

# 深圳市铁汉生态环境股份有限公司

Shenzhen Techand Ecology & Environment Co., Ltd.

## 2011 年年度报告

股票代码：300197

股票简称：铁汉生态

披露日期：2012 年 3 月 13 日

## 目 录

第一节 重要提示及释义.....	3
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	50
第六节 股本变动及股东情况.....	59
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	64
第八节 公司治理 .....	70
第九节 监事会报告 .....	86
第十节 财务报告 .....	90
第十一节 备查文件目录.....	173

## 第一节 重要提示及释义

### 重要提示

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

2、公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

3、公司全体董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、公司 2011 年年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告（广会所审字[2012]第 12000410011 号）。

5、公司法定代表人刘水、主管会计工作负责人周扬波及会计机构负责人彭芸声明：保证 2011 年年度报告中财务报告的真实、完整。

## 释 义

在 2011 年度报告内容中，除非文意另有所指，下列简称和术语具有如下涵义：

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
木胜投资	指深圳市木胜投资有限公司
深圳创新投	指深圳市创新投资集团有限公司
无锡力合	指无锡力合创业投资有限公司
中国风投	指中国风险投资有限公司
山河装饰	指广州山河装饰工程有限公司
保荐人（主承销商）	指中航证券有限公司
会计师	指广东正中珠江会计师事务所有限公司
《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

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、 公司基本情况

(一) 中文名称：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

英文名称： Shenzhen Techand Ecology & Environment Co., Ltd.

中文简称：铁汉生态

英文简称： Techand Ecology

(二) 法定代表人： 刘水

(三) 董事会秘书、证券事务代表的联系地址、方式

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

(四) 公司注册地址：深圳市龙岗区龙城街道龙岗天安数码创新园三号厂房 B1401；邮政编码为：518172。

办公地址：广东省深圳市福田区车公庙天祥大厦4D 邮政编码为：518040

互联网网址：www.sztechand.com 电子信箱：thy1128@163.com

(五) 选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：广东省深圳市福田区车公庙天祥大厦4D（公司董事会秘书办公室）

（六）股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：铁汉生态    股票代码：300197

（七）其他有关资料

公司最新注册登记日期：2011年9月28日

公司最新注册登记地点：深圳市

企业法人营业执照注册号：440301102998582

税务登记号码：440300731109149

组织机构代码：73110914-9

公司聘请的会计师事务所名称：广东正中珠江会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：广州市东风东路555号粤海集团大厦10楼

（八）公司上市以来历史沿革

1、根据公司2011年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]354号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票1,550万股，发行价格为67.58元/股。经深圳证券交易所“深证上[2011]98号”文批准，公司发行的人民币普通股股票2011年3月29日在深圳证券交易所创业板上市。注册资本由人民币由4606.06万元变更为6156.06万元。上述变更经广东正中珠江会计师事务所审验，并出具了“广会所验字[2011]第10000220388号”验资报告。截至2011年3月24日止，公司变

更后的注册资本为人民币6156.06万元，实收股本为人民币6156.06万元，并于2011年4月1日在深圳市市场监督管理局完成工商变更登记。

2、根据公司2010年度股东大会决议和修改后的《公司章程》规定，公司经营范围由“水土保持，生态修复，园林绿化工程施工和园林养护，生态环保产品的技术开发（不含限制项目）；风景园林工程设计专项乙级、造林工程规划设计、造林工程施工、（以上各项按资质证书经营）；苗木的生产和经营，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）。”修改为“水土保持，生态修复，园林绿化工程施工和园林养护，生态环保产品的技术开发（不含限制项目）；风景园林工程设计专项乙级、造林工程规划设计、造林工程施工、市政公用工程施工总承包、土石方工程专业承包、园林古建筑工程专业承包（以上各项按资质证书经营）；苗木的生产和经营，生物有机肥的销售，进出口业务（按深贸管准证字第2003-4017号证书办），清洁服务（不含限制项目）。”并于2011年5月23日在深圳市市场监督管理局完成工商变更登记。

3、根据公司2011年第二次临时股东大会和修改后的《公司章程》规定，公司的注册地址由：深圳市福田区车公庙天祥大厦四D。变更为：深圳市龙岗区龙城街道龙岗天安数码创新园三号厂房B1401。并于2011年7月13日在深圳市市场监督管理局完成工商变更登记。

4、根据公司2011年第三次临时股东大会和修改后的《公司章程》规定，以2011年6月30日总股本6,156.06万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增9股，共计转增股本5,540.454万股，转增后公司总股本为11,696.514万股，公司注册资本由6,156.06万元变更为

11,696.514 万元。上述变更经广东正中珠江会计师事务所审验,并于 2011 年 9 月 26 日出具“广会所验字[2011]第 10006130025 号”验资报告。截至 2011 年 9 月 26 日止,变更后的注册资本 11,696.514 万元,累计实收资本 11,696.514 万元,并于 2011 年 9 月 28 日在深圳市市场监督管理局完成工商变更登记。

5、报告期内,公司企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等未发生变更,具体如下:

公司企业法人营业执照注册号: 440301102998582

税务登记号码: 440300731109149

组织机构代码: 73110914-9 。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
营业总收入(元)	825,174,434.10	416,132,292.47	98.30%	253,425,178.99
营业利润(元)	164,290,984.78	72,276,447.52	127.31%	43,673,344.26
利润总额(元)	163,251,984.78	74,742,447.52	118.42%	57,439,003.90
归属于上市公司股东的净利润(元)	140,252,766.42	64,592,603.53	117.13%	49,693,581.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	141,285,916.42	62,496,503.53	126.07%	37,813,482.02
经营活动产生的现金流量净额(元)	-223,710,365.85	26,529,949.02	-943.24%	-2,984,453.29
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
资产总额(元)	1,554,401,219.96	332,578,865.85	367.38%	223,088,386.57
负债总额(元)	184,887,887.96	103,600,219.97	78.46%	58,702,344.22
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,369,513,332.00	228,978,645.88	498.10%	164,386,042.35
总股本(股)	116,965,140.00	46,060,600.00	153.94%	46,060,600.00

#### 二、 主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益(元/股)	1.28	0.74	72.97%	0.68
稀释每股收益(元/股)	1.28	0.74	72.97%	0.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.29	0.71	81.69%	0.52
加权平均净资产收益率(%)	13.37%	32.84%	-19.47%	51.62%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.46%	31.78%	-18.32%	39.28%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-1.91	0.58	-429.31%	-0.06

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	11.71	4.97	135.61%	3.57
资产负债率 (%)	11.89%	31.15%	-19.26%	26.31%

### 三、非经常性损益项目明细

金额单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	0.00	0.00	13,154,587.08
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,889,000.00	3,185,000.00	910,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,928,000.00	-719,000.00	-88,000.00
所得税影响额	5,850.00	-369,900.00	-2,096,488.06
合计	-1,033,150.00	2,096,100.00	11,880,099.02

## 第四节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 公司报告期内总体经营情况

2011 年，在国民经济增速放缓的宏观经济形势下，公司把握国家和地方政府继续保持对城市建设、交通、水利基础设施投入，以及深圳举办第 26 届世界大学生运动会的市场机遇，克服困难，开源节流，强化经营管理，团结进取，努力拼搏，实现了公司主营业务的持续增长。在公司董事会的领导下，公司继续坚持“使公司发展成为国内最优秀的生态环境建设专家”的战略发展规划，加大在生态环境建设工程施工等方面的研发投入，巩固公司在生态修复领域的技术优势；利用“生态”理念深入人心的有利时机，加强公司品牌建设，通过生态修复业务带动景观园林绿化业务，提升公司在景观园林绿化领域的竞争力；公司不断提升景观生态工程各领域的设计能力，并建设苗圃基地，完善产业链结构。公司管理层始终保持清醒的头脑，在快速发展的同时不断加强内部管理，引进人才，整合上下游产业链，稳步培育生态环境市场新产品新服务，为未来的持续增长与稳定发展奠定了良好的基础。

经中国证监会批准，公司股票于 2011 年 3 月 29 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，成为创业板生态环境建设行业的首家上市公司。通过上市，公司解决了行业内企业快速发展普遍存在的资金瓶颈问题，使得公司的业务规模、市场占有率、品牌知名度等得到了明显的提升。

2011 年，公司完成的工程项目包括：深圳市龙岗区红花岭公园项目、深圳市福田区道路绿化景观提升工程（滨河路）项目、深圳麒麟山片区

市政配套设施工程、深圳机场飞行区扩建工程绿化工程、深圳龙岗区龙城公园项目、深圳华侨城集团欢乐海岸景观工程项目等大运会配套景观工程项目、海南三亚瑞吉酒店景观工程项目、广西隆林至百色高速公路亚行贷款路段绿化工程 N0LH6 合同段、海南红岭水库项目、贵州省麻尾至驾欧高速公路环境保护与景观工程项目、成都-自贡-泸州-赤水（川黔界）高速公路成都至眉山（仁寿）段工程、湖北黄石黄荆山 7 号塘口采石场生态修复工程等项目。

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计（广会所审字[2012]第 12000410011 号），2011 年度，公司实现营业总收入 82,517.44 万元，比去年同期 41,613.23 万元增长 98.3%；实现营业利润 16,429.10 万元，比去年同期 7,227.64 万元增长 127.31%；实现净利润 14,025.28 万元，比去年同期 6,459.26 万元增长 117.13%。公司业务的快速成长，主要原因是生态环境建设行业巨大的市场空间以及公司上市后资金、品牌、研发实力的不断增强，使得公司承接业务的能力和主营业务得到快速发展。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 155,440.12 万元，比年初 33,257.89 万元增长 367.38%；净资产为 136,951.33 万元，比年初 22,897.86 万元增长 498.10%；资产负债率为 11.89%。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1、公司主营业务

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

## 2、按产品类别的主营业务收入、主营业务利润的构成情况表如下：

金额单位：万元

分产品或服务	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(%)
生态修复工程收入	25,559.68	16,365.02	35.97%	48.95%	49.73%	-0.34%
园林绿化工程收入	55,269.81	39,325.02	28.85%	132.09%	129.68%	0.75%
设计维护收入	1,632.14	1,038.57	36.37%	160.32%	150.06%	2.61%
苗木及营养土收入	55.82	34.09	38.93%	372.24%	506.31%	-13.50%
合计	82,517.44	56,762.70	31.21%	98.30%	99.36%	-0.37%

报告期内公司利用技术优势、管理优势、资金优势，不断扩大经营规模，使营业收入得到持续快速增长，其中营业收入 2011 年比 2010 年增长 98.30%；营业成本 2011 年比 2010 年增长 99.36%。

## 3、主营业务收入分地区情况

金额单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华南	707,307,318.24	181.08%
华北	15,846,888.85	-75.91%
华东	16,532,446.87	-57.79%
华中	48,055,818.64	28.79%
西北	7,471,810.30	-
西南	29,960,151.20	34.73%
合计	825,174,434.10	98.30%

## 4、公司主要客户及供应商情况

## (1) 报告期内前五名主要客户情况

发 包 单 位	收入金额	占全部营业收入的比例(%)
三亚虹霞开发建设有限公司	133,361,203.10	16.16
深圳特区华侨城建筑安装工程公司	60,633,929.82	7.35
深圳市龙岗区建筑工务局	58,282,736.02	7.06
深圳市绿化管理处	35,929,915.70	4.35
佛山市顺德区陈村镇建顺工程建设管理有限公司	34,577,888.21	4.19
合 计	322,785,672.85	39.12

前五名客户应收帐款余额合计	31,502,510.54
占年末应收帐款总余额的比例 (%)	34.44%

报告期内，公司前五名客户的营业收入占总营业收入的 39.12%。

报告期内未出现单一客户的营业收入额超过营业收入总额 30% 的情况。

## (2) 报告期内前五名供应商情况

单位：万元

供应商	金额	占全部供应商的比例 (%)
厦门市辣客爽贸易有限公司	1,185.00	2.91%
深圳市海源木艺部	790.99	1.94%
浏阳柏加大地绿苗花木专业合作社	765.10	1.88%
深圳市福田区益华园艺部	655.01	1.61%
深圳市喜汇建材部	595.79	1.46%
合计	3,991.89	9.79%
前五名供应商应付帐款余额合计	765.37	
占年末应付帐款总余额的比例 (%)	14.37%	

报告期内，公司前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的 9.79%。

报告期内未出现单一供应商的采购金额超过年度采购总额 30% 的情况。

## (三) 公司报告期内主要财务数据分析

### 1、资产负债表主要项目分析

#### (1) 资产构成情况

金额单位：元

项目	2011.12.31	2010.12.31	变动幅度
----	------------	------------	------

	金额	比重	金额	比重	
货币资金	708,955,204.30	45.61%	107,845,847.54	32.43%	557.38%
应收账款	85,566,221.55	5.50%	21,747,793.58	6.54%	293.45%
预付款项	8,432,194.40	0.54%	6,584,048.40	1.98%	28.07%
应收利息	13,004,821.91	0.84%			
其他应收款	64,334,895.83	4.14%	22,368,640.10	6.73%	187.61%
存货	442,153,731.30	28.45%	134,486,930.16	40.44%	228.77%
一年内到期的非流动资产	64,790,877.45	4.17%			
<b>流动资产合计</b>	<b>1,387,237,946.74</b>	<b>89.25%</b>	<b>293,033,259.78</b>	<b>88.11%</b>	<b>373.41%</b>
长期应收款	104,132,538.82	6.70%			
长期股权投资	1,109,980.00	0.07%	1,109,980.00	0.33%	0.00%
固定资产	48,331,407.60	3.11%	31,308,555.28	9.41%	54.37%
无形资产	156,068.86	0.01%	195,990.94	0.06%	-20.37%
长期待摊费用	11,959,119.33	0.77%	6,489,392.16	1.95%	84.29%
递延所得税资产	1,474,158.61	0.09%	441,687.69	0.13%	233.76%
<b>非流动资产合计</b>	<b>167,163,273.22</b>	<b>10.75%</b>	<b>39,545,606.07</b>	<b>11.89%</b>	<b>322.71%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,554,401,219.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>332,578,865.85</b>	<b>100.00%</b>	<b>367.38%</b>

报告期内，公司货币资金增加 557.38%，原因是公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,550 万股，收到募集资金所致。

报告期内，公司应收账款增加 293.45%，主要原因是 2011 年业务规模增长较快、已结算待收款项目相应增加。。

报告期内，公司预付款项增加 28.07%，主要原因是预付材料款及预付购房款等。

报告期内，公司其他应收款增加了 187.61%，主要原因是投标保证金及履约保证金等款项。

报告期内，公司存货比上年末增加 228.77%，主要原因是 2011 年度业务不断扩大，相应未结算的建造合同形成的资产增加所致。

报告期内，公司固定资产比上年末增加 54.37%，主要原因是公司根据经营需要新购房产、运输设备及其他设备形成。

报告期内，公司长期待摊费用比上年末增加 84.29%，主要原因是公司支付办公室装修费用和梅县大坪镇苗圃租金等费用形成。

## (2) 负债与权益项目分析

金额单位：元

项目	2011. 12. 31		2010. 12. 31		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	60,000,000.00	32.45%	41,500,000.00	40.06%	44.58%
应付账款	53,247,580.21	28.80%	27,156,128.13	26.21%	96.08%
预收款项	30,078,620.99	16.27%	15,598,332.39	15.06%	92.83%
应付职工薪酬	8,418,212.20	4.55%	3,628,196.37	3.50%	132.02%
应交税费	27,244,237.53	14.74%	9,891,992.19	9.55%	175.42%
应付利息	104,736.99	0.06%			
其他应付款	3,194,500.04	1.73%	5,825,570.89	5.62%	-45.16%
<b>流动负债合计</b>	<b>182,287,887.96</b>	<b>98.59%</b>	<b>103,600,219.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>75.95%</b>
递延收益	2,600,000.00	1.41%			
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,600,000.00</b>	<b>1.41%</b>			
<b>负债合计</b>	<b>184,887,887.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>103,600,219.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>78.46%</b>

报告期内，公司短期借款比上年末增加 44.58%，主要原因是公司因经营业绩增长，为补充流动资金向银行借款



报告期内，公司应付帐款比上年末增加 96.08%，主要原因是公司经营规模增长较快，采购材料增加相应应付账款余额增加。

报告期内，公司预收款项比上年末增加92.83%，主要原因是在建项目的预收款项较上年年末增加所致。

报告期内，公司应付职工薪酬比上年末增加132.02%，主要原因是公司2011年末公司人员较上年增加，计提了12月份工资及年度奖金。

报告期内，公司应交税费比上年末增加 175.42%，主要原因是公司工程收入增长所致。

报告期内，公司其他应付款比上年末减少 45.16%，主要是其他应付的往来款项。

## 2、主要费用构成情况

金额单位：元

项目	2011年1-12月	2010年1-12月	同比变动额	同比变动比例(%)
管理费用	79,725,230.66	42,704,500.26	37,020,730.4	86.69%
财务费用	-15,293,170.11	1,954,459.42	-17,247,629.53	-882.48%
所得税	22,999,218.36	10,149,843.99	12,849,374.37	126.60%

报告期内，公司管理费用同比增加 86.69%，主要原因是随着公司收入规模的增长管理费用相应增长及 2011 年 3 月公司向社会公开募集资金的支付发行相关费用所致。

报告期内，公司财务费用同比减少 882.48%，主要原因是募集资金存款的利息收入增加所致。

报告期内，公司所得税费用同比增加 126.60%，主要原因是公司业务增长，实现利润总额大幅度增加所致。

## 3、现金流量情况分析

单位：元

项目	2011 年 1---12 月	2010 年 1---12 月	比去年同期增减比例 (%)
一、经营活动产生的现金流量			
经营活动现金流入小计	498,566,566.24	355,272,455.51	40.33%
经营活动现金流出小计	722,276,932.09	328,742,506.49	119.71%
经营活动产生的现金流量净额	-223,710,365.85	26,529,949.02	-943.24%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计			
投资活动现金流出小计	189,476,466.15	23,346,856.93	711.57%
投资活动产生的现金流量净额	-189,476,466.15	-23,346,856.93	711.57%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	1,125,165,300.00	45,508,552.44	2372.43%
筹资活动现金流出小计	111,107,225.93	21,780,957.82	410.11%
筹资活动现金流量净额	1,014,058,074.07	23,727,594.62	4173.75%
四、现金及现金等价物净增加额	600,871,209.91	26,910,670.53	2132.84%

(1) 经营活动现金流入比上年增加40.33%，主要是工程收入和工程回款增加所致。

(2) 经营活动现金流出比上年增加119.71%，主要是报告期内公司经营规模扩大，材料采购和劳务支出及相关费用增加所致。

(3) 公司经营活动产生的现金流量净额为-2.24 亿元，与公司净利润存在较大差异，主要原因是报告期内公司的业务处于快速扩张期，所承接项目数量不断增加，项目规模也逐步扩大，公司需投入的项目配套资金不断增加；公司存货增加；为避免因苗木涨价而导致工程超预算，确保苗木及时到位，预订苗木增加，使购买商品、接受劳务支付的现金流出增加；由于公司业务规模的快速扩张，公司的经营性应收款项也相应增加。

(4) 投资活动现金流出比上年增加711.57%，主要是湖南衡阳BT工程项目和郴州BT项目前期资金投入、购建固定资产和其他长期资产支付现金增加所致。

(5) 筹资活动现金流入比上年增加2372.43%，主要原因是报告期内增加了银行借款和收到向社会公开发行募集资金所致。

(6) 筹资活动现金流出比上年增加 410.11%，主要原因是报告期内偿还相关银行借款和利息增加所致。

#### 4、公司盈利能力分析

财务指标	2011 年度	2010 年度	同比增减
综合毛利率	31.21%	31.58%	-0.37%
基本每股收益	1.28	0.74	0.54
净资产收益率	13.37%	32.84%	-19.47%

本年度综合毛利率为31.21%，与上年同期31.58%基本持平。2011年度公司利用公司上市的资金、品牌等优势，施工工程美誉度不断提高，议价能力也有了相应的提高。同时公司加强材料采购、费用控制等管理，使工程毛利率保持了良好水平。

#### 5、公司偿债能力分析

财务指标	2011 年度	2010 年度	同比增减
流动比率 (倍)	7.61	2.83	4.78
速动比率 (倍)	5.18	1.53	3.65
资产负债率	11.89%	31.15%	-19.26%

公司资产负债率的下降以及流动比率、速动比率的上升主要原因是 2011 年度公司上市，获得募集资金流动资产大幅增长所致。

#### 6、公司资产运营能力分析

财务指标	2011 年度	2010 年度	同比增减
应收账款周转率 (次)	15.38	22.06	-6.68
存货周转率 (次)	1.97	2.66	-0.69
经营活动产生的现金流量净额 (万元)	-22,371	2,653	-25,024
每股经营活动产生的现金流量 (元)	-1.91	0.58	-2.49

报告期内，由于公司业务规模的快速扩张，公司存货增加，公司的经营性应收款项也相应增加，造成应收帐款和存货周转率略有下降。

公司经营活动产生的现金流量净额为-22,371 万元，主要原因是公司的业务处于快速扩张期，所承接项目数量不断增加，项目规模也逐步扩大，公司需投入的项目配套资金不断增加，预订苗木增加了报告期内购买商品、接受劳务支付的现金流出。

#### (四) 无形资产情况

截至 2011 年 12 月 31 日公司的无形资产账面价值为 156,068.86 元，报告期内公司无形资产未发生重大变化。

#### (五) 公司的核心竞争力

通过十多年的不懈努力，公司在技术创新、工程施工、客户维系、团

队伍建设、品牌等方面具备了较强的竞争优势。

### 1、掌握生态修复工程综合技术优势

公司为国家级高新技术企业（证书编号为：GF201144200073），自成立以来一直坚持“科技先导、研发先行”的理念，专注于生态修复、水土保持领域的研究开发工作。公司设有经验丰富的工程施工部门及专业的研发部门，两个部门的人员互相交叉，在工程施工中对研发成果进行测试改良，形成了技术和工程施工水平不断提升和创新的良性互动机制。

经过多年的研究开发，公司在生态植物驯化、培育、基因改良方面，生物肥料技术方面，施工技术方面等取得了一系列处于国内领先水平的科研成果，已全面掌握生态修复工程的相关技术，并将其具体应用于南沙采石场生态修复工程、深圳南坪快速路工程、海南三亚大隆水库边坡水土保持工程等工程项目中。截至 2011 年 12 月 31 日，共取得国家专利 14 项，其中发明专利 4 项、实用新型专利 9 项、外观型专利 1 项，在申请专利 9 项。

