



深圳市铁汉生态环境股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	30
第五节 股份变动及股东情况	40
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	44
第七节 财务报告	46
第八节 备查文件目录	149

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、铁汉生态	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司
股东大会	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳证监局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
木胜投资	指	乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）
深圳创新投	指	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
会计师事务所	指	广东正中珠江会计师事务所有限公司
股权激励、股权激励计划	指	深圳市铁汉生态环境股份有限公司股票期权激励计划
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《深圳市铁汉生态环境股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	铁汉生态	股票代码	300197
公司的中文名称	深圳市铁汉生态环境股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	铁汉生态		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Techand Ecology & Environment Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Techand Ecology		
公司的法定代表人	刘水		
注册地址	深圳市龙岗区龙城街道龙岗天安数码创新园三号厂房 B1401		
注册地址的邮政编码	518172		
办公地址	广东省深圳市福田区车公庙天祥大厦 4D		
办公地址的邮政编码	518040		
公司国际互联网网址	www.sztechand.com		
电子信箱	techand@sztechand.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨锋源	黄美芳
联系地址	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.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	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）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	534,462,668.44	411,573,501.35	29.86%
归属于上市公司股东的净利润(元)	85,151,551.83	74,636,037.03	14.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	85,384,359.47	72,120,952.68	18.39%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-243,866,851.45	-80,781,269.75	-201.89%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.77	-0.38	-102.63%
基本每股收益(元/股)	0.27	0.24	12.5%
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.24	12.5%
净资产收益率(%)	5.38%	5.35%	0.03%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	5.4%	5.17%	0.23%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	2,858,627,148.02	2,449,228,589.47	16.72%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,608,777,534.40	1,550,330,470.37	3.77%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.09	7.36	-30.84%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-11,391.34	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,687,500.00	主要是利用转基因技术培育抗旱植物新品系关键技术研发及产业化项目资金、2012年第三批深圳市战略性新兴产业发展《深圳市生态修复生物工程技术研究开发中心》专项资金、深圳市海外高层次人才创新创业《植物废弃物资源化及产业化应用》专项资金等分期计入当期营业外收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,950,000.00	为对外捐赠支出
减: 所得税影响额	-41,083.70	
合计	-232,807.64	--

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

适用 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	85,151,551.83	74,636,037.03	1,608,777,534.40	1,550,330,470.37
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	85,151,551.83	74,636,037.03	1,608,777,534.40	1,550,330,470.37
按境外会计准则调整的项目及金额：				

七、重大风险提示

1、我国经济增速放缓风险

根据国家统计局发布的数据显示，2013年上半年，国内生产总值（GDP）同比增长7.6%，增幅较去年上半年度回落0.4个百分点，中国经济增速放缓态势明显。经济增速放缓将影响国家对基础设施等固定资产的投资。公司的生态修复、市政园林绿化业务与国家对基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，公司业务增长在一定程度上将受到我国经济增速放缓的影响。

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

2、宏观调控政策风险

公司主要在生态修复、市政园林绿化、地产景观园林绿化等领域内从事景观生态环境建设工程施工作业。生态修复领域、市政园林绿化与国家对基础建设投资、环保等宏观政策密切相关，其市场需求受国家宏观调控政策的影响；地产景观园林绿化受国家对地产行业宏观调控的影响比较大。2013年，为巩固楼市调控政策，中央继续加大政策实施力度，坚持限购、限贷等房地产调控政策不放松，将对公司地产景观绿化业务产生一定影响。

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

3、市场竞争加剧风险

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

公司是创业板首家以生态环境建设为主业的上市公司。公司将充分利用上市公司资金、品牌、技术等优势，吸引大批行业的优秀人才，扩大公司的市场份额，在激烈的市场竞争中保持竞争优势。

4、工程结算进度较慢及经营现金流为负导致的财务风险

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

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

5、BT工程施工及应收帐款回收风险

截止报告期末，公司签订了8个重大的BT工程施工合同。BT项目一般施工周期较长，可能受天气或其他自然灾害影响，造成完成工期、质量要求不能依约达成带来不能及时验收的风险；BT工程在工程结算之前需要垫付资金，并且回款周期较长，公司存在BT工程应收账款能否按时回收的风险。

公司承接BT项目选择财政状况良好的地方政府，同时完善担保抵押等还款保障措施，加强BT项目建设和管理，及时收回到期的应收款项。截止目前，公司的BT项目回款情况正常。

6、苗木资源与原材料价格波动风险

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

7、人力资源及管理风险

公司目前处于快速发展阶段，公司经营规模及业务不断扩张。公司业务的快速发展对公司人力资源及管理提出了较高的要求，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、股权激励等措施，建立和完善科学、合理的薪酬体系，吸纳人才，稳定团队，提升员工素质，降低人力资源风险。公司将不断提升经营管理水平，促进公司业务持续、稳定发展。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 经营情况回顾

2013年上半年，在我国国民经济增速放缓、国家继续加强房地产行业调控的宏观经济背景下，公司根据2013年经营计划，围绕公司未来的发展战略，充分利用资金、技术、品牌等优势，加强在生态环境建设等方面的研发投入，巩固公司在生态修复领域的技术优势，提高公司在行业中的竞争优势，同时不断开拓国内生态环境建设市场，提高公司市场占有率，提高公司的收益，使公司主营业务继续保持增长。

2013年上半年，公司实现营业总收入534,462,668.44元，比去年同期411,573,501.35元增长29.86%；实现营业利润99,129,196.81元，比去年同期85,292,008.92元增长16.22%；实现净利润84,100,148.30元，比去年同期74,584,196.23元增长12.76%；实现归属于母公司所有者的净利润85,151,551.83元，比去年同期74,636,037.03元增长14.09%。

报告期内，公司主要施工项目包括：贵州六盘水市凉都大道、人民路等路段改造提级工程EPC+BT项目；江苏南通通州区南山湖公园项目工程；湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理工程；衡阳蒸水北堤风光带工程；贵阳市盐沙道路绿化工程施工工程；武汉王家墩商务区泛海国际居住区·樱海园园林景观工程；御景水岸花园一期园林景观工程；欢乐海岸小区建筑室外工程—都市文化娱乐区东区景观工程；深圳证券交易所营运中心园林景观工程；兖州市太阳都市花园景观工程等项目。

截止2013年6月30日，公司总资产为2,858,627,148.02元，比年初2,449,228,589.47元增长16.72%；净资产为1,630,921,145.58元，比年初1,573,525,485.08元增长3.65%；资产负债率为42.95%。

(2) 公司财务状况变动简要分析

1、合并资产负债表

金额单位：元

项目	期末余额	期初余额	较上期增减	变动原因
应收票据		7,035,000.00	-100.00%	主要是本期到期收回银行承兑汇票所致。
预付款项	39,298,266.30	14,268,266.21	175.42%	主要是预付购房款增加所致。
应收利息	1,972,679.43	4,718,871.23	-58.20%	主要是随着募集资金逐步投入项目，本期计提的募集资金定期存款利息收入减少。
存货	771,361,929.44	637,796,261.92	20.94%	主要是随着业务量的不断扩大，相应未结算的建造合同形成的资产以及消耗性生物资产增加所致。
一年内到期的非流动	242,328,359.62	121,046,568.65	100.19%	为一年内到期的BT融资建设

资产				工程前期资金、建造服务及确认的投资回报增加所致。
长期应收款	832,960,333.97	687,936,736.61	21.08%	是超过一年到期的BT融资建设工程前期资金（未提供建造服务）及确认的投资回报和BT建造合同（提供建造服务）确认的应收回购价款增加所致。
长期股权投资	23,194,265.57	1,109,980.00	1989.61%	主要是报告期公司与棕榈园林股份有限公司合资成立了潍坊棕铁投资发展有限公司，公司出资2000万元所致。
长期待摊费用	34,244,043.49	20,414,511.41	67.74%	主要是公司支付桥头镇现代农业示范园房建工程及房屋装修费用等形成。
递延所得税资产	2,237,345.79	1,588,244.24	40.87%	主要是股权激励费用计提递延所得税资产所致。
应付职工薪酬	18,603,334.34	12,406,032.02	49.95%	主要是公司人员增加应付薪酬增加以及应付劳务费增加所致。
应交税费	68,339,893.47	56,891,963.27	20.12%	主要是公司工程收入增长应交税费增加所致。
应付利息	5,029,122.73	869,427.78	478.44%	主要是银行借款及短期融资券增加，计提的应付利息相应增加所致。
其他应付款	42,283,674.61	113,897,661.81	-62.88%	主要是上年末购入的农科商务办公楼本期已办理银行按揭贷款所致。
其他流动负债	250,000,000.00			主要是发行短期融资券所致。
长期借款	183,292,499.98	10,000,000.00	1732.92%	主要是上年末购入的农科商务办公楼本期办理银行按揭贷款，以及中国银行、平安银行新增长期借款所致。

2、合并利润表

金额单位：元

项目	本期金额	上期金额	较上期增减	变动原因
营业收入	534,462,668.44	411,573,501.35	29.86%	主要是随着业务发展主营业务实现较快增长所致。
营业成本	375,566,474.41	286,921,367.64	30.90%	主要是营业成本随着收入的增长而增加。

营业税金及附加	16,213,317.64	12,640,204.67	28.27%	主要是营业税金及附加随着收入的增长而增加所致。
管理费用	66,501,351.05	46,794,529.63	42.11%	随着公司规模扩大，人员的增加，职工薪酬、办公费用等支出增加，同时公司报告期推出股权激励，相应费用增加所致。
财务费用	18,221,159.02	-5,154,426.84	453.51%	主要是银行贷款及短期融资券增加相应利息支出增加所致。
资产减值损失	-471,763.53	-2,634,009.77	-82.09%	主要是本期冲回的坏账准备减少所致。
投资收益	40,697,066.96	12,286,172.90	231.24%	主要为BT融资建设工程前期资金及建造服务本期应确认的投资回报增加以及新设合资公司投资收益增加所致。
营业外支出	2,961,391.34	200,000.00	1380.70%	主要是本期对外捐赠支出增加所致。

3、合并现金流量表

金额单位：元

项目	本期金额	上期金额	较上期增减	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	250,381,916.21	197,210,266.41	26.96%	主要是主营业务增长回款相应增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	14,182,262.59	42,567,673.68	-66.68%	主要是上年同期收到退回的履约保证金、存款利息及政府补助较多所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	323,030,148.94	199,457,747.83	61.95%	主要是随着业务增长工程款、苗木等支出增加。
支付给职工以及为职工支付的现金	130,674,389.87	93,962,202.90	39.07%	主要是随着业务增长，人员工资和劳务费用增加所致。
支付的各项税费	29,823,330.25	17,607,308.67	69.38%	主要是公司收入、利润增长相应支付的税费增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	24,903,161.19	9,531,950.44	161.26%	主要是随着业务增长，经营管理支出增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-243,866,851.45	-80,781,269.75	-201.89%	
取得投资收益收到的现金	9,907,474.77			主要是本期收到衡阳、梅县BT项目的投资回报。

收到其他与投资活动有关的现金	40,750,000.00			主要是本期收到衡阳、梅县BT项目回购款本金。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,401,683.22	23,029,340.44	414.13%	主要是公司因经营需要购置农科写字楼等固定资产及其他长期资产增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-177,727,708.45	-102,919,340.44	-72.69%	
取得借款收到的现金	382,652,523.56	120,000,000.00	218.88%	主要是业务增长相应增加银行贷款所致。
发行债券收到的现金	250,000,000.00			本期发行短期融资券2.5亿元。
偿还债务支付的现金	204,360,023.58	20,000,000.00	921.80%	主要是到期归还的银行贷款增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,794,595.13	39,128,978.94	27.26%	主要是支付的银行贷款利息增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00			为短期融资券发行费。
筹资活动产生的现金流量净额	377,497,904.85	64,571,099.11	484.62%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司努力开拓生态环境建设市场，新签施工合同合计10.76亿元（含BT项目8.36亿元，非BT项目2.40亿元）。同时认真抓好在建项目的施工进度管理，确保工程施工质量和进度，加强工程成本控制管理。报告期内公司实现营业收入53,446.27万元，比上年同期的41,157.35万元增长29.86%。其中：生态修复工程收入19,365.97万元，比上年同期增长10.76%；园林绿化工程收入33,031.90万元，比上年同期增长47.95%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

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

报告期内，本项目完成建造工程产值1791万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值9621万元，完成前期费用投入10,000万元；

截止本报告期末，公司按照合同约定已经收回郴州高科投资控股有限公司支付给公司的前期费用首期回购款本金4000万元及投资收益14,433,299.69元。

二、2011年9月22日，公司与衡阳市城市建设投资有限公司签署了《衡阳市蒸水北堤风光带工程项目BT投融资项目合同》。项目位于衡阳市石鼓区蒸水河北岸草桥—杨岭段，全长约4.26公里，总投资约3.6

亿元，其中，前期费用约为1.2亿元（以实际出资金额为准），由公司作为本合同BT模式的主办人和总承包人。合同项目计划工期为18个月。

报告期内，本项目完成建造工程产值3813.90万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值8853.51万元，完成前期费用投入10763.41万元。

截止本报告期末，公司按照合同约定已经收回衡阳市城市建设投资有限公司支付给公司的前期费用回购款本金3520万元及投资收益877.1946万元。

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

报告期内，本项目完成建造工程产值5237.95万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值34,756.92万元。

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

报告期内，本项目完成建造工程产值924.53万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值10360.12万元。

截止本报告期末，公司按照合同约定已经收回广东梅县公路局支付给公司的第一期回购款合计35,453,528.77元（包括投资款2,875万元及利息、投资回报6,703,528.77元）。

五、2012年10月26日，公司与六盘水市钟山区林业和园林绿化局签署了《凉都大道、人民路等路段改造提级工程EPC+BT项目》。合同工程总投资约为人民币12,545.7722万元，由乙方作为本合同EPC+BT模式的主办人和总承包人。工期总日历天数：270天，自监理人发出的开工通知中载明的开工日期起算。其中凉都大道、人民路大树种植工期为：2012年12月31日前完成。

2013年7月16日，公司与六盘水市钟山区林业和园林绿化局签署了《凉都大道、人民路等路段改造提级工程EPC+BT项目合同的补充协议》。1、增加工程量：增加凤凰大道景观改造提升工程及其他工程。2、合同增加工程造价暂定：人民币8000万元，实际增加工程造价按照原合同结算条款按实结算，（建设工程造价以最终决算审定额度为准）。

报告期内，本项目完成建造工程产值6996.42万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值18055.24万元。

六、2013年5月17日，公司和棕榈园林股份有限公司与潍坊滨海投资发展有限公司、山东潍坊滨海经济技术开发区中央商务区建设管理办公室共同签署了《潍坊滨海经济技术开发区中央商务区景观工程BT项目合作协议》。合同工程投资为人民币775,962,094.84元，由铁汉生态、棕榈园林共同作为本合同的主办人和总承包人（工程运作各占50%，本公司实际工程总额为387,981,047.42元）。项目总工期约36个月，每段工程建设期约18个月。

报告期内，本项目完成建造工程产值2534.37万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值2534.37万元。

七、2013年5月16日，公司与老河口市建设投资经营有限公司签署了《316国道老河口市城区段梨花大道一期景观工程项目》。合同工程款总价为人民币2.5亿元，由公司作为本合同的主办人和总承包人。合同项目总建设施工工期为460天，工程建设地点为老河口市南部新城，北起环四路，南止马冲西路。

