,648.37		482,802.83
星河绿源土地平整费		1,167,095.42	166,727.92		1,000,367.50
易县苗场土地承包费		47,287.67	4,854.17		42,433.50
合计	46,254,898.99	12,339,297.34	5,995,176.69	38,917.00	52,560,102.64

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	54,510,689.33	8,506,355.30	34,867,497.75	5,536,904.52
可抵扣亏损	33,138,964.19	8,284,741.05	33,001,499.36	8,250,374.84
股权激励的影响			58,124,406.80	8,718,661.02
合计	87,649,653.52	16,791,096.35	125,993,403.91	22,505,940.38

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	7,323,261.09	1,109,565.48		
合计	7,323,261.09	1,109,565.48		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		16,791,096.35		22,505,940.38
递延所得税负债		1,109,565.48		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	536,512.64	157,419.56
可抵扣亏损	32,652,894.73	19,456,116.23
合计	33,189,407.37	19,613,535.79

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	9,839.08	9,839.08	
2017 年	2,029,969.18	2,029,969.18	
2018 年	4,257,675.14	4,257,675.14	
2019 年	3,933,918.26	3,933,918.26	
2020 年	9,224,714.57	9,224,714.57	
2021 年	13,196,778.50		
合计	32,652,894.73	19,456,116.23	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	38,727,897.85	14,318,283.05
预付股权转让定金	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	48,727,897.85	34,318,283.05

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,230,513,241.86	1,050,000,000.00
合计	1,230,513,241.86	1,050,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司按短期借款的借款条件对短期借款进行分类。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

报告期期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	710,132,138.50	518,194,083.07
1-2 年	183,205,924.60	91,634,958.51
2-3 年	46,925,569.90	34,131,985.60
3-4 年	9,543,695.30	5,142,969.20
4-5 年	355,804.84	1,582,223.13
5 年以上		11,000.00
合计	950,163,133.14	650,697,219.51

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏苏北花卉股份有限公司	57,486,707.33	相应的工程项目未结算
深圳市深安企业有限公司	19,060,812.60	相应的工程项目未结算
贵州鸿泰源建筑工程有限公司	13,542,240.43	相应的工程项目未结算
郴州市平背建筑有限公司	11,476,150.90	相应的工程项目未结算
吉安市恒通工程有限责任公司	8,920,436.89	相应的工程项目未结算
四川省华蓥市南方送变电有限公司	5,136,067.01	相应的工程项目未结算
湖北博旺建筑工程集团有限公司	4,000,371.02	相应的工程项目未结算
深圳市金达照明股份有限公司	3,936,182.46	相应的工程项目未结算
北京东方盛景人工环境开发有限公司	3,034,417.90	相应的工程项目未结算
深圳市铸鑫园林技术有限公司	2,925,408.00	相应的工程项目未结算
六盘水市市政工程公司	2,697,423.19	相应的工程项目未结算
昆明中信达建筑机械化有限公司	2,536,238.00	相应的工程项目未结算
鹤壁市鑫隆建筑工程有限公司	2,392,372.31	相应的工程项目未结算

合计	137,144,828.04	--
----	----------------	----

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	149,021,197.87	64,256,167.68
1-2 年	2,633,119.50	1,350,801.30
2-3 年	326,345.03	197,500.00
3-4 年	60,000.00	
合计	152,040,662.40	65,804,468.98

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	84,116,823.58	253,364,839.05	304,347,160.16	33,134,502.47
二、离职后福利-设定提存计划	12,350.91	13,538,143.57	13,545,779.23	4,715.25
合计	84,129,174.49	266,902,982.62	317,892,939.39	33,139,217.72

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	83,728,528.95	231,927,737.83	283,016,034.51	32,640,232.27
2、职工福利费		8,215,289.01	8,215,289.01	
3、社会保险费	81,515.47	3,705,549.98	3,785,063.20	2,002.25
其中：医疗保险费	77,348.94	3,076,762.76	3,152,583.20	1,528.50
工伤保险费	849.00	173,476.80	173,966.05	359.75
生育保险费	3,317.53	455,310.42	458,513.95	114.00
重大疾病医疗补助				
4、住房公积金	675.00	6,274,325.85	6,270,222.85	4,778.00
5、工会经费和职工教育经费	306,104.16	3,241,936.38	3,060,550.59	487,489.95
合计	84,116,823.58	253,364,839.05	304,347,160.16	33,134,502.47

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,389.55	13,245,266.31	13,249,272.86	4,383.00
2、失业保险费	3,961.36	292,877.26	296,506.37	332.25
合计	12,350.91	13,538,143.57	13,545,779.23	4,715.25

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	128,235,632.57	2,645,584.92
营业税		100,835,345.84
企业所得税	15,612,449.56	26,324,604.65
个人所得税	17,166,570.33	16,834,942.16
城市维护建设税	8,120,305.24	6,215,042.82
教育费附加	6,160,281.90	4,877,527.50
堤围防护费	890,090.10	943,563.71
契税	7,150,890.09	1,331,629.89
资源税	172,198.11	186,611.33

价格调节基金	226,128.73	228,375.47
房产税	409,027.95	62,367.69
土地使用税	11,473.82	113,143.31
印花税		2,539.70
合计	184,155,048.40	160,601,278.99

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	4,762,259.45	3,595,606.24
债券利息	36,501,193.26	11,424,498.18
合计	41,263,452.71	15,020,104.42

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工地费用	11,240,294.17	13,818,251.04
保证金、押金	48,834,437.90	16,627,894.09
往来款	17,697,358.50	3,975,608.84
股权转让款		9,600,000.00
其他	98,863.45	162,873.45
合计	77,870,954.02	44,184,627.42

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	490,242,129.20	238,799,614.44
合计	490,242,129.20	238,799,614.44

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	337,128,359.95	445,548,231.82
抵押、保证借款	126,410,156.10	374,253,865.52
合计	463,538,516.05	819,802,097.34

长期借款分类的说明：

公司按长期借款的借款条件对长期借款进行分类。

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间：年利率4.75%-7.07%。

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 铁汉生态 PPN001	248,413,949.53	247,879,656.30
15 铁汉生态 PPN002	248,300,437.17	247,850,368.49
16 铁汉 01	396,697,779.75	
合计	893,412,166.45	495,730,024.79