### 2、在生态修复及园林绿化两个领域施工的复合优势

传统的园林绿化企业大多脱胎于市政园林绿化部门或为市政园林绿化服务的民营企业，受制于技术储备、综合施工能力等因素的限制，无法进入生态修复领域；而大多数生态修复企业规模偏小、施工经验不足，并且受植物选培、基质配置、施工技术的限制，只能从事一些简单的生态修复业务（如平面或土质坡面等）或小型园林绿化项目，不具备进行复杂地理环境的生态修复（如岩石坡面等）或大型园林绿化工程施工的能力。

本公司在生态修复领域具有明显的竞争优势，同时积极顺应园林绿化生态化发展的趋势，凭借生态修复领域的综合优势积极开拓园林绿化领域

业务，是少数有能力同时涉足生态修复及园林绿化领域的公司，并且在两个领域都有较强的竞争优势，这种复合竞争优势将为公司未来快速发展提供可靠保障。

### 3、跨区域施工优势

我国幅员辽阔，不同地区之间地貌、气候（温度、降雨量）、土壤（机械组成、盐碱性）、植物生长习性等方面差异很大，对企业的施工经验和施工能力要求很高，目前行业内的大多数企业业务范围局限于企业所在区域及其周边地区，有能力在全国范围内进行工程施工的企业较少，尚未形成在全国范围有影响力的大型公司。本公司是少数已经开始在全国范围内开拓业务的公司之一。

### 4、团队建设优势

在团队建设方面，公司长期坚持以优秀的企业文化、以人为本的管理方式吸引并留住人才，打造了一支由优秀管理人才和专业化技术人才所组成的经营团队。公司自 2001 年成立以来，核心管理团队保持稳定，有利于公司未来的长远、稳定发展。公司的创始人员刘水、张衡、陈阳春均为景观生态学相关专业毕业，是公司的核心技术人员。公司还拥有一支稳定的高素质人才队伍，在原有核心技术人员的基础上，研发人员由原来 60 多人增加到 90 多人，其中高级技术职称人员 12 人，中级技术职称人员 33 人，博士 4 人，硕士 22 人，研发人员整体素质明显提升。

### 5、在客户方面的优势。

公司积累了一批长期合作的客户如大型央企、上市公司、大型企业等。公司持续的业绩增长得益于客户的稳定和优质。

## 6、品牌及信用建设优势。

近几年来公司获得多项行业评比荣誉。2010年10月被深圳市风景园林协会评为“深圳市优秀园林企业”、“深圳市十强优秀园林企业第一名”、“深圳市特色园林企业（生态修复）第一名”。2010年“铁汉”注册商标被广东省工商行政管理局评定为广东省著名商标、公司“铁汉”自主品牌被评为2009-2010连续两年广东省优秀自主品牌，公司被评为2010年度广东省优秀企业、2009-2010年度广东省二十强优秀园林企业、2009-2010连续两年广东省诚信示范企业、2010年度深圳市劳动关系和谐企业、2010年度广东省劳动用工守法优秀企业、2011年度广东省雇主责任示范企业，并于2011年被认定为深圳市重点文化企业等。

报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等影响公司核心竞争力的情况。

### （六）公司的研发情况

#### 1、报告期内研发概况

2011年，公司通过国家高新技术企业复审（证书编号为：GF201144200073）。为进一步提高研发能力和研发水平，推进技术创新，公司将研发部提升为研发中心，积极开展生态修复与园林绿化技术研究开发及其在工程中的推广应用。报告期内公司共开展科研项目13项，截至2011年12月31日，共获得国家专利14项，其中发明专利4项、实用新型专利9项、外观型专利1项，在申请专利9项。

在研发队伍方面，公司加大研发优秀人才的引进和培养。为充实研发实力，公司加强了研发工作的领导，在原有核心技术人员的基礎上，研发

人员由原来 60 多人增加到 90 多人，其中高级技术职称人员 12 人，中级技术职称人员 33 人，博士 4 人，硕士 22 人，研发人员整体素质明显提升。

同时，公司与国内多家高校和科研院所建立了良好的合作关系，充分利用高校和科研院所的研究优势，合作进行专项课题研究和新产品技术开发，研发质量和水平均有较大提高。

## 2、报告期公司的研发投入情况

金额单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发投入	2,869.23	1,671.25	1,035.33
营业收入	82,517.44	41,613.23	25,342.52
研发投入占营业收入比例	3.48%	4.02%	4.16%

2011 年公司研发投入比 2010 年增加 1,197.98 万元，增加的主要原因是科研项目增加，全年新增科研项目 9 项，主要有《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》、《边坡生态修复跟踪观测研究》、《墙面绿化集成技术研究》、《石漠化和沙漠化地区的生态修复综合技术研究》、《苗木繁育技术的系统研究》等。

## 3、研发项目情况

### (1) 生态修复项目研究

2011 年，公司开展了包括荒漠化治理研究在内的生态修复研究，特别是在裸露高陡坡面生态修复技术上取得了新的突破，主要体现在裸露边坡快速复绿，防止复绿坡面植被退化等方面，并创建了华南地区边坡复绿特种专用植物母本园。同时，在将转基因技术应用于边坡复绿专用草种培育技术上，取得初步成果。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在生态修复技术研究及工程实践中，



所取得的和正在受理的专利如下:

序号	名称	专利号/专利申请号	授权时间/申请时间	专利类型
已授权的专利				
1	胡杨 DREB 类转录因子、其编码基因、其应用	ZL 200810093804.5	2011 年 8 月 3 日	发明
2	一种坡度测量仪	ZL 200920260484.8	2010 年 8 月 18 日	实用新型
3	边坡种植容器	ZL 200630051228.x	2006 年 12 月 27 日	外观设计
4	固坡节水型种植容器	ZL 200620054205.9	2007 年 5 月 9 日	实用新型
5	一种裸露岩体坡面低养护的植物护坡方法	ZL 200610061899.3	2010 年 3 月 31 日	发明
已受理申请的专利				
1	铃铛刺 DREB 转录因子 cDNA 序列及其表达载体和应用	200910105979.8	2009 年 3 月 12 日	发明

## (2) 景观绿化项目研究

在景观绿化研究方面，主要开展了室内垂直绿化和大树免剪移植技术的研究。室内垂直绿化在国内处于起步阶段，尚有许多亟待解决的技术难题，公司审时度势加大力度，对室内垂直绿化集成技术体系进行攻关研究。关于大树免剪移植技术研究，主要是针对大树移植过程中出现的突出问题，研制出一套科学的大树移植技术和方法。

截至2011年12月31日，公司在景观绿化研究及工程实践中，所取得的和正在受理的专利如下:

序号	名称	专利号/专利申请号	授权时间/申请时间	专利类型
已授权的专利				
1	墙面绿化种植盒	ZL 201020594025.6	2011 年 7 月 6 日	实用新型
2	一种立体花坛构件、装置及系统	ZL 200910108888.X	2011 年 10 月 19 日	发明
3	灵芝花卉共生盆景、栽培方法及其使用的多孔栽培器	ZL 200910104880.6	2011 年 5 月 11 日	发明
4	一种室内外垂帘绿化可升降的固液二用植生盒	ZL 200920261333.4	2010 年 9 月 1 日	实用新型

5	灵芝花卉共生盆景及其使用的多孔栽培器	ZL 200920129226.6	2010 年 8 月 4 日	实用新型
6	一种定向多层排蓄水多层阻根培植绿化盘	ZL 200920132188.X	2010 年 6 月 16 日	实用新型
7	一种剪枝器	ZL 200920260485.2	2010 年 8 月 18 日	实用新型
已受理申请的专利				
1	一种绿化营养袋及使用该绿化营养袋的绿化系统	201120409935.7	2011 年 10 月 25 日	实用新型
2	具有活动单元的墙面绿化系统及其安装方法	201110308326.7	2011 年 10 月 12 日	发明
3	一种定向多层排蓄水多层阻根培植绿化盘及其组成的系统	200910107480.0	2009 年 5 月 22 日	发明
4	应用于立体绿化的植生块	200910107321.0	2009 年 5 月 15 日	发明
5	立柱绿化系统	201010533387.9	2010 年 11 月 5 日	发明

### (3) 生物有机肥项目研究

2011 年，公司进一步加大生物有机肥的研究力度，重点是更深入地研究利用植物废弃物生产生物有机肥的技术和工艺，包括粉碎和发酵技术的提升，生产工艺和流程的优化，为城市植物废弃物的资源化、无害化做出了颇见成效的探索。截至 2011 年 12 月 31 日，公司在这方面取得的和正在受理的专利及专利如下：

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

### 4、2011 年度，公司从事的科技研发项目进展情况和拟达到的目标

序号	项目名称	立项情况	进展情况	拟达到的目标/已达到的目标
1	边坡复绿物种专用植物的繁育技术研究及应用推广	广东省科技厅立项	2011年5月由广东省科技厅结题验收	创建了华南地区边坡复绿特种专用植物母本园 100 亩；通过抗逆性研究，筛选出了十三种边坡复绿专用植物；利用组织培养技术实现了专用植物的快速繁育；通过乔、灌、藤、草、蕨的优化配置，建立了边坡植物优化配置样板工程，实现了裸露边坡快速复绿，防止了复绿坡面的植被退化。
2	裸露坡面生态恢复新技术应用	国家科技部立项	进入最后研究阶段	通过开发野生植物资源，筛选出岩体适生植物，进行繁育，并建立了专用种苗和种子工厂化快繁基地。同时采用客土喷播、微灌系统、飘台种植槽、生态袋等技术集成，完善了坡面生态恢复或重建的工程技术体系，并在裸露坡面进行了大规模的生态恢复示范。
3	园林大乔木免剪移植关键技术研究	深圳市科技工贸和信息化委员会立项	已完成研究，准备结题验收	通过对胸径 $\geq 15$ cm园林大乔木的培育与假植研究，利用土壤多孔管透气、防腐促根、蒸腾抑制、营养液滴注、树冠微雾增湿及保水保肥技术，解决大树移植过程中出现的成活率与景观问题，从 72 种常见园林大乔木品种，筛选出适合移植的 26 种大乔木品种。
4	利用转基因技术培育抗旱植物新品种关键技术研发及产业化	深圳市科技工贸和信息化委员会立项	正在开展试验研究	应用克隆和转基因技术，建立一套抗旱植物基因转化体系，获得抗旱植物新品系，创建抗旱植物新品种。
5	植物废弃物资源循环利用研究	深圳市科技工贸和信息化委员会立项	正在开展试验研究	将树枝粉碎物经发酵处理后，通过特定的工艺使其在短期内完全转化成生物有机肥，以实现植物废弃物的无害化和资源化。
6	边坡生态修复跟踪观测研究	合作项目	正在开展试验研究	通过典型样方调查法，对生态修复和后期养护阶段的边坡跟踪调查，分析总结适用于边坡生态修复的技术体系，为边坡生态修复技术更新发展提供科学指导。
7	室内空气净化植物品种筛选与开发利用	公司立项	正在开展试验研究	项目实施实现净化室内污染气体植物的高效筛选，并将具有特性的植物净化能力增强。利用公司资源优势对选育出的优良、高效室内净化植物，进行规模化生产，迅速推向市场。
8	墙面绿化集成技术研究	公司立项	正在开展试验研究	形成一套成熟的墙面绿化产品和工艺，包括结构、基质、滴灌和植物的研究与开发。
9	节水微灌技术	公司立项	正在开展试验研究	将雨水、劣质水和回归水经技术处理，应用在高陡边坡、矿山岩体等特殊的种植面上，达到节约用水的目的。
10	景观湿地系统的构建研究	公司立项	正在开展试验研究	通过研究特种湿地群落的安全性、稳定性、景观丰富性，对景观湿地的构建以及湿生植物快繁技术进行研究，强化景观湿地功能，并提高湿地生物多样性和可持续性。
11	城市景观与生态效益的研究	公司立项	正在开展试验研究	针对城市化进程中日益严重的城市景观问题，从景观生态学的角度出发，开展相关研究，为城市景观的生态环境建设和保护提供有效可行的技术措施，同时提高公司园林项目的艺术造景能力。

12	苗木繁育技术的系统研究	公司立项	正在开展 试验研究	将组织培养、引种、节水微灌、水肥一体化、病虫害防治等技术应用于苗木繁育，拟达到培育优质苗木的效果，并加以推广应用。
13	石漠化和沙漠化地区的生态修复综合技术研究	公司立项	正在开展 试验研究	通过对半干旱地区煤矸石山植被快速恢复技术的研究，为有关半干旱土质陡坡提供一套完善的植被恢复技术，并推广应用。

### （七）公司子公司经营情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司拥有两个子公司，均为全资子公司，基本情况如下：

1、公司名称：深圳市铁汉生态园林供应链有限公司

成立时间：2011.10.12

注册资本：1000 万元

注册地址：深圳市福田区车公庙天祥大厦 6C1-2

股东情况：公司持有其 100% 股权

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

财务状况：

金额单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日/2011 年度
总资产	9,492,660.92
净资产	9,492,660.92
营业收入	0
净利润	-507,339.08

2、公司名称：东莞市铁汉生态环境科技有限公司

成立时间：2011.12.8

注册资本：200 万元

注册地址：东莞市桥头镇宏达中路 68 号 5 楼

股东情况：公司持有其 100% 股权

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

财务状况：

金额单位：元

项 目	2011 年 12 月 31 日/2011 年度
总资产	2,180,414.00
净资产	2,000,750.00
营业收入	0
净利润	750.00

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势

#### 1、生态环境不断被破坏的现状促使生态修复领域的发展

根据我国国土资源部、水利部和环保部的统计，目前全国水土流失面积为 356 万平方公里，沙化土地 174 万平方公里，每年流失的土壤总量达 50 亿吨；全国 113,108 座矿山中，采空区面积约为 134.9 万公顷，采矿活动占用或破坏的土地面积 238.3 万公顷，植被破坏严重。生态环境破坏最终会影响到人类的生产生活，甚至影响到人类的繁衍生息。近年来生态

环境恶化对人类不良影响的表现越来越明显,加大生态环境建设投入以保护越来越脆弱的生态环境已刻不容缓。

## 2、国家产业政策支持生态环境建设行业发展

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

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

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

## 3、城市化的进程推动园林绿化行业的发展

我国城市化发展的进程呈现出加速趋势。城市化的发展必然会促进以市政园林为主要代表的城市绿地发展。随着科技的发展、社会的进步和人民生活水平的提高,对城市园林绿化的认识已提高到保护生态平衡的高度,生态园林逐渐成为城市园林建设的发展趋势,城市园林绿化成为生态

环境建设的重要组成部分。根据《中国城市建设统计年鉴》数据，2009 年我国城市园林绿化固定资产投资达到 914.86 亿元，自 2001 年以来年复合增长率为 21.11%。保守估计 2010-2011 年我国城市园林绿化固定资产投资增长率为 10%--20%，2011 年我国公共园林市场容量在 1106---1317 亿元。目前越来越多的城市、县区将园林绿化建设、创建国家园林城市作为发展规划的重点之一，不断加大园林绿化的投入，为公共园林行业发展提供了保障。

#### 4、房地产业的稳定发展促进园林行业发展

城市化的进程带来的新增城镇人口的住房需求，城市化的发展会促进地产景观领域的发展。地产景观领域是生态环境建设行业的重要组成部分，其发展与房地产业的发展有密切的正相关关系。我国房地产行业已成为国民经济的支柱产业。国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录（2005 年本）》将城镇园林绿化及生态小区建设列为鼓励发展的产业，住建部发布的《城市绿化规划建设指标的规定》对各类绿地的建设提出了明确的指标，其中明确要求新建居住区绿地占居住区总用地比率不低于 30%。以上因素都为园林行业的发展产生了积极推动作用。另一方面城镇人口为改善居住环境而带来的人均居住建筑面积逐年提升，再加上旧城改造、拆迁等带来的购房需求，未来我国房地产市场仍处持续发展期。根据国家统计局统计数据，2000 年到 2010 年 10 年间，我国房地产开发投资从 4902 亿元增长到 48267 亿元，年复合增长率为 25.7%。2010 年我国房地产行业实际投资达到 48267 亿元；预计 2011 年我国房地产开发投资增长 20%，按照房地产投资额 2—3%用于园林投入计算，2011 年地产园林领

域的园林市场规模约在 1158---1737 亿元。

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

#### 5、道路（公路、铁路）绿化投资不断加强

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

我国铁路沿线的绿化过去以种植种类单一的防护林为主,铁路沿线景观建设长期以来未得到足够重视。但随着客运专线、城际铁路的大规模兴建,越来越多的地方政府意识到,铁路是展示城市整体形象、展现市民文明风貌的重要窗口,铁路周边环境的好坏直接影响着整个城市的美誉度,因而铁路沿线的景观绿化、环境美化已经被提到重要的议事日程上来。截至 2009 年底,我国建成投产 10 条客运专线,营运里程达到 3,459.4 公里。铁路沿线各级地方政府均投入巨额资金进行铁路沿线绿化和环境整



治。

## （二）公司所处行业的市场竞争形势

根据《中国城市园林绿化企业经营状况调查报告 2008—2009 年度》，我国园林企业数量总计达到 16000 家左右，园林规划设计院和设计公司数量达 1200 多家。调查数据显示，当前我国园林行业处于充分竞争但市场集中度较低的阶段，全国范围内跨区域经营的大型企业较少。根据公开的财务数据，已经上市的 3 家园林公司，其 2010 年营业收入规模分别为 14.5 亿元、12.9 亿元、4.16 亿元，相对于超过 2000 多亿元的市场规模，每家公司市场占有率不到 1%。生态环境建设行业集中度较低，龙头企业迎来高速成长良机。在行业集中度逐步提高的过程中，获得资金支持的上市公司将获取行业规模扩大和市场份额提高的双重利好，迎来高速发展。

（三）对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的主要风险因素及应对对策、措施。

### 1、宏观调控政策风险

公司主要在生态修复、市政园林绿化、地产景观园林绿化等领域内从事景观生态环境建设工程施工业务。生态修复领域与国家对基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，因此生态修复领域的市场需求受国家宏观调控政策的一定影响；房地产行业受国家宏观调控的影响比较大，房地产景观绿化项目的投资建设也会因政策调控而受到影响，政府对房地产市场进行宏观调控，将对公司房地产景观绿化业务产生一定影响。

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

业务保持持续稳定发展。

## 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，在生态修复工程领域，目前从业公司不多，市场竞争程度不高，但本领域发展前景良好，市场潜力巨大，未来会有更多有实力的园林绿化企业受利益驱动进入该领域，随着该领域内的从业公司的增加，会加大行业竞争程度，从而对行业的整体利润水平造成负面影响；在园林绿化领域，具备不同等级资质的从业公司众多，截止2011年8月，具有城市园林绿化一级资质的企业为560多家，园林类上市公司也将逐步增多，园林绿化领域市场竞争较激烈。

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

## 3、工程结算进度较慢及经营现金流为负导致的财务风险

公司为工程施工类企业，未结算的工程在财务报表中主要作为存货核算，如果工程结算进度较慢、期末存货余额较大，会影响到公司经营现金的流入，生态环境建设施工在完工后由于养护与施工进度确认等因素，形成应收账款。公司整体业务量的不断上升，也使得应收账款余额不断增大，客观上存在坏账风险。

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

## 4、苗木资源与原材料价格波动

景观生态工程用的生态苗木及部分高端园林苗木存在培育种植困难、

生长周期长的特点，市场供给不足，因此容易被市场投机者垄断、控制，公司苗木部分需外购，如上述情况发生，则本公司的苗木来源将受到不利影响，并影响工程进度。

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

公司通过自建苗木基地，提升项目苗木的自供数量，有效降低苗木市场价格波动对项目利润的影响。通过集中采购园建材料与绑定部分供应商，锁定原材料的价格，提高抗风险能力。

## 5、人力资源

公司目前处于快速发展阶段，公司规模及所经营业务范围不断扩张。公司的快速发展对公司人力资源提出了较高的要求，能否稳定和引进足够的管理、技术人才，将直接影响到公司的长期经营与发展。

公司将通过招聘、培训、激励等措施，吸纳人才，稳定团队，提升员工素质，降低人力资源风险。

### （四）公司发展战略以及 2012 年经营计划

#### 1、公司的发展战略

公司将继续坚持“科技先导、研发先行、创新为本、服务人类”的理念，专注于生态环境建设技术的研发及应用，使公司发展成为国内最优秀的生态环境建设专家。继续发挥公司在生态修复和园林绿化两个领域施工和跨区域施工的优势，确保公司业务继续保持增长，保持公司在生态修复领域的技术和施工在全国领先的优势。

#### 2、公司 2012 年经营计划

2012 年度,公司计划实现营业收入 123,776 万元,比 2011 年增长 50%;计划实现净利润 22,519 万元,比 2011 年度增长 61%;扣除非经常性损益后实现净利润 22,434 万元,比去年同期增长 59%。公司 2012 年经营计划主要是根据公司 2011 年已签订的施工合同项目(包括湖南衡阳、郴州、江苏南通等合同)而作出的。

上述经营计划并不代表公司对 2012 年的盈利预测,能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素,存在很大的不确定因素,敬请投资者特别注意。

为确保 2012 年度经营目标的实现,围绕公司未来的发展战略,公司将重点抓好以下各方面的工作:

(1) 继续加强新品种的研发力度和制订标准化生产流程。公司将继续加强生态修复工程新品种、新技术的研发力度,依据生态领域比较前沿的领域并根据自身优势确定科技研发项目,争创优秀科研成果奖并申报发明专利。

(2) 抓好三个 BT 项目的工程建设管理。公司借助上市后具备的雄厚资金实力、专业技术、品牌效应、行业影响力等诸多优势,签订了“湖南衡阳市蒸水北堤风光带工程”、“郴州有色金属产业园林邑公园、西河带状公园及生态治理工程”和“南通市通州区南山湖等景观绿化工程”三个 BT 项目,合同总金额约 9.8 亿元,2012 年将进入建设施工高峰期。公司将认真抓好项目的建设管理,积累 BT 项目建设经验,不断提高公司承接大型工程项目的施工管理能力。

(3) 重点加强研发《墙面绿化集成技术研究》,在广泛吸收国际国内

先进技术基础上,完成深圳证券交易所新办公大楼景观绿化工程中垂直绿化的所有技术难点,抢占全国垂直绿化技术高地,为推广垂直绿化技术奠定良好基础。

(4) 开展生物有机肥研究,延伸生态环境建设的肥料产业链。探索建立绿化垃圾和污泥资源化利用的产业链,把污泥、绿化垃圾从传统的填埋处理方式中解脱出来,很好地实现污泥、绿化垃圾的资源化利用,通过生物有机肥生产不断完善公司的产业链。