报告期内，本项目完成建造工程产值131.58万元，完成前期费用投入2500万元。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值131.58万元，完成前期费用投入2500万元。

八、2013年6月26日，公司、郴州市平背建筑有限公司与郴州高科投资控股有限公司共同签署了《郴州出口加工区林邑生态公园及配套工程BT融资建设工程施工承包合同书》。合同工程款总价为人民币197,839,778.33元，工期:454日历天。由铁汉生态、平背建筑共同作为本合同的主办人和总承包人(本公司为联合体牵头人投资比例为100%，平背建筑为联合体成员投资比例为0%)。

截止本报告期末，本项目累计已完成建造工程产值3578.66万元。

九、2013年7月29日，根据北京市招标投标信息平台网 (<http://www.bjzbtb.gov.cn/>) 发布的信息，铁汉生态已中标北京环渤海高端总部基地北部城市湿地公园项目设计施工一体化项目。中标价格为113,983,400元，其中建筑安装工程费(暂定)为110,656,200元，设计费为3,327,200元，建设期约为274日历天。公司尚在与业主洽谈工程承包合同等事宜。

十、2013年7月30日，公司收到招标单位新疆伊宁市住房和城乡建设局及招标代理机构水利部新疆维吾尔自治区水利水电勘测设计研究院发来的《中标通知书》。通知书确认本公司为“新疆伊宁市后滩湿地棚户区改造项目(BT)”项目的中标单位。工程中标价格为2.5亿元(以财政部门核定的决算价为准)。中标工期：2013年8月1日—2014年10月31日。公司尚在与业主洽谈工程承包合同等事宜。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

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

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
生态园林绿化	534,462,668.44	375,566,474.41	29.73%	29.86%	30.9%	-0.56%
分产品						
生态修复工程收入	193,659,670.79	127,488,835.81	34.17%	10.76%	11.58%	-0.48%
园林绿化工程收	330,318,995.62	241,614,877.03	26.85%	47.95%	47.32%	0.31%

入						
设计维护收入	9,261,815.44	5,681,598.44	38.66%	-31.08%	-34.22%	2.93%
苗木及营养土收入	1,222,186.59	781,163.13	36.08%	4,728.74%	5,298.36%	-6.74%
分地区						
华南	164,180,197.45	128,104,549.18	21.97%	-18.18%	-12.91%	-4.72%
华北	33,986,470.91	26,586,636.96	21.77%	161.68%	181.42%	-5.49%
华东	75,222,114.11	48,907,855.40	34.98%	-38.11%	-39.23%	1.2%
华中	100,778,292.98	66,773,214.55	33.74%	90.61%	94.92%	-1.47%
西北	173,307.50	117,035.20	32.47%			
西南	158,894,311.89	104,159,107.36	34.45%	794.43%	817.88%	-1.67%
东北	1,227,973.60	918,075.76	25.24%	-78.65%	-78.61%	-0.11%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

单位：元

前五大供应商	采购金额
第一名	11,600,000.00
第二名	10,224,550.00
第三名	8,956,787.69
第四名	8,471,367.50
第五名	7,000,000.00
合计	46,252,705.19
前五名供应商合计采购金额占2013年1-6月采购总额比例（%）	17.49%

报告期公司前五大供应商与上年同期发生较大变化，主要是因为公司各年度间主要建设项目的施工内

容有差异、项目实施地点也不同，相应主要供应商会发生变化。

前5大供应商的变化不会对公司实际经营造成影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	73,508,714.41	13.75%
第二名	69,964,185.22	13.09%
第三名	45,707,118.77	8.55%
第四名	38,139,015.62	7.14%
第五名	28,704,644.16	5.37%
合计	256,023,678.18	47.9%

前5大客户的变化不会对公司实际经营造成影响。

6、主要参股公司分析

截至2013年6月30日，公司拥有5个控股子公司及2个参股公司，基本情况如下：

一、控股子公司

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

持股情况：公司持有其100%股权

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

财务状况：

金额单位：元

项目	2013年6月30日/2013年1-6月
总资产	9,813,731.73
净资产	9,813,731.73
营业收入	0
净利润	322,165.55

报告期净利润322,165.55元主要是其他应收款减少相应冲回坏账准备325000元所致。

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：2000万元

注册地址：东莞市桥头镇宏达中路68号5楼

持股情况：公司持有其100%股权

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

财务状况： 金额单位：元

项目	2013年6月30日/2013年1-6月
总资产	19,844,117.32
净资产	19,344,075.25
营业收入	1,109,760.90
净利润	-209,966.48

3、公司名称：北京铁汉环境科学研究院有限公司

成立时间：注册时间：2010.08.26

变更为现名称时间：2012.03.28

注册资本：1000万元

注册地址：北京市海淀区中关村北大街151号燕园资源大厦515

持股情况：公司持有其60%股权

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

财务状况： 金额单位：元

项目	2013年6月30日/2013年1-6月
总资产	7,275,713.69
净资产	7,254,155.75
营业收入	145,631.07
净利润	-1,201,227.14

4、海南铁汉生态农业开发有限公司

成立时间：2012年10月26日

注册资本：5000万元

注册地址：海南省儋州市东城镇政府大楼办公室

持股情况：公司持有其60%股权

主营业务：农业开发，园艺器材的加工及销售，建材、园林机械、化肥的销售，农业养殖，绿色生态休闲旅游，生物有机肥生产及销售。

财务状况： 金额单位：元

项目	2013年6月30日/2013年1-6月
总资产	48,512,279.57
净资产	48,104,872.20
营业收入	0
净利润	-1,427,281.69

5、襄阳铁汉生态环境有限公司

成立时间：2013年2月4日

注册资本：2000万元

注册地址：湖北省老河口市胜利路81号

持股情况：公司持有其100%股权

主营业务：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、造林规划设计、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，清洁服务(不含限制项目)。

财务状况： 金额单位：元

项目	2013年6月30日/2013年1-6月
总资产	25,052,664.34
净资产	19,993,488.24
营业收入	0
净利润	-6,511.76

二、参股、合资公司

1、公司名称：惠州市中铁物流有限公司

成立时间：2004.6.2

注册资本：820万元

注册地址：惠州大亚湾火车站中铁大楼

持股情况：公司持有其13.54%股权

主营业务：与铁路有关的物流运输业务

财务状况： 金额单位：元

项目	2013年6月30日/2013年1-6月
总资产	6,146,006.71
净资产	5,785,867.80
营业收入	0
净利润	-96,035.19

2、公司名称：潍坊棕铁投资发展有限公司

成立时间：2013年5月17日

注册资本：10000万元

注册地址：潍坊滨海经济开发区固堤场村青年街北侧250号

持股情况：公司持有其50%股权

主营业务：以自有资产对外投资。

财务状况： 金额单位：元

项目	2013年6月30日/2013年1-6月
总资产	53,587,179.82
净资产	44,168,571.14
营业收入	25,343,696.42
净利润	4,168,571.14

7、研发项目情况

（一）研发工作概况

报告期内，公司进一步加大技术研发和推广应用力度，紧紧围绕深圳市生态修复生物工程技术研究开发中心建设，夯实并充分利用产学研合作平台，以生态修复、生态景观建设为着力点，以抗逆植物培育为主线，立足于边坡修复、水环境生态修复、场地修复和污染土壤修复、立体绿化、特色苗木，和资源循环利用六大主题，积极开展新产品、新工艺和新技术的研发与推广应用。期间，共验收和结题研发项目3项，继续上一报告期研发项目11项，新开展研发项目2项，取得专利2件，研发投入1879.16万元。

（二）公司研发投入情况

报告期内，研发投入主要用于2010年、2011年、2012年立项项目的继续开展以及2013年新立研发项目的研究与开发。

金额单位：万元

项目	2013年上半年
研发投入金额	1879.16
营业收入	53446.27
研发投入占营业收入比例	3.52%

（三）研发项目开展情况

（1）验收和结题项目

序号	项目名称	立项情况	阶段性成果/预期研发成果/最终成果
1	裸露坡面生态恢复新技术应用研究	国家科技部立项	最终成果：建立实验示范区，推广应用优良护坡植物40多种，修复裸露坡面538.98万m ² ，均形成稳定生态链结构，取得良好社会和生态效益。获得专利4件，开发新工艺2个，发表文章11篇。
2	植物废弃物资源循环利用研究	深圳市科技创新委员会立项	最终成果：完成二次粉碎机的升级改造，解决了植物废弃物韧性强易堵塞的技术瓶颈；实现年产3万吨生物有机肥，产品技术指标符合国家生物有机肥标准；申请专利3件，发表论文5篇；制定企业产品及工艺技术标准各1项；完成经济效益分析报告。
3	边坡生态修复跟踪观测研究	与深圳市梧桐山风景区管理处合作项目	最终成果：确立了适用于边坡生态修复的优势物种及基质养分配比；同时运用AHP层次分析法，确立边坡修复效果评价指标，形成边坡生态修复技术评价体系，达到国内领先水平，进行成果登记；建立样板工程2个；发表论文1篇。

（2）继续上一报告期研发项目

序号	项目名称	立项情况	进展情况	阶段性成果/预期研发成果/最终成果
1	深圳市生态修复生物工程技术研究开发中心	深圳市科技创新委员会立项	研究工作进行中	阶段性成果：完成生物工程实验室600m ² 的建设；建成植物温室大棚4400m ² ；初步筛选出不同生态类型的小灌木和草本植物40多种；获得白三叶抗旱、耐盐转基因

				新材料31份；发表论文1篇。
2	利用转基因技术培育抗旱植物新品系关键技术研发及产业化	深圳市科技创新委员会立项	研究工作进行中	阶段性成果：优化了白三叶遗传转化体系构建；建立北京苗圃、长沙苗圃抗旱种质资源圃；种植白三叶材料153份，长势良好；郴州建立白三叶示范样板1个。
3	立体绿化综合技术研究与应用	公司立项	研究工作进行中	阶段性成果：前期以墙面绿化为主要研究对象，已建立垂直绿化专用苗木生产基地近6000m ² ，进行5套工艺系统综合技术实验、示范和推广，包括苗木选育、植物配置、结构工艺、滴灌选用、基质配比等，成功应用于包括深圳市证券交易所营运中心等在内的多个项目，面积近万平方米，开发新工艺5个，授权专利10件。
4	植物废弃物资源化及产业化应用	深圳市科技创新委员会立项	研究工作进行中	阶段性成果：完成设备改造，实现制肥生产自动化；阶段性完成发酵菌剂和调理剂研发工作；建立了小、快、灵堆肥工艺，并建立了公园示范应用点；完成了生物有机肥在苗圃、边坡、蔬菜基地施用效果研究。
5	植物废弃物生物制肥产业化	深圳市发展改革委员会立项	研究工作进行中	预期成果：改扩建场地6000m ² ；购置粉碎机、翻堆机、发酵系统等仪器设备60多台（套）；形成1套粉碎发酵工艺流程；建设生物有机肥产品生产线，生物有机肥成品产量达到4万吨/年。
6	矿区多重金属污染生物修复综合技术的应用研究	公司立项	研究工作进行中	阶段性成果：已开展郴州苏仙区西河立地条件调查，对西河流域土壤、水体和底泥重金属污染现状进行摸底，准备开展关于常用园林植物重金属耐性研究和引种驯化研究，建立中试示范基地。
7	水环境生态修复研究与工程应用	公司立项	研究工作进行中	预期成果：建设1个水环境生态修复湿地工程，污水经过处理后将达到《国家地表水环境质量标准》（GB3838-2002）III—V类。工程设计方案一份，研究报告1篇，发表论文1篇。
8	陆地生态景观生态预评价体系研究	公司立项	研究工作进行中	阶段性成果：拟定生态预评价指标，结合公司已建和在建工程项目展开模拟评价。
9	餐厨垃圾生物有机肥的利用与研究	深圳市人居环境委员会立项	研究工作进行中	预期成果：探索过程控制中相关参数的变化规律，优化发酵条件，建立餐厨垃圾堆肥发酵工艺1套，申请专利1件，发表论文1篇，堆肥产品在东莞桥头施用，提交相关实验报告，课题研究报告。
10	深圳市耐旱野生	与深圳市仙湖	进入最后研究	最终成果：推广应用筛选出的野生地被植

	地被植物筛选及其园林应用研究	植物园合作项目	阶段	物建立示范样板2个，发表论文2篇。
11	生态景观乡土植物的应用研究	公司立项	研究工作进行中	阶段性成果：通过分析乡土植物的分布和应用情况，展开乡土植物引种驯化技术研究，引种适宜园林景观建设的乡土植物20种，建设专业苗圃基地66.7万m ² 。

(3) 新增研发项目

序号	项目名称	立项情况	进展情况	阶段性成果/预期研发成果/最终成果
1	含重金属固体废渣安全稳定固化处置研究	公司立项	研究工作进行中	阶段性成果：野外取样，已完成室内微宇宙模拟实验，1项关于含重金属废渣安全稳定固化技术研究的发明专利正在申报中。
2	污泥深度脱水及资源化利用项目	公司立项	研究工作进行中	预期成果：确立污泥处置使用一体化污泥深度脱水工艺和膜覆盖好氧堆肥技术。建立国内先进污泥脱水、制肥工艺，彻底解决污泥处置过程中臭气逸散、营养元素流失等弊病，申请专利1件，发表相关论文1篇；建立示范应用点，实现资源化利用。

8、核心竞争力不利变化分析

经过多年的积累，公司的资金、品牌、技术得到了增强，公司的管理、研发等能力有了较大的提高。报告期内，核心技术人员团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重要变化，也没有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、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

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

(一) 公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势

1、党的十八大报告将生态文明建设置于重要地位

党的十八大报告中提出，大力推进生态文明建设。建设生态文明，是关系人民福祉、关乎民族未来的长远大计。面对资源约束趋紧、环境污染严重、生态系统退化的严峻形势，必须树立尊重自然、顺应自然、保护自然的生态文明理念，把生态文明建设放在突出地位，融入经济建设、政治建设、文化建设、社会建设各方面和全过程，努力建设美丽中国，实现中华民族永续发展。

十八大报告指出，要加大自然生态系统和环境保护力度，要实施重大生态修复工程，增强生态产品生产能力，推进荒漠化、石漠化、水土流失综合治理。加快水利建设，加强防灾减灾体系建设。强化水、大气、土壤等污染防治。十八大报告指出，我们一定要更加自觉地珍爱自然，更加积极地保护生态，努力走向社会主义生态文明新时代。

十八大报告为未来一段时间我国生态环境建设指明了发展的方向。

“把生态文明建设放在突出地位，融入经济建设、政治建设、文化建设、社会建设各方面和全过程，努力建设美丽中国。在建设生态文明的道路上，作为经济发展“排头兵”的广东也一直走在全国前列。2013

年1月25日，在广东省第十二届人民代表大会第一次会议上，“美丽广东”首次现身政府工作报告。建设生态文明和美丽广东，是广东省贯彻落实党的十八大和习近平总书记视察广东重要讲话精神的必然要求。广东省省长朱小丹表示，当前广东省正处于转型升级爬坡跃坎的关键阶段，转型期的广东既要偿还过去三十多年高速发展的环境欠账，也要解决当前发展中新的环境问题。这就要求广东按照中央要求推进“五位一体”建设，把生态文明建设放到更加突出的位置，正确处理好经济社会和资源环境协调发展的关系，正确处理好经济发展中人与自然的的关系，将生态文明建设各项工作做实做优，在经济的结构质量效益上形成新的竞争力，开创广东经济社会全面协调可持续发展的新局面。

