

海南瑞泽新型建材股份有限公司

HRZC

瑞 泽

2011年半年度报告

证券代码：002596

证券简称：海南瑞泽

二〇一一年八月十一日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
武融平	董事、副总经理	因公出差	通过通讯方式表决
冯苏强	董事	因公出差	通过通讯方式表决

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张海林、主管会计工作负责人张艺林及会计机构负责人(会计主管人员)于清池声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介.....	1
第二节	主要财务数据和指标.....	2
第三节	股本变动及主要股东持股情况.....	3
第四节	董事、监事和高级管理人员情况.....	5
第五节	董事会报告.....	6
第六节	重要事项.....	10
第七节	财务报告.....	13
第八节	备查文件.....	81

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称

中文名称：海南瑞泽新型建材股份有限公司

英文名称：Hainan RuiZe New Building Material Co.,Ltd.

中文简称：海南瑞泽

二、公司法定代表人：张海林

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	于清池	冯文超
联系地址	海南省三亚市迎宾大道 488 号	海南省三亚市迎宾大道 488 号
电 话	0898-88710266	0898-88710266
传 真	0898-88710266	0898-88710266
电子信箱	yqc66888@163.com	wenchaofeng@live.cn

四、公司联系方式

公司注册地址：三亚市田独镇迎宾大道干沟村

公司办公地址：三亚市田独镇迎宾大道干沟村

邮政编码：572011

公司互联网网址：<http://www.hnruize.com>.

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

登载公司半年度报告的中国证监会指定网站 <http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董秘办公室

六、公司股票上市交易所、股票简称及股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：海南瑞泽

股票代码：002596

第二节 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产（元）	1,028,143,945.12	527,666,707.32	94.85%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	805,363,903.54	392,202,814.31	105.34%
股本（股）	134,000,000.00	100,000,000.00	34.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/ 股）	6.01	3.92	53.32%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业总收入（元）	321,906,007.81	333,441,929.09	-3.46%
营业利润（元）	39,185,982.66	52,129,651.16	-24.83%
利润总额（元）	42,017,959.54	58,059,533.20	-27.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,146,219.23	44,394,197.66	-27.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元）	32,078,345.52	39,801,461.44	-19.40%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.44	-27.27%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.44	-27.27%
加权平均净资产收益率（%）	7.87%	13.51%	-5.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	7.86%	12.11%	-4.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-26,682,229.18	25,082,703.44	-206.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/ 股）	-0.20	0.25	-180.00%

二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	19,323.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,751.58	
所得税影响额	-20,201.58	
合计	67,873.71	-

第三节 股本变动及主要股东持股情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	100.00%	6,800,000				6,800,000	106,800,000	79.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,000,000	100.00%	6,800,000				6,800,000	106,800,000	79.70%
其中：境内非国有法人持股	23,600,000	23.60%	6,800,000				6,800,000	30,400,000	22.69%
境内自然人持股	76,400,000	76.40%						76,400,000	57.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			27,200,000				27,200,000	27,200,000	20.30%
1、人民币普通股			27,200,000				27,200,000	27,200,000	20.30%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,000,000	100.00%	34,000,000				34,000,000	134,000,000	100.00%

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		53,295			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
张海林	境内自然人	21.75%	29,150,000	29,150,000	0
冯活灵	境内自然人	20.11%	26,950,000	26,950,000	0

张艺林	境内自然人	10.06%	13,475,000	13,475,000	0
厦门宝嘉九鼎投资管理 中心（有限合伙）	境内非国有 法人	3.73%	5,000,000	5,000,000	0
北京汇金立方投资管理 中心（有限合伙）	境内非国有 法人	3.73%	5,000,000	5,000,000	0
广发信德投资管理有限 公司	境内非国有 法人	3.73%	5,000,000	5,000,000	0
嘉兴嘉昊九鼎投资中心 （有限合伙）	境内非国有 法人	3.36%	4,500,000	4,500,000	0
张家峰	境内非国有 法人	2.09%	2,800,000	2,800,000	0
厦门龙泰九鼎股权投资 合伙企业（有限合伙）	境内非国有 法人	1.87%	2,500,000	2,500,000	0
陈锡伟	境内自然人	0.89%	1,190,000	1,190,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
长江金色晚晴（集合型）企业年金计划- 浦发银行		1,500		人民币普通股	
兰州铁路局企业年金计划-中国工商银 行		1,500		人民币普通股	
海通证券股份有限公司企业年金计划- 交通银行		1,500		人民币普通股	
宓楠		1,000		人民币普通股	
刘淑平		1,000		人民币普通股	
蔡少华		1,000		人民币普通股	
周勤国		1,000		人民币普通股	
陈志坚		1,000		人民币普通股	
张满妹		1,000		人民币普通股	
秦舵		1,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一 致行动的说明	公司实际控制人张海林、张艺林、冯活灵为一致行动人，张海林、张艺林为兄弟关系，冯活灵、陈锡伟为张海林、张艺林二人的姐夫。除此关联关系外，未知公司前十名无限售条件股东之间是否存在其他关联关系。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股 票数量	期末持有 股票期权 数量	变动原因
张海林	董事长	29,150,000	0	0	29,150,000	29,150,000	0	无变动
张艺林	总经理	13,475,000	0	0	13,475,000	13,475,000	0	无变动
武融平	副总经理	350,000	0	0	350,000	350,000	0	无变动
依成真	副总经理	262,500	0	0	262,500	262,500	0	无变动
于清池	财务总监、董 事会秘书	262,500	0	0	262,500	262,500	0	无变动
杨壮旭	监事会主席	70,000	0	0	70,000	70,000	0	无变动
高旭	监事	70,000	0	0	70,000	70,000	0	无变动

二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

第五节 董事会报告

一、公司总体经营情况概述

公司2011年上半年，公司实现营业收入32190.60万元，同比下降3.46%，实现归属于上市公司股东的净利润3214.62万元，同比下降27.59%，基本每股收益0.32元。

2011年受房地产调控政策的影响，对公司销售给房地产项目的产品产生一定的影响，销量有所下降。今年上半年延续2010年下半年节能减排指标的政策因素的影响，公司生产所需要的主要原材料如：水泥、矿粉、粉煤灰等生产企业为完成节能减排指标，减少了生产量，造成这些原材料市场供应不足，价格上涨，造成公司采购成本的上涨，导致净利润的下滑。针对今年外部环境造成的不利影响，对公司管理层精细化能力提出了更高的要求。公司根据目前市场环境，着重分析各地的运营情况，针对不同地区出现的不同情况，加强了管控，抑制了销量和利润的下滑。

二、公司主营业务及其经营情况

1、主营业务范围：商品混凝土生产与销售；混凝土制品生产与销售；建筑材料销售。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
建筑材料行业	32,181.49	25,999.35	19.21%	-3.47%	-0.52%	-2.39%
其他业务收入	9.12	0.00	100.00%	25.71%	-100.00%	89.30%
主营业务分产品情况						
商品混凝土	29,609.88	23,629.49	20.20%	-2.36%	0.17%	-2.01%
新型墙体材料	2,571.61	2,369.86	7.85%	-14.62%	-6.88%	-7.65%
其他	9.12	0.00	100.00%	25.71%	-100.00%	89.30%