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
15 铁汉生态 PPN001	250,000,000.00	2015/7/20	3 年	250,000,000.00	247,879,656.30		7,831,967.21	-534,293.23			248,413,949.53
15 铁汉生态 PPN002	250,000,000.00	2015/9/18	3 年	250,000,000.00	247,850,368.49		7,459,016.39	-450,068.68			248,300,437.17
16 铁汉 01	400,000,000.00	2016/1/14	5 年	400,000,000.00		400,000,000.00	9,846,994.54	3,302,220.25			396,697,779.75
合计	--	--	--	900,000,000.00	495,730,024.79	400,000,000.00	25,137,978.14	2,317,858.34			893,412,166.45

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

①2015年7月17日，公司发行债券名称为深圳市铁汉生态环境股份有限公司2015年度第一期非公开定向债务融资工具的普通企业债(债券简称为15铁汉生态PPN001),共募集资金2.5亿元，该债券根据固定年利率6.3%按年计息，起息日为2015年7月20日，止息日为2018年7月19日，债券到期日为2018年7月20日，付息日期为每年7月20日。

②2015年9月17日，公司发行债券名称为深圳市铁汉生态环境股份有限公司2015年度第一期非公开定向债务融资工具的普通企业债(债券简称为15铁汉生态PPN002),共募集资金2.5亿元，该债券根据固定年利率6.00%按年计息，起息日为2015年9月18日，止息日为2018年9月17日，债券到期日为2018年9月18日，付息日期为每年9月18日。

③2016年1月14日，公司发行债券名称为深圳市铁汉生态环境股份有限公司2016年度第一期向合格投资者公开发行公司债券（债券简称为16铁汉01），共募集资金4亿元，该债券根据固定年利率5.30%按年计息，起息日为2016年1月13日，止息日为2021年1月13日，债券到期日为2021年1月13日，付息日期为每年1月13日。

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,455,260.00	27,634,666.66	1,088,657.53	79,001,269.13	政府补助
合计	52,455,260.00	27,634,666.66	1,088,657.53	79,001,269.13	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
环境保护专项资金（植物废弃物资源循环利用项目）	2,562,000.00				2,562,000.00	与收益相关
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项目资金	341,010.00		39,995.00		301,015.00	与收益相关
2012年第三批深圳市战略性新兴产业	1,340,000.00		142,500.00		1,197,500.00	与资产相关

产业发展《深圳市生态修复生物工程技术研究开发中心》专项资金						
深圳市海外高层次人才创新创业《植物废弃物资源化及产业化应用》专项资金	2,112,000.00		218,500.00		1,893,500.00	与收益相关
植物废弃物生物制肥产业化 2012 年第四批深圳市战略性新兴产业发展专项资金	4,900,250.00		19,000.00		4,881,250.00	与资产相关
《生态修复抗逆植物育种及产业化》专项资金	21,000,000.00				21,000,000.00	与资产相关
适生植物对底泥多重金属污染的植物修复与示范应用研究	700,000.00		334,280.00		365,720.00	与收益相关
2014 年省协同创新与平台环境建设专项资金	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
2015 年省协同创新与平台环境建设专项资金	1,000,000.00		254,049.20		745,950.80	与收益相关
深圳市财政委员会拨付生态修复抗逆植物育种及产业化补助金	16,500,000.00				16,500,000.00	与收益相关
周口城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目补助			80,333.33	27,634,666.66	27,554,333.33	与资产相关
合计	52,455,260.00		1,088,657.53	27,634,666.66	79,001,269.13	--

其他说明：

注：周口城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目补助系本期合并增加的补助。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	807,596,268.00	113,405,923.00		92,100,219.00		205,506,142.00	1,013,102,410.00

其他说明：

根据公司2015年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，并经证监会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司向李大海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]188号）核准，2016年2月15日，公司向李大海、陈子舟、史自锋、崔荣峰、孟令军、张书、禹润平、刘金宝、姜乐来、陈阳、侯晓飞、李维彬、杨志宏、天津滨海新区众鑫仁合企业管理合伙企业（有限合伙）分别发行13,826,915股、13,039,953股、3,824,633股、1,573,923股、1,573,923股、786,962股、393,481股、393,481股、786,962股、393,481股、393,481股、393,481股、393,481股、1,573,923股股份，每股面值1元，每股发行价格为17.18元，合计增加股本（实收资本）39,348,080.00元，变更后公司的注册资本和股本（实收资本）为人民币846,944,348.00元。

根据公司2015年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，并经证监会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司向李大海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]188号）核准，2016年3月4日，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）74,057,843.00股，每股发行价格为人民币11.41元，募集资金总额为人民币844,999,988.63元。变更后公司的注册资本和股本（实收资本）为人民币921,002,191.00元。

根据公司2016年5月10日召开的2015年年度股东大会决议，公司以总股本 921,002,191 股为基数，以资本公积（股本溢价）向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 92,100,219股。公司申请增加注册资本人民币92,100,219.00元，由资本公积（股本溢价）转增股本（实收资本），变更后的注册资本为人民币1,013,102,410.00元。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,293,787,072.20	1,388,144,065.63	92,100,219.00	2,589,830,918.83
其他资本公积	46,944,548.91	5,303,900.38	52,248,449.29	
合计	1,340,731,621.11	1,393,447,966.01	144,348,668.29	2,589,830,918.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2015年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，并经证监会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司向李大海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]188号）核准，2016年2月15日，公司向李大海、陈子舟、史自锋、崔荣峰、孟令军、张书、禹润平、刘金宝、姜乐来、陈阳、侯晓飞、李维彬、杨志宏、天津滨海新区众鑫仁合企业管理合伙企业（有限合伙）分别发行13,826,915股、13,039,953股、3,824,633股、1,573,923股、1,573,923股、786,962股、393,481股、393,481股、786,962股、393,481股、393,481股、393,481股、393,481股、1,573,923股股份，每股面值1元，每股发行价格为17.18元，募集资金总额为人民币676,000,000.00元。其中：股本39,348,080.00元，其余636,651,920.00元计入资本公积（股本溢价）；

根据公司2015年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，并经证监会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司向李大海等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]188号）核准，2016年3月4日，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）74,057,843.00股，每股发行价格为人民币11.41元，募集资金总额为人民币844,999,988.63元。其中：股本74,057,843.00元，其余751,492,145.63元计入资本公积（股本溢价）。