2、城镇化的进程推动园林绿化行业的发展

党的十八大报告提出，坚持走中国特色新型工业化、信息化、城镇化、农业现代化道路。中央经济工作会议提出，要积极稳妥推进城镇化，把生态文明理念和原则全面融入城镇化全过程，走集约、智能、绿色、低碳的新型城镇化道路。城镇化是扩大内需的最大潜力所在，有望成为中国经济的新增长点。我国城镇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。作为“十八大”后配套细则文件，2012年11月18日，住房和城乡建设部发布《促进城市园林绿化事业健康发展的指导意见》，并提出未来城市园林绿化建设目标：至2020年，全国设市城市要对照《城市园林绿化评价标准》完成等级评定工作。同时要按照城市居民出行“300米见绿，500米见园”的要求，加快各类公园绿地建设。目前我国共有约657个设市城市，其中仅有200余城市满足国家I和II级标准，近70%的城市需要在未来几年内加大园林绿化投资力度。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，确保未来我国城市园林绿化市场总体需求稳步提升，为市政园林施工企业带来了广阔的市场。

3、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。

4、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。环保部近日印发《矿山生态环境保护与恢复治理技术规范》等环保国家标准，其中针对全国1500多个矿区在水、大气和土壤等领域的生态修复问题提出了具体技术规范。这是继今年3月国土资源部发布的《土地复垦条例实施办法》正式实施以来，在矿区生态修复方面的又一政策力举。矿山生态修复涉及面广，单体投资规模巨大，据市场测算，以目前矿山土地复垦每平方米100元到200元的综合投资测算，全部200万公顷的受破坏矿区土地要修复，将带动的总体投入将达上万亿元规模，市场空间十分巨大。

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。

5、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，其发展与房地产行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%；2012年我国房地产行业实际投资达到7.18万亿元。按照房地产投资额2%--3%用于园林投入计算，地产园林市场规模超过一千多亿元。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。

6、道路（公路、铁路）绿化投资不断加强

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

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

（二）公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

根据《中国城市园林绿化企业经营状况调查报告2010—2011年度》资料显示，城市园林绿化行业随着城市化进度的不断加快，我国对城市生态环境建设越来越重视，园林城市创建工作全面深入，园林建设投入不断加大。城市生物多样性保护工作普遍开展、湿地建设、水土保持等大的生态恢复资金投入不断增加。为园林建设带来巨大的市场前景。当前我国园林行业处于充分竞争但市场集中度较低的阶段，全国范围内跨区域经营的大型企业较少。

根据公开的财务数据，目前已经上市的5家园林行业公司东方园林、棕榈园林、普邦园林、铁汉生态、蒙草抗旱，其2012年营业收入规模分别为39.46亿元、31.93亿元、18.51亿元、12.04亿元、6.28亿元。生态环境建设行业集中度仍然较低，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。

据中国建筑业协会园林与古建筑施工分会、中国风景园林学会园林工程分会开展的“全国2012年度城市园林绿化企业50强”评选结果，公司位居2012年50强主营收入第九名，位居2012年利润总额10强第五名。公司综合实力不断提升。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照董事会年初制定的2013年度经营计划，抓住国家实施生态文明、建设美丽中国、

以及推进城镇化建设等政策的良好机遇，继续专注于生态环境建设主营业务发展，加大技术研发投入，积极拓展市场，完善公司业务产业链，不断提升公司工程施工管理能力，使公司业务继续保持增长。

2013年上半年，由于受南方降雨天气较多影响施工进度以及行业整体环境受国家宏观经济增速放缓的影响，公司实现营业收入53,446万元，比去年同期增长29.86%，完成2013年度经营计划的29.59%；实现归属于母公司所有者的净利润8,515万元，比去年同期增长14.09%，完成2013年度经营计划的28.14%。

2013年下半年，公司将努力加强市场开拓工作，同时把握下半年降雨较少、施工条件较好的时机，抓好在建工程项目的施工管理，争取完成公司制定的2013年度经营计划。

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

详细内容请查阅本报告第二节之“七、重大风险提示”部分。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	100,028.19
报告期投入募集资金总额	3,628.47
已累计投入募集资金总额	66,544.73
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

深圳市铁汉生态环境股份有限公司经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市铁汉生态环境股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市 的批复》（证监许可[2011]354 号文核准）核准，公开发行 1,550 万股人民币普通股，发行价格 67.58 元/股，募集资金总额 1,047,490,000.00 元，扣除各项发行费用 47,208,080.30 元，募集资金净额为 1,000,281,919.70 元。以上募集资金已由广东正中珠江会计师事务所有限公司于 2011 年 3 月 24 日出具的广会所验字[2011] 第 10000220388 号《验资报告》确认。

根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，本次发行募集资金将用于投资以下项目：（1）增加工程项目配套资金 13,000 万元；（2）投资 5,000 万元用于公司广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目；（3）其他与主营业务相关的营运资金项目。

本次计划募集资金 18,000 万元，实际募集资金净额为 100,028.19 万元，此次超募资金为 82,028.19 万元。为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司运作指引》等相关法律、法规和规范性文件，公司已开立募集资金专户对全部募集资金实行专户管理。

根据公司 2009 年度股东大会决议、《招股说明书》中披露的募集资金投资项目，包括增加工程项目配套资金 13,000 万元、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、其他与主营业务相关的营运资金项目。

1、2011 年 5 月 22 日，经公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司使用超募资金 6,150 万元偿还银行借款；

2、2011 年 7 月 10 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金中的 10,000 万元永久性补充营运资金；

3、2011 年 10 月 12 日，经公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过，公司使用 22,000 万元超募资金建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目及使用 27,000 万元超募资金建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融

资工程项目； 4、2012 年 1 月 15 日，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用 8,000 万元超募资金建设江苏南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目； 5、2012 年 7 月 31 日，经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司使用剩余 8,878.19 万元超募资金永久性补充营运资金。 6、2011 年 12 月 4 日，公司召开第一届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意公司使用建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资建设工程项目的 27,000 万元超募资金中的 5,000 万元，用于暂时补充营运资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2011 年 12 月 4 日起至 2012 年 6 月 4 日止。在使用募集资金补充营运资金期间，实际使用募集资金暂时性补充营运资金 4,000 万元。2012 年 4 月 1 日，公司已将实际已使用的 4,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。 7、2012 年 4 月 24 日，公司召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意公司使用建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目、南通市通州区南山湖等景观绿化工程三个项目中的闲置超募资金 10,000 万元，用于暂时补充营运资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2012 年 4 月 24 日起至 2012 年 10 月 24 日止。2012 年 10 月 8 日，公司已将实际使用的 10,000 万元超募资金全部归还至公司募集资金帐户。 8、2012 年 10 月 21 日，公司召开第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意公司使用建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目中的闲置超募资金 10,000 万元，用于暂时补充营运资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2012 年 10 月 21 日起至 2013 年 4 月 21 日止， 2013 年 3 月 8 日，公司已将实际已使用的 2,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。9、2013 年 4 月 21 日公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意将建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目、湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目的闲置超募资金 10,000 万元，用于暂时补充营运资金。使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2013 年 4 月 21 日起至 2013 年 10 月 21 日止。上述超募资金的使用均经过独立董事及保荐机构发表明确的同意意见。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
增加工程配套资金	否	13,000	13,000	287.1	11,063.64	85.1%				否
广东梅县大坪镇苗木基地建设项目	否	5,000	5,000	0	429.52	8.95%				否
承诺投资项目小计	--	18,000	18,000	287.1	11,493.16	--	--		--	--
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	27,000	1,055.87	8,565.31	31.72%		703.91	是	否
湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目	否	22,000	22,000	1,249.71	13,459.5	61.18%		833.14	是	否

江苏南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目	否	8,000	8,000	1,035.79	7,998.57	99.98%		557.73	是	否
归还银行贷款（如有）	--	6,150	6,150		6,150		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	18,878.19	18,878.19		18,878.19		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	82,028.19	82,028.19	3,341.37	55,051.57	--	--	2,094.78	--	--
合计	--	100,028.19	100,028.19	3,628.47	66,544.73	--	--	2,094.78	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	广东梅县大坪镇苗圃基地建设项目实际投入进度未到计划进度，主要原因是：公司上市后业务不断向全国范围拓展，该苗圃基地距离公司目前施工较集中的工程项目（华中、华东等）所在地较远，运输成本较高；公司拟研究将投资苗圃基地的部分募集资金变更实施地点，将苗圃基地建设在公司工程施工项目较为集中的地区，以降低苗木运输成本。目前公司正在选择合适的苗圃地址。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、超募资金 6,150.00 万元用于归还银行贷款(2011 年 5 月)；2、超募资金 10,000.00 万元用于永久性补充流动资金(2011 年 7 月)；3、超募资金 27,000.00 万元用于建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目(2011 年 10 月)；使用情况见上表；4、超募资金 22,000.00 万元用于建设湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目(2011 年 10 月)；使用情况见上表；5、超募资金 8,000.00 万元用于建设南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目(2012 年 1 月)；使用情况见上表；6、超募资金 8,878.19 万元用于永久性补充流动资金(2012 年 7 月)；使用情况见上表。									
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情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2011 年 12 月 4 日召开第一届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，公司使用建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资建设工程项目的 27,000 万元超募资金中的 5,000 万元，用于暂时补充营运资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2011 年 12 月 4 日起至 2012 年 6 月 4 日止。该项使用闲置募集资金不超过募集资金净额的 10%（详细内容于 2011 年 12 月 6 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站）。2012 年 4 月 1 日，公司已将实际已使用的 4,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。2、2012 年 4 月 21 日公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意将建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目、湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目、建设南通市通州区南山湖等景观绿化工程项目的闲置超募资金 10,000 万元，用于暂时补充营运资金。使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2012 年 4 月 21 日起至 2012 年 10 月 21 日止。截至 2012 年 9 月 30 日，已使用该暂时性营运资金 10,000.00 万元。2012 年 10 月 8 日，公司已将实际已使用的 10,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。3、2012 年 10 月 21 日公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意									

	将建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目、湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目的闲置超募资金 10,000 万元，用于暂时补充营运资金。使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2012 年 10 月 21 日起至 2013 年 4 月 21 日止。 2013 年 3 月 8 日，公司已将实际已使用的 2,000 万元资金全部归还至公司募集资金专用账户。公司已将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。4、2013 年 4 月 21 日公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充营运资金的议案》，同意将建设湖南郴州林邑公园、西河带状公园及生态治理 BT 融资工程项目、湖南衡阳蒸水北堤风光带 BT 投融资工程项目的闲置超募资金 10,000 万元，用于暂时补充营运资金。使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，具体期限为 2013 年 4 月 21 日起至 2013 年 10 月 21 日止。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户中。
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) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源

合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
----	------	---	----	---	----	------	------	----	----

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额 (如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例 (%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未对报告期的盈利进行预测。

公司在2012年年度报告中披露了2013年的经营计划：2013年度，公司计划实现营业收入180,639万元，比2012年增长约50%；计划实现净利润30,262万元，比2012年增长41%。

2013年上半年，由于受南方降雨天气较多影响施工进度以及行业整体环境受国家宏观经济增速放缓的影响，公司实现营业收入53,446万元，完成2013年度计划的29.59%；实现归属于母公司所有者的净利润8,515万元，完成2013年度计划的28.14%。

2013年下半年，公司将努力加强开拓市场，同时把握下半年南方降雨较少、施工条件较好的时机，抓好在建工程项目的施工管理，争取实现公司制定的2013年度经营计划。

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

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

报告期实施的公积金转增股本方案，以及现金分红政策的执行情况：

2013年3月17日，公司第二届董事会第七次会议审议通过公司2012年度权益分派预案：以截止2012年12月31日公司总股本210,537,252股为基数，向全体股东每10股派发现金1.5元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增105,268,626股，转增后公司总股本增至315,805,878股。

该分配预案已获2013年4月12日召开的公司2012年年度股东大会审议通过，公司2012年年度股东大会决议公告（公告编号：2013-024）已于2013年4月15日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。

本次权益分派股权登记日为：2013年5月10日；除权除息日为：2013年5月13日；新增可流通股份上市日：2013年5月13日；红利发放日：2013年5月13日。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
不适用

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

3、企业合并情况

不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

(一) 股权激励计划简介

报告期内，公司股票期权激励计划授予本公司的高级管理人员、核心业务人员股票期权，股票来源为公司向激励对象定向发行股票。实施股权激励计划履行的相关程序如下：

1、2013年1月20日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计

划相关事宜的议案》、《关于公司股票期权激励计划实施考核办法》、《关于公司股票期权激励计划管理办法》等议案，公司独立董事对此发表了独立意见，并报中国证监会备案。

2、2013年1月20日，公司第二届监事会第三次会议审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》，并认为激励对象名单符合公司股票期权激励计划（草案）规定的激励对象范围，其作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

3、根据中国证监会的反馈意见，公司对《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案）》进行了适应性修订，形成了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）》，并报中国证监会备案无异议；2013年3月31日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）》。公司独立董事对此修订案发表了独立意见。

4、2013年3月31日，公司第二届监事会第五次会议审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）》，且认为激励对象名单符合《股票期权激励计划》规定的激励对象范围，其作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

5、2013年4月19日，公司2013年第一次临时股东大会逐项审议通过了《公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》、《关于公司股票期权激励计划实施考核办法》、《关于公司股票期权激励计划管理办法》等议案，董事会被授权确定期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

本次股权激励拟向激励对象授予总量为891.7万份的股票期权，涉及标的股票数量为891.7万股，占授予时公司股本总额的4.24%，其中首次授予的股票期权为802.7万份，占股票期权数量总额的90.02%；预留股票期权为89万份，占股票期权数量总额的9.98%。股票期权有效期内若发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、缩股、配股等事宜，股票期权数量及所涉及的标的股票数量将根据本计划相关规定进行调整。行权价格为35.6元。每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股铁汉生态股票的权利。激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。首期股票期权激励计划有效期为自股票期权授权日起5年。自首期股票期权激励计划授权日起满12个月后，激励对象可在可行权日内按10%：20%：30%：40%的行权比例分期行权。

（二）股票期权激励计划的调整和首次授予

1、2013年5月5日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予对象、授予数量的议案》和《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》。由于原激励对象中有3人因个人原因离开公司，不再满足成为激励对象的条件，根据《股权激励计划》的相关规定，对公司首次股权激励计划的相关内容进行调整，激励对象由228人调整为225人，对应3人的4万份期权予以注销，首次授予期权数量由802.7万份调整为798.7万份。确定公司首次股票期权激励计划授权日为2013年5月3日，并授予225名激励对象共计798.7万份股票期权。独立董事对股票期权激励计划相关事项发表了独立意见。

2、2013年5月5日，公司第二届监事会第七次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予对象、授予数量的议案》和《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》。认为首次获授股票期权的激励对象作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效，同意激励对象按照有关规定获授股票期权。