(5) 依托高校深厚的学术资源,运用较为成熟的生态技术,争取 2012 年承接生态修复和湿地环境保护项目,进一步丰富公司生态环境服务产品。

(6) 加强各分支机构的管理工作。重点支持发展态势良好的分支机构,加大对其的支持力度,使其保持健康良好发展态势。

(7) 继续加强设计业务投入,使设计业务逐步成为公司利润的来源之一,并以设计促进公司园林绿化业务继续快速增长。

(8) 加大公司绿色苗木基地的建设投入,提高苗木自给率,不断降低公司经营成本。

(9) 进一步加强企业制度建设、强化内控管理、加强企业文化建设。2012 年度,公司将引进信息管理系统,逐步建立集中的财务管理系统、OA 流程审批系统、e-HR 人力资源管理系统、CRM 客户关系管理系统等,通过专业化的信息管理部门,促进公司的管理集成,增强公司的运营效率,提高整体综合竞争力。同时加强企业文化建设,促使公司员工有一个健康良好的心态和工作态度,增强工作积极性与主动性,为每位员工提供发展

空间和发挥能力的舞台。

#### （五）资金需求及使用计划

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]354号”文核准，公开发行1,550万股人民币普通股，并于2011年3月29日在深圳证券交易所创业板上市，公司募集资金总额104,749万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为100,028.19万元。根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的募集资金用途，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。

经2011年5月22日公司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；经2011年7月10日公司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；经2011年10月12日公司2011年第四次临时股东大会审议通过，公司使用使用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；经2012年1月15日公司2012年第一次临时股东大会审议通过，公司使用8000万元超募资金及1.18亿元自筹资金建设南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目。

2012年公司将结合未来发展战略和年度经营计划，合理安排使用资金，积极推进募投项目建设。公司将按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，科学、规范的使用募集资金，努力提高募集资金的使用效率，

为股东创造价值。

截止报告期末，公司货币资金余额为 7.09 亿元，公司资产负债率为 11.89%。公司暂时无新的重大资本支出计划。公司资金充足，同时由于公司资产负债率较低，如有资金需求可通过银行借款等债务融资方式筹集，能够保证完成年度经营计划所需的资金需求。

### 三、报告期内社会责任情况

公司在不断发展壮大的过程中，不忘回报社会，承担公司的的社会责任。报告期内，公司向学校、各类基金会、慈善机构、各类社会团体等捐赠资金、捐物累计折合金额达 300 多万元。

#### 1、积极支持教育公益事业

公司一直热心于教育公益事业。报告期内，先后向广东蕉岭县晋元中学、新铺中学、徐溪中学捐款，支持经济欠发达地区的教育事业的发展；同时向北京大学教育基金会、北京大学深圳研究生院捐款等。

#### 2、积极慈善活动

2010 年 6 月 4 日，经国务院批准同意，确定自 2010 年起每年 6 月 30 日为“广东扶贫济困日”。公司积极响应广东省委、省政府号召，积极为“广东扶贫济困”活动捐款；公司同时为深圳市福田区慈善会、深圳市景安精神关爱基金会进行捐款，对社会弱势群体、困难群众的提供帮助和支持。

#### 3、支持社会公益事业

公司积极支持社会公益事业。报告期内，为支持深圳市举办世界大学生运动会，为深圳市龙岗区龙城公园捐建大运会纪念亭；为深圳大运会植

树向“深圳市绿色基金会”公益捐款；向中国绿化基金会“绿色宝安基金”捐款，为“美化家园、绿化鹏城”活动作出应有的贡献。

#### 4、支持社会团体活动

公司积极支持各类社会团体的活动，报告期为深圳市登山户外运动协会、第二届‘铁汉’杯草地滚球赛等活动提供赞助经费等。

#### 5、关爱困难职工

为了帮助公司家庭条件困难、遭受意外和身患疾病的职工勇敢面对困难，缓解其经济压力，公司专门组织广大员工为困难职工捐款，报告期共计资助困难职工 2 名。公司希望未来可以帮助更多员工，让其感受到铁汉生态大家庭的温暖。

#### 6、关心职工文化生活

公司关心员工的业余文化生活，努力营造努力工作、快乐生活的和谐企业文化。公司积极组织各类文体活动，丰富员工的文化生活，支持员工业余文化活动和旅游活动的开展。2011 年公司组织员工开展了各类体育锻炼活动，如足球和羽毛球等比赛，节日公司还积极组织员工前往旅游胜地旅游等。

### 四、报告期内公司投资情况

#### （一）募集资金的基本情况

##### 1、募集资金到帐情况

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，向社会公开发行 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。以上募集资金于 2011 年 3 月 24 日到帐并由广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的“广会所验字[2011] 第 10000220388 号”《验资报告》确认。

## 2、报告期募集资金的使用情况

金额单位：万元

募集资金总额		100,028.19		本报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		本报告期投入募集资金总额		37,780.84	
累计变更用途的募集资金总额		0.00		累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		37,780.84	
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
增加工程配套资金	否	13,000.00	13,000.00	6,928.01	6,928.01	53.29%	2012 年	不适用	是	否	
广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目	否	5,000.00	5,000.00	423.55	423.55	8.47%	2013 年	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	18,000.00	18,000.00	2,311.47	2,311.47	-	-	不适用	-	-	
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	27,000.00	27,000.00	5,123.06	5,123.06	18.97%	2013 年	279.06	是	否	
湖南衡阳蒸水北堤风光	否	22,000.00	22,000.00	5,156.23	5,156.23	23.44%	2013 年	223.36	是	否	

带 BT 投融资工程项目										
南通市通州区南山湖等景观绿化工程	否	8,000.00	8,000.00	-	-	-	2012 年	-	-	否
暂时性补充流动资金	否	-	-	4,000.00	4,000.00	-	-	-	-	否
归还银行贷款（如有）	否	6,150.00	6,150.00	6,150.00	6,150.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	否	73,150.00	73,150.00	30,429.29	30,429.29	-	-	502.42	-	-
合计	-	91,150.00	91,150.00	37,780.84	37,780.84	41.45%	-	502.42	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目实际投入进度未到计划进度，主要原因是：一、公司上市后业务不断拓展，该地距离公司目前施工的主要工程项目所在地较远，运输成本较高；二、受华南地区大型赛事前城市绿化工程影响，市场苗木需求量短期内出现较大幅度的上升，苗木价格上涨，公司 2011 年度内放缓了该基地的新苗采购进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、超募资金用于归还银行贷款 6,150.00 万元； 2、超募资金用于永久性补充流动资金 10,000.00 万元 3、超募资金用于建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目 27,000.00 万元； 4、超募资金用于建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目 22,000.00 万元； 5、超募资金用于建设南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目 8,000.00 万元；									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
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	不适用									

情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年 12 月 4 日公司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》，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。
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	募集资金投资项目资金分别存放于 1、中信银行股份有限公司深圳泰然支行，帐号为 7442510182600114617，存放募投项目“增加工程项目配套资金”、“广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目”及“其他与主营业务相关的营运资金” 资金 233,55.15 万元。 2、中信银行股份有限公司深圳泰然支行，帐号为 7442510182600110512，存放募投项目“增加工程项目配套资金” 资金 3,09.65 万元。 3、中国民生银行股份有限公司南山分行，帐号为 1818014170003881，存放募投项目“其他与主营业务相关的营运资金” 资金 301,52.07.52 万元。 4、广东发展银行股份有限公司深圳南山支行，帐号 102081512010006063，存放募投项目“其他与主营业务相关的营运资金” 资金 81,33.60 万元。 5、广东发展银行股份有限公司深圳南山支行，帐号 102081512010006461，存放募投项目“其他与主营业务相关的营运资金” 资金 8,89.55 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放和使用情况。

3、公司不存在变更募集资金投资项目情况。

4、报告期内超募资金的使用情况

(1) 经 2011 年 5 月 22 日公司 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) 经 2011 年 7 月 10 日公司 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) 经 2011 年 10 月 12 日公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过，公司使用使用 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。

## （二）重大非募集资金投资项目情况

报告期内公司不存在重大非募集资金投资项目。

## 五、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更

### （一）报告期财务会计报告审计情况

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告“广会所审字[2012]第 12000410011 号”。

### （二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变更、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

六、公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

## 七、利润分配预案

### （一）2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经广东正中珠江会计师事务所有限公司“广会所审字[2012]第 12000410011 号”审计，公司 2011 年实现归属母公司股东净利润（合并数）140,252,766.42 元；母公司实现净利润 140,254,219.78 元，提取 10% 法定盈余公积金 14,025,421.98 元后，加上年初未分配利润 84,561,499.97 元，截至 2011 年 12 月 31 日，可供母公司股东分配的利润为 210,790,297.77 元；资本公积金余额 1,018,338,203.40 元。

考虑到公司业务持续快速发展，连续多年主营收入及净利润增速

均保持在 60%以上。根据证监会鼓励企业现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，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，根据《公司法》和《公司章程》的规定，现拟定如下分配预案：

以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 116,965,140 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 3 元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 2.7 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 93,572,112 股，转增后公司总股本增至 210,537,252 股。

公司独立董事认为：公司利润分配预案符合公司业务快速发展的实际情况，没有违反《公司法》和《公司章程》的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，并有利于公司的持续稳定发展。

本预案尚需提交公司股东大会审议通过。

## （二）最近 3 年利润分配情况

1、2008 年度到 2010 年度，由于公司主营业务处于高速发展阶段，业务快速发展需要大量资金，因此公司未进行股利分配。

2、2011 年 8 月 7 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《公司 2011 年半年度利润分配预案的议案》：经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年 1-6 月份实现归属母公司股东净利润 51,685,760.06 元，加上年初未分配利润 84,561,499.97 元，提取 10% 法定盈余公积金 5,168,576.01 元后，截至 2011 年 6 月 30 日，可供股东分配的利润为 131,078,684.02 元；资本公积金余额为 1,073,742,743.40 元。

公司 2011 年半年度资本公积转增股本预案：拟以 2011 年 6 月 30 日总股本 6,156.06 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 9 股，共计转增股本 5,540.454 万股。转增后公司总股本为 11,696.514 万股，资本公积余额为 1,018,338,203.40 元。9 月 17 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过上述分配方案；9 月 26 日，上述方案实施完毕，实施后公司总股本变更为 116,965,140 股。

#### 最近三年现金分红情况表：

分红年度	现金分红 金额（含 税、元）	分红年度合并报 表中归属于上市 公司股东的净利 润（元）	占合并报表中归 属于上市公司股 东的净利润的比 例	年度可分配利润 （元）
2010 年度	--	64,592,603.53	--	84,561,499.97
2009 年度	--	49,494,592.84	--	26,428,156.79
2008 年度	--	20,421,470.78	--	31,374,104.39
最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例 （%）				--

#### （三）公司利润分配政策

公司新修订的《公司章程》第 158 条规定“公司利润分配政策为：

1、公司的利润分配应注重对股东的合理投资回报，公司实行连续、稳定的利润分配政策。

2、公司可以采取现金和/或股票或法律允许的其他方式分配股利，可以进行中期分红。

3、公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可供股东分配利润的百分之十。具体的利润分配方案由公司

董事会根据公司经营状况拟定，报公司股东大会审议。

4、对于公司盈利但董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

5、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见，公司将结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司利润分配政策，保持利润分配政策的连续性和稳定性，使投资者对公司未来分红有更加明确与合理的预期，切实提升对公司投资者的回报。

八、报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

九、报告期内，内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况。

#### （一）内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，报告期内公司专门制定了《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》，并于2011年4月27日由公司第一届董事会第十四次会议审议通过。

#### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

##### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内,公司严格执行内幕信息保密制度,严格规范信息传递流程,在定期报告披露期间,对于未公开信息,公司董事会办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》,如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单,以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董事会办公室核实无误后,按照相关法规规定在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

## 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间,公司避免接待投资者的调研,努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时,公司董事会办公室负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前,先对调研人员的个人信息进行备案,同时要求签署投资者(机构)调研登记表及承诺书,并承诺在对外出具报告前需经上市公司董事会秘书认可。在调研过程中,董事会办公室人员认真做好相关会议记录,并按照相关法规规定向深交所报备。

## 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项未披露前,公司及相关信息披露义务人采取保密措施,如实、完整记录信息在公开前的所有内幕信息知情人名单,以及知情人知悉内幕信息的时间,以保证信息处于可控范围。根据内幕信息“一事一报”的原则,并按照相关法规规定向深交所报备。

(三)报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况。



报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

报告期内，公司董事会加强了《公司法》、《证券法》等法规及《上市规则》等规定的学习，组织相关人员就信息披露法律规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、重大资产收购、出售及企业合并事项

本报告期公司未发生重大资产收购、出售以及吸收合并事项。

### 三、股权激励计划实施情况

本报告期公司未实行股权激励计划。

### 四、关联方关系及重大交易事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司股东刘水为公司下列银行借款提供连带责任保证担保。具体情况如下：

被担保方	担保余额	借款期限	利率	关联方担保方式
广东发展银行股份有限公司深圳南山支行	20,000,000.00	2011-5-4 至 2012-5-4	5.9945%	连带责任担保
中信银行深圳泰然支行	20,000,000.00	2011-10-18 至 2012-10-18	6.5600%	连带责任担保
中信银行深圳泰然支行	20,000,000.00	2011-11-07 至 2012-11-07	6.8880%	连带责任担保

除此之外，本报告期公司未发生其它重大关联交易事项。

报告期内，不存在控股股东及其他关联方非经常性占用公司资金的情况。

### 五、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁其他公司资产事项

报告期内公司无重大的托管、承包及租赁其他公司资产的重大合同事

项。

## (二) 重大担保

本报告期公司无对外担保事项。

## (三) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## (四) 其他重大合同

### 1、本期正在履行的的借款合同

序号	贷款银行	贷款余额(万元)	借款期限	年利率 (%)
1	广东发展银行股份有限公司深圳南山支行	20,000,000.00	2011-5-4 至 2012-5-4	5.9945%
2	中信银行深圳泰然支行	20,000,000.00	2011-10-18 至 2012-10-18	6.5600%
3	中信银行深圳泰然支行	20,000,000.00	2011-11-07 至 2012-11-07	6.8880%

### 2、日常经营重大合同

(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 33818.3141 万元, 其中, 前期费用约为 10000 万元 (以实际出资额为准), 建安工程费用约为 23818.3141 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, 本项目累计完成建造工程产值 197 万元, 完成前期费用投入 10,000 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), 建安工程费用约为 14202 万元, 由公司作为本合同 BT 模式的主办人和总承包人。项目建成后将极大提升衡阳市城市品味、塑造衡阳特色, 把衡阳建设成环境秀美的生态城市。合同项目计划工期为 18 个月。

本项目截至报告期末, 累计完成建造工程 209.6 万元, 主要完成工程量为项目部驻地建设、安全措施费、K2+935 和 K3+375 两道涵洞, K1+100 段 60 米长清表, 完成前期费用投入 5800 万元。

六、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的承诺事项及履行情况

(一) 控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争承诺

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

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

## （二）公司股东关于股份锁定的承诺

发行人控股股东及实际控制人刘水，自然人股东魏国锋、张衡承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述期限届满后，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。同时作为刘水的关联方的刘溪、刘情、刘长承诺，在刘水担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，刘溪、刘情、刘长每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；刘水离职后半年内，刘溪、刘情、刘长不转让本人直接和间接持有的发行人股份。

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

职期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。

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

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

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

### （三）刘水对承担公路苗圃被追缴所得税的承诺

发行人控股股东及实际控制人刘水于 2010 年 12 月 1 日作出承诺，“若深圳市铁汉公路苗圃场有限公司被国家税务主管部门要求补缴上述 2008 年 1 月 1 日前因享受有关税收优惠政策而免缴或少缴的企业所得税，本人

将无条件全额承担深圳市铁汉公路苗圃场有限公司应补缴的税款及因此所产生的所有相关费用”。

#### （四）刘水对承担发行人被追缴社保及住房公积金的承诺

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

#### （五）自然人发起人自行承担整体变更个人所得税的承诺

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

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

### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2010 年度股东大会审议通过,聘任广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报表审计会计机构,聘期一年。公司 2011 年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计(广会所审字[2012]第 12000410011 号),注册会计师为熊永忠、杨新春,年度审计费用为 60 万元。目前广东正中珠江会计师事务所有限公司已经连续四年为

公司提供审计服务。

## 八、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

## 九、报告期内已披露的重要信息索引

编号	公告名称	刊登媒体	披露时间
2011-001	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网	2011.3.30
2011-002	2011 年第一季度业绩预告	巨潮资讯网	2011.4.6
2011-003	第一届董事会第十四次董事会决议公告	巨潮资讯网	2011.4.29
2011-004	第一届监事会第九次监事会决议公告;	巨潮资讯网	2011.4.29
2011-005	2011-005 募集资金三方监管协议公告	巨潮资讯网	2011.4.29
2011-006	2011-006 召开公司 2010 年度股东大会的通知	巨潮资讯网	2011.4.29
2011-007	2011 年第一季度报告（全文、正文）	巨潮资讯网	2011.4.29
2011-008	2011-008 关于使用超募资金归还银行借款的公告	巨潮资讯网	2011.4.29
2011-009	公司 2010 年度股东大会决议	巨潮资讯网	2011.5.24
2011—010	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网	2011.5.25
2011-011	第一届董事会第十五次会议决议公告	巨潮资讯网	2011.6.21
2011-012	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网	2011.6.21
2011-013	关于使用部分超募资金永久性补充营运资金的公告	巨潮资讯网	2011.6.21
2011-014	第一届监事会第十次会议决议公告	巨潮资讯网	2011.6.21
2011-015	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网	2011.6.24
2011-016	2011 年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网	2011.7.11
	2011 年中期业绩预告	巨潮资讯网	2011.7.15



2011-017			
2011-018	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网	2011.7.15
2011-019	关于衡阳市蒸水北堤风光带工程进入公示阶段的提示性公告	巨潮资讯网	2011.7.26
2011-020	重大工程中标公告	巨潮资讯网	2011.7.28
2011-021	停牌公告	巨潮资讯网	2011.8.5
2011-022	第一届董事会第十六次会议决议公告	巨潮资讯网	2011.8.7
2011-023	第一届监事会第十一次会议决议公告	巨潮资讯网	2011.8.7
2011-024	2011 年半年度报告摘要	巨潮资讯网	2011.8.7
2011-025	关于郴州有色金属产业园林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资建设工程进入公示阶段的提示性公告	巨潮资讯网	2011.8.12
2011-026	关于郴州有色金属产业园林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资建设工程中标公告	巨潮资讯网	2011.8.26
2011-027	第一届董事会第十七次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网	2011.8.31
2011-028	关于召开公司 2011 年第三次临时股东大会的通知	巨潮资讯网	2011.8.31
2011-029	关于公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网	2011.9.20
2011-030	2011 年度中期权益分派实施公告	巨潮资讯网	2011.9.20
2011-031	重大合同公告	巨潮资讯网	2011.9.23
2011-032	重大合同公告	巨潮资讯网	2011.9.23
2011-033	第一届董事会第十八次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网	2011.9.27
2011-034	关于召开公司 2011 年第四次临时股东大会的通知	巨潮资讯网	2011.9.27
2011-035	第一届监事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网	2011.9.27
2011-036	超募资金使用计划公告	巨潮资讯网	2011.9.27

2011-037	超募资金使用计划公告	巨潮资讯网	2011.9.27
2011-038	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网	2011.9.29
2011-039	关于公司 2011 年第四次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网	2011.10.12
2011-040	2011 年前三季度业绩预增的公告	巨潮资讯网	2011.10.14
2011-041	2011 年第三季度报告全文及正文	巨潮资讯网	2011.10.25
2011-042	第一届董事会第二十次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网	2011.12.6
2011-043	关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的公告	巨潮资讯网	2011.12.6
2011-044	第一届监事会第十四次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网	2011.12.6
2011-045	重大合同公告	巨潮资讯网	2011.12.24
2011-046	第一届董事会第二十一次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网	2011.12.30
2011-047	第一届监事会第十五次（临时）会议决议公告	巨潮资讯网	2011.12.30
2011-048	关于使用部分超募资金及自筹资金对外投资南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目的公告	巨潮资讯网	2011.12.30
2011-049	关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网	2011.12.30

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、 股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本报告期变动前		本报告期变动增减 (+, -)					本报告期变动后	
	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	46,060,600	100.00%	3,100,000	0	41,454,540	-3,100,000	41,454,540	87,515,140	74.82%
1、国家持股	0	0.00%	310,000	0	0	-310,000	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	310,000	0	0	-310,000	0	0	0.00%
3、其他内资持股	46,060,600	100.00%	2,480,000	0	41,454,540	-2,480,000	41,454,540	87,515,140	74.82%
其中：境内非国有法人持股	11,175,690	24.26%	2,480,000	0	10,058,121	-2,480,000	10,058,121	21,233,811	18.15%
境内自然人持股	34,884,910	75.74%	0	0	31,396,419	0	31,396,419	66,281,329	56.67%
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%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	12,400,000	0	13,950,000	3,100,000	29,450,000	29,450,000	25.18%
1、人民币普通股	0	0.00%	12,400,000	0	13,950,000	3,100,000	29,450,000	29,450,000	25.18%
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	46,060,600	100.00%	15,500,000	0	55,404,540	0	70,904,540	116,965,140	100.00%

#### (二) 限售股份变动情况表

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	解除限售日期
刘水	31,795,396	0	28,615,856	60,411,252	首发承诺	2014年3月29日

深圳市木胜投资有限公司	5,115,090	0	4,603,581	9,718,671	首发承诺	2014 年 3 月 29 日
深圳市创新投资集团有限公司	2,424,240	0	2,181,816	4,606,056	首发承诺	2014 年 3 月 29 日
中国风险投资有限公司	1,212,120	0	1,090,908	2,303,028	首发承诺	2014 年 3 月 29 日
广州山河装饰工程有限公司	1,212,120	0	1,090,908	2,303,028	首发承诺	2014 年 3 月 29 日
无锡力合创业投资有限公司	1,212,120	0	1,090,908	2,303,028	首发承诺	2014 年 3 月 29 日
张衡	1,036,658	0	932,992	1,969,650	首发承诺	2014 年 3 月 29 日
陈阳春	859,335	0	773,402	1,632,737	首发承诺	2012 年 3 月 29 日
杨锋源	682,012	0	613,811	1,295,823	首发承诺	2012 年 3 月 29 日
魏国锋	289,855	0	260,869	550,724	首发承诺	2014 年 3 月 29 日
周扬波	119,352	0	107,417	226,769	首发承诺	2012 年 3 月 29 日
郑媛茹	102,302	0	92,072	194,374	首发承诺	2012 年 3 月 29 日
网下配售股份	0	3,100,000	3,100,000	0	网下配售股份规定	2011 年 6 月 29 日
合计	46,060,600	3,100,000	44,554,540	87,515,140	—	—