根据公司2016年5月10日召开的2015年年度股东大会决议，公司以总股本 921,002,191 股为基数，以资本公积（股本溢价）向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 92,100,219股。

公司根据2016年1-6月的经营成果，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第四个行权期及预留股票期权的第三个行权期获授期权由于公司未能达到2016年度股票期权计划的行权指标而不可行权，预计将予以注销。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,873,852.52			115,873,852.52
合计	115,873,852.52			115,873,852.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	971,666,565.62	748,626,753.72
调整后期初未分配利润	971,666,565.62	748,626,753.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,381,373.60	306,042,838.29
减：提取法定盈余公积		32,474,085.99
应付普通股股利	92,100,219.10	50,528,940.40
期末未分配利润	1,056,947,720.12	971,666,565.62

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,408,920,778.14	1,003,808,701.00	1,068,331,809.30	757,857,830.86
其他业务	40,414,788.09	34,583,420.70	33,938,984.59	27,135,098.47
合计	1,449,335,566.23	1,038,392,121.70	1,102,270,793.89	784,992,929.33

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	10,783,505.43	24,284,433.54
城市维护建设税	3,283,956.39	1,645,354.80
教育费附加	2,350,517.63	1,224,726.33
堤围费	76,473.30	93,749.31
合计	16,494,452.75	27,248,263.98

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	36,970,583.33	28,710,323.94
职工薪酬支出	92,069,162.96	52,288,493.48
折旧及摊销	19,951,013.17	13,495,293.67
车辆费用	8,706,824.83	4,554,693.70
税费	3,837,358.23	5,665,421.28
差旅费	13,034,149.61	8,786,813.68
办公费用	40,252,115.14	13,459,905.46
业务招待费	4,079,284.74	1,023,070.92

股权激励费用	-44,971,632.81	10,384,900.09
其他	8,884,648.85	4,071,445.18
合计	182,813,508.05	142,440,361.40

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	81,728,098.98	71,503,120.78
减：利息收入	7,195,278.04	4,731,695.17
手续费	293,614.71	488,737.60
汇兑损益	-13.67	0.54
债券增信服务费	2,055,833.35	2,454,208.31
合计	76,882,255.33	69,714,372.06

其他说明：

## 66、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	16,877,346.56	-595,298.90
三、可供出售金融资产减值损失	1,109,980.00	
合计	17,987,326.56	-595,298.90

其他说明：

公司持股13.54%的惠州市中铁物流有限公司因持续亏损，已资不抵债，故对此项股权投资全额计提减值准备1,109,980.00元。

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	33,543,073.58	2,905,983.41

BT 项目融资业务回报	48,534,439.66	51,332,285.23
合计	82,077,513.24	54,238,268.64

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,047,088.56	78.69	1,047,088.56
其中：固定资产处置利得	1,047,088.56	78.69	1,047,088.56
政府补助	1,923,332.48	3,671,795.00	1,923,332.48
保险赔款	242,186.10	40,620.00	242,186.10
其他	238,323.82		238,323.82
合计	3,450,930.96	3,712,493.69	3,450,930.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
企业研究开 发费补助	珠海财政局	补助		是	否		170,300.00	与收益相关
龙岗区经济 与科技发展 专项资金总 部企业扶持 项目	深圳财政局	补助		是	否		1,000,000.00	与收益相关
适生植物对 底泥多重金 属污染的植 物修复与示 范应用研究 发展资金	深圳市龙岗 财政局	补助		是	否	334,280.00	350,000.00	与收益相关
高技能人才 培训补贴	深圳财政局	补助		是	否		2,000.00	与收益相关
2015 年度深 圳市市长质 量奖	深圳财政局	奖励		是	否		500,000.00	与收益相关
利用转基因 技术培育抗	深圳财政局	补助		是	否	39,995.00	618,995.00	与收益相关

旱植物新品系关键技术研发及产业化项目资金								
2012 年第三批深圳市战略性新兴产业发展《深圳市生态修复生物工程技术研究开发中心》专项资金	深圳财政局	补助		是	否	142,500.00	142,500.00	与资产相关
深圳市海外高层次人才创新创业《植物废弃物资源化及产业化应用》专项资金	深圳财政局	补助		是	否	218,500.00	38,000.00	与收益相关
东莞桥头现代农业示范园智能温室大棚工程农业发展专项资金	财政局	补助		是	否		800,000.00	与收益相关
裸露坡面生态恢复新技术应用	深圳财政局	补助		是	否		50,000.00	与收益相关
植物废弃物生物制肥产业化	龙岗区财政局	补助		是	否	19,000.00		与资产相关
2015 年省协同创新与平台环境建设专项资金-院士工作站	深圳市科技创新委员会	补助		是	否	254,049.20		与收益相关
2015 年深圳市第三批专利资助补贴	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助		是	否	4,000.00		与收益相关
2016 年深圳市第一批专	深圳市市场和质量监督	补助		是	否	6,000.00		与收益相关

利资助补贴	管理委员会							
2015 深圳市科技奖	深圳市科技创新委员会	奖励		是	否	300,000.00		与收益相关
2014 年度深圳市专利奖奖金	深圳市市场和质量监督管理委员会	奖励		是	否	300,000.00		与收益相关
周口城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目补助	商水县财政局	补助		是	否	80,333.33		与资产相关
高新技术企业培育专项资金	广州市越秀区财政国库支付中心	补助		是	否	222,000.00		与收益相关
江苏铁汉税费返还						2,674.95		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,923,332.48	3,671,795.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	15,845.95	46,818.87	15,845.95
其中：固定资产处置损失	15,845.95	46,818.87	15,845.95
对外捐赠		1,320,000.00	
其他	19,552.11	404,870.09	19,552.11
合计	35,398.06	1,771,688.96	35,398.06

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,080,522.78	22,286,380.47
递延所得税费用	4,560,802.96	-7,457,870.52

合计	23,641,325.74	14,828,509.95
----	---------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	202,258,947.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,338,842.20
子公司适用不同税率的影响	-3,501,841.30
调整以前期间所得税的影响	1,417,313.75
非应税收入的影响	-5,090,022.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	847,254.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,298,774.34
加计扣除费用的影响	-4,471,204.65
工程带征企业所得税	802,209.79
所得税费用	23,641,325.74