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
三亚市	19,098.98	-5.65%
海口市	4,620.36	-14.84%

琼海市	8,462.15	7.20%
-----	----------	-------

4、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

1) 受房地产调控政策的影响，会对我公司销售给房地产项目的产品产生一定的影响，致使公司上半年同比减少。

2) 受2010年下半年节能减排指标的政策翘尾因素的影响，我公司生产所需要的主要原材料如：水泥、矿粉、粉煤灰等生产企业为完成节能减排指标，减少了生产量，造成这些原材料市场供应不足，价格上涨，自然造成我公司采购成本的上涨。

3) 新型墙体材料也受上述因素的影响，销售量有所减少，水泥、天然气等价格上涨，导致利润减少。

综上三方面因素，导致我公司今年上半年与上年同期销售收入减少、利润减少。

6、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内，公司的利润构成与上年度未发生重大变化。

三、公司投资情况

1、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			38,101.49				本报告期投入募集资金总额			0.00	
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00				已累计投入募集资金总额			0.00	
累计变更用途的募集资金总额			0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%								
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											
商品混凝土-儋州搅拌站	否	7,480.74	7,480.74	0.00	0.00	0.00%	2012年06月30日	0.00	不适用	否	
商品混凝土-澄迈搅拌站	否	8,077.45	8,077.45	0.00	0.00	0.00%	2012年06月30日	0.00	不适用	否	
儋州新型墙体材料	否	5,787.	5,787.68	0.00	0.00	0.00%	2012年12	0.00	不适用	否	

厂		68					月 31 日		用	
澄迈新型墙体材料厂	否	6,374.45	6,374.45	0.00	0.00	0.00%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不用	适否
琼海新型墙体材料厂	否	5,647.92	5,647.92	0.00	0.00	0.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不用	适否
技术研发中心建设项目	否	1,887.34	1,887.34	0.00	0.00	0.00%	2012 年 10 月 31 日	0.00	不用	适否
承诺投资项目小计	-	35,255.58	35,255.58	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
其他与主营业务相关的业务	否	2,845.91	2,845.91	0.00	0.00	0.00%		0.00	不用	适否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	2,845.91	2,845.91	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	38,101.49	38,101.49	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	募集资金投资项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金 2845.907 万元待董事会审议确认用途后再使用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未发生变更。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未进行调整。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2011 年 8 月 10 日止，本公司自筹资金预先投入募集资金投资项目的累计金额 5961,40 万元，待董事会审议通过后再进行置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
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	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

2、变更募集资金投资项目情况表

报告期内，公司未改变募集资金投资项目。

3、董事会下半年的经营计划修改计划

公司董事会暂未改变下半年的经营计划。

4、对2011年1-9月经营业绩的预计

2011年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2011年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-30.00%	~~	10.00%
2010年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	64,802,240.73		
业绩变动的原因说明	2011年受市场调控的影响，主营业务收入比上年同期减少，2011年上半年原材料价格上涨，导致产品成本比上年同期又较大幅度的上涨。			

第六节 重要事项

一、报告期内公司无重大资产收购、出售资产及资产重组事项

二、报告期内公司未出售重大资产

三、报告期内公司未发生对外担保事项

四、报告期内公司未发生非经营性关联债权债务往来

五、重大诉讼仲裁事项

在公司的《招股说明书》中已经披露，2010年12月28日，公司因《商品混凝土购货合同》纠纷向三亚市城郊人民法院提起民事诉讼，诉请判令湖南省第六工程有限公司支付其欠付本公司的货款3,404,716.45元及自2010年10月14日起至判决确定付款之日的滞纳金（每天按照未支付货款的1.5‰计算）。2010年12月29日，三亚市城郊人民法院以（2011）城民二初字第27号《受理案件通知书》受理。2011年2月9日，湖南省第六工程有限公司向三亚市城郊人民法院提交了《民事反诉书》，要求公司赔偿其由于供货不及时造成的误工等经济损失人民币6,623,998元。目前，本案尚在审理过程之中。对于该未决诉讼事项涉及应收帐款，截至2011年6月30日，公司累计计提坏账准备463,925.74元。

六、报告期内公司自有资金和募集资金均未用于证券投资

七、报告期内公司未持有其他上市公司的股权

八、报告期内大股东及其附属企业对公司未发生非经营性资金占用的情形

九、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项：

公司实际控制人张海林、冯活灵和张艺林承诺：自发行人股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

公司股东厦门宝嘉九鼎投资管理中心（有限合伙）、北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）、广发信德投资管理有限公司、嘉兴嘉昊九鼎投资中心（有限合伙）、厦门龙泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）、广州隆盛一期投资合伙企业（有限合伙）和广州市富晨投资管理有限公司承诺：自成为公司股东的工商变更登记完成之日起36个月内和公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本单位直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股

份。

公司其他股东承诺：自发行人股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

担任发行人董事、监事、高级管理人员的股东张海林、张艺林、武融平、于清池、杨壮旭、冯文超、依成真同时承诺：除前述锁定期外，在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份；申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人的股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不超过50%。

十、报告期内公司董事会没有进行利润分配或资本公积转增股本的预案

十一、其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0	0
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0	0
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0	0
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0	0
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0	0
小计	0	0
4. 外币财务报表折算差额	0	0
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
5. 其他	0	0
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0	0
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0	0
小计	0	0
合计	0.00	0.00

十一、本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询

第七节 财务报告

一、 审计意见

2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计

二、 财务报表

合并资产负债表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注五	2011-06-30	2010-12-31
流动资产：			
货币资金	1	409,605,803.05	45,863,496.08
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	640,000.00	1,900,000.00
应收账款	3	247,789,598.68	192,863,559.89
预付款项	4	72,065,527.55	31,304,469.75
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	7,179,984.22	7,640,517.29
存 货	6	24,979,079.27	15,400,594.33
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		762,259,992.77	294,972,637.34
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		-	-
长期股权投资	7	1,806,720.94	1,116,009.32
投资性房地产		-	-
固定资产	8	193,540,337.51	166,513,716.29
在建工程	9	23,435,219.23	19,224,979.85
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	10	39,568,832.08	39,375,537.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	11	2,386,950.22	2,333,715.82
递延所得税资产	12	5,145,892.37	4,130,111.31
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		265,883,952.35	232,694,069.98
资产总计		1,028,143,945.12	527,666,707.32

(所附附注系本会计报表的组成部分)

合并资产负债表（续）

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注五	2011-06-30	2010-12-31
流动负债：			
短期借款	14	61,900,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	15	104,666,209.30	100,023,951.41
预收款项	16	6,678,459.50	7,898,231.16
应付职工薪酬	17	1,170,311.74	1,009,196.85
应交税费	18	13,746,010.03	11,811,550.34
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	19	12,060,092.95	2,145,355.53
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债	20	-	345,000.00
流动负债合计		200,221,083.52	131,233,285.29
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款	21	22,558,958.06	4,230,607.72
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		22,558,958.06	4,230,607.72
负债合计		222,780,041.58	135,463,893.01
股东权益：			
股本	22	134,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	23	476,168,640.72	129,153,770.72
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	24	13,346,998.08	13,346,998.08
未分配利润	25	181,848,264.74	149,702,045.51
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		805,363,903.54	392,202,814.31
少数股东权益		-	-
股东权益合计		805,363,903.54	392,202,814.31
负债和股东权益总计		1,028,143,945.12	527,666,707.32