（三）首次股票期权激励计划的调整

1、2013年5月25日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格及行权数量的议案》，同意将首次授予的股票期权行权价格调整为23.63元；将计划授予股票期权总数调整为1,331.55万股（其中，首期授予的股票期权数量调整为1,198.05万股，预留股票期权行权数量调整为133.5万股）。独立董事对股票期权激励计划相关事项发表了独立意见。

2、2013年5月25日，公司第二届监事会第八次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格及行权数

量的议案》，认为：本次调整符合公司《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1—3号》及公司《股票期权激励计划（草案修订案）》中关于股票期权的行权价格和数量调整的相关规定，同意董事会对股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量进行调整。

（四）首次股票期权激励计划对本报告期财务状况的影响

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

本报告期确认的股票期权费用为487.61万元。

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

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

4、其他重大关联交易

（1）关联担保情况

截至2013年6月30日，公司控股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：

借款银行	担保余额	借款期限	利率	关联方担保方式
------	------	------	----	---------

建设银行深圳分行	30,000,000.00	2012.08.30-2013.07.10	6.00%	连带责任保证
建设银行深圳分行	20,000,000.00	2013.05.29-2014.04.28	6.00%	连带责任保证
中信银行深圳分行	20,000,000.00	2012.07.25-2013.07.25	6.00%	连带责任保证
中信银行深圳分行	20,000,000.00	2012.08.22-2013.08.22	6.00%	连带责任保证
中信银行深圳分行	20,000,000.00	2012.09.25-2013.09.25	6.00%	连带责任保证
中信银行深圳分行	20,000,000.00	2012.10.09-2013.10.09	6.00%	连带责任保证
中信银行深圳分行	20,000,000.00	2013.01.23-2013.11.16	6.00%	连带责任保证
中信银行深圳分行	30,000,000.00	2013.02.01-2013.11.16	6.00%	连带责任保证
兴业银行深圳分行	20,000,000.00	2012.08.28-2013.8.20	6.00%	连带责任保证
民生银行深圳分行	20,000,000.00	2012.09.19-2013.9.19	6.00%	连带责任保证
民生银行深圳分行	50,000,000.00	2012.11.07-2013.11.07	6.00%	连带责任保证
民生银行深圳分行	30,000,000.00	2013.02.04-2014.01.04	6.00%	连带责任保证
光大银行深圳分行	20,000,000.00	2012.09.05-2013.09.04	6.00%	连带责任保证
广发银行深圳分行	20,000,000.00	2012.10.17-2013.10.16	6.06%	连带责任保证
广发银行深圳分行	20,000,000.00	2012.11.05-2013.11.04	6.06%	连带责任保证
交通银行深圳天安支行	10,000,000.00	2013.01.07-2014.01.07	6.30%	连带责任保证
交通银行深圳天安支行	10,000,000.00	2013.02.05-2014.01.04	6.00%	连带责任保证
交通银行深圳天安支行	25,000,000.00	2013.02.07-2014.01.06	6.00%	连带责任保证
交通银行深圳天安支行	10,000,000.00	2013.03.06-2014.01.11	6.00%	连带责任保证
中国银行深圳嘉里建设广场支行	50,000,000.00	2013.06.13-2015.12.06	6.15%	连带责任保证
中国银行深圳嘉里建设广场支行	10,000,000.00	2012.12.06-2015.12.06	6.15%	连带责任保证
平安银行深圳分行	50,000,000.00	2013.04.28-2015.04.25	6.27%	连带责任保证
合计	525,000,000.00			

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

违规对外担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方 式	实际收益	期末余额	是否履行必要 程序
重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询							

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

(1) 2013年3月8日，中国建设银行股份有限公司深圳市分行与本公司签订了《授信额度合同》，合同授信额度15,000万元，授信期限：2013年3月8日至2014年3月7日，本公司董事长刘水先生为该授信合同下的债务提供连带责任保证担保。截至2013年6月30日，本公司累计使用该授信合同项下的流动资金贷款额度为5,000.00万元。

(2) 2013年4月26日，平安银行股份有限公司总行营业部与本公司签订了《综合授信额度合同》，合同授信额度30,000万元，授信期限：2013年4月26日至2015年4月25日，本公司董事长刘水先生为该授信合同下的债务提供连带责任保证担保，同时，公司以深圳市福田区车公庙天祥大厦4D和深圳市福田区香梅路青海大厦21A的房产为该授信合同下的债务提供最高额抵押担保。截至2013年6月30日，本公司累计使用该授信合同项下的贷款额度为5,000.00万元。

(3) 2012年5月16日，中信银行深圳泰然支行与本公司签订了《综合授信合同》，合同授信额度30,000万元，授信期限：2012年5月16日至2013年5月16日，本公司董事长刘水先生为该授信合同下的债务提供连带责任保证担保。截至2013年6月30日，本公司累计使用该授信合同项下的额度为20,715万元。

(4) 2012年7月12日，中国民生银行股份有限公司深圳分行与本公司签订了《综合授信合同》，合同授信额度30,000万元，授信期限：2012年7月12日至2013年7月12日，本公司董事长刘水先生为该授信合同下的债务提供连带责任保证担保。截至2013年6月30日，本公司累计使用该授信合同项下的额度为10,000万元。

(5) 2012年8月29日，中国光大银行股份有限公司深圳分行与本公司签订了《综合授信协议》，合同授信额度15,000万元，授信期限：2012年8月29日至2013年8月29日，本公司董事长刘水先生为该授信合同下的债务提供连带责任保证担保。截至2013年6月30日，本公司累计使用该授信合同项下的额度为2,000万元。

(6) 2012年12月3日，中国银行深圳嘉里建设广场支行与本公司签订了《流动资金借款合同》，合同金额为15,000万元，自2012年12月3日起1年内提清借款，借款期限36个月，自实际提款日计算；若为分期提款，则自第一个实际提款日起算。本公司董事长刘水先生为该合同项下的债务提供连带责任保证担保。截至2013年6月30日，本公司累计使用该合同项下的额度为6,000万元。

(7) 2013年4月1日，江苏银行深圳分行与本公司签订了《最高额综合授信合同》，合同授信额度20,000万元，授信期限：2013年4月1日至2014年3月31日，本公司董事长刘水先生为该授信合同下的债务提供连带责任保证担保。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘水	(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	2011年03月29日		截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺内容，未发生违反承

		<p>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。”</p>			<p>诺的情况。</p>
	<p>刘水、张衡、陈阳春、魏国锋、郑媛茹、周扬波、木胜投资、尹岚、吴忠明、黄美芳、深圳创新投、无锡力合、中国风投、山河装饰</p>	<p>（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</p>	<p>2011 年 03 月 29 日</p>		<p>截止报告期末，上述承诺人严格信守承诺内容，未发生违反承诺的情况。</p>

	<p>有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接和间接持有的发行人股份。</p> <p>发行人自然人股东陈阳春、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。</p> <p>发行人法人股东深圳创新投、无锡力合、中国风投、山河装饰承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本机构持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p>			
	<p>刘水及公司自然人发起人</p> <p>(三) 刘水对承担公路苗圃被追缴所得税的承诺 发行人控股股东及实际控制人刘水于 2010 年 12 月 1 日作出承诺, "若深圳市铁汉公路苗圃场有限公司被国家税务主管部门要求补缴上述 2008 年 1 月 1 日前因享受有关税收优惠政策而免缴或少缴的企业所得税, 本人将无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"。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	<p>2011 年 03 月 29 日</p>		<p>截止报告期末, 上述承诺人严格信守承诺内容, 未发生违反承诺的情况。</p>
<p>其他对公司中小股东所</p>				

作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

（一）股权激励的情况

1、2013年1月20日，公司第二届董事会第六次会议通过《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案）》及其相关事项，并报中国证监会备案，独立董事发表了独立意见。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司董事会对《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案）》进行了修订，《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）》及其摘要经公司第二届董事会第八次会议审议通过，并经中国证监会备案无异议，独立董事发表了独立意见。

3、根据公司第二届董事会第八次会议决议，公司董事会于2013年3月31日发出召开2013年度第一次临时股东大会的通知，审议《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）》及其相关事项。

4、2013年4月19日，公司召开2013年度第一次临时股东大会，审议通过《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）》及其相关事项。公司股票期权激励计划获得通过。

5、2013年5月5日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》，董事会同意向225名激励对象授予798.7万份股票期权，行权价格为35.6元，激励计划有效期为自股票期权授予日起60个月，首次股票期权授予日为2013年5月3日，独立董事发表了独立意见。

6、2013年5月25日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格及行权数量的议案》，同意将首次授予的股票期权行权价格调整为23.63元；将计划授予股票期权总数调整为1,331.55万股（其中，首期授予的股票期权数量调整为1,198.05万股，预留股票期权行权数量调整为133.5万股）。独立董事对股票期权激励计划相关事项发表了独立意见。

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

（二）发行公司短期融资券的情况

1、2012年9月25日，公司第二届董事会第二次会议审议通过关于发行短期融资券的议案；2012年10月14日，公司召开2012年度第五次临时股东大会，审议通过了发行短期融资券的议案。

2、2013年2月28日，公司收到中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》（中市协注【2013】CP48号），中国银行间市场交易商协会接受了公司的短期融资券注册。公司发行的短期融资券核定注册金额为人民币5亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，由平安银行股份有限公司主承销；公司在注册有效期内可分期发行短期融资券，首期发行应在注册后2个月内完成，后续发行应提前2个工作日向中国

银行间市场交易商协会备案。

3、2013年3月8日，公司完成了2013年度第一期短期融资券人民币2.5亿元的发行。短期融资券简称：13铁汉生态CP001；短期融资券代码：041366003；短期融资券期限：365天；计息方式：到期一次还本付息；发行日：2013年3月8日；实际发行总额：2.5亿元；计划发行总额：2.5亿元；发行价格：100元/百元面值；发行利率：4.99%。

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

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	156,019,885	74.11%	0	0	77,784,174	-451,536	77,332,638	233,352,523	73.88%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	151,876,814	72.14%	0	0	75,748,893	-379,028	75,369,865	227,246,679	71.95%
其中：境内法人持股	38,220,860	18.15%	0	0	19,110,430	0	19,110,430	57,331,290	18.15%
境内自然人持股	113,655,955	53.98%	0	0	56,638,462	-379,028	56,259,434	169,915,389	53.8%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	4,143,071	1.97%	0	0	2,035,281	-72,508	1,962,773	6,105,844	1.93%
二、无限售条件股份	54,517,367	25.89%	0	0	27,484,452	451,536	27,935,988	82,453,355	26.1%
1、人民币普通股	54,517,367	25.89%	0	0	27,484,452	451,536	27,935,988	82,453,355	26.1%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	210,537,252	100%	0	0	105,268,626	0	105,268,626	315,805,878	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司因转增股本引起股份总数的变动情况：

2013年3月17日，公司第二届董事会第七次会议审议通过公司2012年度权益分派预案：以截止2012年12月31日公司总股本210,537,252股为基数，向全体股东每10股派发现金1.5元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增105,268,626股，转增后公司总股本增至315,805,878股。2013

年4月12日，公司召开2012年年度股东大会审议通过了上述分配方案。本次权益分派股权登记日为：2013年5月10日；除权除息日为：2013年5月13日；新增可流通股份上市日：2013年5月13日。

股份变动的的原因

适用 不适用

2013年3月17日，公司第二届董事会第七次会议审议通过公司2012年度权益分派预案：以截止2012年12月31日公司总股本210,537,252股为基数，向全体股东每10股派发现金1.5元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增105,268,626股，转增后公司总股本增至315,805,878股。该分配预案已获2013年4月12日召开的公司2012年年度股东大会审议通过，公司2012年年度股东大会决议公告（公告编号：2013-024）已于2013年4月15日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。

本次权益分派股权登记日为：2013年5月10日；除权除息日为：2013年5月13日；新增可流通股份上市日：2013年5月13日；红利发放日：2013年5月13日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2012年度权益分派方案已获2013年4月12日召开的公司2012年年度股东大会审议通过，公司2012年年度股东大会决议公告（公告编号：2013-024）已于2013年4月15日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次权益分派股权登记日为：2013年5月10日；除权除息日为：2013年5月13日；新增可流通股份上市日：2013年5月13日；本次所转增股份于2013年5月13日直接记入股东证券账户。

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

适用 不适用

本次实施转增后，按新股本315,805,878股摊薄计算，2012年度每股净利润为0.68元，归属于上市公司股东的每股净资产为4.91元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,269						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

刘水	境内自然人	51.65%	163,110,380	54,370,127	163,110,380	0	质押	23,200,000
乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	8.31%	26,240,412	8,746,804	26,240,412	0		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	3.94%	12,436,351	4,145,450	12,436,351	0		
中国风险投资有限公司	境内非国有法人	1.97%	6,218,177	2,072,726	6,218,177	0		
广州山河装饰工程有限公司	境内非国有法人	1.97%	6,218,175	2,072,726	6,218,175	0		
无锡力合创业投资有限公司	境内非国有法人	1.97%	6,218,175	2,072,726	6,218,175	0		
融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	1.78%	5,622,250	4,022,208	0	5,622,250		
张衡	境内自然人	1.68%	5,318,055	1,772,685	5,318,055	0		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.2%	3,800,000	-109,054	0	3,800,000		
陈阳春	境内自然人	1.16%	3,658,389	1,219,463	2,743,791	914,598		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）为刘水的一致行动人（刘水的姐姐刘溪、弟弟刘长、妹妹刘情等 3 人合计持有乌鲁木齐木胜股权投资合伙企业（有限合伙）52.40%的股权）；2、张衡为刘水的表弟，为刘水的一致行动人。3、未知其他股东存在关联关系或一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
融通新蓝筹证券投资基金	5,622,250	人民币普通股	5,622,250					
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	3,800,000	人民币普通股	3,800,000					
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	3,320,993	人民币普通股	3,320,993					
中国建设银行—国泰金鼎价值精	2,613,584	人民币普通股	2,613,584					

选混合型证券投资基金			
中国建设银行—信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金	2,057,817	人民币普通股	2,057,817
中国工商银行—景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	1,884,886	人民币普通股	1,884,886
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	1,662,928	人民币普通股	1,662,928
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	1,592,846	人民币普通股	1,592,846
中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金	1,549,795	人民币普通股	1,549,795
通用技术集团投资管理有限公司	1,511,598	人民币普通股	1,511,598
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广发大盘成长混合型证券投资基金、广发稳健增长证券投资基金为一致行动人；景顺长城新兴成长股票型证券投资基金、景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金为一致行动人；未知其他股东存在关联关系或一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
刘水	董事长;总 裁	现任	108,740,253	54,370,127	0	163,110,380	0	0	0
张衡	董事;副总 裁	现任	3,545,370	1,772,685	0	5,318,055	0	0	0
陈阳春	董事;副总 裁	现任	2,438,926	1,219,463	0	3,658,389	0	0	0
刘建云	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘鸿雁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
尹公辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
尹岚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴忠明	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄美芳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨锋源	副总裁;董 事会秘书	现任	2,332,482	1,166,240	0	3,498,722	0	0	0
周扬波	财务总监	现任	306,138	153,069	0	459,207	0	0	0
魏国锋	副总裁	现任	991,303	495,651	0	1,486,954	0	0	0
郑媛茹	副总裁	现任	349,874	174,938	0	524,812	0	0	0
黄东光	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈伟元	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
李诗刚	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
欧阳雄	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈开树	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	118,704,346	59,352,173	0	178,056,519	0	0	0