其他说明

**72、其他综合收益**

详见附注。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	832,000.00	2,022,300.00
存款利息收入	5,691,709.62	3,996,925.28
收回投标或履约保证金		10,964,521.13
其他	491,144.83	40,620.00
合计	7,014,854.45	17,024,366.41

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	本期发生额	上期发生额
支付的往来款		28,104,559.87
支付的投标及履约保证金	137,482,047.40	
经营管理支出	95,853,737.56	46,921,707.66
捐献与赞助支出		1,320,000.00
其他		433,118.25
合计	233,335,784.96	76,779,385.78

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的 BT 前期费用	255,920,576.16	80,270,230.32
合计	255,920,576.16	80,270,230.32

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的 BT 前期费用	357,701,274.34	388,129,015.15
合计	357,701,274.34	388,129,015.15

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的保函保证金	8,711,333.60	
合计	8,711,333.60	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保函保证金	725,378.00	8,136,222.36

支付的融资担保费	2,055,833.35	
支付的其他筹资性往来	14,384,812.00	
合计	17,166,023.35	8,136,222.36

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、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	178,617,622.24	119,820,729.44
加：资产减值准备	17,987,326.56	-595,298.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,903,676.20	13,277,162.59
无形资产摊销	1,138,146.54	205,514.13
长期待摊费用摊销	5,995,176.69	3,503,875.74
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）	-1,031,242.61	46,740.18
财务费用（收益以“—”号填列）	83,908,202.70	71,503,121.32
投资损失（收益以“—”号填列）	-82,077,513.24	-54,238,268.64
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	6,622,250.25	-7,457,870.52
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-88,531.19	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-230,989,788.65	-193,752,214.52
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-245,823,190.29	65,158,062.64
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	86,822,572.15	-70,642,574.25
其他	-46,944,548.91	10,384,900.09
经营活动产生的现金流量净额	-207,959,841.56	-42,786,120.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,454,873,122.18	1,312,462,672.46
减：现金的期初余额	1,163,367,537.15	742,395,907.80
现金及现金等价物净增加额	291,505,585.03	570,066,764.66

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	155,615,188.00
其中：	--
北京星河园林景观工程有限公司	149,000,000.00
周口市锦源环保产业有限公司	6,615,188.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	39,176,412.25
其中：	--
北京星河园林景观工程有限公司	39,162,275.33
周口市锦源环保产业有限公司	14,136.92
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,600,000.00
其中：	--
广州环发环保工程有限公司	9,600,000.00
取得子公司支付的现金净额	126,038,775.75

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,454,873,122.18	1,163,367,537.15
其中：库存现金	596,401.99	381,080.52
可随时用于支付的银行存款	1,454,276,720.19	1,162,986,456.63
三、期末现金及现金等价物余额	1,454,873,122.18	1,163,367,537.15

其他说明：

2016年1-6月现金流量表中现金的期末余额为1,454,873,122.18元，2016年6月30日资产负债表中货币资金期末余

额为1,460,423,395.12元，差额5,550,272.94元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金5,550,272.94元。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金-保函保证金	5,550,272.94	保函保证
固定资产-房屋建筑物(农科商务办公楼 6、7层)	151,674,504.38	借款抵押
固定资产-房屋建筑物(天祥大厦 4D)	7,259,191.82	借款抵押
固定资产-建安大厦办公室	198,608,319.77	借款抵押
合计	363,092,288.91	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	99.37	6.6312	658.94

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
周口市锦源环保产业有限公司	2016年05月10日	6,615,188.00	72.00%	购买	2016年05月10日	工商变更登记	286,286.30	-117,451.44
北京星河园林景观工程有限公司	2016年02月05日	845,000,000.00	100.00%	购买	2016年02月05日	工商变更登记	288,773,605.11	49,435,873.90

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	周口市锦源环保产业有限公司	北京星河园林景观工程有限公司
--现金	6,615,188.00	169,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值		676,000,000.00
合并成本合计	6,615,188.00	845,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,431,322.51	193,255,785.52
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,183,865.49	651,744,214.48

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

2016年2月，公司以发行股份及支付现金方式收购了北京星河园林景观工程有限公司100%股权，收购价格为84,500万元，其中以现金支付对价16,900万元，发行股份支付对价67,600万元。该收购对价是以北京星河园林景观工程有限公司2015年6月30日以收益法评估的结果来确定的，该收购对价大于公司所享有的北京星河园林景观工程有限公司在购买日账面可辨认净资产的公允价值之间的差额公司确认为商誉。

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	周口市锦源环保产业有限公司		北京星河园林景观工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	14,136.92	14,136.92	42,705,245.05	42,705,245.05
应收款项	475,788.85	475,788.85	32,804,755.33	32,804,755.33
存货			475,625,184.11	457,988,305.20
固定资产	146,561.84	146,561.84	12,887,067.65	9,138,447.93
无形资产	70,505,002.65	70,505,002.65	267,117.06	267,117.06
借款	113,580.60	113,580.60	94,999,171.06	94,999,171.06
应付款项	35,812,239.52	35,812,239.52	224,828,729.24	224,828,729.24
递延所得税负债			1,198,096.67	
净资产	7,543,503.48	7,543,503.48	194,656,828.46	174,469,426.50
减：少数股东权益	2,112,180.97	2,112,180.97	1,401,042.94	1,353,772.10
取得的净资产	5,431,322.51	5,431,322.51	193,255,785.52	173,115,654.40

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

报告期内公司未发生同一控制下企业合并。

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期设立的子公司

子 公 司 名 称	变化情况
深圳市铁汉一方环境科技有限公司	本期新设

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	深圳	深圳	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
东莞市铁汉生态旅游开发有限公司	东莞	东莞	研发、种植、销售花卉苗木	100.00%		设立
北京铁汉生态环境科学研究院有限公司	北京	北京	技术开发、服务	60.00%		非同一控制下企业合并
海南铁汉生态农业开发有限公司	海南	海南	农业开发、园艺器材的加工及销售	60.00%		设立
襄阳铁汉生态环境有限公司	襄阳	襄阳	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
珠海文川生态环境建设有限公司	珠海	珠海	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
郴州南川生态环境建设有限公司	郴州	郴州	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
六盘水铁汉生态环境有限公司	六盘水	六盘水	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
江苏铁汉生态旅游有限公司	江苏	江苏	园林绿化工程施工、养护	100.00%		设立
广州环发环保工程有限公司	广州	广州	环境保护信息及技术咨询	80.00%		非同一控制下企业合并
深圳市铁汉人居环境科技有限公司	深圳	深圳	园林绿化工程施工、养护	70.00%		设立
深圳市铁汉生态资产管理有限公司	深圳	深圳	资产管理	100.00%		设立

梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司	梅州	梅州	工程项目、旅游商品开发、投资	90.00%		设立
深圳市铁汉一方环境科技有限公司	深圳	深圳	室内绿化	60.00%		设立
北京星河园林景观工程有限公司	北京	北京	园林绿化工程施工、养护	100.00%		非同一控制下企业合并
北京星河绿源园林苗木有限公司	北京	北京	苗木种植、销售		100.00%	设立
北京中联大地景观设计有限公司	北京	北京	苗木景观设计		51.00%	收购
大厂星河苗木有限公司	河北省廊坊市	河北省廊坊市	苗木种植、销售		100.00%	设立
易县润佳园林苗木种植有限公司	河北省易县	河北省易县	苗木种植、销售		100.00%	收购
周口市锦源环保产业有限公司	河南省周口	河南省周口	污水厂运营		72.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

公司无重要的非全资子公司。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
--	---	----	---	---	----	---	---	----	---	---	----	---

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

公司无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

公司向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
潍坊棕铁投资发展有限公司	潍坊	潍坊	建筑与工程	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	潍坊棕铁投资发展有限公司	潍坊棕铁投资发展有限公司
流动资产	77,675,913.75	43,095,787.29
其中：现金和现金等价物	17,376,344.76	13,269,144.43
非流动资产	259,203,151.49	238,398,433.80
资产合计	336,879,065.24	281,494,221.09
流动负债	69,679,611.13	46,050,536.02
负债合计	69,679,611.13	46,050,536.02
归属于母公司股东权益	267,199,454.11	235,443,685.07
按持股比例计算的净资产份额	133,599,727.05	117,721,842.53
对合营企业权益投资的账面价值	133,599,727.05	117,721,842.53
营业收入	108,191,733.62	46,761,673.47
财务费用	-87,047.50	-330,579.19
所得税费用	23,926,812.15	8,312,636.82
净利润	71,755,769.04	24,755,221.45
综合收益总额	71,755,769.04	24,755,221.45
本年度收到的来自合营企业的股利	20,000,000.00	

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	45,520,900.45	45,600,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-79,099.55	0.00

--综合收益总额	-79,099.55	0.00
联营企业:	--	--
投资账面价值合计	59,389,014.31	14,534,725.70
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,255,711.39	-623,816.80
--综合收益总额	-2,255,711.39	-623,816.80

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

报告期不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

报告期不存在合营企业或联营企业发生超额亏损的情形。

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

报告期不存在与合营企业投资相关的未确认承诺。

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

报告期无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临工程结算应收款项未能按合同约定及时收回产生的客户信用风险。为降低信用风险，公司优先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、上市公司等优质客户，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司的整体信用风险在可控的范围。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### (2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司仅有极少量外币银行存款，外币金融资产折算成人民币的金额详见本财务报表附注77。

#### (3) 其他价格风险

无。

### 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司无母公司。

本企业最终控制方是刘水。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九-1 在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九-3 在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本期或前期公司未与本公司的合营和联营企业发生关联交易。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乌鲁木齐胜股权投资合伙企业（有限合伙）	乌鲁木齐胜股权投资合伙企业（有限合伙）为刘水的一致行动人，持有公司 4.96%的股权。
深圳市华汉投资有限公司	刘水直接控制的企业
梅州市梅县区客家足球俱乐部有限公司	刘水直接控制的企业
梅州市集一建设有限公司	刘水具有重大影响的企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管
----------	----------	----------	----------	----------	----------	---------

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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
珠海文川生态环境建设有限公司	27,000,000.00	2015年11月27日	2017年11月27日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

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	20,000,000.00	2015年10月29日	2016年10月29日	否
刘水	200,000,000.00	2015年07月13日	2016年07月12日	否
刘水	250,000,000.00	2014年11月03日	2015年11月03日	是
刘水	150,000,000.00	2015年12月16日		否
刘水	300,000,000.00	2015年06月01日	2017年06月01日	否
刘水	400,000,000.00	2015年01月20日	2017年01月20日	否
刘水	27,000,000.00	2015年11月27日	2017年11月27日	否
刘水	95,000,000.00	2015年11月20日	2017年11月20日	否
刘水	100,000,000.00	2015年09月28日	2016年09月28日	否

刘水	300,000,000.00	2016年05月27日	2017年05月27日	否
刘水	200,000,000.00	2015年01月09日	2016年01月09日	是
刘水	96,890,000.00	2015年10月22日	2025年10月22日	否
刘水	250,000,000.00	2015年01月09日	2017年01月09日	否
刘水	150,000,000.00	2014年12月01日	2015年11月30日	是
刘水	160,000,000.00	2015年11月18日	2017年11月18日	否
刘水	300,000,000.00	2015年11月20日	2016年11月19日	否
刘水	200,000,000.00	2015年12月28日	2016年12月27日	否
刘水	200,000,000.00	2014年10月28日	2015年10月28日	是
刘水	300,000,000.00	2015年11月17日	2016年11月17日	否
刘水	48,000,000.00	2015年08月21日	2020年08月21日	否
刘水	600,000,000.00	2016年05月30日	2017年04月06日	否
刘水	600,000,000.00	2013年09月27日	2016年09月27日	是
刘水	50,000,000.00	2014年12月10日	2015年12月10日	是
刘水	100,000,000.00	2014年03月28日	2017年03月28日	否

关联担保情况说明

注：珠海文川生态环境建设有限公司为公司全资子公司。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,193,120.98	4,458,700.00

## (8) 其他关联交易

### (1) 接受劳务的关联交易

公司与梅州市梅县区客家足球俱乐部有限公司（以下简称“客家足球俱乐部”）签订《冠名赞助合作协议》，公司成为客家足球俱乐部的冠名赞助商，费用为300万元人民币，以获得梅县区客家足球俱乐部2016年中国足球协会举办的乙级联赛冠名权及相关权益，进行企业品牌宣传推广。