### (三) 证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行情况

根据公司 2010 年 1 月 31 日召开的 2009 年度股东大会决议和 2011 年 1 月 5 日召开的 2011 年第一次临时股东大会决议，申请通过向社会公开发行人人民币普通股（A 股）。2011 年 3 月 10 日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]354 号”文核准，由主承销商中航证券有限公司采用网下询价配售网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）1550 万股，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。

2011 年 3 月 29 日，公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌上市，股票代码：300197，股票简称：铁汉生态。公司总股本由发行前的 4606.06 万股变更为 6156.06 万股。

## 2、报告期内资本公积转增股本情况

2011 年 8 月 7 日，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《公司 2011 年半年度资本公积金转增股本的预案》，公司 2011 年半年度资本公积转增股本预案为：拟以 2011 年 6 月 30 日总股本 6,156.06 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 9 股，共计转增股本 5,540.454 万股。转增后公司总股本为 11,696.514 万股，资本公积余额为 1,018,338,203.40 元。

2011 年 9 月 17 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过上述分配方案。2011 年 9 月 26 日，上述方案实施完毕，公司总股本由 6156.06 万股变更为 11,696.514 万股。

## 二、前十名股东、前十名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	5,011	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	5,619		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量
刘水	境内自然人	51.65%	60,411,252	60,411,252	
深圳市木胜投资有限公 司	境内非国有 法人	8.31%	9,718,671	9,718,671	

深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	3.94%	4,606,056	4,606,056	
中国风险投资有限公司	境内非国有法人	1.97%	2,303,028	2,303,028	
广州山河装饰工程有限公司	境内非国有法人	1.97%	2,303,028	2,303,028	
无锡力合创业投资有限公司	境内非国有法人	1.97%	2,303,028	2,303,028	
张衡	境内自然人	1.68%	1,969,650	1,969,650	
陈阳春	境内自然人	1.40%	1,632,737	1,632,737	
杨锋源	境内自然人	1.11%	1,295,823	1,295,823	190,000
魏子凤	境内自然人	1.08%	1,266,359	1,266,359	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
魏子凤		1,266,359		人民币普通股	
魏文芳		1,087,476		人民币普通股	
东兴证券—工行—东兴 2 号优质成长集合资产管理计划		908,790		人民币普通股	
华润深国投信托有限公司—非凡 18 号资金信托		777,869		人民币普通股	
中国对外经济贸易信托有限公司—富锦 6		613,126		人民币普通股	
北京国际信托有限公司—明达 4 期证券投资集合资金信托计划		612,500		人民币普通股	
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金		609,970		人民币普通股	
孟辉		470,070		人民币普通股	
毕玉玲		405,649		人民币普通股	
安然		390,032		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系或为一致行动人，未知上述股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。				

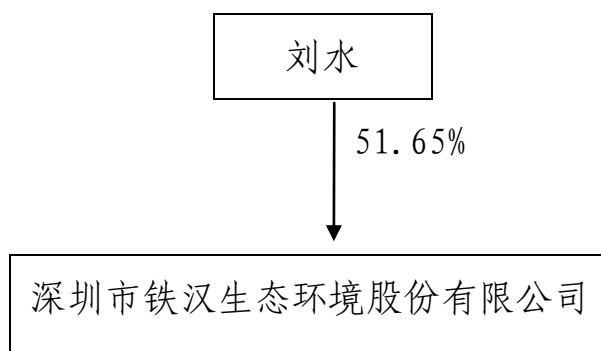
### 三、报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化

刘水先生为公司创始人、控股股东和实际控制人，截至报告期末刘水先生持有本公司股份 60,411,252 股，占公司总股本的 51.65%。刘水先生简历见本报告“第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历。”

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

刘水先生，中国国籍，无永久境外居留权，

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



报告期内，除控股股东外，公司不存在其他持股在 10%（含 10%）以上的股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘水	董事长兼总经理	男	42	2009年09月07日	2012年09月06日	31,795,396	60,411,252	资本公积转增股本	36	否
张衡	董事、副总经理	男	38	2009年09月07日	2012年09月06日	1,036,658	1,969,650	资本公积转增股本	30	否
陈阳春	董事、副总经理	男	36	2009年09月07日	2012年09月06日	859,335	1,632,737	资本公积转增股本	30	否
刘建云	董事	男	41	2009年09月07日	2012年09月06日	0	0	无	6	否
刘鸿雁	独立董事	男	43	2009年09月07日	2012年09月06日	0	0	无	8.72	否
王斌	独立董事	男	46	2009年09月07日	2012年09月06日	0	0	无	8.72	否
尹公辉	独立董事	男	46	2010年06月09日	2012年09月06日	0	0	无	8.72	否
尹岚	监事会主席	女	41	2009年09月07日	2012年09月06日	0	0	无	20	否
黄美芳	监事	女	30	2009年12月19日	2012年09月06日	0	0	无	8	否
吴忠明	监事	男	43	2009年09月07日	2012年09月06日	0	0	无	10	否
魏国锋	副总经理	男	39	2009年09月07日	2012年09月06日	289,855	550,724	资本公积转增股本	30	否
周扬波	财务总监	男	36	2009年09月07日	2012年09月06日	119,352	226,769	资本公积转增股本	30	否
郑媛茹	副总经理	女	39	2009年09	2012年09	102,302	194,374	资本公	30	否



				月 07 日	月 06 日			积转增 股本		
黄东光	副总经理	男	50	2009 年 11 月 29 日	2012 年 09 月 06 日	0	0	无	30	否
杨锋源	副总经理、 董事会秘书	男	38	2009 年 09 月 18 日	2012 年 09 月 06 日	682,012	1,295,823	资本公 积转增 股本	30	否
李诗刚	副总经理	男	51	2011 年 12 月 4 日	2012 年 09 月 06 日	0	0	无	15.3261	否
欧阳雄	副总经理	男	41	2011 年 12 月 4 日	2012 年 09 月 06 日	0	0	无	7.5	否
陈伟元	副总经理	男	42	2011 年 12 月 4 日	2012 年 09 月 06 日	0	0	无	33.6276	否
合计	-	-	-	-	-	34,884, 910	66,281,3 29	-	372.6137	-

(二) 报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制流通股股票的情况。

(三) 2011 年 12 月 4 日, 公司第一届董事会第二十次会议审议通过新增聘任李诗刚、欧阳雄、陈伟元为公司副总经理。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定的依据。

1、董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定, 结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。2011 年 4 月 27 日, 公司第一届董事会第十四次会议审议通过《关于调整公司董事、监事、高级管理人员薪酬及津贴的议案》, 公司 2010 年年度股东大会审议通过《关于调整公司董事、监事、高级管理人员薪酬及津贴的议案》。

2、现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况(含税)请参阅“本节之(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表的

相关内容。

3、没有不在公司领取报酬、津贴的董事、监事、高管人员；也没有在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴的董事、监事、高管人员。

#### (五) 现任董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

姓名	本公司职务	最近5年主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况
刘水	董事长兼总经理	2001年与张衡、陈阳春共同创建深圳市铁汉园林绿化有限公司。现任广东省企业联合会副会长、广东省风景园林协会常务理事、深圳市风景园林协会副会长及企业分会会长、深圳市商业联合会副会长、深圳市企业家协会副会长、深圳市绿色产业促进会副会长、深圳市总商会副理事长、中国水土保持学会水土保持生态修复专业委员会常务委员、北京大学城市与环境学院院友会副理事长、铁汉生态董事长兼总经理。
张衡	董事、副总经理	2001年8月以来一直在深圳市铁汉园林绿化有限公司工作。现为铁汉生态董事兼副总经理。
陈阳春	董事、副总经理	2001年8月以来一直在深圳市铁汉园林绿化有限公司工作。现为铁汉生态董事兼副总经理。
刘建云	董事	现任深圳力合清源创业投资管理有限公司总裁兼执行合伙人；北京海兰信数据科技股份有限公司监事；深圳市联赢激光股份有限公司董事；上海寰创通信科技股份有限公司董事；西安利雅得电气股份有限公司董事；四川华铁钒钛科技股份有限公司董事；广西开元机器制造有限公司董事；秦皇岛斯泰意达科技发展有限公司董事；苏州硒谷科技有限公司董事；上海秀派电子科技有限公司董事；龙信数据（北京）有限公司董事；四川柏狮光电技术有限公司董事；深圳市兴耀华实业有限公司董事；成都海兰天澄科技有限公司董事； 2009年9月7日至今任本公司董事。
刘鸿雁	独立董事	曾任德国波茨坦气候变化影响研究所访问学者；现任北京大学城市与环境学院教授、副院长； 2009年9月7日至今任本公司独立董事
王斌	独立董事	曾任对外经贸大学商学院教授。现任对外经贸大学商学院教授、中航文化股份有限公司任独立董事；北京翠微大厦股份有限公司任独立董事；武汉天捷重型装备股份有限公司任独立董事；北京城建集团有限责任公司

		公司任外部董事；北京北辰实业集团公司任外部董事；2009年9月7日至今任本公司独立董事。
尹公辉	独立董事	现任广东信达律师事务所高级合伙人，深圳市建恒信投资管理有限公司董事；深圳市绿湾投资有限公司监事；2010年6月9日至今任本公司独立董事。
尹 岚	监事会主席	2001年8月加入深圳市铁汉园林绿化有限公司工作，现为铁汉生态监事会主席。
黄美芳	监事	2007年10月加入深圳市铁汉园林绿化有限公司。现为铁汉生态监事。
吴忠明	职工监事	2002年起在深圳市铁汉园林绿化有限公司工作。现为铁汉生态职工监事。
魏国锋	副总经理	曾任职于深圳金众集团物业管理有限公司工作，担任副总经理职务；2006年加入深圳市铁汉园林绿化有限公司，现为铁汉生态副总经理。
周扬波	财务总监	曾先后在湖南衡阳市金甲实业总公司、湖南衡阳正源会计师事务所、深圳佳箭灯饰有限公司、深圳源丰会计师事务所任职；2008年9月加入深圳市铁汉园林绿化有限公司。现为铁汉生态财务总监。
郑媛茹	副总经理	2003年加入深圳市铁汉园林绿化有限公司，现为铁汉生态副总经理。
杨锋源	副总经理、董事会秘书	曾任广东梅雁水电股份有限公司总经理、董事、董事长等职务；2009年9月加入铁汉生态，现为铁汉生态董事会秘书兼副总经理。
黄东光	副总经理	曾在深圳市绿委办工作，先后任绿委苗圃场开发部部长、副场长、场长等职；2008年9月至2009年7月，在广东中绿园林建设有限公司工作，任常务副总经理；2009年8月加入深圳市铁汉园林绿化有限公司，现为铁汉生态副总经理、总工程师。
李诗刚	副总经理	先后在深圳市环境保护局、中共深圳市委政策研究室、深圳市决策咨询委员会，任法规处副处长、秘书处处长、社会处处长、办公室主任。2011年8月加入铁汉生态，现为公司副总经理。
陈伟元	副总经理	2002年5月—2011年2月观澜湖地产集团园林规划设计中心总经理。2011年2月加入铁汉生态，现为公司副总经理。
欧阳雄	副总经理	曾任深圳市莲花山园林有限公司总经理、深圳市园林集团有限公司董事副总经理、中国风景园林协会信息委员会委员、广东省风景园林协会企业经营管理工作委员会副主任、深圳市风景园林协会副会长。2011年

		11月加入铁汉生态，现为公司副总经理。
--	--	---------------------

## (六) 董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	担任本公司职务	担任兼职单位职务	兼职单位与本公司关系
刘水	董事长 兼总经理	现任广东省企业联合会副会长、广东省风景园林协会常务理事、深圳市风景园林协会副会长及企业分会会长、深圳市商业联合会副会长、深圳市企业家协会副会长、深圳市绿色产业促进会副会长、深圳市总商会副理事长、中国水土保持学会水土保持生态修复专业委员会常务委员、北京大学城市与环境学院院友会副理事长	无
王斌	独立董事	中航文化股份有限公司 独立董事 北京翠微大厦股份有限公司 独立董事 武汉天捷重型装备股份有限公司 独立董事 北京城建集团有限责任公司 外部董事 北京北辰实业集团公司 外部董事	无
尹公辉	独立董事	深圳市建恒信投资管理有限公司董事； 深圳市绿湾投资有限公司监事	无
刘建云	董事	北京海兰信数据科技股份有限公司 监事 深圳市联赢激光股份有限公司 董事 上海寰创通信科技股份有限公司 董事 西安利雅得电气股份有限公司 董事 四川华铁钒钛科技股份有限公司 董事 广西开元机器制造有限公司 董事 秦皇岛斯泰意达科技发展有限公司 董事 苏州硒谷科技有限公司 董事 上海秀派电子科技有限公司 董事 龙信数据（北京）有限公司 董事 四川柏狮光电技术有限公司 董事 深圳市兴耀华实业有限公司 董事 成都海兰天澄科技有限公司 董事	无
魏国锋	副总经理	深圳市铁汉生态供应链有限公司法定代表人	全资子公司
李诗刚	副总经理	东莞市铁汉生态环境科技有限公司法定代表人	全资子公司

(七) 核心技术团队或关键技术人员变动情况(非董事、监事、高级管理人员)

截至 2011 年 12 月 31 日，公司研发人员增加到 94 人，其中研究员 1 人，副研究员 2 人，博士 4 人，硕士 22 人。

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生大的变动。

#### (八) 公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司员工人数为 626 人。没有需要承担费用的离退休职工，具体情况如下：

##### 1、按员工的专业构成划分：

员工专业	人数	比例
财务人员	16	2.56%
工程人员	316	50.48%
研发人员	94	15.02%
设计人员	53	8.47%
销售人员	16	2.56%
管理人员	131	20.93%
合计	626	100%

##### 2、按员工的教育程度划分

员工学历	人数	比例
硕士及以上	31	4.95%
大学本科以上	245	39.14%
大专	248	39.62%
大专以下	102	16.29%
合计	626	100%

##### 3、按年龄结构划分

员工年龄层次	人数	比例
30 岁以下	402	64.22%
30-45 岁	180	28.75%
45 岁以上	44	7.03%
合计	626	100%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》和深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的公司治理问题。不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

#### （一）独立性

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与公司股东相互独立，具备面向市场自主经营的能力。

1、人员独立：公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举，履行了合法程序；公司的人事及工资管理与股东完全分开，总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在股东单位兼职或领取薪酬；公司在员工管理、社会保障、工资报酬等方面独立于股东和其他关联方。

2、资产独立：公司拥有独立、完整的生产经营场所及商标，不存在资产资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、财务独立：公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。

4、机构独立：公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的组织机构，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、业务独立：公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作。公司独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

## （二）关于股东和股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务；公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

## （三）公司与控股股东

公司控股股东为刘水先生。刘水先生担任公司董事长兼总经理，严格规范自己的行为，按照有关法律法规履行职责。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部经营管理机构独立运作。

## （四）关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构

成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （五）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司的重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （六）关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为信息披露负责人，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网

([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情



况。

#### （八）关于相关利益者

1、公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 2、投资者关系管理

报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，便于以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营管理、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。

(1) 公司指定董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，负责投资者来访接待工作，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研，做好调研的会议记录和相关信息的保密工作，并对调研会议记录进行存档保管。

(2) 通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能地解答投资者的疑问。

#### 二、独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事王斌先生、刘鸿雁先生与尹公辉先生，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审阅各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司进行现场调研，了解公司运营、经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。报告期内，公

司独立董事对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况、续聘财务审计机构、内部控制的自我评价报告、使用部分超募资金永久补充流动资金等事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司3名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

报告期内，独立董事出席董事会的情况如下：

姓名	应出席次数	现场及以通讯表决方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未出席会议
王斌	9	7	2	0	否
刘鸿雁	9	8	1	0	否
尹公辉	9	9	0	0	否

报告期内，独立董事出席股东大会的情况如下：

姓名	应出席次数	现场及以通讯表决方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未出席会议
王斌	5	5	0	0	否
刘鸿雁	5	5	0	0	否
尹公辉	5	5	0	0	否

### 三、股东大会运行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议，报告期内公司共召开五次股东大会（其中年度股东大会一次、临时股东大会四次）具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	信息披露网站	信息披露的日期
1	2011 年第一次临时股东大会	2011 年 1 月 5 日		
2	2010 年度股东大会	2011 年 5 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011 年 5 月 24 日
3	2011 年第二次临时股东大会	2011 年 7 月 10 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011 年 7 月 10 日
4	2011 年第三次临时股东大会	2011 年 9 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011 年 9 月 17 日
5	2011 年第四次临时股东大会	2011 年 10 月 12 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011 年 10 月 13 日

#### 四、董事会运行情况

报告期内公司共召开九次董事会会议，历次董事会的召集、提案、出席、议事、表决及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》、《公司董事会议事规则》的要求规范运作，召开具体情况如下：

序号	会议届次	召开日期	信息披露网站	信息披露的日期
1	第一届董事会第十三次次会议	2011 年 3 月 25 日		
2	第一届董事会第十四次次会议	2011 年 4 月 27 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011 年 4 月 29 日
3	第一届董事会第十五次次会议	2011 年 6 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011 年 6 月 21 日
4	第一届董事会第十六次次会议	2011 年 8 月 7 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011 年 8 月 9 日
5	第一届董事会第十七次次会议	2011 年 8 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011 年 8 月 31 日

			info.com.cn	
6	第一届董事会第十八次次会议	2011年9月25日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011年9月27日
7	第一届董事会第十九次次会议	2011年10月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011年10月25日
8	第一届董事会第二十次会议	2011年12月4日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011年12月6日
9	第一届董事会第二十一次会议	2011年12月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2011年12月30日

## 五、董事会下设专门委员会工作情况

公司董事会下设战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的《董事会战略发展委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策。

### （一）审计委员会的履职情况

公司设有董事会审计委员会，由王斌、尹公辉、陈阳春 3 名董事组成，其中王斌、尹公辉为本公司独立董事；王斌系会计专业人士，并担任审计委员会召集人，主要负责内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，对重大关联交易进行审计，审核公司的财务信息及其披露政策。

2011 年度，审计委员会履职情况：

1、报告期内，董事会审计委员会对公司定期报告、募集资金使用情况、内部控制自我评价报告、续聘财务审计机构等进行审议。

2、对公司 2011 年年报审计工作情况

在 2011 年年报审计工作中，董事会审计委员会与审计机构就 2011 年年度审计报告的编制进行沟通与交流，协商确定年度财务报告审计工作时间安排，督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性并督促审计工作的如期完成。

3、报告期内，董事会审计委员会对公司内部控制制度进行检查和评估后，认为：公司现有的内部控制制度较为完善、合理及有效，符合我国有关法规和证券监管部门的要求和公司内部控制的设定与执行，符合目前公司生产经营实际情况需要，在企业管理的关键环节发挥了较好的控制与防范作用。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了强有力的保障，推动公司稳健发展。

4、董事会审计委员会对广东正中珠江会计师事务所有限公司拟出具审计意见的财务报告进行审议，认为：公司财务报表已按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面能够公允的反应公司截止 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，同意广东正中珠江会计师事务所有限公司拟出具的标准无保留意见的 2011 年度财务审计报告，并提请董事会审议。

5、对广东正中珠江会计师事务所有限公司在 2011 年度对公司提供的审计服务进行评估，认为：广东正中珠江会计师事务所有限公司在对公司 2011 年度会计报表审计过程中尽职、尽责，按照中国注册会计师审计准则要求，按时完成了公司 2011 年年报审计工作，表现了良好的职业规范和精神，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。根据其职业操守与履职能力，审计委员会建议董事会提请股东大会续聘其为公司 2012 年度财务审计机构。

## （二）薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会作为建立健全公司董事及高级管理人员的考核和薪酬管理制度的专门机构，由尹公辉、王斌、张衡 3 名董事组成，其中尹公辉、王斌为本公司独立董事，尹公辉担任薪酬与考核委员会召集人。

报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司 2011 年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员 2011 年度薪酬情况符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，符合公司的经营业绩与个人绩效标准。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### （三）提名委员会履行职责情况

公司设有董事会提名委员会，提名委员会由尹公辉、刘鸿雁、张衡三名董事组成，其中尹公辉、刘鸿雁为本公司独立董事，尹公辉担任提名委员会召集人；

报告期内，提名委员会积极关注和参与研究公司的发展，对公司的董事和高级管理人员的选择标准和程序提出建议，并对相关人员进行审查，发挥了提名委员会的作用。

### （四）战略发展委员会履行职责情况

公司设有董事会战略与发展委员会，战略发展委员会由刘水、刘建云和陈阳春 3 名董事组成，召集人为刘水。报告期内，战略委员会对公司的总体发展战略、公司发展目标以及具体计划进行了研究讨论并提出指导意见。

## 六、公司内部控制的建立健全情况

### （一）基本内部控制制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理需要，建立或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外投

投资者管理制度》、《关联交易管理制度》、《内部审计制度》、《总经理工作细则》、《内幕信息知情人登记制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报审计工作规则》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行，保证公司经营管理的有效运行。

## （二）年报信息披露重大差错责任追究制度的建立情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及公司《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司的实际情况，制定了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度已经公司第一届董事会第十五次次会议审议通过。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## （三）财务报告内部控制情况

### 1、财务报告内部控制监督部门的设立情况

公司董事会下设审计委员会，由三名成员组成，其中独立董事占半数以上并担任召集人，召集人为会计专业人士。审计委员会主要负责公司的内、外部审计监督工作，监督公司的内部审计制度及其实施情况。同时审计委员会下设独立于财务部的内审部，内审部由三名专职人员组成，负责对公司经营活动、内部控制制度设计、执行情况和内部控制的有效性进行监督和检查，对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照公司内部审计工作程序进行报告，并提出相应的改进建议和处理意见，对在监督检查中发现的内部控制重大缺陷，可直接向董事会及其审计委员会、监事会报告，确保内部控制严格贯彻实施和经营活动正常进行。