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
欧阳雄	副总裁	现任	0	500,000	0	750,000
陈伟元	副总裁	现任	0	500,000	0	750,000
李诗刚	副总裁	现任	0	500,000	0	750,000
陈开树	副总裁	现任	0	300,000	0	450,000
周扬波	财务总监	现任	0	100,000	0	150,000
郑媛茹	副总裁	现任	0	100,000	0	150,000
黄东光	副总裁	现任	0	50,000	0	75,000
合计	--	--	0	2,050,000	0	3,075,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈开树	副总裁	聘任	2013 年 01 月 20 日	公司第二届董事会第六次会议聘任陈开树先生为公司副总裁

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	524,549,267.59	568,645,922.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		7,035,000.00
应收账款	59,494,942.02	68,476,177.03
预付款项	39,298,266.30	14,268,266.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,972,679.43	4,718,871.23
应收股利		
其他应收款	72,802,206.29	71,031,009.31
买入返售金融资产		
存货	771,361,929.44	637,796,261.92
一年内到期的非流动资产	242,328,359.62	121,046,568.65
其他流动资产	684,931.51	
流动资产合计	1,712,492,582.20	1,493,018,076.99

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	832,960,333.97	687,936,736.61
长期股权投资	23,194,265.57	1,109,980.00
投资性房地产		
固定资产	68,998,261.55	60,624,407.29
在建工程	183,958,730.00	183,958,730.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	541,585.45	577,902.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	34,244,043.49	20,414,511.41
递延所得税资产	2,237,345.79	1,588,244.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,146,134,565.82	956,210,512.48
资产总计	2,858,627,148.02	2,449,228,589.47
流动负债：		
短期借款	465,000,000.00	460,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	156,219,961.16	178,855,840.96
预收款项	26,025,016.15	27,682,178.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,603,334.34	12,406,032.02
应交税费	68,339,893.47	56,891,963.27

应付利息	5,029,122.73	869,427.78
应付股利		
其他应付款	42,283,674.61	113,897,661.81
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	250,000,000.00	
流动负债合计	1,031,501,002.46	850,603,104.39
非流动负债：		
长期借款	183,292,499.98	10,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,912,500.00	15,100,000.00
非流动负债合计	196,204,999.98	25,100,000.00
负债合计	1,227,706,002.44	875,703,104.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	315,805,878.00	210,537,252.00
资本公积	824,373,565.40	924,766,091.40
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	53,849,456.14	45,176,228.89
一般风险准备		
未分配利润	414,748,634.86	369,850,898.08
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,608,777,534.40	1,550,330,470.37
少数股东权益	22,143,611.18	23,195,014.71
所有者权益（或股东权益）合计	1,630,921,145.58	1,573,525,485.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,858,627,148.02	2,449,228,589.47

法定代表人：刘水

主管会计工作负责人：周扬波

会计机构负责人：彭芸

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	471,391,552.47	513,329,022.77
交易性金融资产		
应收票据		7,035,000.00
应收账款	59,494,942.02	68,476,177.03
预付款项	23,456,817.62	12,268,266.21
应收利息	1,972,679.43	4,718,871.23
应收股利		
其他应收款	75,657,287.29	70,900,032.76
存货	763,300,864.11	637,324,091.05
一年内到期的非流动资产	242,328,359.62	121,046,568.65
其他流动资产	684,931.51	
流动资产合计	1,638,287,434.07	1,435,098,029.70
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	807,960,333.97	687,936,736.61
长期股权投资	109,194,265.57	49,109,980.00
投资性房地产		
固定资产	67,769,288.22	59,917,892.28
在建工程	183,958,730.00	183,958,730.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	541,585.45	577,902.93
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	32,697,745.42	19,277,606.65
递延所得税资产	2,278,718.85	1,594,494.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,204,400,667.48	1,002,373,342.71
资产总计	2,842,688,101.55	2,437,471,372.41
流动负债：		
短期借款	465,000,000.00	460,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	155,942,142.99	178,774,166.16
预收款项	26,025,016.15	27,682,178.55
应付职工薪酬	18,439,645.66	12,338,532.04
应交税费	68,332,289.71	56,883,315.68
应付利息	5,029,122.73	869,427.78
应付股利		
其他应付款	45,711,009.24	123,847,661.81
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	250,000,000.00	
流动负债合计	1,034,479,226.48	860,395,282.02
非流动负债：		
长期借款	183,292,499.98	10,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,912,500.00	15,100,000.00
非流动负债合计	196,204,999.98	25,100,000.00
负债合计	1,230,684,226.46	885,495,282.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	315,805,878.00	210,537,252.00
资本公积	824,373,565.40	924,766,091.40
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	53,849,456.14	45,176,228.89
一般风险准备		
未分配利润	417,974,975.55	371,496,518.10
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,612,003,875.09	1,551,976,090.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,842,688,101.55	2,437,471,372.41

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

3、合并利润表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	534,462,668.44	411,573,501.35
其中：营业收入	534,462,668.44	411,573,501.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	476,030,538.59	338,567,665.33
其中：营业成本	375,566,474.41	286,921,367.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	16,213,317.64	12,640,204.67
销售费用		
管理费用	66,501,351.05	46,794,529.63
财务费用	18,221,159.02	-5,154,426.84
资产减值损失	-471,763.53	-2,634,009.77
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	40,697,066.96	12,286,172.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	99,129,196.81	85,292,008.92
加：营业外收入	2,687,500.00	3,158,922.77
减：营业外支出	2,961,391.34	200,000.00
其中：非流动资产处置损失	11,391.34	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,855,305.47	88,250,931.69
减：所得税费用	14,755,157.17	13,666,735.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,100,148.30	74,584,196.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	85,151,551.83	74,636,037.03
少数股东损益	-1,051,403.53	-51,840.80
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.24
（二）稀释每股收益	0.27	0.24
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	84,100,148.30	74,584,196.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,151,551.83	74,636,037.03
归属于少数股东的综合收益总额	-1,051,403.53	-51,840.80

法定代表人：刘水

主管会计工作负责人：周扬波

会计机构负责人：彭芸

4、母公司利润表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	533,207,276.47	411,573,501.35
减：营业成本	374,856,109.77	286,921,367.64

营业税金及附加	16,212,793.36	12,640,204.67
销售费用		
管理费用	62,991,084.51	46,598,343.01
财务费用	18,432,760.44	-5,138,929.76
资产减值损失	-314,602.60	-2,661,470.72
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	40,697,066.96	12,286,172.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	101,726,197.95	85,500,159.41
加：营业外收入	2,687,500.00	3,158,922.77
减：营业外支出	2,961,391.34	200,000.00
其中：非流动资产处置损失	11,391.34	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	101,452,306.61	88,459,082.18
减：所得税费用	14,720,034.11	13,668,082.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	86,732,272.50	74,790,999.24
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	86,732,272.50	74,790,999.24

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

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	250,381,916.21	197,210,266.41
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	14,182,262.59	42,567,673.68
经营活动现金流入小计	264,564,178.80	239,777,940.09
购买商品、接受劳务支付的现金	323,030,148.94	199,457,747.83
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	130,674,389.87	93,962,202.90
支付的各项税费	29,823,330.25	17,607,308.67
支付其他与经营活动有关的现金	24,903,161.19	9,531,950.44
经营活动现金流出小计	508,431,030.25	320,559,209.84
经营活动产生的现金流量净额	-243,866,851.45	-80,781,269.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	9,907,474.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,500.00	110,000.00
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	40,750,000.00	
投资活动现金流入小计	50,673,974.77	110,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,401,683.22	23,029,340.44

投资支付的现金	20,000,000.00	
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	90,000,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计	228,401,683.22	103,029,340.44
投资活动产生的现金流量净额	-177,727,708.45	-102,919,340.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,700,078.05
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,700,078.05
取得借款收到的现金	382,652,523.56	120,000,000.00
发行债券收到的现金	250,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	632,652,523.56	123,700,078.05
偿还债务支付的现金	204,360,023.58	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,794,595.13	39,128,978.94
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	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	255,154,618.71	59,128,978.94
筹资活动产生的现金流量净额	377,497,904.85	64,571,099.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.77
五、现金及现金等价物净增加额	-44,096,655.05	-119,129,511.85
加：期初现金及现金等价物余额	566,714,208.47	706,851,935.00
六、期末现金及现金等价物余额	522,617,553.42	587,722,423.15

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

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	249,122,155.31	197,210,266.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,998,092.88	42,730,661.95
经营活动现金流入小计	263,120,248.19	239,940,928.36
购买商品、接受劳务支付的现金	315,736,796.19	199,461,378.93
支付给职工以及为职工支付的现金	129,241,924.17	93,888,309.80
支付的各项税费	29,770,385.87	17,602,706.67
支付其他与经营活动有关的现金	31,748,375.16	9,377,219.06
经营活动现金流出小计	506,497,481.39	320,329,614.46
经营活动产生的现金流量净额	-243,377,233.20	-80,388,686.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	9,907,474.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,500.00	110,000.00
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	40,750,000.00	
投资活动现金流入小计	50,673,974.77	110,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,732,116.72	22,578,496.44
投资支付的现金	58,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	65,000,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计	226,732,116.72	108,578,496.44
投资活动产生的现金流量净额	-176,058,141.95	-108,468,496.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	382,652,523.56	120,000,000.00
发行债券收到的现金	250,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	632,652,523.56	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	204,360,023.58	20,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,794,595.13	39,128,978.94
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	255,154,618.71	59,128,978.94
筹资活动产生的现金流量净额	377,497,904.85	60,871,021.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.77
五、现金及现金等价物净增加额	-41,937,470.30	-127,986,162.25
加：期初现金及现金等价物余额	511,397,308.60	704,811,024.08
六、期末现金及现金等价物余额	469,459,838.30	576,824,861.83

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	210,537,252.00	924,766,091.40			45,176,228.89		369,850,898.08		23,195,014.71	1,573,525,485.08
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	210,537,252.00	924,766,091.40			45,176,228.89		369,850,898.08		23,195,014.71	1,573,525,485.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	105,268,626.00	-100,392,526.00			8,673,227.25		44,897,736.78		-1,051,403.53	57,395,660.50
（一）净利润							85,151,551.83		-1,051,403.53	84,100,148.30
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							85,151,551.83		-1,051,403.53	84,100,148.30
（三）所有者投入和减少资本		4,876,100.00								4,876,100.00

		0.00								00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,876,100.00								4,876,100.00
3. 其他										
(四) 利润分配					8,673,27.25		-40,253,815.05			-31,580,587.80
1. 提取盈余公积					8,673,27.25		-8,673,27.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-31,580,587.80			-31,580,587.80
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	105,268,626.00	-105,268,626.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	105,268,626.00	-105,268,626.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	315,805,878.00	824,373,565.40			53,849,456.14		414,748,634.86		22,143,611.18	1,630,921,145.58

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	116,965,140.00	1,018,338,203.40			23,421,144.19		210,788,844.41			1,369,513,332.00
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	116,965,140.00	1,018,338,203.40			23,421,144.19		210,788,844.41		1,369,513,332.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,572,112.00	-93,572,112.00			7,479,099.92		32,067,395.11	3,948,159.20	43,494,654.23
（一）净利润							74,636,037.03	-51,840.80	74,584,196.23
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							74,636,037.03	-51,840.80	74,584,196.23
（三）所有者投入和减少资本								4,000,000.00	4,000,000.00
1. 所有者投入资本								3,000,000.00	3,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								1,000,000.00	1,000,000.00
（四）利润分配					7,479,099.92		-42,568,641.92		-35,089,542.00
1. 提取盈余公积					7,479,099.92		-7,479,099.92		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,089,542.00		-35,089,542.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	93,572,112.00	-93,572,112.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	93,572,112.00	-93,572,112.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	210,537,252.00	924,766,091.40			30,900,244.11		242,856,239.52	3,948,159.20	1,413,007,986.23

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	210,537,252.00	924,766,091.40			45,176,228.89		371,496,518.10	1,551,976,090.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	210,537,252.00	924,766,091.40			45,176,228.89		371,496,518.10	1,551,976,090.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	105,268,626.00	-100,392,526.00			8,673,227.25		46,478,457.45	60,027,784.70
（一）净利润							86,732,272.50	86,732,272.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							86,732,272.50	86,732,272.50
（三）所有者投入和减少资本		4,876,100.00						4,876,100.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,876,100.00						4,876,100.00
3. 其他								
（四）利润分配					8,673,227.25		-40,253,811.70	-31,580,584.45

					25		5.05	7.80
1. 提取盈余公积					8,673,227.25		-8,673,227.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-31,580,587.80	-31,580,587.80
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	105,268,626.00	-105,268,626.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	105,268,626.00	-105,268,626.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	315,805,878.00	824,373,565.40			53,849,456.14		417,974,975.55	1,612,003,875.09

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	116,965,140.00	1,018,338,203.40			23,421,144.19		210,790,297.77	1,369,514,785.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	116,965,140.00	1,018,338,203.40			23,421,144.19		210,790,297.77	1,369,514,785.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	93,572,112.00	-93,572,112.00			7,479,099.92		32,222,357.32	39,701,457.24
（一）净利润							74,790,999.24	74,790,999.24
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							74,790,999.24	74,790,999.24
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,479,099.92		-42,568,641.92	-35,089,542.00
1. 提取盈余公积					7,479,099.92		-7,479,099.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-35,089,542.00	-35,089,542.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	93,572,112.00	-93,572,112.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	93,572,112.00	-93,572,112.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	210,537,252.00	924,766,091.40			30,900,244.11		243,012,655.09	1,409,216,242.60

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

三、公司基本情况

历史沿革和变更情况

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

经2003年8月13日第二期出资250万元后，实收资本为500万元，其中刘水出资425万元，占实收资本的85%；张衡出资50万元，占实收资本的10%；陈阳春出资25万元，占实收资本的5%。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据公司2013年4月12日召开的2012年度股东大会决议，公司按2012年12月31日总股本210,537,252.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，变更后该公司注册资本及实收资本为315,805,878.00元。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

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

3、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

——公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

———持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

———在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

	包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中，以账龄为信用风险组合计提坏账准备
--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	期末有客观证据表明应收款项发生减值
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原

材料按个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上,对遭受损失,全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货,根据存货成本与可变现净值孰低计量。

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

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度:永续盘存制

存货定期盘点,盘点结果如果与账面记录不符,于期末前查明原因,并根据企业的管理权限,在期末结账前处理完毕。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法:一次摊销法

包装物

摊销方法:一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

——长期股权投资在取得时按照投资成本入账:——投资成本确认方法如下:——企业合并形成长期股权投资————同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本。————通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。————对除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得长期股权投资,按照下列规定确定其投资成本:————以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。————发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。————投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。————通过非货币性资产交换(该项交换具有商业实质)取得的长期股权投资,其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

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

(2) 后续计量及损益确认

——公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，其中：母公司对子公司长期股权投资在编制合并财务报表时按权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资，公司以被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。——公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。——在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。——处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

——共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制，即对合营企业投资。共同控制的实质是通过合同约定建立起来的、合营各方对合营企业共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般可以考虑以下情况作为确定基础：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。——重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。主要体现为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