### (2) 与关联方深圳市华汉投资有限公司共同投资设立公司

公司出资9,800万元，与公司全资子公司深圳市铁汉生态资产管理有限公司（出资1万元）、浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司（出资1万元）、深圳市华汉投资有限公司（出资10,200万元）以及上海新东吴优胜资产管理有限公司（出资60,000万元）签署合作意向协议，共同发起设立浙商铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）。作为公司产业并购整合的平台，实现公司的产业整合加速发展的目标，合伙企业财产专项用于收购中国水务投资有限公司6.416%的股权以及新疆昌源水务集团有限公司10%的股权（合称“标的股权”）。

因合伙人之一华汉投资的实际控制人为公司控股股东、实际控制人刘水先生，故公司此次对外投资构成与关联方的共同投资行为，属于关联交易。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2013年5月3日，公司首次授予期权行权初始价格

	为 35.6 元/股, 本计划授予的股票期权自授予日起满 12 个月后, 激励对象应在未来 48 个月内分 4 期行权。2014 年 5 月 7 日, 公司授予的预留股票期权行权初始价格为 20.67 元, 预留股票期权授予的股票期权自授予日起满 12 个月后, 激励对象应在未来 36 个月内分 3 期行权。
--	---

## 其他说明

2013年3月31日, 公司第二届董事会第八次会议、公司第二届监事会第五次审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013 年度股票期权激励计划(草案修订案)》。

公司拟向总人数为228 人的激励对象授予总量为891.7 万份的股票期权。激励对象可根据本计划规定的条件行使股票认购权, 每份股票期权拥有在有效期内以行权价格和行权条件购买1股公司股份的权利。等待期为期权授予之日起12个月。首次股票期权的授予日为2013年5月3日。其中, 首次授予的股票期权为802.7 万份, 按10%: 20%: 30%: 40%的比例分4次行权; 预留股票期权为89 万份, 按30%: 30%: 40%的比例分3次行权。

2013年4月19日, 公司召开2013年第一次临时股东大会审议通过《<深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划(草案修订案)>及其摘要的提案》, 《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2013 年5 月5 日, 公司第二届董事会第十次会议、公司第二届监事会第七次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予对象、授予数量的议案》和《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》。

调整后的股票期权计划首次授予的激励对象人数由228人变更为225人, 首次授予的股票期权数量由802.7万份变更为798.7万份。

基于《2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案》的影响, 即以2012年12月31日公司总股本210,537,252股为基数, 向全体股东每10 股派发现金1.5元(含税); 同时, 以资本公积金向全体股东每10 股转增5股。2013 年5 月25 日, 公司第二届董事会第十一次会议、公司第二届监事会第八次会议均审议通过了《关于调整股票期权行权价格及行权数量的议案》, 同意将首次授予的股票期权行权价格调整为23.63 元; 将计划授予股票期权总数调整为1,331.55 万股(其中, 首期授予的股票期权数量调整为1,198.05 万股, 预留股票期权行权数量调整为133.5 万股)。

2014年4月13日, 公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于对公司股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的议案》, 对激励对象第一个行权期所获授的可行权数量即获授期权总量(1,198.05 万份)的10%计119.8050 万份予以注销。注销后, 第一个行权期期权支付费用不再确认, 剩余的首期授予的股票期权数量为1,078.2450万股, 相应的期权成本或费用调整为16,523.58万元。

2014年5月7日, 公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》, 同意向8名激励对象授予133.5万份预留股票期权, 确定预留股票期权授予日为2014年5月7日, 预留股票期权行权价格为20.67元。

基于《2013年度利润分配及资本公积金转增股本方案》的影响, 即以2013年12月31日公司总股本315,805,878.00股为基数, 向全体股东每10 股派发现金1元(含税); 同时, 以资本公积金向全体股东每10 股转增6股。2014年5 月24 日, 公司第二届董事会第二十一次会议、公司第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格及行权数量的议案》, 同意将首次授予的股票期权行权价格从23.63 元调整为14.71元; 预留授予股票期权行权价格将从20.67元调整到12.86元。计划授予股票期权总数从1,211.745 万股调整为1,938.792万股(其中, 首期授予的股票期权数量从1,078.2450万股调整为1,725.1920万股, 预留股票期权行权数量从133.50万股调整为213.60万股)。

2015年4月19日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于对公司股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期及预留股票期权第一个行权期获授期权未达到行权条件予以注销的议案》，对激励对象首次授予股票期权第二个行权期所获授的可行权数量383.376万份及预留股票期权第一个行权期所获授的可行权数量64.08万份予以注销。

基于《2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案》的影响，公司以截止2014年12月31日公司总股本505,289,404股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税）。

基于公司2015年第二次临时股东大会审议通过《2015年半年度资本公积金转增股本预案》的影响，公司以截止2015年6月30日公司总股本538,397,512股为基数，向全体股东以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增269,198,756股，转增后公司总股本增至807,596,268股。2015年10月25日，公司第三届董事会第三次会议审议通过《关于调整股票期权行权价格及行权数量的议案》，同意将首次授予股票期权行权价格将从14.71元调整到9.74元，将预留授予股票期权行权价格将从12.86元调整到8.51元，将计划授予股票期权总数从1,491.336万股调整为2,237.004万股（其中，首期授予的股票期权数量从1,341.816万股调整为2,012.724万股，预留股票期权行权数量从149.52万股调整为224.28万股）。

根据公司2015年度的经营成果，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的期权数量862.60万份及预留股票期权第二个行权期可行权的期权数量96.12万份由于公司未能达到2015年度股票期权计划的行权指标而不可行权，将予以注销。

2015年度，公司股票期权计划首次授予的激励对象人数225人中39人离职，离职人员将减少首次授予股票期权第四个行权期可行权的期权数量136.08万份。

公司根据2016年1-6月的经营成果，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第四个行权期及预留股票期权的第三个行权期获授期权由于公司未能达到2016年度股票期权计划的行权指标而不可行权，预计将予以注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	权益工具的公允价值采用 black-schoise 模型确定
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-44,971,632.81