## 2、财务报告内部控制相关制度的制定情况

公司财务部专职负责财务管理和报告活动，截止 2011 年 12 月 31 日，公司已制定了《财务管理制度》、《财务负责人管理制度》、《货币资金管理制度》、《财务报告编制制度》、《应收账款管理制度》、《差旅费管理办法》等财务管理制度，加强公司财务管理活动。同时公司制定了财务部工作职责、财务总监、财务经理、核算会计等岗位职责，明确规定了在财务管理和报告活动中的岗位责任。

## 3、财务报告的编制情况

公司财务部是财务报告编制的归口管理部门，其职责一般包括：制定年度财务报告编制方案，明确年度财务报告编制方法、年度财务报告会计调整政策、披露政策及报告的时间要求等；收集并汇总有关会计信息；编制年度、半年度、季度、月度财务报告等。

截至本报告期末，公司的定期财务报告全面、客观、真实地反映了公司的经营业绩，与公司的实际经营情况相符，未出现被监管机构问责或被注册会计师出具非标准无保留意见的情况。

### （四）董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对与财务报告相关的内部控制进行了评价，并认为在 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日评估期间，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司内部控制制度是健全的，执行是有效的。公司董事长及全体董事对本公司内部控制制度的真实性、完整性集体负责。

公司聘请的广东正中珠江会计师事务所有限公司已对与公司财务报告相关的内部控制有效性进行了审计，并出具了《内部控制鉴证报告》（广会所专字[2012]第 12000410022 号）。



## （五）重点内部控制活动

### 1、关联交易的控制

为规范公司的关联交易，保证公司关联交易的公允性，维护公司及公司全体股东的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的有关规规定以及上市规则，结合公司实际情况，制定了《关联交易管理制度》，明确规定了关联方交易的内容、关联方的范围及确认标准、以及关联方交易的审议程序、关联方交易的执行及关联方交易的信息披露等。

公司与关联方之间的关联交易应签订书面协议。协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体。公司将该协议的订立、变更、终止及履行情况等事项按照国家有关规定及公司对外信息披露的规定予以及时、完整披露。

报告期内，公司的关联交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，有关交易确定的条款是公允的、合理的，不存在损害公司和其他股东合法权益的情形。

### 2、对外担保的控制

公司依据有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《对外担保管理制度》，明确了：（1）对外担保过程中权责分配和职责分；（2）担保的对象、范围、条件、程序、限额和禁止担保的事项；（3）担保审批权限、程序与责任；（4）担保执行环节的控制、担保合同的签订、担保业务执行过程中的跟踪监测，担保财产与有关权利凭证的管理，以及终结担保手续办理。

对外担保事项按国家相关部门及公司对外信息披露的规定在财务报告中详细披露。截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无对外担保事项。

### 3、重大投资的控制

公司建立《对外投资管理制度》，并按照规定的权限和程序办理对外投

资，公司明确规定了对审批文件、投资合同或协议、投资方案书、对外投资处置决议等文件资料的管理，明确各种文件资料的取得、归档、保管、调阅等各个环节的管理规定及相关人员的职责权限。重大的投资项目，根据公司章程及相应权限报经股东大会或董事会批准。公司针对每一重大对外投资项目指定专门人员对投资项目进行跟踪管理。公司财务部在认真审核与对外投资处置有关的审批文件、会议记录、资产回收清单等相关资料，按照规定及时进行对外投资处置的会计处理，确保资产处置真实、合法。

#### 4、信息披露的控制

公司建立了《信息披露管理制度》，对重大信息的范围和内容、信息披露的信息收集和内部报告机制以及公平信息披露的原则做出明确规定，董事会秘书为公司信息披露的专职管理部门。公司董事会及其秘书对披露信息的真实性负责，董事会秘书室负责管理有关信息资料的收集、保存及信息披露公告的起草等工作，并经董事长批准后，对外披露信息。

公司对外披露信息，其内容包括但不限于：（1）定期报告，是指公司根据监管机构要求在指定时间内披露的年度财务报告和中期财务报告；（2）临时报告，是指公司根据监管机构要求披露的除定期报告以外的信息，主要包括股东大会的通知和决议，需要公告的董事会决议、监事会决议，重大资产收购、出售、处置，重大重组，关联交易，重大诉讼及行政处罚，重大担保行为，重大合同的订立、变更及终止等；（3）日常信息披露，是指企业发生的需要对外披露的重大事项，以及生产经营、科技进步、重大合资合作等方面的重要事件。

公司根据定期报告披露时间，制定定期报告披露工作计划，及时编制定期报告，连同审计报告（不需审计的除外）一并报董事会审核，经董事会批准并形成决议文件后，予以对外披露。需要对外披露的临时报告，应当由发生该事件或交易事项的部门提出议案，经企业内部相关部门会签，

董事长审核后，提交董事会审议。必要时可召开股东大会对重大临时报告议案进行审议，并按规定程序予以披露。

对于监管机构需要企业澄清的信息以及企业欲主动澄清的信息，组织制定应急澄清方案并编制信息披露内容，经董事长审定后，予以对外披露。

#### （六）对内部控制的评价及审核意见

报告期内，公司董事会针对公司财务报告、信息披露、非经营性占用、关联交易、对外担保等事务相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具《2011年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第一届董事会第二十二次会议审议，公司独立董事、监事、保荐机构及会计师事务所对该报告发表如下意见：

##### 1、公司独立董事对内部控制的独立意见

通过对公司内控制度及执行情况的全面审查，公司独立董事认为：（1）公司内部控制制度符合我国有关法律、法规和证券监管部门的要求，符合现代管理要求的内部组织结构，也符合公司现阶段的发展需求，保证了公司各项业务的健康运行及经营风险的控制。（2）公司的组织架构和内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用，保证了公司各项业务活动健康稳定的运行。截至本报告期末，公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范在所有重大事项方面保持了与财务报表相关的有效内部控制。（3）公司《2011年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司内部控制的真实情况，不存在明显薄弱环节和重大缺陷，随着公司未来经营发展的需要，公司将根据所处的环境，不断更新和完善内部控制制度，以保证内部控制制度的执行力度和公司业务活动的有效进行。

##### 2、公司监事会对内部控制的审核意见

监事会认为：公司已根据自身的实际情况和法律法规的要求，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度体系，符合公司现阶段经营管理

的发展需求，保证了公司各项业务的健康运行及经营风险的控制。报告期内公司的内部控制体系规范、合法、有效，没有发生违反公司内部控制制度的情形。公司董事会《2011 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建立、完善和运行的实际情况。

### 3、保荐机构对内部控制的核查意见

保荐机构中航证券有限公司认为：铁汉生态现有的内部控制制度符合我国相关法律、法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；《深圳市铁汉生态环境股份有限公司关于内部控制的自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

### 4、会计师事务所对与财务报表相关的内部控制的意见

广东正中珠江会计师事务所有限公司对截至本报告期与财务相关的公司内部控制有效性的认定进行了鉴证，出具了《关于深圳市铁汉生态环境股份有限公司内部控制鉴证报告》（广会所专字[2012]第 12000410022 号）认为：“贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范截至 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制”。

### （七）2011年度内部控制相关情况披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立	是	

董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人		
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效详见本节之五、（一）审计委员履职情况		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无	

## 第九节 监事会报告

2011 年度，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等有关规定的要求，从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行了职责，对 2011 年度公司的各方面情况进行了监督。监事会认为公司董事会成员忠于职守，全面落实了股东大会的各项决议，未出现损害股东利益的行为。现将 2011 年度监事会工作情况报告如下：

### 一、2011 年度监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 7 次会议，会议的召开与表决程序均符合《公司法》及《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定。具体情况为：

1、2011 年 4 月 27 日，第一届监事会第九次会议在公司会议室召开，本次会议应到监事 3 人，实到监事 3 名，会议由监事会主席尹岚女士主持，会议审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2010 年度财务决算报告》、《深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2010 年度利润分配预案》、《深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2010 年度报告》、《深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》、《深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2010 年度监事会工作报告》、《深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2011 年度财务预算方案》、《关于设立募集资金专项账户的议案》、《关于签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于用超募资金还银行借款的议案》、《深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

2、2011 年 6 月 19 日，第一届监事会第十次会议在公司会议室召开，

本次会议应到监事 3 人, 实到监事 3 名, 会议由监事会主席尹岚女士主持, 会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充业务营运资金的议案》。

3、2011 年 8 月 7 日, 第一届监事会第十一次会议在公司会议室召开, 本次会议应到监事 3 人, 实到监事 3 名, 会议由监事会主席尹岚女士主持, 会议审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2011 年半年度报告全文及其摘要》及《深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2011 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。

4、2011 年 9 月 25 日, 第一届监事会第十二次会议在公司会议室召开, 本次会议应到监事 3 人, 实到监事 3 名, 会议由监事会主席尹岚女士主持, 会议审议通过了《林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资建设工程施工承包合同书及补充协议的议案》、《关于使用 2.7 亿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 融资工程项目的议案》、《衡阳市蒸水北堤风光带工程项目 BT 投融资及项目施工合同的议案》、《关于使用 2.2 亿元超募资金建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目的议案》。

5、2011 年 10 月 23 日, 第一届监事会第十三次会议在公司会议室召开, 本次会议应到监事 3 人, 实到监事 3 名, 会议由监事会主席尹岚女士主持, 会议审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2011 年第三季度报告全文及其摘要》。

6、2011 年 12 月 4 日, 第一届监事会第十四次会议在公司会议室召开, 本次会议应到监事 3 人, 实到监事 3 名, 会议由监事会主席尹岚女士

主持，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》。

7、2011 年 12 月 30 日，第一届监事会第十五次会议在公司会议室召开，本次会议应到监事 3 人，实到监事 3 名，会议由监事会主席尹岚女士主持，会议审议通过了《南通市通州区南山湖等景观绿化工程建设一移交招商项目投资建设、移交及回购合同的议案》、《关于使用 8000 万元超募资金及 1.18 亿元自筹资金建设南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目的议案》。

报告期内，公司监事会除召开监事会会议外，还列席和出席了公司的董事会会议和股东大会，听取了公司各项重要提案和决议，了解了公司各项重要决策的形成过程，掌握了公司经营业绩情况，同时履行了监事会的知情监督检查职能。

## 二、监事会发表的独立意见

2011 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《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规范运作指引》以及《公司章程》等有关规定的要求，认真履行监督职能，对报告期内公司的有关情况发表如下独立意见：

### （一）公司依法运作情况

2011 年度，公司监事会依法对公司运作情况进行了监督，依法列席或出席了公司的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事会成员及高级管理人员履行职务情况进行了严格的监督，监事会认为：公司股东大会、董事会会议的召集、召开均按照《公司法》、《证券法》及《公司



章程》等有关制度的规定，决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的要求，有关决议的内容合法有效，未发现公司有违法违规的经营行为。公司董事会成员及高级管理人员能按照国家有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，忠实勤勉地履行其职责。报告期内未发现公司董事及高级管理人员在执行职务、行使职权时有违反法律、法规、《公司章程》及损害公司和股东利益的行为。

## （二）检查公司财务情况

2011年度，公司监事会依法对公司财务状况、财务管理等方面进行了监督，监事会认为：公司财务制度健全，财务状况运行良好，2011年度财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。广东正中珠江会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

## （三）公司募集资金投入项目情况

公司监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，监事会认为：公司严格按照《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规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号-超募资金使用（修订）》及《公司章程》等有关规定的要求，对募集资金进行使用和管理，不存在违规使用募集资金的行为，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，并按照计划实施。

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：一、公司上市后业务不断拓展，该地距离公司目前施工的主要工程项目所在地较远，运输成本较高；二、受华南地区大型赛事前城市绿化工程影响，市场苗木需求量短期内出现较大幅度的上升，苗木价格上涨，

公司 2011 年度内放缓了该基地的新苗采购进度。

#### （四）公司收购、出售资产情况

公司监事会检查了报告期内公司收购、出售资产情况，监事会认为：报告期内，公司购买资产事项涉及的交易价格合理，无损害股东权益或造成公司资产流失的情况。2011 年度公司无资产出售等行为。

#### （五）公司关联交易情况

公司监事会对报告期的关联交易进行了核查，监事会认为：公司发生的关联交易决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，关联交易没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

#### （六）公司对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保的情况。

#### （七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会对报告期内公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了核查，监事会认为：公司已根据相关法律法规的要求，建立了内幕信息知情人管理制度体系，报告期内公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

#### （八）对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制

制度的建设和运行情况进行了核查，监事会认为：公司已根据自身的实际情况和法律法规的要求，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度体系，符合公司现阶段经营管理的发展需求，保证了公司各项业务的健康运行及经营风险的控制。报告期内公司的内部控制体系规范、合法、有效，没有发生违反公司内部控制制度的情形。公司董事会《2011 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建立、完善和运行的实际情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

广会所审字[2012]第 12000410011 号

#### 深圳市铁汉生态环境股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市铁汉生态环境股份有限公司（以下简称“铁汉生态”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是铁汉生态管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，铁汉生态财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了铁汉生态 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：杨新春

中国 广州

二〇一二年三月十一日

## 合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	2011.12.31	2010.12.31	项目	附注	2011.12.31	2010.12.31
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	五. 1	798,955,204.38	102,843,887.54	短期借款	五. 13	89,888,846.00	41,500,000.00
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
交易性金融资产		-	-	拆入资金		-	-
应收票据		-	-	交易性金融负债		-	-
应收账款	五. 2	85,546,721.55	21,747,793.58	应付票据		-	-
预付款项	五. 3	8,432,194.40	4,584,648.40	应付账款	五. 16	53,247,580.21	27,156,128.13
应收保费		-	-	预收款项	五. 17	36,078,620.99	15,598,552.39
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收利息	五. 4	13,884,822.91	-	应付职工薪酬	五. 18	8,418,232.20	3,628,194.37
应收股利		-	-	应交税费	五. 19	27,244,237.53	9,891,982.19
其他应收款	五. 5	94,334,892.83	22,348,640.10	应付利息	五. 20	104,736.99	-
买入返售金融资产		-	-	应付股利		-	-
存货	五. 6	442,152,731.30	134,486,930.16	其他应付款	五. 21	3,194,588.04	5,823,574.88
一年内到期的非流动资产	五. 7	94,798,877.45	-	应付分保账款		-	-
其他流动资产		-	-	保险合同准备金		-	-
流动资产合计		1,387,237,946.74	293,033,259.78	代理买卖证券款		-	-
<b>非流动资产：</b>				<b>代理承销证券款</b>			
发放贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
可供出售金融资产		-	-	其他流动负债		-	-
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		182,287,487.96	103,608,219.97
长期应收款	五. 8	104,132,538.82	-	<b>非流动负债：</b>			
长期股权投资	五. 9	1,169,980.00	1,169,980.00	长期借款		-	-
投资性房地产		-	-	应付债券		-	-
固定资产	五. 10	48,331,487.60	21,366,555.28	长期应付款		-	-
在建工程		-	-	专项应付款		-	-
工程物资		-	-	预计负债		-	-
固定资产清理		-	-	递延收益	五. 22	2,600,000.00	-
生产性生物资产		-	-	递延所得税负债		-	-
油气资产		-	-	其他非流动负债		-	-
无形资产	五. 11	154,068.86	195,990.94	非流动负债合计		2,600,000.00	-
开发支出		-	-	负债合计		184,887,487.96	103,608,219.97
商誉		-	-	<b>股东权益：</b>			
长期待摊费用	五. 12	13,939,119.33	4,489,342.14	股本	五. 23	116,945,148.00	46,886,686.00
递延所得税资产	五. 13	1,474,158.61	441,687.49	资本公积	五. 24	1,018,338,293.40	88,946,873.70
其他非流动资产		-	-	减：库存股		-	-
非流动资产合计		147,163,273.22	39,545,604.87	专项储备		-	-
				盈余公积	五. 25	23,421,144.19	9,393,722.21
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	五. 26	210,788,844.41	84,561,499.97
				外币报表折算差额		-	-
				归属于母公司股东权益合计		1,369,513,332.00	228,978,645.88
				少数股东权益		-	-
				股东权益合计		1,369,513,332.00	228,978,645.88
资产总计		1,534,401,219.96	332,578,864.65	负债和股东权益总计		1,534,401,219.96	332,578,864.65

所有财务报表附注均为财务报表的组成部分。

法定代表人：刘冰

主管会计工作负责人：周福波

会计机构负责人：彭芸

## 母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	2011.12.31	2010.12.31	项目	附注	2011.12.31	2010.12.31
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		786,814,293.38	107,845,847.54	短期借款		66,600,000.00	41,500,000.00
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
应收账款		-	-	应付票据		-	-
应收票据	十一、1	85,966,221.55	21,747,793.58	应付账款		53,247,588.21	27,156,128.13
预付款项		8,432,194.48	4,384,048.40	预收款项		38,078,620.89	15,598,332.39
应收利息		13,004,821.91	-	应付职工薪酬		8,418,212.20	3,628,196.37
应收股利		-	-	应交税费		27,244,237.53	8,891,992.18
其他应收款	十一、2	64,365,576.63	22,348,648.18	应付利息		104,734.88	-
存货		442,153,721.30	134,484,938.16	应付股利		-	-
一年内到期的非流动资产		64,790,877.43	-	其他应付款		13,164,584.44	5,825,570.89
其他流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		-	-
流动资产合计		1,383,365,716.63	293,033,258.78	其他流动负债		-	-
<b>非流动资产：</b>				<b>流动负债合计</b>		182,237,887.84	103,600,219.87
可供出售金融资产		-	-	<b>非流动负债：</b>			
持有至到期投资		-	-	长期借款		-	-
长期应收款		104,132,538.82	-	应付债券		-	-
长期股权投资	十一、3	13,188,980.00	1,189,980.00	长期应付款		-	-
投资性房地产		-	-	专项应付款		-	-
固定资产		48,133,007.68	31,348,533.28	预计负债		-	-
在建工程		-	-	递延所得税负债		-	-
工程物资		-	-	递延收益		2,646,000.00	-
固定资产清理		-	-	非流动负债合计		2,646,000.00	-
生产性生物资产		-	-	<b>负债合计</b>		184,883,887.84	103,600,219.87
油气资产		-	-	<b>股东权益：</b>			
无形资产		116,068.86	195,998.94	股本		114,943,140.00	48,866,698.99
开发支出		-	-	资本公积		1,004,338,203.40	88,368,823.78
商誉		-	-	减：库存股		-	-
长期待摊费用		81,778,455.33	6,489,392.36	专项储备		-	-
递延所得税资产		1,475,586.09	441,487.69	盈余公积		23,421,144.19	9,393,722.21
其他非流动资产		-	-	一般风险准备		-	-
非流动资产合计		178,984,936.70	39,545,846.07	未分配利润		210,788,297.77	84,561,489.97
				所有者权益合计		1,309,514,785.26	228,978,145.88
<b>资产总计</b>		<b>1,564,352,673.32</b>	<b>332,578,443.85</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,564,352,673.32</b>	<b>332,578,443.85</b>

所列报表数据均为财务报表的组成部分。

法定代表人：刘水

主管会计工作负责人：周瑞成

会计机构负责人：彭芸

## 合并利润表

2011年度

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	2011年度	2010年度
一、营业总收入		825,174,434.10	416,132,292.47
其中：营业收入	五、27	825,174,434.10	416,132,292.47
利息收入		-	-
二、营业总成本		666,510,256.45	343,855,844.95
其中：营业成本	五、27	567,626,963.94	284,726,947.94
利息支出		-	-
营业税金及附加	五、28	27,568,092.51	13,732,697.22
销售费用		-	-
管理费用	五、29	79,725,230.66	42,704,500.26
财务费用	五、30	-15,293,170.11	1,954,459.42
资产减值损失	五、31	6,883,139.45	737,240.11
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	五、32	5,626,807.13	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益		-	-
三、营业利润		164,290,984.78	72,276,447.52
加：营业外收入	五、33	1,889,000.00	3,185,000.00
减：营业外支出	五、34	2,928,000.00	719,000.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额		163,251,984.78	74,742,447.52
减：所得税费用	五、35	22,999,218.36	10,149,843.99
五、净利润		140,252,766.42	64,592,603.53
归属于母公司所有者的净利润		140,252,766.42	64,592,603.53
少数股东损益		-	-
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、36	1.28	0.74
（二）稀释每股收益	五、36	1.28	0.74
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		140,252,766.42	64,592,603.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		140,252,766.42	64,592,603.53
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

附注财务报表注释为财务报表的组成部分。

法定代表人：刘永

主管会计工作负责人：周扬波

会计机构负责人：彭芸



**母公司利润表**

2011年度

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	2011年度	2010年度
一、营业收入	十一、4	825,174,434.10	416,132,292.47
减：营业成本	十一、4	567,626,963.94	284,726,947.94
营业税金及附加		27,568,092.51	13,732,697.22
销售费用		-	-
管理费用		79,714,077.66	42,704,500.26
财务费用		-15,291,106.19	1,954,459.42
资产减值损失		6,892,122.65	737,240.11
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		5,626,807.13	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		164,291,090.66	72,276,447.52
加：营业外收入		1,889,000.00	3,185,000.00
减：营业外支出		2,928,000.00	719,000.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额		163,252,090.66	74,742,447.52
减：所得税费用		22,997,870.88	10,149,843.99
四、净利润		140,254,219.78	64,592,603.53
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		140,254,219.78	64,592,603.53

所附财务报表注释为财务报表的组成部分。

法定代表人：刘水

主管会计工作负责人：周扬波

会计机构负责人：彭芸

## 合并现金流量表

2011年度

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	2011年度	2010年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		487,273,739.40	351,786,606.88
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	11,294,826.84	3,483,848.63
经营活动现金流入小计		498,568,566.24	355,270,455.51
购买商品、接受劳务支付的现金		465,971,761.83	219,883,793.34
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		165,023,253.18	60,713,242.24
支付的各项税费		32,820,315.56	23,666,875.23
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	58,463,601.52	34,878,493.36
经营活动现金流出小计		722,278,932.09	328,742,506.49
经营活动产生的现金流量净额		-223,710,365.85	26,527,949.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,476,466.15	22,346,856.93
投资支付的现金		-	3,000,000.00
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		158,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		189,476,466.15	25,346,856.93
投资活动产生的现金流量净额		-189,476,466.15	-25,346,856.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,006,665,300.00	-
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		118,500,000.00	41,300,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	-	4,008,552.44
筹资活动现金流入小计		3,125,165,300.00	45,308,552.44
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	38,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,134,973.01	1,439,177.49
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	五、37	2,952,252.91	1,991,780.33
筹资活动现金流出小计		111,107,225.91	21,780,957.82
筹资活动产生的现金流量净额		1,014,058,074.07	23,527,594.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-32.14	-16.18
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		600,871,209.91	26,910,670.53
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>			
		105,980,725.09	79,070,054.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		706,851,934.91	105,980,725.09