公司期末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

—固定资产的确认条件：使用年限超过一年以上的房屋建筑物、机械设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。—固定资产的分类为：房屋建筑物、机械设备、运输设备、办公设备、其他设备。—固定资产计价——外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本；——投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；——通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账价值；——以债务重组取得的固定资产，对受让的固定资产按其公允价值入账。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

—融资租入固定资产的认定依据—融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。——满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：——在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；——承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。——即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；——承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；——租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。—融资租入固定资产的计价方法——按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

—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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	5	5%	19%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%
办公设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

—固定资产减值准备:

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

——固定资产存在下列情况之一时,全额计提减值准备:

——长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且无转让价值的固定资产;

——由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;

——虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格产品的固定资产;

——已遭毁损,以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产;

——其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

——已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

——长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。

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

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

——资产支出已经发生；

——借款费用已经发生；

——为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

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

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

——借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

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

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

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

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

—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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

——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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

—划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

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

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

—预计负债的确认标准

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

——该义务是本公司承担的现时义务；

——该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

——该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

—预计负债的计量方法

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

——或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

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

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。①以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。②以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

公司授予的股份期权采用Black-Scholes 模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

—销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；——公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；——收入的金额能够可靠计量；——相关经济利益很可能流入公司；——相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

—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。

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

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

——公司选用下列方法之一确定合同完工进度：

- 累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；
- 已完合同工作的测量。采用该方法确定完工进度由专业人员现场进行科学测定。
- 公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法。
- 按完工百分比法确认收入的两个计算步骤：
 - 确定合同的完工进度，计算出完工百分比；
 - 计算公式：完工百分比=累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本×100%；
 - 根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用；
 - 计算公式：当期确认的合同收入=（合同总收入×完工进度）-以前会计年度累计已确认的收入；当期确认的合同毛利=（合同总收入-合同预计总成本）×完工进度-以前会计年度累计已确认的毛利；当期确认的合同费用=当期确认的合同收入-当期确认的合同毛利-以前会计年度预计损失准备。
- 在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计时，区别以下情况处理：
 - 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；
 - 合同成本不可能收回的，在发生时确认为费用，不确认收入；
- 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用。
- 公司对外分包工程根据外包方实际完成的工程量的情况，由公司结算部门提供完工结算依据，计入当期的工程施工成本。

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”。在工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款-建设期”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与工程毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款-建设期”至“长期应收款-回购期”；回购款总额与回购基数之间的差额，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益；

——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。

26、政府补助

(1) 类型

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

一所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。——递延所得税资产的确认——公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：——该项交易不是企业合并；——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。——公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。——公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

——经营租赁的主要会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

——融资租赁的主要会计处理

——承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过

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

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

（3）售后租回的会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、3%
营业税	建筑安装工程收入、劳务收入	建筑安装工程收入的 3%、劳务收入的 5%
城市维护建设税	应缴纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴纳流转税	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税	2%
堤围防护费	应税收入	0.01%、0.13%等

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

一 企业所得税：

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

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

3、其他说明

—增值税：

——公司自2013年6月1日起由小规模纳税人认定为一般纳税人，设计收入的增值税征收率由3%改为6%。

——本公司之子公司东莞市铁汉生态环境科技有限公司经东莞市国家税务局桥头税务分局桥头国税减[2012]52号文批准，自产农产品并独立核算所取得的收入免征增值税。

—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：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5%、7%等。

—教育费附加和地方教育费附加：按当期应交增值税额、应交营业税额的合计数的3%、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%、0.01%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。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	全资	深圳市福田区车公庙天祥大厦6C1-2		10,000,000	生态园林供应链管理；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；花卉苗木、化肥、建筑材料的销售及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）；生态园林的技术咨询，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决	10,000,000.00		100%	100%	是			
------------------	----	--------------------	--	------------	--	---------------	--	------	------	---	--	--	--

					定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)								
东莞市铁汉生态环境科技有限公司	全资	东莞市桥头镇宏达中路 68 号 5 楼		20,000,000	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）	20,000,000.00	100%	100%	是				

海南铁汉生态农业开发有限公司	控股	海南省儋州市东成镇政府大楼办公室		50,000,000	农业开发、园艺器材的加工及销售, 建材、园林机械、化肥的销售, 农业养殖、绿色生态休闲旅游, 生物有机肥生产及销售。(凡需许可经营的项目凭许可证经营)	30,000,000.00		60%	60%	是	19,241,948.88		
襄阳铁汉生态环境有限公司	全资	湖北省老河口市胜利路 81 号		20,000,000	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、造林规划	20,000,000.00		100%	100%	是			

					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, 清洁服务(不含限制项目)。								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

														少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京铁汉生态环境科学研究院有限公司	控股	北京市海淀区中关村北大街151号燕园资源大厦515		10,000,000		6,000,000.00		60%	60%	是	2,901,662.30		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

报告期新设一家全资子公司襄阳铁汉生态环境有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
襄阳铁汉生态环境有限公司	19,993,488.24	-6,511.76

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	826,715.60	--	--	309,539.31
人民币	--	--	826,715.60	--	--	309,539.31
银行存款：	--	--	521,790,837.82	--	--	566,404,669.16
人民币	--	--	521,790,213.23	--	--	566,404,044.57
美元	99.37	6.2855	624.59	99.37	6.2855	624.59
其他货币资金：	--	--	1,931,714.17	--	--	1,931,714.17
人民币	--	--	1,931,714.17	--	--	1,931,714.17
合计	--	--	524,549,267.59	--	--	568,645,922.64

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	7,035,000.00
合计		7,035,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息	4,718,871.23	3,713,067.12	6,459,258.92	1,972,679.43
合计	4,718,871.23	3,713,067.12	6,459,258.92	1,972,679.43

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	64,418,938.50	100%	4,923,996.48	7.64%	73,603,346.25	100%	5,127,169.22	6.97%
组合小计	64,418,938.50	100%	4,923,996.48	7.64%	73,603,346.25	100%	5,127,169.22	6.97%
合计	64,418,938.50	--	4,923,996.48	--	73,603,346.25	--	5,127,169.22	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	46,302,818.65	71.88%	2,315,140.93	57,692,102.09	78.38%	2,884,605.10
1 至 2 年	9,996,413.49	15.52%	999,641.35	7,897,537.80	10.73%	789,753.78
2 至 3 年	3,208,270.00	4.98%	481,240.50	2,998,618.81	4.07%	449,792.82
3 至 4 年	4,425,814.94	6.87%	885,162.99	5,015,087.55	6.82%	1,003,017.52
4 至 5 年	485,621.42	0.75%	242,810.71			
5 年以上	0.00	0%	0.00			
合计	64,418,938.50	--	4,923,996.48	73,603,346.25	--	5,127,169.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	8,067,050.00	1 年以内	12.52%
第二名	非关联方	5,824,575.26	1 年以内	9.04%
第三名	非关联方	4,000,000.00	3-4 年	6.21%
第四名	非关联方	3,633,280.00	1 年以内	5.64%
第五名	非关联方	2,869,980.20	1 年以内	4.46%
合计	--	24,394,885.46	--	37.87%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	78,043,301.37	100%	5,241,095.08	6.72%	76,540,695.18	100%	5,509,685.87	7.2%
组合小计	78,043,301.37	100%	5,241,095.08	6.72%	76,540,695.18	100%	5,509,685.87	7.2%
合计	78,043,301.37	--	5,241,095.08	--	76,540,695.18	--	5,509,685.87	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	59,940,938.99	76.8%	2,997,046.95	51,617,049.98	67.44%	2,580,852.51
1 至 2 年	9,426,124.59	12.08%	942,612.46	16,194,268.30	21.16%	1,619,426.83
2 至 3 年	8,676,237.79	11.12%	1,301,435.67	8,729,376.90	11.4%	1,309,406.53
3 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	78,043,301.37	--	5,241,095.08	76,540,695.18	--	5,509,685.87

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
唐山凤凰新城房地产开发有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	12.81%

贵州高速公路开发总公司	非关联方	6,376,375.75	1 年以内	8.17%
贵阳市公共资源阳光交易中心	非关联方	3,130,000.00	1 年以内	4.01%
南通富通城市建设有限公司	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	3.2%
四川雅眉乐高速公路有限责任公司	非关联方	1,980,690.00	1 年以内	2.54%
合计	--	23,987,065.75	--	30.73%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	29,180,804.68	74.25%	14,106,666.21	98.87%
1 至 2 年	10,117,461.62	25.75%	161,600.00	1.13%
合计	39,298,266.30	--	14,268,266.21	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市农科房地产开发有限公司	非关联方	19,237,595.00	2013-3-28、2013-4-7	未交房
东莞市新万房地产开发有限公司	非关联方	5,923,069.57	2012-1-16	未交房
深圳市万科南城房地产有限公司	非关联方	2,995,636.00	2012-1-16	未交房
湖南省长沙市地方税务局	非关联方	1,216,119.00	2013-4-22	预付购房契税
东莞市丽水佳园开发有限公司	非关联方	1,147,156.05	2012-3-27	未交房
合计	--	30,519,575.62	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,804,291.56		10,804,291.56	6,071,568.42		6,071,568.42
消耗性生物资产	66,470,845.73		66,470,845.73	50,069,633.44		50,069,633.44
建造合同形成的资产	694,086,792.15		694,086,792.15	581,655,060.06		581,655,060.06
合计	771,361,929.44		771,361,929.44	637,796,261.92		637,796,261.92

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用—短期融资券承销费	684,931.51	
合计	684,931.51	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
其他	832,960,333.97	687,936,736.61
合计	832,960,333.97	687,936,736.61

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
潍坊棕铁投资发展有限公司	50%	50%	53,587,179.82	9,418,608.68	44,168,571.14	25,343,696.42	4,168,571.14
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
惠州市中	成本法	1,109,980	1,109,980		1,109,980	13.54%	13.54%				

铁物流有 限公司		.00	.00		.00						
潍坊棕铁 投资发展 有限公司	权益法	20,000,00 0.00		22,084,28 5.57	22,084,28 5.57	50%	50%				
合计	--	21,109,98 0.00	1,109,980 .00	22,084,28 5.57	23,194,26 5.57	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

公司不存在投资变现及投资收益汇回重大限制的。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价 值	本期增加			本期减少		期末公允 价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	82,900,509.44		14,234,997.97	46,200.00	97,089,307.41
其中：房屋及建筑物	30,923,340.76				30,923,340.76
机器设备	10,459,298.15		74,010.00		10,533,308.15
运输工具	35,198,772.83		12,959,137.22	16,200.00	48,141,710.05
办公设备	5,912,626.70		1,201,850.75	30,000.00	7,084,477.45
其他设备	406,471.00				406,471.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	22,276,102.15		5,833,611.21	18,667.50	28,091,045.86
其中：房屋及建筑物	3,504,877.29		778,823.30		4,283,700.59
机器设备	3,821,105.51		841,096.91		4,662,202.42
运输工具	12,587,473.56		3,648,621.50	11,542.50	16,224,552.56
办公设备	2,135,947.39		528,700.29	7,125.00	2,657,522.68
其他设备	226,698.40		36,369.21		263,067.61
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	60,624,407.29		--		68,998,261.55
其中：房屋及建筑物	27,418,463.47		--		26,639,640.17
机器设备	6,638,192.64		--		5,871,105.73
运输工具	22,611,299.27		--		31,917,157.49
办公设备	3,776,679.31		--		4,426,954.77
其他设备	179,772.60		--		143,403.39
办公设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	60,624,407.29		--		68,998,261.55
其中：房屋及建筑物	27,418,463.47		--		26,639,640.17
机器设备	6,638,192.64		--		5,871,105.73
运输工具	22,611,299.27		--		31,917,157.49
办公设备	3,776,679.31		--		4,426,954.77
其他设备	179,772.60		--		143,403.39

本期折旧额 5,833,611.21 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 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
林城花都 5 栋 18 楼 68# (贵州贵阳市)	正在办理产权证书	2013 年 7 月

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
正在装修的海南三亚市亚龙湾公主郡三期 V45 号房	29,215,188.00		29,215,188.00	29,215,188.00		29,215,188.00
正在装修的农科商务办公室	154,743,542.00		154,743,542.00	154,743,542.00		154,743,542.00
合计	183,958,730.00		183,958,730.00	183,958,730.00		183,958,730.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	---------------	------	-----------	--------------	--------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

截至2013年6月30日，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
----	--------	------	------	--------

一、种植业
二、畜牧养殖业
三、林业
四、水产业

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	701,600.00	30,600.00		732,200.00
用于生态园林的枝叶花草 废弃有机物就地发酵器专利	70,000.00			70,000.00
固坡节水型种植容器专利	30,000.00			30,000.00
边坡种植容器专利	20,000.00			20,000.00
一种裸露岩体坡面低养护 的植物护坡方法	112,000.00			112,000.00
蓝凌 EKP-JAVA 项目技术开 发费	469,600.00	30,600.00		500,200.00
二、累计摊销合计	123,697.07	66,917.48		190,614.55
用于生态园林的枝叶花草 废弃有机物就地发酵器专 利	32,811.33	4,330.19		37,141.52
固坡节水型种植容器专利	18,068.18	2,045.46		20,113.64
边坡种植容器专利	12,045.45	1,363.63		13,409.08
一种裸露岩体坡面低养护 的植物护坡方法	52,945.44	12,218.19		65,163.63
蓝凌 EKP-JAVA 项目技术开 发费	7,826.67	46,960.01		54,786.68

三、无形资产账面净值合计	577,902.93	-36,317.48		541,585.45
用于生态园林的枝叶花草 废弃有机物就地发酵器专利	37,188.67	-4,330.19		32,858.48
固坡节水型种植容器专利	11,931.82	-2,045.46		9,886.36
边坡种植容器专利	7,954.55	-1,363.63		6,590.92
一种裸露岩体坡面低养护 的植物护坡方法	59,054.56	-12,218.19		46,836.37
蓝凌 EKP-JAVA 项目技术开 发费	461,773.33	-16,360.01		445,413.32
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				
蓝凌 EKP-JAVA 项目技术开 发费				
无形资产账面价值合计	577,902.93	-36,317.48		541,585.45
用于生态园林的枝叶花草 废弃有机物就地发酵器专利	37,188.67	-4,330.19		32,858.48
固坡节水型种植容器专利	11,931.82	-2,045.46		9,886.36
边坡种植容器专利	7,954.55	-1,363.63		6,590.92
一种裸露岩体坡面低养护 的植物护坡方法	59,054.56	-12,218.19		46,836.37
蓝凌 EKP-JAVA 项目技术开 发费	461,773.33	-16,360.01		445,413.32

本期摊销额 66,917.48 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
天祥大厦办公室装修费	742,371.83	0.00	202,465.02		539,906.81	
梅县大坪镇汤湖村、守台村林地租金	4,462,500.00	0.00	131,250.00		4,331,250.00	
苗圃土地平整费	2,164,747.41	0.00	217,374.76		1,947,372.65	
贵阳分公司办公室装修费	296,480.25	0.00	39,530.70		256,949.55	
成都分公司办公室装修费	548,990.40	0.00	68,623.80		480,366.60	
龙岗天安数码城办公室装修费	682,531.48	0.00	85,316.46		597,215.02	
中粮北纬 28° 装修费	370,879.20	0.00	46,359.90		324,519.30	
天展大厦 5A 办公室装修费	1,082,646.88	0.00	120,294.12		962,352.76	
桥头镇现代农业示范园房建工程	6,746,995.69	8,616,680.90	0.00		15,363,676.59	
桥头镇温室大棚	1,136,904.76	55,109.00	130,455.69		1,061,558.07	
海南三亚市亚龙湾公主郡三期 V45 号房装修款	2,179,463.51	1,873,210.23	0.00		4,052,673.74	
海南区域半山半岛生活区新基地建设		2,084,504.33	0.00		2,084,504.33	
农科商务办公楼装修		1,756,958.07	0.00		1,756,958.07	