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

铁汉生态与全资子公司深圳市铁汉生态资产管理有限公司（以下简称“铁汉资管”）、浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司（以下简称“浙银伯乐”）、深圳市华汉投资有限公司（以下简称“华汉投资”）以及上海新东吴优胜资产管理有限公司（以下简称“新东吴优胜”）签署合作意向协议，共同发起设立浙商铁汉（深圳）生态产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合伙企业”），出资份额如下：

类型	合伙人	出资	份额级别
普通合伙人	深圳市铁汉生态资产管理有限公司	10,000.00	n/a
普通合伙人	浙银伯乐（杭州）资本管理有限公司	10,000.00	n/a
有限合伙人	深圳市铁汉生态环境股份有限公司	98,000,000.00	劣后
有限合伙人	深圳市华汉投资有限公司	102,000,000.00	劣后
有限合伙人	上海新东吴优胜资产管理有限公司	600,000,000.00	优先
合计		800,020,000.00	

其中普通合伙人铁汉资管、浙银伯乐为执行事务合伙人，有限合伙企业每年向执行事务合伙人支付管理费，其中执行事务合伙人铁汉资管每年的管理费为优先份额出资额的0.1%，浙银伯乐每年的管理费为优先份额出资额的1.143%。

根据合伙协议的投资规则，合伙企业的投资目标确定，即投资于中国水务投资有限公司6.416%股权以及新疆昌源水务集团有限公司10%股权。投资期限为两年。投资规则若需变更，需通过全体合伙人一致同意才能通过。此外，有限合伙企业设置投委会，各合伙人均占投委会一席，经营决策重大事项均需通过投委会一致同意通过方可执行。

有限合伙企业的收益和亏损分配框架为，优先级出资的有限合伙人获取年化6.55%的固定收益，普通合伙人不参与合伙收益的分配，劣后合伙人根据合伙企业净收益减去优先份额固定收益后分配剩余收益，同时承担亏损风险。

两年投资期届满，如果优先有限合伙人未能实现退出，则铁汉生态负有回购或者指定第三方回购优先有限合伙人投资份额6亿元的义务。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 2016年3月14日，公司收到湖北黄石市西塞山区人民法院民事判决书[2016]鄂0203民初152号判决书，公司诉黄石市人民政府防控办公室（被告）建设工程施工合同纠纷一案，被告拖欠未付公司剩余工程

款667,493.83元。法院主要宣判如下：判处黄石市人民政府防控办公室在判决生效起10日内支付余下工程款。被告不服上诉，目前尚未开庭审理，结果暂时无法合理预计。

(2) 公司子公司广州环发环保工程有限公司（以下简称“环发环保”）因未能收回兴华电镀厂施工工程的质量保证金以及部分工程款项合计1,458,705.00元，在2016年3月对其提起诉讼。案件已在广州市从化区人民法院开庭审理，兴华电镀厂提出反诉。在民事反诉状中，兴华电镀厂反诉请求环发环保返还工程款2,600,000.00元、赔偿土建工程款1,800,000.00元以及工程所占用17亩土地的租金2,436,678.85元，案件正在审理中，结果暂时无法合理预计。

(3) 公司子公司环发环保于2016年4月收到广东东方锆业科技股份有限公司（以下简称“东方锆业”）的起诉。东方锆业就废气治理工程从完工试调至试运营期间存在一系列工程质量与使用安全等问题对环发环保提起诉讼，要求环发环保退还6台油炉废气治理工程工程款2,118,000.00元及10台电炉废气治理工程款1,375,000元，并赔偿上述工程合同总额10%违约金计人民币575,435.00元。环发环保随即对其提出反诉，诉东方锆业以各种理由拒绝对工程进行验收并拒绝支付余下工程款项261,349.00元，要求东方锆业支付剩余工程款261,349.00元并赔偿违约金1,059,469.00元。此案件尚未开庭审理，结果暂时无法合理预计。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 收购并增资深圳市山艺园林绿化有限公司

2016年7月28日，公司与深圳市山艺园林绿化有限公司（以下简称“山艺园林”）股东熊圣洲、邱公银签订股权转让协议并增资协议书，公司受让熊圣洲、邱公银所持有山艺园林部分股权并向山艺园林增资成为持有山艺园林80%股权的控股股东。

本次股权转让与增资交易基准日为2016年2月29日，根据2016年6月30日广东中广信资产评估有限公司评估结果，山艺园林整体股权在交易基准日的评估值为人民币6,152.98万元（评估报告号为中广信评报字

[2016]第337号)。经各方协商一致，本次股权转让与增资交易前山艺园林整体估值为人民币6,110.00万元。

公司以人民币3,849.30万元受让熊圣洲、邱公银所持山艺园林63%的股权，而后公司以货币资金5,193.50万元向山艺园林增资，其中人民币3570万元计入山艺园林实收资本，人民币1623.50万元计入资本公积。本次交易后，公司成为持有山艺园林80%股权的控股股东。

2016年8月4日，山艺园林已完成上述交易事项的工商变更。截止至半年报公告日，公司已支付交易款3,849.30万元。

(2) 增资北京盖雅环境科技有限公司

2016年7月18日，公司与北京盖雅环境科技有限公司（以下简称“盖雅环境”）原股东签订向盖雅环境增资的协议书，公司以货币资金的形式向盖雅环境增资，并最终成为持有盖雅环境70%股权的控股股东。

本次增资交易基准日为2016年3月31日，根据广东中广信资产评估有限公司评估结果，盖雅环境整体股权在交易基准日的评估值为人民币3519.49万元。经各方协商一致，本次增资前盖雅环境整体估值为人民币3500万元。

按照盖雅环境整体估值人民币3500万元，公司以货币资金形式向盖雅环境增资人民币8166.67万元，其中人民币2800万元计入盖雅环境实收资本，其余人民币5366.67万元计入盖雅环境资本公积，本次增资完成后，公司成为持有盖雅环境70%股权的控股股东。

2016年8月9日，公司已完成对盖雅环境的工商变更登记工作。截止至半年报公告日，公司已支付增资款4,083.34万元。

(3) 注册发行中期票据

为进一步拓宽公司融资渠道，降低财务成本，优化公司债务结构，满足公司发展需要，根据《公司法》、《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》等法律、法规的规定，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行总额不超过（含）人民币10亿元的中期票据，发行期限3-5年。2016年7月8日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司发行中期票据的议案》。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