(所附注系本会计报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	26	321,906,007.81	333,441,929.09
减：营业成本	26	259,993,458.57	261,416,622.06
营业税金及附加	27	2,145,121.74	1,852,359.01
销售费用	28	1,309,365.59	993,669.41
管理费用	29	15,028,367.01	14,445,815.05
财务费用	30	828,873.60	558,518.56
资产减值损失	31	4,105,550.26	2,045,293.84
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益	32	690,711.62	-
其中：对联营和合营企业的投资收益		690,711.62	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,185,982.66	52,129,651.16
加：营业外收入	33	3,110,451.59	6,077,990.53
减：营业外支出	34	278,474.71	148,108.49
其中：非流动资产处置损失		19,323.71	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,017,959.54	58,059,533.20
减：所得税费用	35	9,871,740.31	13,665,335.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,146,219.23	44,394,197.66
归属于母公司所有者的净利润		32,146,219.23	44,394,197.66
少数股东损益		-	-
五、每股收益			
(一)基本每股收益	36	0.32	0.44
(二)稀释每股收益	36	0.32	0.44
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		32,146,219.23	44,394,197.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,146,219.23	44,394,197.66
归属于少数股东的综合收益总额		-	-

(所附附注系本会计报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	2011年1-6月	2010年1-6月
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		284,024,403.90	334,575,916.13
收到的税费返还		2,743,901.59	-
收到其他与经营活动有关的现金	27 (1)	28,616.66	1,499,660.33
经营活动现金流入小计		286,796,922.15	336,075,576.46
购买商品、接受劳务支付的现金		243,703,824.11	243,532,145.82
支付给职工以及为职工支付的现金		21,537,855.07	18,693,275.78
支付的各项税费		34,784,048.06	38,876,169.29
支付其他与经营活动有关的现金	37 (2)	13,453,424.09	9,891,282.13
经营活动现金流出小计		313,479,151.33	310,992,873.02
经营活动产生的现金流量净额		-26,682,229.18	25,082,703.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,500.00	150,000.00
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	37 (3)		9,100,000.00
投资活动现金流入小计		42,500.00	9,250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,882,921.99	34,692,131.67
投资支付的现金			-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-
支付其他与投资活动有关的现金	37 (4)		2,000,000.00
投资活动现金流出小计		50,882,921.99	36,692,131.67
投资活动产生的现金流量净额		-50,840,421.99	(27,442,131.67)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		389,576,000.00	-
其中子公司吸收少数股东投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		53,900,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	37 (5)		-
筹资活动现金流入小计		443,476,000.00	-
偿还债务支付的现金			8,413,992.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		718,502.55	15,122,948.38
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	37 (6)	1,492,539.31	7,887,601.18
筹资活动现金流出小计		2,211,041.86	31,424,542.45
筹资活动产生的现金流量净额		441,264,958.14	(31,424,542.45)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		363,742,306.97	(33,783,970.68)
加期初现金及现金等价物余额		34,912,316.08	89,202,310.59
六、期末现金及现金等价物余额		398,654,623.05	55,418,339.91

(所附附注系本会计报表的组成部分)

公司法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

合并所有者权益变动表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	129,153,770.72	-	-	13,346,998.08	149,702,045.51	-	-	392,202,814.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	100,000,000.00	129,153,770.72	-	-	13,346,998.08	149,702,045.51	-	-	392,202,814.31
三、本年增减变动金额	34,000,000.00	347,014,870.00	-	-	-	32,146,219.23	-	-	413,161,089.23
（一）净利润	-	-	-	-	-	32,146,219.23	-	-	32,146,219.23
（二）其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	32,146,219.23	-	-	32,146,219.23
（三）所有者投入和减少资本	34,000,000.00	347,014,870.00	-	-	-	-	-	-	381,014,870.00
1、所有者投入资本	34,000,000.00	347,014,870.00	-	-	-	-	-	-	381,014,870.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（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、本年年末余额	134,000,000.00	476,168,640.72	-	-	13,346,998.08	181,848,264.74	-	-	805,363,903.54

(所附附注系本会计报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项目	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	129,153,770.72	-	-	8,838,773.42	68,371,712.92	-	-	306,364,257.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	100,000,000.00	129,153,770.72	-	-	8,838,773.42	68,371,712.92	-	-	306,364,257.06
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	4,508,224.66	81,330,332.59	-	-	85,838,557.25
(一) 净利润	-	-	-	-	-	85,838,557.25	-	-	85,838,557.25
(二) 其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	85,838,557.25	-	-	85,838,557.25
(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	-	-	-	-	4,508,224.66	(4,508,224.66)	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	4,508,224.66	(4,508,224.66)	-	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(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、本年年末余额	100,000,000.00	129,153,770.72	-	-	13,346,998.08	149,702,045.51	-	-	392,202,814.31

(所附注系本会计报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注十	2011-06-30	2010-12-31
流动资产：			
货币资金		407,237,639.03	34,881,257.96
交易性金融资产		-	-
应收票据		640,000.00	1,900,000.00
应收账款	1	181,209,625.53	150,582,203.42
预付款项		49,819,003.31	12,085,044.87
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	39,831,815.02	37,986,155.65
存 货		16,624,553.19	10,644,736.97
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		695,362,636.08	248,079,398.87
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		-	-
长期股权投资	3	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		126,763,593.66	111,460,092.18
在建工程		9,351,309.21	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		29,284,921.98	28,985,058.29
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,386,950.22	2,333,715.82
递延所得税资产		3,833,334.08	3,276,266.26
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		196,620,109.15	171,055,132.55
资产总计		891,982,745.23	419,134,531.42

(所附附注系本会计报表的组成部分)

资产负债表（续）

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注十	2011-06-30	2010-12-31
流动负债：			
短期借款		61,900,000.00	8,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		70,371,381.40	72,693,445.98
预收款项		3,209,724.24	5,811,050.48
应付职工薪酬		967,551.66	835,826.11
应交税费		8,255,904.83	7,828,002.26
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		10,894,546.97	2,316,103.28
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	345,000.00
流动负债合计		155,599,109.10	97,829,428.11
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		21,730,089.58	2,740,326.32
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		21,730,089.58	2,740,326.32
负债合计		177,329,198.68	100,569,754.43
股东权益：			
股本		134,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		476,168,640.72	129,153,770.72
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		13,346,998.08	13,346,998.08
未分配利润		91,137,907.75	76,064,008.19
股东权益合计		714,653,546.55	318,564,776.99
负债和股东权益总计		891,982,745.23	419,134,531.42