附注财务报表注释为财务报表的组成部分。

法定代表人：刘冰

主管会计工作负责人：周德斌

会计师事务所负责人：彭澎

**母公司现金流量表**

2011年度

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注	2011年度	2010年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		487,271,739.40	351,786,606.88
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		11,292,762.92	3,485,848.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>498,564,502.32</b>	<b>355,272,455.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		465,971,761.83	219,883,795.24
支付给职工以及为职工支付的现金		165,023,253.18	68,212,242.24
支付的各项税费		32,820,315.56	23,666,975.23
支付其他与经营活动有关的现金		58,450,448.52	24,979,493.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>722,265,779.09</b>	<b>328,742,506.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-223,701,276.77</b>	<b>26,529,949.02</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,476,466.15	22,346,856.93
投资支付的现金		12,800,000.00	1,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		158,800,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>201,476,466.15</b>	<b>23,346,856.93</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-201,476,466.15</b>	<b>-23,346,856.93</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,006,665,388.00	-
取得借款收到的现金		118,500,000.00	41,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		9,950,000.00	4,008,552.44
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,135,115,300.00</b>	<b>45,508,552.44</b>
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	18,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,154,973.02	1,439,177.49
支付其他与筹资活动有关的现金		7,952,252.91	1,991,780.33
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>111,107,225.93</b>	<b>21,780,957.82</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,024,008,074.07</b>	<b>23,727,594.62</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-32.16</b>	<b>-16.18</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>598,830,298.99</b>	<b>26,910,670.53</b>
加：期初现金及现金等价物余额		105,980,725.89	79,070,054.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>704,811,024.88</b>	<b>105,980,725.09</b>

附注财务报表注释为财务报表的组成部分。

法定代表人：刘水

主管会计工作负责人：周扬波

会计机构负责人：彭芸

## 合并股东权益变动表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司  
2011年12月31日

单位：元，币种：人民币

项 目	2011年度						2010年度						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司所有者权益			归属于母公司所有者权益			归属于母公司所有者权益			归属于母公司所有者权益				
	股本	资本公积	盈余公积	股本	资本公积	盈余公积	股本	资本公积	盈余公积	股本	资本公积	盈余公积		
一、上年年末余额	46,800,400.00	81,500,813.79	8,291,722.21	46,800,400.00	81,500,813.79	8,291,722.21	46,800,400.00	81,500,813.79	8,291,722.21	46,800,400.00	81,500,813.79	8,291,722.21	144,393,649.21	144,393,649.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	46,800,400.00	81,500,813.79	8,291,722.21	46,800,400.00	81,500,813.79	8,291,722.21	46,800,400.00	81,500,813.79	8,291,722.21	46,800,400.00	81,500,813.79	8,291,722.21	144,393,649.21	144,393,649.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	93,904,104.00	979,377,376.73	18,407,411.98	93,904,104.00	979,377,376.73	18,407,411.98	93,904,104.00	979,377,376.73	18,407,411.98	93,904,104.00	979,377,376.73	18,407,411.98	1,067,082,842.92	1,067,082,842.92
（一）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 上年结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年新增	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股本	93,904,104.00	-	-	93,904,104.00	-	-	93,904,104.00	-	-	93,904,104.00	-	-	93,904,104.00	93,904,104.00
2. 资本公积	-	979,377,376.73	-	-	979,377,376.73	-	-	979,377,376.73	-	-	979,377,376.73	-	979,377,376.73	979,377,376.73
3. 盈余公积	-	-	18,407,411.98	-	-	18,407,411.98	-	-	18,407,411.98	-	-	18,407,411.98	18,407,411.98	18,407,411.98
（三）所有者权益	93,904,104.00	979,377,376.73	18,407,411.98	93,904,104.00	979,377,376.73	18,407,411.98	93,904,104.00	979,377,376.73	18,407,411.98	93,904,104.00	979,377,376.73	18,407,411.98	1,067,082,842.92	1,067,082,842.92
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（八）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（九）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（十）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（十一）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（十二）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（十三）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（十四）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（十五）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（十六）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（十七）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（十八）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（十九）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二十）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二十一）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二十二）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二十三）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二十四）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二十五）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二十六）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二十七）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二十八）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二十九）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三十）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三十一）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三十二）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三十三）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三十四）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三十五）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三十六）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三十七）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三十八）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三十九）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四十）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四十一）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四十二）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四十三）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四十四）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四十五）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四十六）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四十七）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四十八）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四十九）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五十）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五十一）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五十二）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五十三）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五十四）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五十五）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五十六）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五十七）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五十八）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五十九）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六十）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六十一）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六十二）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六十三）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六十四）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六十五）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六十六）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六十七）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六十八）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六十九）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七十）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七十一）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七十二）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七十三）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七十四）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七十五）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七十六）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七十七）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七十八）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七十九）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（八十）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（八十一）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（八十二）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（八十三）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（八十四）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（八十五）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（八十六）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（八十七）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（八十八）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（八十九）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（九十）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（九十一）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（九十二）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（九十三）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（九十四）所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（九十五）所有者权益	-	-	-											

## 母公司股东权益变动表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

币种：人民币

项 目	2011年度							2010年度						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	46,403,409.00	88,910,822.70	-	9,202,722.21	-	89,241,499.87	225,578,443.88	46,403,409.00	88,910,822.70	-	2,926,481.86	-	28,428,126.78	168,268,640.34
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	46,403,409.00	88,910,822.70	-	9,202,722.21	-	89,241,499.87	225,578,443.88	46,403,409.00	88,910,822.70	-	2,926,481.86	-	28,428,126.78	168,268,640.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	79,984,543.80	428,271,239.26	-	14,815,413.88	-	616,218,791.80	3,146,218,118.49	616,218,791.80	428,271,239.26	-	6,488,264.21	-	28,122,263.88	641,038,488.15
（一）净利润	-	-	-	-	-	608,214,218.28	1,406,214,218.28	608,214,218.28	-	-	-	-	64,292,685.21	64,292,685.21
（二）直接计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	608,214,218.28	1,406,214,218.28	608,214,218.28	-	-	-	-	64,292,685.21	64,292,685.21
（三）所有者权益内部结转	13,289,000.00	889,286,514.78	-	-	-	3,886,284,905.28	5,886,284,905.28	13,289,000.00	889,286,514.78	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	13,289,000.00	889,286,514.78	-	-	-	3,886,284,905.28	5,886,284,905.28	13,289,000.00	889,286,514.78	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 库存股转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	14,815,413.88	-	-14,815,413.88	-	-	-	-	-	-	-4,126,266.30	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	14,815,413.88	-	-14,815,413.88	-	-	-	-	-	-	-4,126,266.30	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）前期差错更正	31,406,544.00	-51,406,544.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	31,406,544.00	-51,406,544.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 库存股转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	126,387,952.80	1,317,102,061.96	-	24,018,136.09	-	1,505,710,291.67	5,371,796,562.36	126,387,952.80	1,317,102,061.96	-	9,414,746.07	-	56,300,390.48	229,318,428.49

法定代表人：胡伟

本报告会计主管：周洪波

会计机构负责人：彭波

## 一、公司基本情况

### 历史沿革和变更情况

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

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

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

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

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

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

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

2009年12月29日，建银国际资本管理（天津）有限公司将其持有公司2.63%的股权转让给深圳市创新投资集团有限公司，至此各股东实收资本中的出资额及持股比例分别为：刘水出资31,795,396.00元，占实收资本的69.03%；张衡出资1,036,658.00元，占实收资本的2.25%；陈阳春出资859,335.00元，占实收资本的1.87%；杨锋源出资682,012.00元，占实收资本的1.48%；魏国锋出资289,855.00元，占实收资本的0.63%；周扬波出资119,352.00元，占实收资本的0.26%；郑媛茹出资102,302.00元，占实收资本的0.22%；深圳市木胜投资有限公司出资5,115,090.00元，占实收资本的11.11%；无锡力合创业投资有限公司出资1,212,120.00元，占实收资本的2.63%；中国风险投资有限公司出资1,212,120.00元，占实收资本的2.63%；深圳市创新投资集团有限公司出资2,424,240.00元，占实收资本的5.26%；广州山河装饰工程有限公司出资1,212,120.00元，占实收资本的2.63%。

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

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

### **行业性质**

生态环境建设工程施工行业，从事生态修复工程和园林绿化工程等。

### **经营范围及主要产品或提供的劳务**

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



### **公司住所**

深圳市龙岗区龙城街道龙岗天安数码创新园三号厂房 B1401。

### **母公司以及集团最终母公司**

截至 2011 年 12 月 31 日，公司的控股股东和实际控制人为自然人刘水。

### **公司的基本组织架构**

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

## **二、主要会计政策、会计估计及前期差错**

### **财务报表的编制基础**

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

### **遵循企业会计准则的声明**

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

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

### **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。

### **记账本位币**

公司以人民币作为记账本位币。

### **同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

一参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

——同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

——非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

### **合并财务报表的编制方法**

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

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

### **现金及现金等价物的确定标准**

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

现金等价物指对持有的期限短（一般自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **外币业务和外币财务报表折算**

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

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

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

### **金融工具**

- 按照投资目的和经济实质，公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

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

#### **- 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。
- 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。

- 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。

**应收款项**

— 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

— 按组合计提坏账准备应收款项：

—— 确定组合的依据：

账龄组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
------	---------------------

——按组合计提坏账准备的计提方法：

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：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3-4年	20	20
4-5年	50	50
5年以上	100	100

——单项金额虽不重大但单项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。

## 存货

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

——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。

——存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

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

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

—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。

—低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

—包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

—苗木类消耗性生物资产郁闭前的相关支出予以资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

### **长期股权投资核算方法**

—长期股权投资在取得时按照投资成本入账：

——投资成本确认方法如下：

———企业合并形成长期股权投资

———同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本。

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

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

———以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

———发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。



———投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

—长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

——公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，其中：母公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资，公司以被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

——公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

——确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

——重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。主要体现为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

#### —长期股权投资减值准备

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

长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### **投资性房地产**

—投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

—公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产（出租用建筑物）采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策；对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

## 固定资产

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

—固定资产的分类为：房屋建筑物、机械设备、运输设备、办公设备、其他设备。

—固定资产计价

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

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

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

——以债务重组取得的固定资产，对受让的固定资产按其公允价值入账。

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

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

—固定资产减值准备：

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

——固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

———长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；

———由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

———虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；

———已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

———其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

——已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

—融资租入固定资产的认定依据

—融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

——满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：

———在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

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

———即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；

——承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；

——租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

#### 一 融资租入固定资产的计价方法

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

### **在建工程**

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

#### 一 在建工程的计量

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

#### 一 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

一公司在期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

——长期停建并且预计在未来3年内不会重新再开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### **借款费用**

- 借款费用资本化的确认原则

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

- 借款费用资本化期间

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

———资产支出已经发生；

———借款费用已经发生；

———为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

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

- 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

### **无形资产**

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

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

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

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

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

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

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

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

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

——划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

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

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

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性；



——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

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

### **长期待摊费用**

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

### **预计负债**

—预计负债的确认标准

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

———该义务是本公司承担的现时义务；

———该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

———该义务的金额能够可靠地计量。

—预计负债的计量方法

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

———或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

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

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

## 收入

—销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

——收入的金额能够可靠计量；

——相关经济利益很可能流入公司；

——相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

—提供劳务收入的确认方法：

——劳务在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；

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

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

——公司选用下列方法之一确定合同完工进度：

———累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；

———已完合同工作的测量。采用该方法确定完工进度由专业人员现场进行科学测定。

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

——按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：

- 确定合同的完工进度，计算出完工百分比；
- 计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本/合同预计总成本×100%；
- 根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用；
- 计算公式：当期确认的合同收入=(合同总收入×完工进度)-以前会计年度累计已确认的收入；当期确认的合同毛利=(合同总收入-合同预计总成本)×完工进度-以前会计年度累计已确认的毛利；当期确认的合同费用=当期确认的合同收入-当期确认的合同毛利-以前会计年度预计损失准备。
- 在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计时，区别以下情况处理：
  - 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；
  - 合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入；
- 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。
- 公司对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程施工成本。

### **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：

- 如提供建造服务，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”。于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；

——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。

### **政府补助**

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

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

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

### **递延所得税资产/递延所得税负债**

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

——递延所得税资产的确认

——公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

- 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。
- 公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。
- 递延所得税负债的确认
- 除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：
  - 商誉的初始确认；
  - 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
    - 该项交易不是企业合并；
    - 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
  - 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
    - 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
    - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。
- 所得税费用计量
- 公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：
  - 企业合并；
  - 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## **经营租赁、融资租赁**

### 一 融资租赁的主要会计处理

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

——出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 一 经营租赁的主要会计处理

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

## **利润分配政策**

公司税后利润按以下顺序进行分配：

- （1）弥补以前年度亏损。
- （2）按净利润的10%提取法定公积金。

(3) 经股东大会决议，可提取任意公积金。

(4) 剩余利润根据股东大会决议进行分配。

### **主要会计政策、会计估计变更**

公司报告期内不存在主要的会计政策及会计估计变更。

### **前期会计差错更正**

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

## **三、税项**

项 目	税（费）率
增值税	应税收入的 3%
营业税	建筑安装工程收入的 3%、 劳务收入的 5%
城市维护建设税	应缴纳流转税的 1%、5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税的 3%、4%、5%
地方教育费附加	应缴纳流转税的 2%
堤围防护费	收入额的 0.01%、0.13%等
企业所得税	参见本附注三

- 增值税:

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

- 营业税:

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

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

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

- 地方教育费附加：按当期应交增值税额、应交营业税额的合计数的 2% 计缴。

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

- 企业所得税：

——2008年12月16日，铁汉生态被确定为深圳市2008年第一批国家级高新技术企业，根据企业所得税税法规定，企业所得税优惠期为2008年1月1日至2010年12月31日，2009年度、2010年度按15%的税率计缴企业所得税。

——2011年10月31日，铁汉生态通过复审、被继续确定为国家级高新技术企业，并取得编号为GF201144200073高新技术企业证书，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日，优惠期内继续按15%计缴企业所得税。

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

#### 四、控股子公司、合营企业、分支机构及合并范围

—截至 2011 年 12 月 31 日，铁汉生态通过设立或投资方式取得的子公司情况如下。

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



—截至 2011 年 12 月 31 日，铁汉生态没有合营企业。

—截至 2011 年 12 月 31 日，铁汉生态的分支机构的情况如下：

分公司名称	营业场所	经营范围
深圳市铁汉生态环境股份有限公司广州分公司	广州市花都区新华街云山大道 79 号之二 19 号商铺	园林绿化
深圳市铁汉生态环境股份有限公司惠州分公司	惠州市惠城区东平半岛环岛一路一号东方威尼斯 A1 栋一层 26 号商场	园林绿化工程，开发环保产品（有专项规定除外）
深圳市铁汉生态环境股份有限公司西安分公司	西安市莲湖区团结中路 8 号院 103 幢 7 号副 1 号	园林绿化，环保产品技术开发（不含限制项目），国内商业，物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）
深圳市铁汉生态环境股份有限公司贵阳分公司	贵阳市南明区南厂路 227 号林城花都 5 号楼 1 单元 18 层 4 号	园林绿化、环保产品的技术开发（以上经营项目涉及行政许可的，须持行政许可证经营）
深圳市铁汉生态环境股份有限公司厦门分公司	厦门市思明区台东路 155 号（观音山国际商务营运中心）10 楼 1002 室这一	代理所属企业法人在其经营范围内委托的业务（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营。）
深圳市铁汉生态环境股份有限公司成都分公司	成都市锦江区净居寺西街 178 号 15 栋 1 层 14 号	受主体公司承担主体公司承接的水土保持，生态修复，园林绿化工程，环保产品的技术开发业务（以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外）
深圳市铁汉生态环境股份有限公司北京园林分公司	北京市西城区西直门南小街 141 号楼 2 层 205 室	园林绿化，环保产品的技术开发（不含限制项目）
深圳市铁汉生态环境股份有限公司唐山分公司	高新区龙泽北路 536 号	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；清洁服务
深圳市铁汉生态环境股份有限公司莆田分公司	莆田市荔城区镇海街道丰美路 492 号 B 幢 206	水土保持、生态修复、园林绿化工程施工和园林养护、生态环保产品的技术开发（不含限制项目）；风景园林工程设计专项乙级，造林工程规划设计；造林工程施工；清洁服务（不含限制项目）
深圳市铁汉生态环境股份有限公司南昌分公司	南昌市红谷滩新区丰和北大道凤凰商贸城 B2 栋二楼	为本公司联系业务（以上项目国家有专项规定的凭许可证经营）
深圳市铁汉生态环境股份有限公司海南分公司	海口市海秀大道 33 号瑞宏大厦 B1501 房	水土保持、生态修复、园林绿化工程施工和园林养护、生态环保产品的技术开发（不含限制项目）；风景园林工程设计专项乙级，造林工程规划设计；造林工程施工。（以上项目凡涉及许可经营的凭许可证经营）
深圳市铁汉生态环境股份有限公司长沙分公司	长沙市望城区黄金乡雷锋大道中粮北纬·28 度 A1 亚历山大 106 栋	在总公司经营范围内联系业务。（涉及行政许可的，凭许可证经营）

- 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

- - 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	9,492,660.92	-507,339.08
东莞市铁汉生态环境科技有限公司	2,000,750.00	750.00

## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：人民币			101,669.28			55,395.95
银行存款：			706,750,265.72			105,925,329.14
其中：人民币			706,749,640.17			105,924,672.23
其中：美元	99.28	6.3009	625.55	99.19	6.6227	656.91
其他货币资金：人民币			2,103,269.30			1,865,122.45
合计			708,955,204.30			107,845,847.54

余额中变现受到限制的款项有：

项 目	2011.12.31	2010.12.31
保函保证金	2,103,269.30	1,865,122.45

货币资金余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加 601,109,356.76 元，增幅为 557.37%，主要原因为 2011 年 3 月公司以 67.58 元/股的价格，向社会公开发行 1,550 万股，募集了较多地资金。

## 2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别		2011.12.31			
		金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
按组合计提坏账准备的	账龄组合	91,480,836.00	100.00	5,914,614.45	6.47
组合小计		91,480,836.00	100.00	5,914,614.45	6.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
合 计		91,480,836.00	100.00	5,914,614.45	6.47
类 别		2010.12.31			
		金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
按组合计提坏账准备的	账龄组合	23,515,081.33	100.00	1,767,287.75	7.52
组合小计		23,515,081.33	100.00	1,767,287.75	7.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
合 计		23,515,081.33	100.00	1,767,287.75	7.52

(2) 组合中按账龄分析计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	81,515,384.47	89.11	4,075,769.22	16,942,591.53	72.05	847,129.57
1-2年	4,293,090.98	4.69	429,309.10	5,915,216.80	25.15	591,521.68
2-3年	5,015,087.55	5.48	752,263.13	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	657,273.00	2.80	328,636.50
5年以上	657,273.00	0.72	657,273.00	-	-	-
合 计	91,480,836.00	100.00	5,914,614.45	23,515,081.33	100.00	1,767,287.75

(3) 应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

(4) 截至2011年12月31日，应收账款中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或关联方欠款。

(5) 截至2011年12月31日，应收账款前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
深圳市龙岗区建筑工务局	无关联关系	14,409,988.80	一年以内	15.75
天津泰达园林建设有限公司	无关联关系	11,221,955.06	一年以内	12.27
深圳市绿化管理处	无关联关系	8,955,042.42	一年以内	9.79
三亚虹霞开发建设有限公司	无关联关系	7,787,047.74	一年以内	8.51
中国建筑第四工程局有限公司惠州分公司	无关联关系	4,000,000.00	二至三年	4.37
合计		46,374,034.02		50.69

应收账款余额2011年12月31日较2010年12月31日增加67,965,754.67，增幅为289.03%，主要原因为2011年度业务规模增长较快、已结算待收款项目相应增加。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按帐龄列示

账龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,636,146.00	66.84	6,584,048.40	100.00
1-2年	2,796,048.40	33.16	-	-
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	8,432,194.40	100.00	6,584,048.40	100.00

(2) 2011年12月31日预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
三亚虹霞开发建设有限公司	无关联关系	2,844,176.00	一年以内	购房款
贵州武岳实业集团房地产开发有限公司	无关联关系	2,570,195.00	一至二年	购房款
佛山市南海区和顺棕景园艺场	无关联关系	1,777,998.00	一年以内	苗木款
佛山市南海桃北园艺花木场	无关联关系	370,999.00	一年以内	苗木款
广州碧豪园林工程有限公司	无关联关系	125,000.00	一年以内	建材款
合计		7,688,368.00		

(3) 截至2011年12月31日，预付款项中不存在预付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的单位或关联方款项。

4、应收利息

项目	2011.12.31	2010.12.31
定期存款利息	13,004,821.91	-
合计	13,004,821.91	-

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	2011.12.31			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	68,248,005.43	100.00	3,913,109.60	5.73
组合小计	68,248,005.43	100.00	3,913,109.60	5.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	68,248,005.43	100.00	3,913,109.60	5.73

类 别	2010.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,545,936.95	100.00	1,177,296.85	5.00
组合小计	23,545,936.95	100.00	1,177,296.85	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	23,545,936.95	100.00	1,177,296.85	5.00

(2) 组合中按账龄分析计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	58,233,818.95	85.33	2,911,690.95	23,545,936.95	100.00	1,177,296.85
1-2年	10,014,186.48	14.67	1,001,418.65	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	-	-	-	-	-	-
4-5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	68,248,005.43	100.00	3,913,109.60	23,545,936.95	100.00	1,177,296.85

(3) 截至2011年12月31日,其他应收款中不存在应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东或关联方欠款。

(4) 截至2011年12月31日,其他应收款前五名单位情况如下:

单 位 名 称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例 (%)
中粮地产(集团)股份有限公司	无关联关系	16,000,000.00	一年以内	23.44
南通市通州区财政局	无关联关系	10,000,000.00	一年以内	14.65
四川达陕高速公路有限责任公司	无关联关系	9,656,000.00	一年以内	14.15
莆田市荔园园林有限公司	无关联关系	1,662,201.00	一年以内	2.44
贵州高速公路开发总公司	无关联关系	1,400,000.00	一年以内	2.05
合 计		38,718,201.00		56.73