无。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无。

### (2) 其他资产置换

无。

## 4、年金计划

无。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

其他说明

无。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按工程业务、设计业务、环保处理业务以及其他业务确定，报告分部均执行公司的统一会计政策。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工程业务	设计业务	污水处理及环评咨询	苗木销售及管养收入	其他	分部间抵销	合计
营业收入	1,362,680,319.92	35,584,524.78	14,150,392.17	35,184,575.69	1,735,753.67		1,449,335,566.23
营业成本	989,593,032.90	26,858,219.98	10,004,240.73	10,848,036.07	1,088,592.02		1,038,392,121.70

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

纳入合并范围内的会计主体架构与分部架构存在交集，公司按会计主体核算资产与负债，各分部形成的资产与负债未能独立划分，故上述“报告分部的财务信息”未能披露相关分部的资产与负债情况。

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	378,337,913.36	100.00%	30,525,132.41	8.07%	347,812,780.95	252,877,121.14	100.00%	22,183,086.46	8.77%	230,694,034.68
合计	378,337,913.36	100.00%	30,525,132.41	8.07%	347,812,780.95	252,877,121.14	100.00%	22,183,086.46	8.77%	230,694,034.68

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	313,506,314.99	15,675,315.75	5.00%
1 年以内小计	313,506,314.99	15,675,315.75	5.00%

1 至 2 年	38,138,633.20	3,813,863.32	10.00%
2 至 3 年	15,490,963.19	2,323,644.48	15.00%
3 至 4 年	1,395,710.28	279,142.06	20.00%
4 至 5 年	2,746,249.79	1,373,124.89	50.00%
5 年以上	7,060,041.91	7,060,041.91	100.00%
合计	378,337,913.36	30,525,132.41	

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,342,045.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为149,184,570.47元，占应收账款年末余额合计数的比例为39.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为7,459,228.52元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	290,908,343.09	100.00%	22,506,595.43	7.74%	268,401,747.66	219,987,053.15	100.00%	18,594,566.57	8.45%	201,392,486.58
合计	290,908,343.09	100.00%	22,506,595.43	7.74%	268,401,747.66	219,987,053.15	100.00%	18,594,566.57	8.45%	201,392,486.58

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	241,761,930.48	12,088,096.52	5.00%
1 年以内小计	241,761,930.48	12,088,096.52	5.00%
1 至 2 年	26,728,698.32	2,672,869.83	10.00%
2 至 3 年	6,750,834.31	1,012,625.15	15.00%
3 至 4 年	9,324,496.05	1,864,899.21	20.00%
4 至 5 年	2,948,558.43	1,474,279.22	50.00%
5 年以上	3,393,825.50	3,393,825.50	100.00%
合计	290,908,343.09	22,506,595.43	

确定该组合依据的说明：

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 3,912,028.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	33,306,189.10	26,979,200.62
押金、保证金	200,153,273.87	42,661,900.48
往来款	57,448,880.12	150,345,952.05
合计	290,908,343.09	219,987,053.15

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州凯里经济开发区开元城市投资开发有限责任公司	投标保证金	50,000,000.00	1 年以内	17.19%	2,500,000.00
贵阳泉丰城市建设投资有限公司	投标保证金	35,000,000.00	1 年以内	12.03%	1,750,000.00
凤冈县国有资产投资经营管理有限公司	投标保证金	30,000,000.00	1 年以内	10.31%	1,500,000.00

东莞市铁汉生态旅游开发有限公司	子公司往来	22,602,817.22	1 年以内\1-2 年	7.77%	1,569,185.57
珠海文川生态环境建设有限公司	子公司往来	16,972,039.41	1 年以内	5.83%	848,601.97
合计	--	154,574,856.63	--	53.13%	8,167,787.54

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,188,000,000.00		1,188,000,000.00	243,000,000.00		243,000,000.00
对联营、合营企业投资	235,002,372.37		235,002,372.37	176,968,886.07		176,968,886.07
合计	1,423,002,372.37		1,423,002,372.37	419,968,886.07		419,968,886.07

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
东莞市铁汉生态旅游开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京铁汉生态环	6,000,000.00			6,000,000.00		

境科学研究院有限公司						
海南铁汉生态农业开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
襄阳铁汉生态环境有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
珠海文川生态环境建设有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
郴州南川生态环境建设有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
六盘水铁汉生态环境有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州环发环保工程有限公司	96,000,000.00			96,000,000.00		
深圳市铁汉人居环境科技有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
江苏铁汉生态旅游有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京星河园林景观工程有限公司		925,000,000.00		925,000,000.00		
梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
深圳市铁汉生态资产管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	243,000,000.00	945,000,000.00		1,188,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
淮坊棕铁 投资发展	117,721,8 42.53			35,877,88 4.52			20,000,00 0.00			133,599,7 27.05	

有限公司											
深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	45,600,000.00			-79,099.55						45,520,900.45	
小计	163,321,842.53			35,798,784.97			20,000,000.00			179,120,627.50	
二、联营企业											
横琴花木交易中心股份有限公司	13,647,043.54			-893,670.95						12,753,372.59	
浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙)		39,200,000.00		-922,142.72						38,277,857.28	
江西省江汉生态环境工程有限公司		4,900,000.00		-49,485.00						4,850,515.00	
小计	13,647,043.54	44,100,000.00		-1,865,298.67						55,881,744.87	
合计	176,968,886.07	44,100,000.00		33,933,486.30			20,000,000.00			235,002,372.37	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,028,656,702.70	742,846,691.60	1,045,722,182.02	740,296,961.03
其他业务	40,331,084.59	34,542,394.62	33,933,309.59	27,132,260.97
合计	1,068,987,787.29	777,389,086.22	1,079,655,491.61	767,429,222.00

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	33,933,486.30	2,905,983.41
BT 项目融资业务回报	48,534,439.66	51,332,285.23
合计	82,467,925.96	54,238,268.64

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,031,242.61	固定资产处置收益
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）	1,923,332.48	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	460,957.81	
减：所得税影响额	522,164.19	
少数股东权益影响额	48,067.21	
合计	2,845,301.50	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.45%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.37%	0.18	0.18

### 3、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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第八节 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2016年半年度财务报表。

二、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件。

三、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。

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。

深圳市铁汉生态环境股份有限公司

法定代表人：陈阳春

2016年8月26日