海南儋州苗圃建设		484,740.00			484,740.00	
合计	20,414,511.41	14,871,202.53	1,041,670.45		34,244,043.49	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,505,930.79	1,588,244.24
股权激励费用	731,415.00	
小计	2,237,345.79	1,588,244.24
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	10,039,538.60	10,588,294.93
股权激励费用	4,876,100.00	
小计	14,915,638.60	10,588,294.93

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,237,345.79		1,588,244.24	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,636,855.09	0.00	471,763.53		10,165,091.56
合计	10,636,855.09	0.00	471,763.53		10,165,091.56

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	415,000,000.00	390,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	20,000,000.00
合计	465,000,000.00	460,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	148,371,899.53	172,491,343.52
1-2 年	7,329,141.92	5,788,505.83
2-3 年	518,919.71	575,991.61
合计	156,219,961.16	178,855,840.96

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	26,025,016.15	27,682,178.55
合计	26,025,016.15	27,682,178.55

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2013年6月30日，公司不存在账龄超过1年的大额预收账款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,310,552.39	136,534,862.77	130,378,560.06	18,466,855.10
二、职工福利费		1,495,170.03	1,495,170.03	
三、社会保险费		1,953,620.72	1,953,620.72	
其中：基本养老保险费		1,369,966.67	1,369,966.67	
失业保险费		161,840.92	161,840.92	
工伤保险费		38,396.61	38,396.61	
生育保险费		53,747.33	53,747.33	
医疗保险费		329,669.19	329,669.19	
四、住房公积金		1,243,879.20	1,243,879.20	
六、其他	95,479.63	972,187.95	931,188.34	136,479.24
其中：工会经费和职工教育经费	95,479.63	972,187.95	931,188.34	136,479.24
合计	12,406,032.02	142,199,720.67	136,002,418.35	18,603,334.34

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 972,187.95 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

注：公司应付职工薪酬中的工资一般当月发放上月，无拖欠性质的应付职工薪酬。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	61,574.36	124,091.43
营业税	43,875,439.06	31,867,122.54
企业所得税	10,953,918.33	16,762,336.43
个人所得税	7,881,539.81	4,190,765.71
城市维护建设税	2,747,301.56	2,034,955.74
教育费附加	2,092,899.40	1,474,823.33
堤围防护费	455,957.64	244,109.64
房产税	26,471.06	26,471.06
资源税	244,279.63	165,273.46
价格调节基金	512.62	2,013.93
合计	68,339,893.47	56,891,963.27

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	775,666.65	869,427.78
长期借款应付利息	322,976.63	
短期融资券应付利息	3,930,479.45	
合计	5,029,122.73	869,427.78

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	40,469,745.82	112,700,216.01
1-2 年	1,685,128.79	1,068,645.80
2-3 年	128,800.00	128,800.00
合计	42,283,674.61	113,897,661.81

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	250,000,000.00	
合计	250,000,000.00	

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	123,292,499.98	
保证借款	60,000,000.00	10,000,000.00
合计	183,292,499.98	10,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
------	-------	-------	----	-------	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行深圳分行	2013年01月05日	2022年12月27日	人民币元	6.55%		73,292,499.98		
中国银行深圳嘉里建设广场支行	2013年06月13日	2015年12月06日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		
平安银行深圳分行	2013年04月28日	2015年04月25日	人民币元	6.27%		50,000,000.00		
中国银行深圳嘉里建设广场支行	2012年12月06日	2015年12月06日	人民币元	6.15%		10,000,000.00		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	183,292,499.98	--	10,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
环境保护专项资金（植物废弃物资源循环利用项目）	2,600,000.00	2,600,000.00
利用转基因技术培育抗旱植物新品系关键技术研发及产业化项目资金	687,500.00	1,500,000.00
2012年第三批深圳市战略性新兴产业发展《深圳市生态修复生物工程技术研究开发中心》专项资金	2,000,000.00	3,000,000.00
深圳市海外高层次人才创新创业《植物废弃物资源化及产业化应用》专项资金	2,125,000.00	3,000,000.00
植物废弃物生物制肥产业化2012年第四批深圳市战略性新兴产业发展专项资金	5,000,000.00	5,000,000.00
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龙岗区配套资金	500,000.00	
合计	12,912,500.00	15,100,000.00

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	210,537,252.00			105,268,626.00		105,268,626.00	315,805,878.00

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

2013年4月12日，经公司2012年度股东大会审议通过，公司按2012年12月31日总股本210,537,252.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增105,268,626股，转增后公司总股本增至315,805,878股。并经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字[2013]第12005920046号报告验证。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	924,766,091.40		105,268,626.00	819,497,465.40
其他资本公积		4,876,100.00		4,876,100.00
合计	924,766,091.40	4,876,100.00	105,268,626.00	824,373,565.40

资本公积说明

资本公积本年减少额为资本公积转增股本。资本公积本年增加额为公司股权激励计划在本报告期分摊的股权激励成本。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,176,228.89	8,673,227.25	0.00	53,849,456.14
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	45,176,228.89	8,673,227.25		53,849,456.14

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

公司报告期内按当期母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	369,850,898.08	--
调整后年初未分配利润	369,850,898.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,151,551.83	--

减：提取法定盈余公积	8,673,227.25	
应付普通股股利	31,580,587.80	
期末未分配利润	414,748,634.86	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	534,462,668.44	411,573,501.35
营业成本	375,566,474.41	286,921,367.64

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生态园林绿化	534,462,668.44	375,566,474.41	411,573,501.35	286,921,367.64
合计	534,462,668.44	375,566,474.41	411,573,501.35	286,921,367.64

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生态修复工程收入	193,659,670.79	127,488,835.81	174,848,080.58	114,261,043.64
园林绿化工程收入	330,318,995.62	241,614,877.03	223,262,450.72	164,008,883.38
设计维护收入	9,261,815.44	5,681,598.44	13,437,659.37	8,636,970.25

苗木及营养土收入	1,222,186.59	781,163.13	25,310.68	14,470.37
合计	534,462,668.44	375,566,474.41	411,573,501.35	286,921,367.64

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	164,180,197.45	128,104,549.18	200,650,128.21	147,089,677.07
华北	33,986,470.91	26,586,636.96	12,987,882.68	9,447,328.36
华东	75,222,114.11	48,907,855.40	121,547,321.80	80,486,406.71
华中	100,778,292.98	66,773,214.55	52,872,833.46	34,257,145.67
西北	173,307.50	117,035.20		
西南	158,894,311.89	104,159,107.36	17,764,850.20	11,347,780.83
东北	1,227,973.60	918,075.76	5,750,485.00	4,293,029.00
合计	534,462,668.44	375,566,474.41	411,573,501.35	286,921,367.64

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	73,508,714.41	13.75%
第二名	69,964,185.22	13.09%
第三名	45,707,118.77	8.55%
第四名	38,139,015.62	7.14%
第五名	28,704,644.16	5.37%
合计	256,023,678.18	47.9%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	14,343,041.31	11,291,383.96	详见“五 税项”
城市维护建设税	867,497.32	691,078.62	详见“五 税项”
教育费附加	745,299.22	604,201.06	详见“五 税项”
堤围费	257,479.79	53,541.03	详见“五 税项”
合计	16,213,317.64	12,640,204.67	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	18,791,596.88	18,726,090.76
职工薪酬支出	15,978,803.12	10,454,330.54
折旧及摊销	6,334,451.47	4,529,538.41
车辆费用	2,442,435.57	1,449,359.27
税费	1,946,580.41	2,244,029.34
差旅费	3,724,103.49	2,110,059.46
办公费用	5,937,402.93	2,119,224.19
业务招待费	1,466,759.00	767,856.08
股权激励费用	4,876,100.00	
其他	5,003,118.18	4,394,041.58
合计	66,501,351.05	46,794,529.63

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,715,129.96	3,934,699.95

减：利息收入	-5,084,932.09	-9,209,162.66
手续费支出	590,961.15	120,035.10
汇兑损益		0.77
合计	18,221,159.02	-5,154,426.84

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,084,285.57	
其他	38,612,781.39	12,286,172.90
合计	40,697,066.96	12,286,172.90

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
潍坊棕铁投资发展有限公司	2,084,285.57	0.00	报告期新增合资公司
合计	2,084,285.57		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-471,763.53	-2,634,009.77

合计	-471,763.53	-2,634,009.77
----	-------------	---------------

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		8,922.77	
其中：固定资产处置利得		8,922.77	
政府补助	2,687,500.00	3,150,000.00	2,687,500.00
合计	2,687,500.00	3,158,922.77	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助		800,000.00	
龙岗区中小企业上市培育资助资金		1,550,000.00	
广东省著名商标专项补助		200,000.00	
贷款贴息补助		600,000.00	
利用转基因技术培育抗旱植物新品系关键技术研发及产业化项目资金	812,500.00		
2012年第三批深圳市战略性新兴产业发展《深圳市生态修复生物工程技术研究开发中心》专项资金	1,000,000.00		
深圳市海外高层次人才创新创业《植物废弃物资源化及产业化应用》专项资金	875,000.00		
合计	2,687,500.00	3,150,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,391.34		11,391.34
其中：固定资产处置损失	11,391.34		
对外捐赠	2,950,000.00	200,000.00	2,950,000.00
合计	2,961,391.34	200,000.00	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,404,258.72	13,268,862.33
递延所得税调整	-649,101.55	397,873.13
合计	14,755,157.17	13,666,735.46

66、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

①2013年1-6月

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0+S_2 \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$$

$$=210,537,252.00+105,268,626.00=315,805,878.00$$

$$\text{归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益} = P \div S$$

$$=85,151,551.83 \div 315,805,878.00=0.27$$

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

$$=85,384,359.47 \div 315,805,878.00=0.27$$

②2012年1-6月

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0+S_2 \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$$

$$=210,537,252.00+105,268,626.00=315,805,878.00$$

$$\text{归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益} = P \div S$$

$$=74,636,037.03 \div 315,805,878.00=0.24$$

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

$$=72,120,952.68 \div 315,805,878.00=0.23$$

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；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等而以S₀为基数计算增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S₂为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等而以S_i为基数计算增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀

报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 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。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	
政府补助	500,000.00
存款利息收入	7,602,473.25
退回投标或履约保证金	5,882,879.25
其他	196,910.09
合计	14,182,262.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
经营管理支出	21,953,161.19
捐献与赞助支出	2,950,000.00
合计	24,903,161.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收回的 BT 前期费用	40,750,000.00
合计	40,750,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的 BT 前期费用	90,000,000.00
合计	90,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
短期融资券承销费	1,000,000.00
保函保证金	
上市费用	
合计	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	84,100,148.30	74,584,196.23
加：资产减值准备	-471,763.53	-2,634,009.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,833,611.21	4,121,996.81

无形资产摊销	66,917.48	19,981.80
长期待摊费用摊销	1,041,670.45	788,078.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	11,391.34	-8,922.77
财务费用（收益以“-”号填列）	22,715,129.96	3,934,700.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,697,066.96	-12,286,172.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-649,101.55	397,873.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-133,565,667.52	-85,731,165.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-181,140,323.75	-77,939,294.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,111,796.88	13,971,468.23
经营活动产生的现金流量净额	-243,866,851.45	-80,781,269.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	522,617,553.42	587,722,423.15
减：现金的期初余额	566,714,208.47	706,851,935.00
现金及现金等价物净增加额	-44,096,655.05	-119,129,511.85

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	522,617,553.42	566,714,208.47
其中：库存现金	826,715.60	309,539.31
可随时用于支付的银行存款	521,790,837.82	566,404,669.16
三、期末现金及现金等价物余额	522,617,553.42	566,714,208.47

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	控股子公司	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	10,000,000	100%	100%	58408777-8

					林的技术咨询，经营进出口业务 (法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)				
东莞市铁汉生态环境科技有限公司	控股子公司	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)	20,000,000	100%	100%	58827787-8
北京铁汉生态环境科学院有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市海淀区中关村北大街151号燕园资源大厦515	李诗刚	自然科学研究与实验发展；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；销售机械设备。	10,000,000	60%	60%	56036129-3
海南铁汉生态农业开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	海南省儋州市东成镇政府大楼办公室	刘水	农业开发、园艺器材的加工及销售，建材、	50,000,000	60%	60%	05109841-5

					园林机械、化肥的销售，农业养殖、绿色生态休闲旅游，生物有机肥生产及销售。(凡需许可经营的项目凭许可证经营)				
襄阳铁汉生态环境有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省老河口市胜利路81号	欧阳雄	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、造林规划设计、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，清洁服务(不含限制项目)。	20,000,000	100%	100%	06068459-8

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被	关联关系	组织机构代
------	------	-----	------	------	------	-------	-------	------	-------

位名称			人			比例(%)	投资单位表 决权比例 (%)		码
一、合营企业									
潍坊棕铁 投资发展 有限公司	有限责任 公司	潍坊滨海经 济开发区固 堤场村青年 街北侧 250 号	张衡			100,000,000	50%	50%	06874142- X
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例(%)	金额	占同类交 易金额的 比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘水	建设银行深圳分行	30,000,000.00	2012年08月30日	2013年07月10日	否
刘水	建设银行深圳分行	20,000,000.00	2013年05月29日	2014年04月28日	否
刘水	中信银行深圳分行	20,000,000.00	2012年07月25日	2013年07月25日	否
刘水	中信银行深圳分行	20,000,000.00	2012年08月22日	2013年08月22日	否
刘水	中信银行深圳分行	20,000,000.00	2012年09月25日	2013年09月25日	否
刘水	中信银行深圳分行	20,000,000.00	2012年10月09日	2013年10月09日	否
刘水	中信银行深圳分行	20,000,000.00	2013年01月23日	2013年11月16日	否
刘水	中信银行深圳分行	30,000,000.00	2013年02月01日	2013年11月16日	否
刘水	兴业银行深圳分行	20,000,000.00	2012年08月28日	2013年08月20日	否

刘水	民生银行深圳分行	20,000,000.00	2012 年 09 月 19 日	2013 年 09 月 19 日	否
刘水	民生银行深圳分行	50,000,000.00	2012 年 11 月 07 日	2013 年 11 月 07 日	否
刘水	民生银行深圳分行	30,000,000.00	2013 年 02 月 04 日	2014 年 01 月 04 日	否
刘水	光大银行深圳分行	20,000,000.00	2012 年 09 月 05 日	2013 年 09 月 04 日	否
刘水	广发银行深圳分行	20,000,000.00	2012 年 10 月 17 日	2013 年 10 月 16 日	否
刘水	广发银行深圳分行	20,000,000.00	2012 年 11 月 05 日	2013 年 11 月 04 日	否
刘水	交通银行深圳天安支行	10,000,000.00	2013 年 01 月 07 日	2014 年 01 月 07 日	否
刘水	交通银行深圳天安支行	10,000,000.00	2013 年 02 月 05 日	2014 年 01 月 04 日	否
刘水	交通银行深圳天安支行	25,000,000.00	2013 年 02 月 07 日	2014 年 01 月 06 日	否
刘水	交通银行深圳天安支行	10,000,000.00	2013 年 03 月 06 日	2014 年 01 月 11 日	否
刘水	中国银行深圳嘉里建设广场支行	50,000,000.00	2013 年 06 月 13 日	2015 年 12 月 06 日	否
刘水	中国银行深圳嘉里建设广场支行	10,000,000.00	2012 年 12 月 06 日	2015 年 12 月 06 日	否
刘水	平安银行深圳分行	50,000,000.00	2013 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 25 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	179,525,100.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	2013年5月3日，公司首次授予期权行权初始价格为35.6元/股，2013年5月25日派息后行权价格调整为23.63元/股。本计划有效期为自股票期权授权之日起5年。本计划授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分4期行权。