(5)其他应收款余额 2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 44,702,068.48 元,增  
 幅为 189.85%, 主要系投标保证金增加所致。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	2011.12.31		2010.12.31	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
库存材料	3,626,441.79	-	8,071,051.01	-
建造合同形成的资产	402,889,234.26	-	126,415,879.15	-
消耗性生物资产	35,638,055.25	-	-	-
合 计	442,153,731.30	-	134,486,930.16	-

### (2) 存货跌价准备

项 目	本期减少				2011.12.31
	2010.12.31	本期计提额	转回	转销	
库存材料	-	-	-	-	-
建造合同形成的资产	-	-	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-

公司存货可变现净值根据估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。如为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货以产成品或商品的合同价格作为其可变现净值的计量基础；企业持有存货的数量超出销售合同订购数量的部分的可变现净值以产成品或商品的一般销售价格作为计量基础；没有销售合同或劳务合同约定的存货的可变现净值以产成品或商品一般销售价格作为计量基础；用于出售的材料等以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

### (3) 建造合同形成的资产的情况

项 目	2011.12.31	2010.12.31
在建合同工程累计已发生的成本	1,023,162,221.26	485,736,724.62
加：在建合同工程累计已确认的毛利	455,709,437.15	212,895,882.66
减：在建合同工程累计已确认的结算	1,075,982,424.15	572,216,728.13
在建合同工程资产净额	402,889,234.26	126,415,879.15

(4) 存货余额 2011 年 12 月 31 日比 2010 年 12 月 31 日增加 307,666,801.14 元，增幅为 228.77%，主要是 2011 年度业务不断扩大，相应未结算的建造合同形成的资产增加所致。

## 7、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的非流动资产项目列示如下：

项 目	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
BT 融资建设工程	64,790,877.45	-	64,790,877.45	-	-	-
合 计	64,790,877.45	-	64,790,877.45	-	-	-

(2) BT 融资建设工程明细：

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
<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>44,008,466.42</b>	-
前期费用（未提供建造服务）	44,008,466.42	-
BT 融资建设工程原值	56,300,000.00	-
减：未实现融资收益	12,291,533.58	-
<b>二、湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目</b>	<b>20,782,411.03</b>	-
前期费用（未提供建造服务）	20,782,411.03	-
BT 融资建设工程原值	28,768,000.00	-
减：未实现融资收益	7,985,588.97	-
<b>合 计</b>	<b>64,790,877.45</b>	-

## 8、长期应收款

(1) 长期应收款项目列示如下：

项 目	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
BT 融资建设工程	104,132,538.82	-	104,132,538.82	-	-	-
合 计	104,132,538.82	-	104,132,538.82	-	-	-



(2) 长期应收款明细列示如下:

项 目	2011.12.31	2010.12.31
<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>61,965,996.18</b>	<b>-</b>
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>-</b>
长期应收款原值	74,670,000.00	-
减：未实现融资收益	14,670,000.00	-
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>1,965,996.18</b>	<b>-</b>
长期应收款原值	1,965,996.18	-
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>40,932,085.72</b>	<b>-</b>
<b>前期费用（未提供建造服务）</b>	<b>38,835,929.68</b>	<b>-</b>
长期应收款原值	48,589,152.00	-
减：未实现融资收益	9,753,222.32	-
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>2,096,156.04</b>	<b>-</b>
长期应收款原值	2,096,156.04	-
减：未实现融资收益	-	-
<b>三、南通市通州区南山湖等景观绿化工程</b>	<b>1,234,456.92</b>	<b>-</b>
<b>建造工程（提供建造服务）</b>	<b>1,234,456.92</b>	<b>-</b>
长期应收款原值	1,234,456.92	-
减：未实现融资收益	-	-
<b>合 计</b>	<b>104,132,538.82</b>	<b>-</b>

2011 年 9 月，公司与政府 BT 业务代理公司郴州高科投资控股有限公司签订了《郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程建设工程施工承包合同书》，合同约定 BT 项目合同金额为 23,818.3141 万元，建设期为 1 年，工程范围包括林邑公园、西河带状公园及生态治理工程；项目回购期为 3 年，首次回购日为整体工程竣工完成并在公司完整、齐备送达结算资料的审计起始日之次日，每满一年为一个支付期，按 4: 3: 3 比例回购，回购价款包括投资总额、利息、管理费。利息计算采用均等投入算法（即以项目结算审计确定的单个项目工程总造价为单个项目的总投资额，总投资额除以施工月数为每月投入

金额，从乙方建设施工第一天起，每满一个月为本金投入计算期，每届满一个月之日为本期计息起始日)，并适用同期贷款基准利率；甲方支付乙方工程管理费，费率为2%。费用计算方法：工程管理费=建安工程结算总价（结算审计后）×2%。

同时，公司与郴州高科投资控股有限公司签订了《补充协议书》，协议约定公司支付林邑公园、西河带状公园及生态治理工程的前期费用资金，包括测量、勘探、设计、征地、房屋征收、拆迁、土地整理等费用资金，协议金额为10,000.00万元。约定回购期限为3年，并按4:3:3比例回购，回购价款包括投资总额及投资回报，投资回报包括浮动回报及固定回报，年浮动回报率按中国人民银行公布的同期三至五年期贷款基准利率执行，年固定回报率为：投资额中的三千万元资金的年固定回报率为8%、投资额中超过三千万元部份资金的年固定回报率为10%。

②2011年9月，公司与政府BT业务代理公司衡阳市城市建设投资有限公司签订了《公司与衡阳市蒸水北堤风光带工程项目BT投融资及项目施工合同》，合同约定工程建设期为18个月，工程总投资额为26,202.0431万元（回购基数），其中前期费用（包括拆迁安置费用及其他非建安费用）投资额为12,000.00万元、建安工程投资额为14,202.0431万元。前期费用投资的回购期限为3年，首次回购日为公司拨付前期费用资金至双方共管账户的次年对应的月和日，每满一年为一个支付期，按4:3:3比例回购，回购价款包括投资额及投资回报，投资回报包括固定回报及浮动回报，一次性固定回报率为投资额的24%，年浮动回报率为人民银行中长期（3-5年）贷款基准利率上浮1.5个百分点。建安工程投资的回购期为3年，首次回购日为项目通过竣工验收起60日内完成结算审计日，每满一年为一个支付期，按4:3:3比例回购。建安工程投资回报包括固定回报及年回购利息，一次性固定回报率为投资额的8%；年回购利息率为中国人民银行中长期（3-5年）贷款基准利率上浮1.5个百分点，自首次回购日起算。

③2011年12月，公司与政府BT业务代理公司南通富通城市建设有限公司（以下简称“甲方”）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》，合同约定项目期为6个月、工程投资额为28,000.00万元。投资回购期限为3年，首期回购款支付日为工程竣工验收合格之日起第6个月内，二期回购款支付日为工程竣工验收合格之日起第18个月内，三期回购款支付日为工程竣工验收合格之日起第30个月内，按4:3:3比例回购。回购价款包括投资额及对应的利息，利率按中国人民银行同期三年贷款基准利率上浮30%计，计息起始日为竣工验收合格之日。

## 9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他投资	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) 长期股权投资中对外投资列示如下：

被投资单位名称	股权和表决权比例 (%)	投资额	2010. 12. 31	本期投资增减额	累计权益增减额	2011. 12. 31	核算方法
惠州市中铁物流有限公司	13.54	1,109,980.00	1,109,980.00	-	-	1,109,980.00	成本法
合 计		1,109,980.00	1,109,980.00	-	-	1,109,980.00	

(3) 公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制的。

## 10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	2010. 12. 31	本期增加		本期减少	2011. 12. 31
<b>固定资产原价</b>					
房屋建筑物	19,249,911.33	6,470,197.40	-	25,720,108.73	
机械设备	3,801,018.70	3,172,675.00	-	6,973,693.70	
运输设备	14,057,098.44	11,282,001.39	-	25,339,099.83	
办公设备	2,320,094.90	1,416,587.80	-	3,736,682.70	
其他设备	338,873.00	63,290.00	-	402,163.00	
合计	39,766,996.37	22,404,751.59	-	62,171,747.96	
其中：在建工程转入					
<b>累计折旧</b>	2010. 12. 31	本期新增	本期计提	本期转出	2011. 12. 31
房屋建筑物	1,049,015.70	-	1,094,814.64	-	2,143,830.34
机械设备	1,816,475.55	-	608,835.94	-	2,425,311.49

项 目	2010.12.31	本期增加		本期减少	2011.12.31
运输设备	4,580,051.14	-	3,188,232.51	-	7,768,283.65
办公设备	887,375.38	-	459,632.31	-	1,347,007.69
其他设备	125,523.32	-	30,383.87	-	155,907.19
合计	8,458,441.09	-	5,381,899.27	-	13,840,340.36
<b>净值</b>	31,308,555.28				48,331,407.60
<b>减：固定资产减值准备</b>					
房屋建筑物	-	-	-	-	-
机械设备	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-
<b>固定资产净额</b>					
房屋建筑物	18,200,895.63				23,576,278.39
机械设备	1,984,543.15				4,548,382.21
运输设备	9,477,047.30				17,570,816.18
办公设备	1,432,719.52				2,389,675.01
其他设备	213,349.68				246,255.81
合计	31,308,555.28				48,331,407.60

2011年度折旧额为5,381,899.27元。

(2)截至2011年12月31日，公司对固定资产进行全面清查，无闲置固定资产，未发现存在需计提减值准备的情形，故未计提固定资产减值准备。

(3)截至2011年12月31日，为银行借款设置抵押的固定资产账面原价为10,956,522.82元，净额为9,582,158.57元。

(4)截至2011年12月31日公司未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
长沙分公司房产	正在办理产权证书	2012年6月底

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	取得方式	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31	剩余摊销期限
<b>一、原价合计</b>		232,000.00	-	-	232,000.00	
用于生态园林的枝叶花草废弃有机物就地发酵器专利	购买	70,000.00	-	-	70,000.00	5 年 4 个月
固坡节水型种植容器专利	购买	30,000.00	-	-	30,000.00	3 年 11 个月
边坡种植容器专利	购买	20,000.00	-	-	20,000.00	3 年 11 个月
一种裸露岩体坡面低养护的植物护坡方法	购买	112,000.00	-	-	112,000.00	3 年 5 个月
<b>二、累计摊销合计</b>		36,009.06	39,922.08	-	75,931.14	
用于生态园林的枝叶花草废弃有机物就地发酵器专利		15,490.60	8,660.40	-	24,151.00	
固坡节水型种植容器专利		9,886.39	4,090.92	-	13,977.31	
边坡种植容器专利		6,590.83	2,727.24	-	9,318.07	
一种裸露岩体坡面低养护的植物护坡方法		4,041.24	24,443.52	-	28,484.76	
<b>三、无形资产减值准备累计金额合计</b>		-				
用于生态园林的枝叶花草废弃有机物就地发酵器专利		-				
固坡节水型种植容器专利		-				
边坡种植容器专利		-				
一种裸露岩体坡面低养护的植物护坡方法		-				

项 目	取得方式	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31	剩余摊销期限
<b>四、无形资产账面价值合计</b>		195,990.94			156,068.86	
用于生态园林的枝叶花草废弃有机物就地发酵器专利		54,509.40			45,849.00	5 年 4 个月
固坡节水型种植容器专利		20,113.61			16,022.69	3 年 11 个月
边坡种植容器专利		13,409.17			10,681.93	3 年 11 个月
一种裸露岩体坡面低养护的植物护坡方法		107,958.76			83,515.24	3 年 5 个月

2011 年度摊销额为 39,922.08 元。

(2) 公司报告期内无内部研发形成的无形资产。

(3) 公司于报告期末对各项无形资产进行检查，未发现无形资产预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形，故不需要计提无形资产减值准备。

## 12、长期待摊费用

种 类	原始发生金额	2010.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	其他转出	2011.12.31	剩余摊销年限
天祥大厦办公室装修费	2,024,650.29	1,552,231.91	-	404,930.04	877,348.42	-	1,147,301.87	34 个月
梅县大坪镇汤湖村、守台村林地租金	5,250,000.00	3,675,000.00	1,312,500.00	262,500.00	525,000.00	-	4,725,000.00	216 个月
苗圃土地平整费	2,164,747.41	803,752.25	1,360,995.16	-	-	-	2,164,747.41	未完工

深圳市铁汉生态环境股份有限公司  
 财务报表附注  
 2011 年度

单位：元 币种：人民币

种 类	原始发生金额	2010.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	其他转出	2011.12.31	剩余摊销年限
北京分公司办公室装修费	201,400.00	201,400.00	-	40,280.00	40,280.00	-	161,120.00	48 个月
贵阳分公司办公室装修费	395,307.00	257,008.00	138,299.00	19,765.35	19,765.35	-	375,541.65	57 个月
成都分公司办公室装修费	686,238.00	-	686,238.00	-	-	-	686,238.00	未完工
龙岗天安数码城办公室装修费	853,164.40	-	853,164.40	-	-	-	853,164.40	未完工
中粮·北纬 28° 装修费	463,599.00	-	463,599.00	-	-	-	463,599.00	未完工
东莞桥头供水管安装工程款	80,000.00	-	80,000.00	-	-	-	80,000.00	未完工
天展大厦 5A 办公室装修费	715,340.00	-	715,340.00	-	-	-	715,340.00	未完工
桥头镇现代农业示范园房建工程	407,403.00	-	407,403.00	-	-	-	407,403.00	未完工
桥头镇温室大棚	179,664.00	-	179,664.00	-	-	-	179,664.00	未完工
合 计	13,421,513.10	6,489,392.16	6,197,202.56	727,475.39	1,462,393.77	-	11,959,119.33	

### 13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
一、递延所得税资产		
坏账准备的影响	1,474,158.61	441,687.69
存货跌价准备的影响	-	-
合计	1,474,158.61	441,687.69
二、递延所得税负债		
	-	-
合 计	-	-

(2) 2011 年 12 月 31 日，公司不存在未确认递延所得税资产的项目。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2011. 12. 31 暂时性差异金额	2010. 12. 31 暂时性差异金额
坏账准备	9,827,724.05	2,944,584.60
存货跌价准备	-	-
合 计	9,827,724.05	2,944,584.60

### 14、资产减值准备明细

项 目	2010. 12. 31	本期计提额	本期减少额		2011. 12. 31
			转回	转销	
坏账准备	2,944,584.60	6,883,139.45	-	-	9,827,724.05
存货跌价准备	-	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其他资产减值准备	-	-	-	-	-
合 计	2,944,584.60	6,883,139.45	-	-	9,827,724.05

### 15、短期借款

借款类别	2011. 12. 31	2010. 12. 31



抵押、保证借款	-	11,500,000.00
质押、保证借款	20,000,000.00	-
保证借款	40,000,000.00	30,000,000.00
合 计	60,000,000.00	41,500,000.00

## 16、应付账款

(1)

帐 龄	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	52,618,795.18	27,156,128.13
1-2 年	628,785.03	-
合 计	53,247,580.21	27,156,128.13

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 17、预收款项

(1)

帐 龄	2011.12.31	2010.12.31
1 年以内	30,078,620.99	15,598,332.39
合 计	30,078,620.99	15,598,332.39

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，预收款项中不存在预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的单位或关联方款项。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司不存在账龄超过 1 年的大额预收账款。

## 18、应付职工薪酬

项 目	2010.12.31	本期计提	本期支付	2011.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,628,196.37	167,106,086.17	162,375,819.27	8,358,463.27
二、职工福利费	-	2,683,270.08	2,683,270.08	-
三、社会保险费	-	1,612,244.78	1,612,244.78	-
其中：基本养老保险费	-	1,066,291.33	1,066,291.33	-

项 目	2010.12.31	本期计提	本期支付	2011.12.31
失业保险费	-	95,503.93	95,503.93	-
工伤保险费	-	40,814.02	40,814.02	-
生育保险费	-	51,893.60	51,893.60	-
医疗保险费	-	357,741.90	357,741.90	-
四、工会经费	-	168,771.82	109,022.89	59,748.93
五、职工教育经费	-	206,837.30	206,837.30	-
六、非货币性福利	-	574,379.74	574,379.74	-
合 计	3,628,196.37	172,351,589.89	167,561,574.06	8,418,212.20

注：公司应付职工薪酬中的工资一般当月发放上月，无拖欠性质的应付职工薪酬。

### 19、应交税费

项 目	2011.12.31	2010.12.31
营业税	14,794,781.98	6,117,726.99
增值税	3,481.45	-
企业所得税	8,690,760.25	2,482,139.08
城市维护建设税	996,132.95	433,503.92
个人所得税	1,286,869.46	510,785.42
教育费附加	536,912.14	192,785.68
堤围防护费	109,594.84	25,435.92
房产税	28,610.51	28,610.51
印花税	500,140.96	-
资源税	103,721.94	93,846.81
价格调节基金	5,314.65	7,157.86
契税	187,916.40	-
合 计	27,244,237.53	9,891,992.19

### 20、应付利息

(1)

项 目	2011.12.31	2010.12.31
借款利息	104,736.99	-
合 计	104,736.99	-

## 21、其他应付款

(1)

帐 龄	2011. 12. 31	2010. 12. 31
1 年以内	3,065,700.04	5,825,570.89
1-2 年	128,800.00	-
合 计	3,194,500.04	5,825,570.89

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 不存在其他应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东的单位或关联方款项。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款。

## 22、递延收益

项 目	2011. 12. 31	2010. 12. 31
环境保护专项资金 (植物废弃物资源循环利用项目)	2,600,000.00	-
合 计	2,600,000.00	-

## 23、股本

(1) 明细情况

项 目	2010. 12. 31	本期增加	本期减少	2011. 12. 31
<b>一、非上市流通股份</b>	46,060,600.00	-	46,060,600.00	-
1、发起人股份	46,060,600.00	-	46,060,600.00	-
其中：境内法人持有股份	11,175,690.00	-	11,175,690.00	-
境内自然人持有股份	34,884,910.00	-	34,884,910.00	-
2、募集法人股	-	-	-	-
3、内部职工股	-	-	-	-
未上市流通股份合计	-	-	-	-
<b>二、已上市流通股份</b>				
1、有限售条件的股份	-	87,515,140.00	-	87,515,140.00
a、国家持股	-	-	-	-
b、国有法人持股	-	-	-	-
c、其他内资持股	-	87,515,140.00	-	87,515,140.00
其中：境内法人持股	-	21,233,811.00	-	21,233,811.00

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
境内自然人持股	-	66,281,329.00	-	66,281,329.00
2、无限售条件的股份	-	29,450,000.00	-	29,450,000.00
人民币普通股	-	29,450,000.00	-	29,450,000.00
<b>三、股份总数</b>	<b>46,060,600.00</b>	<b>116,965,140.00</b>	<b>46,060,600.00</b>	<b>116,965,140.00</b>

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]354号”文核准，公司已向社会公开发行人民币普通股（A股）1,550万股，每股面值1元，每股发行价格67.58元。公司募集资金总额为人民币1,047,490,000.00元，扣除发行费用人民币47,208,080.30元，实际募集资金净额为人民币1,000,281,919.70元，其中人民币15,500,000.00元作为新增注册资本，人民币984,781,919.70元作为资本公积（股本溢价）。

公司向社会公开发行股份募集资金，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字[2011]第10000220388号报告验证。

根据公司2011年9月17日临时股东大会决议，公司按2011年6月30日总股本6,156.06万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增9股，并经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字[2011]第10006310025号报告验证。

(2) 具体股东情况如下:

投 资 单 位	2011. 12. 31	股权比例	2010. 12. 31	股权比例
刘水	60,411,252.00	51.65%	31,795,396.00	69.03%
张衡	1,969,650.00	1.68%	1,036,658.00	2.25%
陈阳春	1,632,737.00	1.40%	859,335.00	1.87%
杨锋源	1,295,823.00	1.11%	682,012.00	1.48%
魏国锋	550,724.00	0.47%	289,855.00	0.63%
周扬波	226,769.00	0.19%	119,352.00	0.26%
郑媛茹	194,374.00	0.17%	102,302.00	0.22%
深圳市木胜投资有限公司	9,718,671.00	8.31%	5,115,090.00	11.11%
深圳市创新投资集团有限公司	4,606,056.00	3.94%	2,424,240.00	5.26%
无锡力合创业投资有限公司	2,303,028.00	1.96%	1,212,120.00	2.63%
中国风险投资有限公司	2,303,028.00	1.97%	1,212,120.00	2.63%
广州山河装饰工程有限公司	2,303,028.00	1.97%	1,212,120.00	2.63%
社会公众股东	29,450,000.00	25.18%	-	-
合 计	116,965,140.00	100.00%	46,060,600.00	100.00%

#### 24、资本公积

项 目	股本溢价	合 计
2010 年 12 月 31 日	88,960,823.70	88,960,823.70
加: 本期增加	984,781,919.70	984,781,919.70
减: 本期减少	55,404,540.00	55,404,540.00
2011 年 12 月 31 日	1,018,338,203.40	1,018,338,203.40

根据公司 2011 年 9 月 17 日临时股东大会决议,公司按 2011 年 6 月 30 日总股本 6,156.06 万股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 9 股,并经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字[2011]第 10006310025 号报告验证。

#### 25、盈余公积

项 目	法定盈余公积	任意盈余公积	合 计
-----	--------	--------	-----

2010 年 12 月 31 日	9,395,722.21	-	9,395,722.21
加：本期增加	14,025,421.98	-	14,025,421.98
减：本期减少	-	-	-
2011 年 12 月 31 日	23,421,144.19	-	23,421,144.19

公司报告期内按当期母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 26、未分配利润

项 目	2011 年度	2010 年度
期初未分配利润	84,561,499.97	26,428,156.79
其他转入	-	-
加：本期归属于公司所有者的净利润	140,252,766.42	64,592,603.53
减：提取法定盈余公积	14,025,421.98	6,459,260.35
提取法定公益金	-	-
分配普通股现金股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	210,788,844.41	84,561,499.97

## 27、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	808,294,914.24	409,744,371.61
其他业务收入	16,879,519.86	6,387,920.86
合 计	825,174,434.10	416,132,292.47

### (2) 营业成本

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	556,900,440.48	280,517,497.14
其他业务成本	10,726,523.46	4,209,450.80
合 计	567,626,963.94	284,726,947.94