(所附附注系本会计报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	4	212,406,615.39	224,796,967.15
减：营业成本	4	176,382,428.36	184,730,324.49
营业税金及附加		1,331,011.29	1,142,672.64
销售费用		1,058,314.87	815,378.05
管理费用		10,872,292.85	11,268,188.24
财务费用		757,286.35	412,691.33
资产减值损失		2,270,697.30	1,005,125.20
加：公允价值变动收益		-	-
投资收益		-	-
其中：对联营和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润		19,734,584.37	25,422,587.20
加：营业外收入		366,550.00	6,077,935.53
减：营业外支出		184,826.53	107,995.70
其中：非流动资产处置损失		(21,550.00)	-
三、利润总额		19,916,307.84	31,392,527.03
减：所得税费用		4,842,408.28	7,344,085.12
四、净利润		15,073,899.56	24,048,441.91
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		15,073,899.56	24,048,441.91

(所附附注系本会计报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十	2011年1-6月	2010年1-6月
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		186,616,091.42	225,324,455.97
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		21,528.57	1,236,729.71
经营活动现金流入小计		186,637,619.99	226,561,185.68
购买商品、接受劳务支付的现金		160,403,162.03	175,281,546.43
支付给职工以及为职工支付的现金		14,470,828.77	12,587,286.16
支付的各项税费		20,091,972.32	23,999,076.09
支付其他与经营活动有关的现金		11,428,432.91	8,593,997.86
经营活动现金流出小计		206,394,396.03	220,461,906.54
经营活动产生的现金流量净额		-19,756,776.04	6,099,279.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,500.00	150,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			9,100,000.00
投资活动现金流入小计		33,500.00	9,250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,950,212.70	21,138,577.96
投资支付的现金			-
支付其他与投资活动有关的现金			2,000,000.00
投资活动现金流出小计		49,950,212.70	23,138,577.96
投资活动产生的现金流量净额		-49,916,712.70	(13,888,577.96)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		389,576,000.00	-
取得借款收到的现金		53,900,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		443,476,000.00	-
偿还债务支付的现金			8,413,992.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		653,357.88	14,965,311.35
支付其他与筹资活动有关的现金		792,772.31	7,270,541.59
筹资活动现金流出小计		1,446,130.19	30,649,845.83
筹资活动产生的现金流量净额		442,029,869.81	(30,649,845.83)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		372,356,381.07	(38,439,144.65)
加：期初现金及现金等价物余额		23,930,077.96	78,084,942.43
六、期末现金及现金等价物余额		396,286,459.03	39,645,797.78

(所附附注系本会计报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	129,153,770.72	-	-	13,346,998.08	76,064,008.19	-	318,564,776.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	100,000,000.00	129,153,770.72	-	-	13,346,998.08	76,064,008.19	-	318,564,776.99
三、本年增减变动金额	34,000,000.00	347,014,870.00	-	-	-	15,073,899.56	-	396,088,769.56
（一）净利润	-	-	-	-	-	15,073,899.56	-	15,073,899.56
（二）其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	15,073,899.56	-	15,073,899.56
（三）所有者投入和减少资本	34,000,000.00	347,014,870.00	-	-	-	-	-	381,014,870.00
1、所有者投入资本	34,000,000.00	347,014,870.00	-	-	-	-	-	381,014,870.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（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、本年年末余额	134,000,000.00	476,168,640.72	-	-	13,346,998.08	91,137,907.75	-	714,653,546.55

(所附附注系本会计报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	129,153,770.72	-	-	8,838,773.42	35,489,986.27	-	273,482,530.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	100,000,000.00	129,153,770.72	-	-	8,838,773.42	35,489,986.27	-	273,482,530.41
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	4,508,224.66	40,574,021.92	-	45,082,246.58
（一）净利润	-	-	-	-	-	45,082,246.58	-	45,082,246.58
（二）其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	45,082,246.58	-	45,082,246.58
（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	-	-	-	-	4,508,224.66	(4,508,224.66)	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	4,508,224.66	(4,508,224.66)	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（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、本年年末余额	100,000,000.00	129,153,770.72	-	-	13,346,998.08	76,064,008.19	-	318,564,776.99

(所附注系本会计报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

三、财务报告附注

附注一、公司的基本情况

(一)公司简介

公司名称	海南瑞泽新型建材股份有限公司
注册号	460200000013116
公司住所	三亚市田独镇迎宾大道干沟村
法定代表人	张海林
公司类型	股份有限公司
营业期限	2002 年 4 月 27 日至长期

(二)公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

行业性质：公司从事商品混凝土、灰砂砖和加气砖等建筑材料的研发、生产和销售，所处行业为建筑材料行业，具体业务分属于建筑材料的商品混凝土子行业和新型墙体材料子行业。

经营范围：商品混凝土生产与销售；混凝土制品生产与销售；建筑材料销售；水泥生产与销售，交通运输（仅限分支机构经营）（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。

主要产品或提供的劳务：公司在报告期内的主要产品为商品混凝土、灰砂砖和加气砖等建筑材料等，报告期内未发生主营业务发生变更的。

(三)股份公司设立情况

2008 年 8 月 12 日，发行人前身三亚瑞泽混凝土配送有限公司全体股东签署《海南瑞泽新型建材股份有限公司之发起人协议书》，同意以截至 2008 年 6 月 30 日经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计的净资产 104,753,770.72 元为基准，按照 1: 0.505948 的比例折股为 5,300 万股，差额 51,753,770.72 元计入资本公积，整体变更设立股份有限公司。根据深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具的《验资报告》（深南验字[2008]第 171 号），截至 2008 年 8 月 12 日，全体发起人出资已按时足额到位。2008 年 8 月 28 日，公司在海南省工商行政管理局完成变更登记，并取得了注册号为 460200000013116 的企业法人营业执照。

(四)历史沿革

1、股份公司设立前注册资本的形成及变化情况

(1) 三亚瑞泽成立（注册资本 500 万元）

海南瑞泽新型建材股份有限公司（以下简称本公司或海南瑞泽）原名三亚瑞泽混凝土配送有限公司（简称本公司或三亚瑞泽）。2002年4月10日，张海林、冯活灵、张艺林及三亚市建设工程施工图设计文件审查中心签订《投资协议》，约定共同投资设立三亚瑞泽，注册资金500万元。其中，张海林出资175万元、冯活灵出资175万元、张艺林100万元、三亚市建设工程施工图设计文件审查中心出资50万元。

2002年4月27日，本公司在海南省三亚工商行政管理局注册成立，取得注册号为4602002001567的企业法人营业执照，注册资本500万元，经营范围为：商品混凝土生产与销售；混凝土制品生产与销售；建筑材料销售。

2002年9月17日，三亚天涯会计师事务所出具了《验资报告》（三涯会所验字[2002]第1210号），验审证明截至2002年9月12日，公司已收到股东第一期出资合计235万元，其中：张海林货币出资40万元、冯活灵货币出资175万元、张艺林货币出资20万元。

2003年4月28日，三亚天涯会计师事务所出具了《验资报告》（三涯会所验字[2003]第1076号），验审证明截至2003年4月28日，公司已收到股东第二期出资合计265万元，其中：张海林货币出资135万元、张艺林货币出资80万元、三亚市建设工程施工图设计文件审查中心货币出资50万元。至此注册资本500万元已全部缴足。