股份支付情况的说明

(一) 股权激励计划简介

报告期内，公司股票期权激励计划授予本公司的高级管理人员、核心业务人员股票期权，股票来源为公司向激励对象定向发行股票。实施股权激励计划履行的相关程序如下：

1、2013年1月20日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》、《关于公司股票期权激励计划实施考核办法》、《关于公司股票期权激励计划管理办法》等议案，公司独立董事对此发表了独立意见，并报中国证监会备案。

2、2013年1月20日，公司第二届监事会第三次会议审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》，并认为激励对象名单符合公司股票期权激励计划（草案）规定的激励对象范围，其作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

3、根据中国证监会的反馈意见，公司对《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案）》进行了适应性修订，形成了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）》，并报中国证监会备案无异议；2013年3月31日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）》。公司独立董事对此修订案发表了独立意见。

4、2013年3月31日，公司第二届监事会第五次会议审议通过了《深圳市铁汉生态环境股份有限公司2013年度股票期权激励计划（草案修订案）》，且认为激励对象名单符合《股票期权激励计划》规定的激励对象范围，其作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

5、2013年4月19日，公司2013年第一次临时股东大会逐项审议通过了《公司2013年度股票期权激励计

划（草案修订案）》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权激励计划相关事宜的议案》、《关于公司股票期权激励计划实施考核办法》、《关于公司股票期权激励计划管理办法》等议案，董事会被授权确定期权授权日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。

本次股权激励拟向激励对象授予总量为891.7万份的股票期权，涉及标的股票数量为891.7万股，占授予时公司股本总额的4.24%，其中首次授予的股票期权为802.7万份，占股票期权数量总额的90.02%；预留股票期权为89万份，占股票期权数量总额的9.98%。股票期权有效期内若发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细、缩股、配股等事宜，股票期权数量及所涉及的标的股票数量将根据本计划相关规定进行调整。行权价格为35.6元。每份股票期权拥有在激励计划有效期内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股铁汉生态股票的权利。激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行股票。首期股票期权激励计划有效期为自股票期权授权日起5年。自首期股票期权激励计划授权日起满12个月后，激励对象可在可行权日内按10%：20%：30%：40%的行权比例分期行权。

（二）股票期权激励计划的调整和首次授予

1、2013年5月5日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予对象、授予数量的议案》和《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》。由于原激励对象中有3人因个人原因离开公司，不再满足成为激励对象的条件，根据《股权激励计划》的相关规定，对公司首次股权激励计划的相关内容进行调整，激励对象由228人调整为225人，对应3人的4万份期权予以注销，首次授予期权数量由802.7万份调整为798.7万份。确定公司首次股票期权激励计划授权日为2013年5月3日，并授予225名激励对象共计798.7万份股票期权。独立董事对股票期权激励计划相关事项发表了独立意见。

2、2013年5月5日，公司第二届监事会第七次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划授予对象、授予数量的议案》和《关于首次向激励对象授予股票期权的议案》。认为首次获授股票期权的激励对象作为公司股票期权激励计划激励对象的主体资格合法、有效，同意激励对象按照有关规定获授股票期权。

（三）首次股票期权激励计划的调整

1、2013年5月25日，公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格及行权数量的议案》，同意将首次授予的股票期权行权价格调整为23.63元；将计划授予股票期权总数调整为1,331.55万股（其中，首期授予的股票期权数量调整为1,198.05万股，预留股票期权行权数量调整为133.5万股）。独立董事对股票期权激励计划相关事项发表了独立意见。

2、2013年5月25日，公司第二届监事会第八次会议审议通过了《关于调整股票期权行权价格及行权数量的议案》，认为：本次调整符合公司《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1—3号》及公司《股票期权激励计划（草案修订案）》中关于股票期权的行权价格和数量调整的相关规定，同意董事会对股票期权激励计划所涉股票期权行权价格和数量进行调整。

上述具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站的公告

（www.cninfo.com.cn）。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	权益工具的公允价值采用 black-scholes 模型确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新取得的可行权职工人数变动信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,876,100.00

以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,876,100.00
-------------------	--------------

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	4,876,100.00
----------------	--------------

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

（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。

2、前期承诺履行情况

截止本报告期末,上述承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	64,418,938.50	100%	4,923,996.48	7.64%	73,603,346.25	100%	5,127,169.22	6.97%
组合小计	64,418,938.50	100%	4,923,996.48	7.64%	73,603,346.25	100%	5,127,169.22	6.97%
合计	64,418,938.50	--	4,923,996.48	--	73,603,346.25	--	5,127,169.22	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	46,302,818.65	71.88%	2,315,140.93	57,692,102.09	78.38%	2,884,605.10
1 至 2 年	9,996,413.49	15.52%	999,641.35	7,897,537.80	10.73%	789,753.78
2 至 3 年	3,208,270.00	4.98%	481,240.50	2,998,618.81	4.07%	449,792.82
3 至 4 年	4,425,814.94	6.87%	885,162.99	5,015,087.55	6.82%	1,003,017.52
4 至 5 年	485,621.42	0.75%	242,810.71			
合计	64,418,938.50	--	4,923,996.48	73,603,346.25	--	5,127,169.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	8,067,050.00	1 年以内	12.52%
第二名	非关联方	5,824,575.26	1 年以内	9.04%
第三名	非关联方	4,000,000.00	3-4 年	6.21%

第四名	非关联方	3,633,280.00	1 年以内	5.64%
第五名	非关联方	2,869,980.20	1 年以内	4.46%
合计	--	24,394,885.46	--	37.87%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	81,048,649.79	100%	5,391,362.50	6.65%	76,402,825.12	100%	5,502,792.36	7.2%
组合小计	81,048,649.79	100%	5,391,362.50	6.65%	76,402,825.12	100%	5,502,792.36	7.2%
合计	81,048,649.79	--	5,391,362.50	--	76,402,825.12	--	5,502,792.36	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

单位：元

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

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	62,946,287.41	77.66%	3,147,314.37	51,479,179.92	67.38%	2,573,959.00
1 至 2 年	9,426,124.59	11.63%	942,612.46	16,194,268.30	21.19%	1,619,426.83
2 至 3 年	8,676,237.79	10.7%	1,301,435.67	8,729,376.90	11.43%	1,309,406.53
合计	81,048,649.79	--	5,391,362.50	76,402,825.12	--	5,502,792.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
唐山凤凰新城房地产开发有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	12.34%
贵州高速公路开发总公司	非关联方	6,376,375.75	1 年以内	7.87%
襄阳铁汉生态环境有限公司	全资子公司	5,059,176.10	1 年以内	6.24%
贵阳市公共资源阳光交易中心	非关联方	3,130,000.00	1 年以内	3.86%
南通富通城市建设有限公司	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	3.08%
合计	--	27,065,551.85	--	33.39%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
惠州市中铁物流有限公司	成本法	1,109,980.00	1,109,980.00		1,109,980.00	13.54%	13.54%				
深圳市铁汉生态园林供应链有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

东莞市铁汉生态环境科技有限公司	成本法	20,000,000.00	2,000,000.00	18,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
北京铁汉环境科学研究院有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60%	60%				
海南铁汉生态农业开发有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	60%	60%				
襄阳铁汉生态环境有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
潍坊棕铁投资发展有限公司	权益法	20,000,000.00		22,084,285.57	22,084,285.57	50%	50%				
合计	--	107,109,980.00	49,109,980.00	60,084,285.57	109,194,265.57	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	533,207,276.47	411,573,501.35
合计	533,207,276.47	411,573,501.35
营业成本	374,856,109.77	286,921,367.64

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生态园林绿化	533,207,276.47	374,856,109.77	411,573,501.35	286,921,367.64
合计	533,207,276.47	374,856,109.77	411,573,501.35	286,921,367.64

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生态修复工程收入	193,659,670.79	127,488,835.81	174,848,080.58	114,261,043.64
园林绿化工程收入	330,318,995.62	241,614,877.03	223,262,450.72	164,008,883.38
设计维护收入	9,116,184.37	5,681,598.44	13,437,659.37	8,636,970.25
苗木及营养土收入	112,425.69	70,798.49	25,310.68	14,470.37
合计	533,207,276.47	374,856,109.77	411,573,501.35	286,921,367.64

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	163,070,436.55	127,394,184.54	200,650,128.21	147,089,677.07
华北	33,840,839.84	26,586,636.96	12,987,882.68	9,447,328.36
华东	75,222,114.11	48,907,855.40	121,547,321.80	80,486,406.71
华中	100,778,292.98	66,773,214.55	52,872,833.46	34,257,145.67
西北	173,307.50	117,035.20		
西南	158,894,311.89	104,159,107.36	17,764,850.20	11,347,780.83
东北	1,227,973.60	918,075.76	5,750,485.00	4,293,029.00
合计	533,207,276.47	374,856,109.77	411,573,501.35	286,921,367.64

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	73,508,714.41	13.79%
第二名	69,964,185.22	13.12%
第三名	45,707,118.77	8.57%
第四名	38,139,015.62	7.15%
第五名	28,704,644.16	5.38%
合计	256,023,678.18	48.01%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,084,285.57	0.00
其他	38,612,781.39	12,286,172.90
合计	40,697,066.96	12,286,172.90

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	86,732,272.50	74,790,999.24
加：资产减值准备	-314,602.60	-2,661,470.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,748,733.53	4,116,298.03
无形资产摊销	66,917.48	19,981.80
长期待摊费用摊销	911,214.76	734,665.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	11,391.34	-8,922.77
财务费用（收益以“-”号填列）	22,715,129.96	3,934,700.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,697,066.96	-12,286,172.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-684,224.61	399,220.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-125,976,773.06	-85,731,165.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-183,964,475.05	-77,569,739.21

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,925,750.49	13,872,919.06
经营活动产生的现金流量净额	-243,377,233.20	-80,388,686.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	469,459,838.30	576,824,861.83
减：现金的期初余额	511,397,308.60	704,811,024.08
现金及现金等价物净增加额	-41,937,470.30	-127,986,162.25

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,391.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,687,500.00	主要是利用转基因技术培育抗旱植物新品系关键技术研发及产业化项目资金、2012 年第三批深圳市战略性新兴产业发展《深圳市生态修复生物工程技术研究开发中心》专项资金、深圳市海外高层次人创新创业《植物废弃物资源化及产业化应用》专项资金等分期计入当期营业外收入。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,950,000.00	为对外捐赠支出
减：所得税影响额	-41,083.70	
合计	-232,807.64	--

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

说明原因

□ 适用 √ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	85,151,551.83	74,636,037.03	1,608,777,534.40	1,550,330,470.37
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	85,151,551.83	74,636,037.03	1,608,777,534.40	1,550,330,470.37
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.38%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.4%	0.27	0.27

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据期末余额为0万元，较上年末减少703.5万元，主要是本期到期收回银行承兑汇票所致。
- (2) 预付账款期末余额为3,929.83万元，较上年末增长175.42%，主要是预付购房款增加所致。
- (3) 应收利息期末余额为197.27万元，较上年末减少58.20%，主要是随着募集资金逐步投入项目，本期计提的募集资金定期存款利息收入减少。
- (4) 存货期末余额为77,136.19万元，较上年末增长20.94%，主要是随着业务量的不断扩大，相应未结算

的建造合同形成的资产以及消耗性生物资产增加所致。

(5) 一年内到期的非流动资产期末余额为24,232.84万元,较上年末增长100.19%,为一年内到期的BT融资建设工程前期资金、建造服务及确认的投资回报增加所致。

(6) 长期应收款期末余额为83,296.03万元,较上年末增长21.08%,是超过一年到期的BT融资建设工程前期资金(未提供建造服务)及确认的投资回报和BT建造合同(提供建造服务)确认的应收回购价款增加所致。

(7) 长期股权投资期末余额为2,319.43万元,较上年末增长1989.61%,主要是报告期公司与棕榈园林股份有限公司合资成立了潍坊棕铁投资发展有限公司,公司出资2000万元所致。

(8) 长期待摊费用期末余额为3,424.40万元,较上年末增长67.74%,主要是公司支付桥头镇现代农业示范园房建工程及房屋装修费用等形成。

(9) 递延所得税资产期末余额为223.73万元,较上年末增长40.87%,主要是股权激励费用计提递延所得税资产所致。

(10) 应付职工薪酬期末余额为1,860.33万元,较上年末增长49.95%,主要是公司人员增加应付薪酬增加以及应付劳务费增加所致。

(11) 应交税费期末余额为6,833.99万元,较上年末增长20.12%,主要是公司工程收入增长应交税费增加所致。

(12) 应付利息期末余额为502.91万元,较上年末增长478.44%,主要是银行借款及短期融资券增加,计提的应付利息相应增加所致。

(13) 其他应付款期末余额为4,228.37万元,较上年末下降62.88%,主要是上年末购入的农科商务办公楼本期已办理银行按揭贷款所致。

(14) 其他流动负债本期发生额25,000万元,主要是发行短期融资券所致。

(15) 长期借款期末余额为18,329.25万元,较上年末增长1732.92%,主要是上年末购入的农科商务办公楼本期办理银行按揭贷款,以及中国银行、平安银行新增长期借款所致。

(16) 报告期内,营业收入53,446.27万元,较上年同期增长29.86%,主要是随着业务发展主营业务实现较快增长所致。

(17) 报告期内,营业成本37,556.65万元,较上年同期增长30.90%,主要是营业成本随着收入的增长而增加。

(18) 报告期内,营业税金及附加1,621.33万元,较上年同期增长28.27%,主要是营业税金及附加随着收入的增长而增加所致。

(19) 报告期内,管理费用6,650.14万元,较上年同期增长42.11%,随着公司规模扩大,人员的增加,职工薪酬、办公费用等支出增加,同时公司报告期推出股权激励,相应费用增加所致。

(20) 报告期内,财务费用1822.12万元,较上年同期增长453.51%,主要是银行贷款及短期融资券增加相应利息支出增加所致。

(21) 报告期内,资产减值损失-47.18万元,较上年同期减少82.09%,主要是本期冲回的坏账准备减少所致。

(22) 报告期内,投资收益4,069.71万元,较上年同期增长231.24%,主要为BT融资建设工程前期资金及建造服务本期应确认的投资回报增加以及新设合资公司投资收益增加所致。

(23) 报告期内,营业外支出296.14万元,较上年同期增长1380.70%,主要是本期对外捐赠支出增加所致。

第八节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的2013年半年度财务报表。

二、经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

深圳市铁汉生态环境股份有限公司

法定代表人：刘水

2013年8月25日