## (3) 营业收入按业务列示如下:

项 目	2011 年度	2010 年度
生态修复工程收入	255,596,785.04	171,601,379.95
园林绿化工程收入	552,698,129.20	238,142,991.66
设计维护收入	16,321,360.90	6,269,726.68
苗木及营养土收入	558,158.96	118,194.18
合 计	825,174,434.10	416,132,292.47

## (4) 营业成本按业务列示如下:

项 目	2011 年度	2010 年度
生态修复工程成本	163,650,194.84	109,298,696.14
园林绿化工程成本	393,250,245.64	171,218,801.00
设计维护成本	10,385,669.64	4,153,233.36
苗木及营养土成本	340,853.82	56,217.44
合 计	567,626,963.94	284,726,947.94

## (5) 营业收入按地区列示如下:

地 区	2011 年度	2010 年度
华南	707,307,318.24	251,638,563.78
华北	15,846,888.85	65,774,478.69
华东	16,532,446.87	39,167,529.69
华中	48,055,818.64	37,314,300.28
西北	7,471,810.30	-
西南	29,960,151.20	22,237,420.03
合 计	825,174,434.10	416,132,292.47

## (6) 营业成本按地区列示如下:

地 区	2011 年度	2010 年度
华南	489,659,609.82	173,435,377.08
华北	11,953,992.76	43,510,447.36
华东	10,242,967.13	25,108,364.85
华中	31,964,389.40	27,353,355.27
西北	6,065,923.79	-

西南	17,740,081.04	15,319,403.38
合计	567,626,963.94	284,726,947.94

(7) 公司前五名客户的营业收入情况如下:

①2011 年度

发 包 单 位	收 入 金 额	占全部营业收入的比例 (%)
三亚虹霞开发建设有限公司	133,361,203.10	16.16
深圳特区华侨城建筑安装工程公司	60,633,929.82	7.35
深圳市龙岗区建筑工务局	58,282,736.02	7.06
深圳市绿化管理处	35,929,915.70	4.35
佛山市顺德区陈村镇建顺工程建设管理有限公司	34,577,888.21	4.19
合 计	322,785,672.85	39.12

① 2010 年度

发 包 单 位	收 入 金 额	占全部营业收入的比例 (%)
天津泰达园林建设有限公司	26,879,798.98	6.46
长沙观音谷房地产开发有限公司	26,040,704.47	6.26
深圳市东深工程有限公司	25,573,414.68	6.15
深圳卓越世纪城房地产开发有限公司	21,175,613.53	5.09
龙岗区龙城街道办	16,979,110.90	4.08
合 计	116,648,642.56	28.04

公司积累行业经验、开发品牌价值,利用技术优势、管理优势不断扩大经营规模,使营业收入得到持续稳定增长,其中营业收入 2011 年度发生额比 2010 年度增加 409,042,141.63 元,增幅为 98.30%;相应的;营业成本 2011 年度发生额比 2010 年度增加 282,900,016.00 元,增幅为 99.36%

## 28、营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度	计缴标准
营业税	24,707,008.94	12,606,817.41	见附注三
城市维护建设税	1,595,828.36	632,347.54	见附注三
教育费附加	1,059,240.75	412,860.92	见附注三



堤围费	206,014.46	80,671.35	见附注三
合 计	27,568,092.51	13,732,697.22	

营业税金及附加 2011 年度较 2010 年度增加 13,835,395.29 元,增幅为 100.75%,主要原因随着公司收入规模的增长致税费相应增长。

## 29、管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
研发费用	28,692,318.00	16,712,485.32
职工薪酬支出	17,188,008.63	7,779,636.59
折旧及摊销	5,887,763.71	2,908,099.08
车辆费用	3,067,968.47	1,322,603.88
税费	1,705,791.59	1,306,851.90
差旅费	4,245,969.01	3,666,993.24
办公费用	6,573,499.50	1,513,768.14
业务招待费	1,075,454.74	605,108.00
发行费用	4,656,507.54	-
其他	6,631,949.47	6,888,954.11
合 计	79,725,230.66	42,704,500.26

管理费用 2011 年度较 2010 年度增加 37,020,730.4 元,增幅为 86.69%,主要原因为随着公司收入规模的增长管理费用相应增长及 2011 年 3 月公司向社会公开募集资金相应产生发行费用。

## 30、财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	3,384,319.11	1,439,177.49
减: 利息收入	19,409,562.99	34,028.92
手续费支出	732,041.61	117,720.57
汇兑损益	32.16	24.95
其他费用	-	431,565.33

合 计	-15,293,170.11	1,954,459.42
-----	----------------	--------------

财务费用 2011 年度较 2010 年度减少 17,247,629.53 元, 减幅为 882.48%, 主要系公司募集资金产生较多的利息收入。

### 31、资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	6,883,139.45	737,240.11
存货跌价损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
其他资产减值损失	-	-
合 计	6,883,139.45	737,240.11

### 33、投资收益

项 目	2011 年度	2010 年度
BT 项目投资回报分摊	5,626,807.13	-
合 计	5,626,807.13	-

### 33、营业外收入

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,889,000.00	3,185,000.00	全部计入
非流动资产处置利得合计	-	-	
其中：固定资产处置利得	-	-	
无形资产处置利得	-	-	
其他	-	-	
合 计	1,889,000.00	3,185,000.00	

政府补助明细列示：

项 目	2011 年度	2010 年度
-----	---------	---------

项 目	2011 年度	2010 年度
福田区科技发展扶持资金	-	200,000.00
市科技研发资金新技术、新产品、新工艺项目资助经费	-	500,000.00
福田区关爱新生代外来建设者系列活动补贴款	-	20,000.00
福田区经济发展资金扶持上市资助	-	1,000,000.00
深圳市生物、互联网、新能源产业发展专项资金扶持	-	1,000,000.00
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助	-	300,000.00
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业管理咨询项目资助	-	165,000.00
裸露坡面生态恢复新技术应用研究资助资金	255,000.00	-
知识产权专项补助	13,000.00	-
随军家属就业补贴	1,000.00	-
经济发展资金扶持文化产业项目补贴	280,000.00	-
贷款贴息补助	540,000.00	-
深圳市福田区总商会关于植物废弃物资源循环利用发展资助	800,000.00	-
合 计	1,889,000.00	3,185,000.00

### 34、营业外支出

项 目	2011 年度	2010 年度	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,928,000.00	719,000.00	全部计入
非流动资产处置损失合计	-	-	
其中：固定资产处置损失	-	-	
无形资产处置损失	-	-	
其他	-	-	
合 计	2,928,000.00	719,000.00	

### 35、所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	24,031,689.28	10,260,430.01
递延所得税调整	-1,032,470.92	-110,586.02
合 计	22,999,218.36	10,149,843.99

公司报告期内企业所得税的政策详见本附注三。

公司所得税费用 2011 年度发生额比 2010 年度增加 12,849,374.37 元，增幅为 126.60%，主要是 2011 年度业绩增长引起应纳税所得额增加所致。

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益计算过程

##### ①2011 年度

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

$$=46,060,600.00+41,454,540.00+15,500,000.00 \times 9 \div 12+13,950,000.00 \times 9 \div 12-0-0=109,602,640.$$

00

归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益= $P \div S$

$$=140,252,766.42 \div 109,602,640.00=1.28$$

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益= $P \div S$

$$=141,285,916.42 \div 109,602,640.00=1.29$$

##### ②2010 年度

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

$$=46,060,600.00+41,454,540.00+0-0-0=87,515,140.00$$

归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益= $P \div S$

$$=64,592,603.53 \div 87,515,140.00=0.74$$

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益= $P \div S$

$$=62,496,503.53 \div 87,515,140.00=0.71$$

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

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

**37、现金流量表项目注释**

(1) 公司收到的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下:

项 目	2011 年度	2010 年度
往来款	530,000.00	266,819.71
政府补助	4,489,000.00	3,185,000.00
存款利息收入	6,275,826.84	-
其他	-	34,028.92
合 计	11,294,826.84	3,485,848.63

(2) 公司支付的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下:

项 目	2011 年度	2010 年度
往来款	101,050.60	-
投标及履约保证金	38,908,710.00	2,983,661.74
经营管理支出	15,135,303.06	21,168,111.47
押金	746,760.00	-
捐献与赞助支出	1,928,000.00	-
其他	1,641,777.86	827,720.57
合 计	58,461,601.52	24,979,493.78

(3) 公司收到的其他与筹资活动有关的现金主要项目列示如下:

项 目	2011 年度	2010 年度
借款及保函保证金	-	4,008,552.44
合 计	-	4,008,552.44

(4) 公司支付的其他与筹资活动有关的现金主要项目列示如下:

项 目	2011 年度	2010 年度
担保费	-	541,780.33
保函保证金	233,176.71	-
上市费用	7,719,076.20	1,450,000.00

合 计	7,952,252.91	1,991,780.33
-----	--------------	--------------

### 38、现金流量表补充资料

#### (1)、现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	140,252,766.42	64,592,603.53
加：资产减值准备	6,883,139.45	737,240.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,381,899.27	3,127,166.52
无形资产摊销	39,922.08	19,519.80
长期待摊费用摊销	727,475.39	667,430.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	-	-
固定资产报废损失(减：收益)	-	-
公允价值变动净损失(减：收益)	-	-
财务费用(减：收益)	3,380,274.69	1,870,759.00
投资损失(减：收益)	-5,626,807.13	-
递延所得税资产减少(减：增加)	-1,032,470.92	-110,586.02
递延所得税负债增加(减：减少)	-	-
存货的减少(减：增加)	-307,666,801.14	-55,192,920.43
经营性应收项目的减少(减：增加)	-127,520,791.06	-10,929,139.28
经营性应付项目的增加(减：减少)	61,471,027.10	21,747,875.75
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-223,710,365.85	26,529,949.02
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	706,851,935.00	105,980,725.09
减：现金的期初余额	105,980,725.09	79,070,054.56
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	600,871,209.91	26,910,670.53

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	2011 年度	2010 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011.12.31	2010.12.31
一、现金	706,851,935.00	105,980,725.09
其中：库存现金	101,669.28	55,395.95
可随时用于支付的银行存款	706,750,265.72	105,925,329.14
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	706,851,935.00	105,980,725.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

注：2011 年度现金流量表中现金的期末余额为 706,851,935.00 元，2011 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末余额为 708,955,204.30 元，差额 2,103,269.30 元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 2,103,269.30 元；2010 年度现金流量表中现金的期末余额为 105,980,725.09 元，2010 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末余额为 107,845,847.54 元，差额 1,865,122.45 元，同样系扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 1,865,122.45 元。

六、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东、实际控制人情况

关联方名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	与公司关系
刘水	51.65	51.65	控股股东，实际控制人

2、本企业的子公司情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司子公司情况：



子公司 全称	子公 司类 型	企业 类型	注册地	法人 代表	经营范围	注册 资本 (万元)	持股 比例	表决权 比例	组织机构 代码证
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	全资	有限 责任 公司	深圳市福田区车公庙天祥大厦 6C1-2	魏国锋	生态园林供应链管理; 国内贸易(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外); 花卉苗木、化肥、建筑材料的销售及其他国内贸易(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外); 生态园林的技术咨询, 经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营)	1000	100%	100%	58408777-8
东莞市铁汉生态环境科技有限公司	全资	有限 责任 公司	东莞市桥头镇宏达中路 68 号 5 楼	李诗刚	研发、种植、销售: 花卉苗木; 园林绿化工程(凭有效资质证书经营); 农业灌溉服务; 农产品初加工服务; 水产养殖; 销售: 生物有机肥料。(法律、行政法规及国务院决定禁止或者规定须取得许可证后方可经营的项目除外)	200	100%	100%	58827787-8

### 3、本公司的合营和联营企业情况

截至 2011 年 12 月 31 日, 本公司无合营和联营企业。

#### 4、本公司的存在控制关系的其他关联方的情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市木胜投资有限公司	刘溪、刘情、刘长等3人合计持有深圳市木胜投资有限公司52.40%的股权, 持股公司11.11%的股东, 为刘水的一致行动人	68942052-2
惠州市彩蝶飞农业发展有限公司	刘水直接控制的企业	79939030-1
魏国锋	刘水妹妹刘情的配偶, 为刘水的一致行动人, 持股0.63%股东、副总经理	-
张衡	刘水的表弟, 为刘水的一致行动人, 董事、持股1.68%股东、副总经理	-

#### 5、重大关联交易

##### (1) 关联担保情况

截至 2011 年 12 月 31 日, 公司股东刘水为公司下列银行借款提供连带责任保证担保。具体情况如下:

被担保方	担保余额	借款期限	利率	关联方担保方式
广东发展银行股份有限公司深圳南山支行	20,000,000.00	2011-5-4 至 2012-5-4	5.9945%	连带责任担保
中信银行深圳泰然支行	20,000,000.00	2011-10-18 至 2012-10-18	6.5600%	连带责任担保
中信银行深圳泰然支行	20,000,000.00	2011-11-07 至 2012-11-07	6.8880%	连带责任担保

#### 七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司不存在其他影响正常生产、经营活动需作披露的或有事项。

#### 八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止, 公司无影响正常生产、经营活动需作披露的承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

根据董事会 2012 年 3 月 11 日通过的利润分配预案, 公司按 2011 年 12 月 31 日总股本 116,965,140 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 3 元 (含税), 并以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股, 转增后总股本增至 210,537,252 股。

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

## 十、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无影响正常生产、经营活动需作披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别		2011. 12. 31			
		金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	账龄组合	91,480,836.00	100.00	5,914,614.45	6.47
组合小计		91,480,836.00	100.00	5,914,614.45	6.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
合 计		91,480,836.00	100.00	5,914,614.45	6.47

类 别		2010. 12. 31			
		金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	账龄组合	23,515,081.33	100.00	1,767,287.75	7.52
组合小计		23,515,081.33	100.00	1,767,287.75	7.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-	-	-	-
合 计		23,515,081.33	100.00	1,767,287.75	7.52

(2) 组合中按账龄分析计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2011. 12. 31			2010. 12. 31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	81,515,384.47	89.11	4,075,769.22	16,942,591.53	72.06	847,129.57
1-2 年	4,293,090.98	4.69	429,309.10	5,915,216.80	25.15	591,521.68
2-3 年	5,015,087.55	5.48	752,263.13	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	657,273.00	2.79	328,636.50
5 年以上	657,273.00	0.72	657,273.00	-	-	-
合 计	91,480,836.00	100	5,914,614.45	23,515,081.33	100.00	1,767,287.75

(3) 应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款中不存在应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方欠款。

(5) 2011 年 12 月 31 日应收账款前五名单位情况如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市龙岗区建筑工务局	工程合同	14,409,988.80	一年以内	15.75%
天津泰达园林建设有限公司	工程合同	11,221,955.06	一年以内	12.27%
深圳市绿化管理处	工程合同	8,955,042.42	一年以内	9.79%
三亚虹霞开发建设有限公司	工程合同	7,787,047.74	一年以内	8.51%
中国建筑第四工程局有限公司惠州分公司	工程合同	4,000,000.00	二至三年	4.37%
合计		46,374,034.02		50.69%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

类别	2011.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	68,427,669.43	100.00	3,922,092.80	5.73
组合小计	68,427,669.43	100.00	3,922,092.80	5.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	68,427,669.43	100.00	3,922,092.80	5.73
类别	2010.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,545,936.95	100.00	1,177,296.85	5.00
组合小计	23,545,936.95	100.00	1,177,296.85	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	23,545,936.95	100.00	1,177,296.85	5.00

(2) 组合中按账龄分析计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2011.12.31			2010.12.31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	58,413,482.95	85.37	2,920,674.15	23,545,936.95	100.00	1,177,296.85

账 龄	2011.12.31			2010.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1-2 年	10,014,186.48	14.63	1,001,418.65	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3-4 年	-	-	-	-	-	-
4-5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	68,427,669.43	100.00	3,922,092.80	23,545,936.95	100.00	1,177,296.85

(3) 其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款中不存在应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 2011 年 12 月 31 日其他应收款前五名单位情况如下：

单 位 名 称	与本公司关系	金 额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中粮地产(集团)股份有限公司	无关联关系	16,000,000.00	1 年以内	23.38
南通市通州区财政局	无关联关系	10,000,000.00	1 年以内	14.61
四川达陕高速公路有限责任公司	无关联关系	9,656,000.00	1 年以内	14.11
莆田市荔园园林有限公司	无关联关系	1,662,201.00	1 年以内	2.43
贵州高速公路开发总公司	无关联关系	1,400,000.00	1 年以内	2.05
合 计		38,718,201.00		56.58

### 3、长期股权投资

长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他投资	1,109,980.00	-	1,109,980.00	1,109,980.00	-	1,109,980.00
子公司投资	12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	-	-
合 计	13,109,980.00	-	13,109,980.00	1,109,980.00	-	1,109,980.00

(2) 长期股权投资中对外投资列示如下：

被投资单位名称	股权和表决权比例 (%)	投资额	2010.12.31	本期投资增减额	累计权益增减额	2011.12.31	核算方法
惠州市中铁物流有限公司	13.54	1,109,980.00	1,109,980.00	-	-	1,109,980.00	成本法

被投资单位名称	股权和表决权比例 (%)	投资额	2010.12.31	本期投资增减额	累计权益增减额	2011.12.31	核算方法
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	100.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	成本法
东莞市铁汉生态环境科技有限公司	100.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00	成本法
合计		13,109,980.00	1,109,980.00	12,000,000.00	-	13,109,980.00	

(3) 公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制的。

#### 4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	808,294,914.24	409,744,371.61
其他业务收入	16,879,519.86	6,387,920.86
合计	825,174,434.10	416,132,292.47

(2) 营业成本

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务成本	556,900,440.48	280,517,497.14
其他业务成本	10,726,523.46	4,209,450.80
合计	567,626,963.94	284,726,947.94

(3) 营业收入按业务列示如下:

项 目	2011 年度	2010 年度
生态修复工程收入	255,596,785.04	171,601,379.95
园林绿化工程收入	552,698,129.20	238,142,991.66
设计维护收入	16,321,360.90	6,269,726.68
苗木及营养土销售收入	558,158.96	118,194.18
合计	825,174,434.10	416,132,292.47

(4) 营业成本按业务列示如下:

项 目	2011 年度	2010 年度
生态修复工程成本	163,650,194.84	109,298,696.14
园林绿化工程成本	393,250,245.64	171,218,801.00

设计维护成本	10,385,669.64	4,153,233.36
苗木及营养土销售成本	340,853.82	56,217.44
合 计	567,626,963.94	284,726,947.94

(5) 营业收入按地区列示如下:

地 区	2011 年度	2010 年度
华南	707,307,318.24	251,638,563.78
华北	15,846,888.85	65,774,478.69
华东	16,532,446.87	39,167,529.69
华中	48,055,818.64	37,314,300.28
西北	7,471,810.30	-
西南	29,960,151.20	22,237,420.03
合 计	825,174,434.10	416,132,292.47

(6) 营业成本按地区列示如下:

地 区	2011 年度	2010 年度
华南	489,659,609.82	173,435,377.08
华北	11,953,992.76	43,510,447.36
华东	10,242,967.13	25,108,364.85
华中	31,964,389.40	27,353,355.27
西北	6,065,923.79	-
西南	17,740,081.04	15,319,403.38
合 计	567,626,963.94	284,726,947.94

(7) 公司前五名客户的营业收入情况如下:

①2010 年度

客 户 名 称	收 入 金 额	占全部营业收入的比例 (%)
天津泰达园林建设有限公司	26,879,798.98	6.46
长沙观音谷房地产开发有限公司	26,040,704.47	6.25



深圳市东深工程有限公司	25,573,414.68	6.15
深圳卓越世纪城房地产开发有限公司	21,175,613.53	5.09
龙岗区龙城街道办	16,979,110.90	4.08
合 计	116,648,642.56	28.04

## ②2011 年度

客 户 名 称	收 入 金 额	占全部营业收入的比例 (%)
三亚虹霞开发建设有限公司	133,361,203.10	16.16
深圳特区华侨城建筑安装工程公司	60,633,929.82	7.35
深圳市龙岗区建筑工务局	58,282,736.02	7.06
深圳市绿化管理处	35,929,915.70	4.35
佛山市顺德区陈村镇建顺工程建设管理有限公司	34,577,888.21	4.19
合 计	322,785,672.85	39.12

公司积累行业经验、开发品牌价值，利用技术优势、管理优势不断扩大经营规模，使营业收入得到持续稳定增长，其中营业收入 2011 年度发生额比 2010 年度增加 409,042,141.63 元，增幅为 98.30%；相应的；营业成本 2011 年度发生额比 2010 年度增加 282,900,016.00 元，增幅为 99.36%

## 5、母公司现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	140,254,219.78	64,592,603.53
加：资产减值准备	6,892,122.65	737,240.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,381,899.27	3,127,166.52
无形资产摊销	39,922.08	19,519.80
长期待摊费用摊销	727,475.39	667,430.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减：收益)	-	-
固定资产报废损失(减：收益)	-	-

项 目	2011 年度	2010 年度
公允价值变动净损失（减：收益）	-	-
财务费用（减：收益）	3,380,274.69	1,870,759.00
投资损失（减：收益）	-5,626,807.13	-
递延所得税资产减少（减：增加）	-1,033,818.40	-110,586.02
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	-307,666,801.14	-55,192,920.43
经营性应收项目的减少（减：增加）	-127,700,455.06	-10,929,139.28
经营性应付项目的增加（减：减少）	61,650,691.10	21,747,875.75
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-223,701,276.77	26,529,949.02
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	704,811,024.08	105,980,725.09
减：现金的期初余额	105,980,725.09	79,070,054.56
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	598,830,298.99	26,910,670.53

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益项目明细表

项 目	2011 年度	2010 年度
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,889,000.00	3,185,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-2,928,000.00	-719,000.00
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-

项 目	2011 年度	2010 年度
小计	-1,039,000.00	2,466,000.00
减：非经常性损益相应的所得税	-5,850.00	369,900.00
减：少数股东损益影响数	-	-
非经常性损益影响的净利润	-1,033,150.00	2,096,100.00

2、收益指标计算：

报告期利润		加权平均净 资产收益率	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2010 年度	归属于公司普通股股东的净利润	32.84%	0.74	0.74
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.78%	0.71	0.71
2011 年度	归属于公司普通股股东的净利润	13.37%	1.28	1.28
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.46%	1.29	1.29

## 第十一节 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）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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、经公司法定代表人签名的 2011 年年度报告文本原件。
- 五、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：**

**2012 年 3 月 13 日**