出资人	出资金额（万元）		出资方式	出资比例
	第一期出资	第二期出资		
张海林	40	135	货币	35%
冯活灵	175	--	货币	35%
张艺林	20	80	货币	20%
三亚市建设工程施工图设计文件审查中心	--	50	货币	10%
总计	500			100%

(2) 三亚瑞泽股权转让和第一次增资（注册资本 1,500 万元）

本公司设立后的第二期注册资本到位前，三亚市建设工程施工图设计文件审查中心于2003年3月28日与张海林、冯活灵签署《协议书》，三亚市建设工程施工图设计文件审查中心向张海林借款25万元、向冯活灵借款25万元，用于对三亚瑞泽的第二期出资；并约定若三亚市建设工程施工图设计文件审查中心不能在验资后三个月内偿还上述借款，则将其在三亚瑞泽的股份分别转让给张海林、冯活灵。

2003年12月8日，三亚市建设工程施工图设计文件审查中心与张海林、冯活灵、张艺林签署《补充协议》，鉴于三亚市建设工程施工图设计文件审查中心未能在三亚瑞泽第二期出资验资后的三个月内偿还借款，三亚市建设工程施工图设计文件审查中心将其在三亚瑞泽的出资分别转让予张海林25万元、冯活灵25万元。三亚瑞泽股东会决议（瑞泽字[2004]01号）通过了上述股权转让事项。

2004年6月8日，三亚瑞泽股东会决议增加注册资本1,000万元。其中：以货币资金出资5,009,882.95元，以资本公积金转增注册资本2,490,117.05元，以实物评估作价出资2,500,000元。

本次增资中，用于转增注册资本的资本公积是公司股东冯活灵和关联方大兴实业（张海林和张艺林共同控制的企业）豁免公司债务所形成的，其中：冯活灵豁免债务金额为1,450,000.00元，大兴实业豁免债务金额为1,040,117.05元。

本次增资中，用作实物出资的重型专项作业车由公司股东张海林、冯活灵、张艺林共同出资购买，其中张海林出资150万元、冯活灵出资75万元、张艺林出资25万元。本次增资中该车已经海口海平资产评估事务所评估，并出具了海资评报字[2004]第0162号《资产评估报告书》，评估价值为250万元。

2004年7月13日，三亚天涯会计师事务所出具《验资报告》（三涯会所验字[2004]第1166号），验审证明截至2004年7月11日，变更后的累计注册资本实收金额为1,500万元。

股东名称	认缴新增注册资本	实际新增出资情况			
		货币	实物	资本公积	其中：实缴新增注册资本
张海林	4,000,000	2,000,000	2,000,000	--	4,000,000
冯活灵	4,000,000	2,000,000	--	2,000,000	4,000,000
张艺林	2,000,000	1,009,882.95	500,000	490,117.05	2,000,000
总计	10,000,000	5,009,882.95	2,500,000	2,490,117.05	10,000,000

就上述股权转让及增资事项，三亚瑞泽向海南省三亚工商行政管理局办理了工商变更登记，并于2004年7月16日取得注册号为4602002001567的企业法人营业执照，注册资本变更为1,500万元。本次股权转让及增资后，三亚瑞泽股权结构如下：

出资人	出资金额(万元)	出资比例
张海林	600	40%
冯活灵	600	40%
张艺林	300	20%
总计	1,500	100%

(3) 三亚瑞泽第二次增资（注册资本 2100 万元）

2005年9月20日，就2004年度利润分配事项，股东会一致通过如下方案：根据海南中恒信会计师事务所出具的《审计报告》（中恒信审字[2005]0328号），三亚瑞泽2004年度可供分配的利润为14,245,254.20元。在提取法定盈余公积、法定公益金后，将余下普通股股利中的600万元转作注册资本，张海林、冯活灵、张艺林按其持股比例分别增资至840万元、840万元和420万元，三亚瑞泽注册资本增至2,100万元。

2005年10月18日，三亚天涯会计师事务所出具《验资报告》（三涯会所验字[2005]第1190号），验审证明截至2005年10月15日，本次转增后累计注册实收资本为2,100万元。

就上述未分配利润转增股本事项，公司在海南省三亚工商行政管理局办理了相应工商变更登记手续，并于2005年11月8日取得注册号为4602002001567的企业法人营业执照，注册资本变更为2,100万元。本次增资后，三亚瑞泽的股权结构如下：

出资人	出资金额(万元)	出资比例
张海林	840	40%
冯活灵	840	40%
张艺林	420	20%
总计	2,100	100%

(4) 三亚瑞泽第三次增资（注册资本 3,850 万元）

2007年9月10日，三亚瑞泽股东会决议增加注册资本1,750万元，张海林、冯活灵、张艺林按其持股比例进行现金增资，其中张海林认缴增资700万元、冯活灵认缴增资700万元、张艺林认缴增资350万元，三亚瑞泽的注册资本增至3,850万元。

2007年12月12日，海南恒誉会计师事务所出具《验资报告》（海恒验字[2007]2106号），验审证明截至2007年12月12日，三亚瑞泽已收到全体股东缴纳的货币出资1750万元，变更后的累计注册资本实收金额为3,850万元。

就上述增资事项，三亚瑞泽在海南省三亚工商行政管理局办理了相应工商变更登记手续，并于2007年12月18日取得了注册号为460200000013116的企业法人营业执照，注册资本变更为3,850万元。本次增资后，三亚瑞泽的股权结构如下：

出资人	出资金额(万元)	出资比例
张海林	1,540	40%
冯活灵	1,540	40%
张艺林	770	20%
总计	3,850	100%

(5) 三亚瑞泽第四次增资（注册资本 4,240 万元）

2008年2月25日，三亚瑞泽股东会决议同意引进张家峰、陈锡伟、赵吟、王逸薇、吴宇文、刘元元、武融平、于清池、依成真、高旭、杨壮旭、冯文超等12位自然人股东，新增自然人股东均以2.5元/每份出资额的价格对三亚瑞泽进行现金增资，三亚瑞泽增资后的注册资本增至4,240万元。

2008年4月11日，海南恒誉会计师事务所出具《验资报告》（海恒验字[2008]2033号），验审证明截至2008年3月27日，各新增股东均以货币资金按时足额缴纳了各自认缴的出资，各新增股东共计出资975万元，其中缴纳的新增注册资本390万元，溢价部分585万元计入资本公积，变更后的累计注册资本为4,240万元。三亚瑞泽注册资本及实收资本的变更情况如下：

股东名称	本次缴款金额	注册资本（万元）			
		本次增加额	出资形式	变更后	
				金额	占注册资本总额比例
张海林	--	--	--	1,540	36.32%
冯活灵	--	--	--	1,540	36.32%
张艺林	--	--	--	770	18.16%
张家峰	400	160	货币	160	3.77%
陈锡伟	170	68	货币	68	1.61%
赵吟	75	30	货币	30	0.71%
王逸薇	62.5	25	货币	25	0.59%
吴宇文	62.5	25	货币	25	0.59%
刘元元	50	20	货币	20	0.47%
武融平	50	20	货币	20	0.47%
于清池	37.5	15	货币	15	0.36%
依成真	37.5	15	货币	15	0.36%
高旭	10	4	货币	4	0.09%
杨壮旭	10	4	货币	4	0.09%
冯文超	10	4	货币	4	0.09%
总计	975	390	--	4,240	100%

三亚瑞泽就上述增资事项在海南省三亚工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并于2008年4月10日取得了注册号为460200000013116的企业法人营业执照，注册资本变更为4,240万元。

2、整体变更设立股份公司情况

2008年8月12日，发行人前身三亚瑞泽混凝土配送有限公司全体股东签署《海南瑞泽新型建材股份有限公司之发起人协议书》，同意以截至2008年6月30日经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司审计的净资产104,753,770.72元为基准，按照1:0.505948的比例折股为5,300万股，差额51,753,770.72元计入资本公积，整体变更设立股份有限公司。

2008年8月13日，深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（深南验字[2008]第171号），验审证明截至2008年8月12日，海南瑞泽（筹）已将三亚瑞泽截至2008年6月30日经审计的净资产104,753,770.72元，按1:0.505948的折股比例折合为5,300万股，差额51,753,770.72元转入资本公积，变更后的累计注册资本实收金额为5,300万元。

2008年8月28日，公司在海南省工商行政管理局取得了注册号为460200000013116的企业法人营业执照，注册资本5,300万元，实收资本5,300万元，公司类型为股份有限公司。

整体变更为股份公司后，公司的股权结构如下：

出资人	持股数量(万股)	持股比例
张海林	1,925.00	36.32%
冯活灵	1,925.00	36.32%
张艺林	962.50	18.16%
张家峰	200.00	3.77%
陈锡伟	85.00	1.61%
赵 吟	37.50	0.71%
王逸薇	31.25	0.59%
吴宇文	31.25	0.59%
刘元元	25.00	0.47%
武融平	25.00	0.47%
于清池	18.75	0.36%
依成真	18.75	0.36%
杨壮旭	5.00	0.09%
高 旭	5.00	0.09%
冯文超	5.00	0.09%
总 计	5,300.00	100.00%

3、股份公司设立后股本变化情况

(1) 海南瑞泽第一次增资（注册资本 7,420 万元）

2009年10月22日，公司2009年第三次临时股东大会通过了《关于公司利润分配的议案》，截至2009年6月30日，公司经审计的未分配利润共计36,832,672.06元，股东大会同意以未分配利润转增股本，以2009年6月30日的总股本5,300万股为基数，向全体股东每10股转增4股，共增加注册资本2,120万元。

2009年10月23日，深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（深南验字[2009]第179号），验审证明截至2009年10月23日，公司已将未分配利润2,120万元转增股本，变更后的注册资本7,420万元，实收资本7,420万元。

就上述增资事项，公司在海南省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并于2009年12月8日取得了注册号为460200000013116的企业法人营业执照，变更后的注册资本为7,420万元，实收资本为7,420万元。

本次未分配利润转增后，公司的股权结构如下：

出资人	持股数量(万股)	持股比例
张海林	2,695.00	36.32%
冯活灵	2,695.00	36.32%
张艺林	1,347.50	18.16%
张家峰	280.00	3.77%
陈锡伟	119.00	1.61%
赵 吟	52.50	0.71%
王逸薇	43.75	0.59%
吴宇文	43.75	0.59%
刘元元	35.00	0.47%
武融平	35.00	0.47%
于清池	26.25	0.36%
依成真	26.25	0.36%
杨壮旭	7.00	0.09%
高 旭	7.00	0.09%
冯文超	7.00	0.09%
总 计	7,420.00	100.00%

(2) 海南瑞泽第二次增资（注册资本 10,000 万元）

2009年11月15日，公司2009年第四次临时股东大会通过了《关于公司增资扩股的议案》，同意公司非公开发行股票2,580万股，新增股份全部由张海林和厦门宝嘉九鼎投资管理中心（有限合伙）等7家机构投资者按照4元/每股的价格予以认购，增资完成后，公司注册资本增加2,580万元，注册资本变更为10,000万元。

2009年12月23日，深圳南方民和会计师事务所有限责任公司出具《验资报告》（深南验字[2009]第216号），验审证明截至2009年12月22日，张海林及厦门宝嘉九鼎投资中心（有限合伙）等7家机构投资者缴纳的货币出资合计10,320万元，其中计入注册资本2,580万元，计入资本公积7,740万元，变更后的累计注册资本10,000万元，实收资本10,000万元。

公司就上述事项在海南省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，并于2009年12月25日取得了注册号为460200000013116的企业法人营业执照，增资完成后公司注册资本1亿元，实收资本1亿元。

本次增资完成后，公司的股权结构如下：

出资人	持股数量(万股)	持股比例
张海林	2,915.00	29.15%
冯活灵	2,695.00	26.95%
张艺林	1,347.50	13.48%
张家峰	280.00	2.80%
陈锡伟	119.00	1.19%
赵 吟	52.50	0.53%
王逸薇	43.75	0.44%
吴宇文	43.75	0.44%
刘元元	35.00	0.35%
武融平	35.00	0.35%
于清池	26.25	0.26%
依成真	26.25	0.26%
杨壮旭	7.00	0.07%
高 旭	7.00	0.07%
冯文超	7.00	0.07%
厦门宝嘉九鼎投资管理中心（有限合伙）	500.00	5.00%
北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）	500.00	5.00%

出资人	持股数量(万股)	持股比例
广发信德投资管理有限公司	500.00	5.00%
嘉兴嘉昊九鼎投资中心(有限合伙)	450.00	4.50%
厦门龙泰九鼎股权投资合伙企业(有限合伙)	250.00	2.50%
广州隆盛一期投资合伙企业(有限合伙)	90.00	0.90%
广州市富晨投资管理有限公司	70.00	0.70%
总计	10,000.00	100.00%

(3) 公开发行股票上市情况

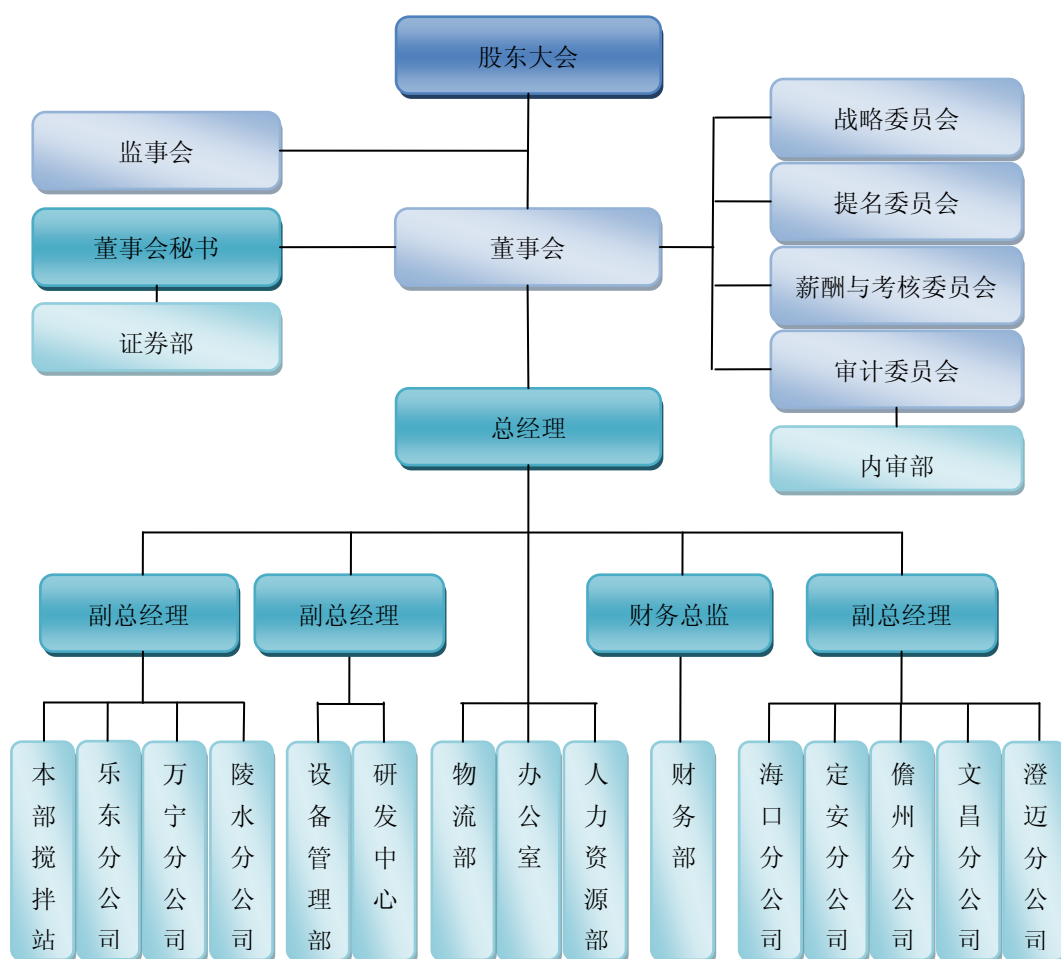
根据本公司2010年第二次临时股东大会和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]936号）核准，本公司于2011年6月22日采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式公开发行股份总数为3,400万股，每股面值人民币1元，发行价格为12.15元/股。本次发行股票增加注册资本人民币34,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币134,000,000.00元。相关的工商变更登记手续正在办理中。

本次增资完成后，公司的股权结构如下：

出资人	持股数量(万股)	持股比例
张海林	2,915.00	21.75%
冯活灵	2,695.00	20.11%
张艺林	1,347.50	10.06%
张家峰	280.00	2.09%
陈锡伟	119.00	0.89%
赵吟	52.50	0.39%
王逸微	43.75	0.33%
吴宇文	43.75	0.33%
刘元元	35.00	0.26%
武融平	35.00	0.26%
于清池	26.25	0.20%
依成真	26.25	0.20%
高旭	7.00	0.05%
杨壮旭	7.00	0.05%

冯文超	7.00	0.05%
厦门宝嘉九鼎投资管理中心（有限合伙）	500.00	3.73%
厦门龙泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	250.00	1.87%
嘉兴嘉昊九鼎投资中心（有限合伙）	450.00	3.36%
北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）	500.00	3.73%
广发信德投资管理有限公司	500.00	3.73%
广州隆盛一期投资合伙企业（有限合伙）	90.00	0.67%
广州市富晨投资管理有限公司	70.00	0.52%
境内上市社会公众普通股	3,400.00	25.37%
合计	13,400.00	100.00%

（五）公司基本组织架构



公司按照现代企业管理要求，建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构；按照专业化生产经营的需要，设置了三亚本部搅拌站、海口分公司搅拌站、琼海子公司搅拌站及从事新型墙体材料生产的子公司三亚润泽新型建筑材料有限公司，按照业务发展规划新设了万宁、陵水、

乐东、澄迈、安定、儋州、文昌等分公司负责商品混凝土新生产网点的建设；公司按照业务运营的需要设置了研发中心、物流部、证券部、财务部、人力资源部、设备管理部、办公室和内审部等职能部门。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一)财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，并基于以下所述重要会计政策、会计估计，按照权责发生制进行编制。

(二)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2011年1-6月财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司编制的2011年1-6月财务报表同时符合《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》（2010年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

(三)会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

(四)记账本位币

以人民币为记账本位币。

(五)记账基础和计量属性

会计核算以权责发生制为记账基础。

在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够可靠计量时，根据各项企业会计准则具体规定，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

(六)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

非同一控制下的企业合并中，购买方为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。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

(七)合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳

入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

(八) 现金等价物的确定标准

所持有的期限短、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。

(九) 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生日的月初汇率折合人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目采用即期汇率折算，折算差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生时的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

与购建或生产符合资本化条件的资产相关的汇兑差额，按借款费用的原则处理。

(十) 金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：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；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

3、金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。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。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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损益计入当期损益。

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

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

5、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

(3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

6、金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

(1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

资产负债表日,公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析,如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失,计提减值准备。

(十一) 应收款项**(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:**

单项金额重大的判断依据或金额标准:单项金额重大的应收账款是指期末余额 400 万元以上的应收账款和其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: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,根据其预计未来现金流量(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的差额,确认为减值损失,计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的,则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

对于单项金额不重大的应收款项和经单独测试后未减值的应收款项,按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要指回收金额确定,且发生坏账损失可能性很小的款项,主要包括合并范围内母公司和子公司之间的应收款项,该组合不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外,无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。该组合采用账龄分析法计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下:

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	15%	15%
2-3年	50%	50%

3年以上	100%	100%
------	------	------

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。坏账准备的计提方法: 对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量(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的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。

(十二) 存货的核算方法

1. 存货的分类

存货分为原材料、产成品和低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货按先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定: 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 以该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, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 以所生产的产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, 确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法: 资产负债表日, 按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益。确定存货的可变现净值时, 以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的, 资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的, 如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据, 作为调整事项进行处理; 否则, 作为非调整事项。

4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

(十三) 长期股权投资核算方法

1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为: 对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期

股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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，长期股权投资的投资成本与支付对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照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作为长期股权投资的投资成本，购买方为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。

（2）其他方式取得的长期投资

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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以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。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量和损益确认方法

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资,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,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时,合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中,必须由合营各方均同意才能通过。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

5. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象,估计其可收回金额,可收回金额低于账面价值的,确认减值损失,计入当期损益,同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时,按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失,计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

(十四)固定资产

1. 固定资产的确认条件

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

2. 固定资产的分类

本公司的固定资产分为:房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧,各类固定资产的折旧年限、残值率和年折

旧率如下：

资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年*	5%	4.75%
机器设备	6-8年	5%	11.88%-15.83%
运输设备	10年	5%	9.50%
其他设备	5年	5%	19.00%

*本公司建设在租赁土地上的建筑物，按照预计可使用年限和剩余租赁年限孰短确定折旧年限计提折旧。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，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。
- (3) 即使固定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。
- (4) 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固定资产公允价值；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固定资产公允价值。
- (5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，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固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的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，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定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。

6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

(十五)在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

(十六)借款费用

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

1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

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

3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断,且时间连续超过3个月,则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。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,借款费用不暂停资本化。

4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时,停止其借款费用的资本化,以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(十七)无形资产

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产,其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 无形资产摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命期限内,采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产,于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产,于资产负债表日,存在减值迹象,估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

4. 研究与开发费用的核算方法

公司内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- (1) 从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 无形资产产生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，应证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(十八)长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

(十九)职工薪酬

本公司职工薪酬，是指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。包括：(1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；(2) 职工奖励与福利基金；(3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；(4) 住房公积金；(5) 工会经费和职工教育经费；(6) 非货币性福利；(7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；(8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别计入产品成本、劳务成本、建造固定资产成本、无形资产成本或当期损益。

(二十)预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

(二十一)收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二)政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三)递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

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。

(二十四)经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

经营租赁是指除融资租赁以外的其它租赁。

(1) 承租人

对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益,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。出租人提供免租期的,将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分摊,免租期内确认租金费用。出租人承担了某些费用的,将该费用从租金费用总额中扣除,按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

企业的售后租回交易认定为经营租赁的,分别按以下情况处理:

a. 有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的,售价与资产账面价值的差额计入当期损益。

b. 售后租回交易如果不是按照公允价值达成的,售价低于公允价值的差额,应计入当期损益;但若该损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿时,有关损失应予以递延(递延收益),并按与确认租金费用相一致的方法在租赁期内进行分摊;如果售价大于公允价值,其大于公允价值的部分应计入递延收益,并在租赁期内分摊。

(2) 出租人

按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。发生的初始直接费用计入当期损益,金额较大的资本化,在整个经营租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产,采用类似资产的折旧政策计提折旧,对于其它经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。或有租金在实际发生时计入当期损益。

提供免租期的,将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分配,免租期内出租人确认租金收入。承担了承租人某些费用的,将该费用自租金收入总额中扣除,按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

2. 融资租赁

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。其所有权最终可

能转移也可能不转转移。

(1) 承租人

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初始直接费用计入租入资产价值。

在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人的租赁内含利率的,采用出租人的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。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁资产采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期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满时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。

(2) 出租人

在租赁期开始日,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帐价值,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。未实现融资收益采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分配。

每年年度终了,对未担保余值进行复核。未担保余值增加的,不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的,重新计算租赁内含利率,由此引起的租赁投资净额的减少计入当期损益;以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的,在原已确认的损失金额内转回,并重新计算租赁内含利率,以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十五)主要会计政策、会计估计变更

1. 会计政策变更

报告期内未发生会计政策变更。

2. 会计估计变更

报告期内未发生会计政策变更。

(二十六)前期差错更正

报告期内未发生前期差错更正。

附注三、税项

(一) 公司适用的主要税种、税率：

税种	计税依据	适用税率
企业所得税	应纳税所得额	24%、25%
增值税	商品销售收入	6%、17%
营业税	服务收入	5%
城市维护建设税*	应缴纳增值税、营业税等流转税金额	5%、7%
教育费附加	应缴纳增值税、营业税等流转税金额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税、营业税等流转税金额	2%

*本公司之海口分公司适用的城市维护建设税税率为7%，其余公司适用的城市维护建设税税率均为5%。

经三亚市国家税务局批准，三亚润泽新型建筑材料有限公司自2008年起享受两免三减半的税收优惠政策，因此三亚润泽2011年所得税实际税率为12%。

根据《财政部 国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）的规定，并经主管税务机关批准，从事商品混凝土生产销售的本公司、海口分公司和琼海瑞泽混凝土配送有限公司2010年和2011年均按照6%的征收率征收增值税。

三亚润泽新型建筑材料有限公司于2010年5月25日取得海南省工业和信息化厅颁发的《资源综合利用认定证书》，有效期为2010年6月-2012年6月。根据《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定，本公司于2010年10月15日取得主管税务机关同意免税的批准，同意三亚润泽新型建筑材料有限公司在2010年7月1日-2012年6月30日期间按100%的幅度减征增值税（增值税资源综合利用产品）。

附注四、企业合并及合并财务报表

1、纳入合并范围的子公司

(1) 通过新设方式取得的子公司

子公司全称	注册地	注册资本	法定代表人	经营范围	期末实际出资额	持股比例	表决权比例
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	琼海	1500万	张海林	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	1500万	100%	100%

(2) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	注册地	注册资本	法定代表人	经营范围	期末实际出资额	持股比例	表决权比例
三亚润泽新型建筑材料有限公司	三亚	1000万	张艺林	加气砖、灰沙砖、新型建材开发与生产、混凝土制品、钢材	1000万	100%	100%

2、各年度合并范围的变化

报告期内合并范围较上年未发生变化。

3、企业合并

报告期内未发生同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

附注五、合并财务报表附注

1、货币资金

项目	2011-6-30	2010-12-31
现金	279,006.23	253,324.20
银行存款	398,375,616.82	34,658,991.88
其他货币资金	10,951,180.00	10,951,180.00
合计	409,605,803.05	45,863,496.08

(1) 截止2011年6月30日，本公司货币资金中包括为购买澄迈县老城开发区土地和土地出让方共同设立的共管账户银行存款10,951,180.00元。

(2) 除上述共管账户资金外，本公司不存在抵押或冻结等对使用有限制的款项。

(3) 货币资金2011年6月30日余额较2010年12月31日增加793.10%，主要系公司收到扣除承销保荐费用后的金额后公开发行募集资金389,576,000.00元。

2、应收票据

项目	2011-6-30	2010-12-31
银行承兑汇票	640,000.00	1,900,000.00

(1) 截止2011年6月30日，本公司应收票据中无已经质押的票据。

(2) 截止2011年6月30日，本公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
龙元建设集团股份有限公司	2011/1/12	2011/7/12	1,000,000.00	已背书给材料供应商
浏阳市嘉龙包装印刷有限公司	2011/1/4	2011/7/4	320,000.00	已背书给材料供应商
浙江博元建设股份有限公司	2011/3/29	2011/9/29	500,000.00	已背书给材料供应商
合计			1,820,000.00	

3、应收账款

(1) 应收款项按种类披露

种类	2011-6-30	2010-12-31
----	-----------	------------

	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	金 额	比 例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	
按组合计提坏账准备的应收账款	267,457,266.20	100.00%	19,667,667.52	7.35%	208,186,307.41	100.00%	15,322,747.52	7.36%
其中:正常信用风险组合	267,457,266.20	100.00%	19,667,667.52	7.35%	208,186,307.41	100.00%	15,322,747.52	7.36%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	267,457,266.20	100.00%	19,667,667.52	7.35%	208,186,307.41	100.00%	15,322,747.52	7.36%

(2) 组合中,按账龄分析计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011-6-30				2010-12-31			
	金 额	比 例	坏账准备	计提比例	金 额	比 例	坏账准备	计提比例
1年以内	234,865,696.01	87.81%	11,743,284.81	5.00%	188,297,282.66	90.45%	9,414,864.13	5.00%
1-2年	24,822,873.60	9.28%	3,723,431.04	15.00%	14,338,108.42	6.89%	2,150,716.26	15.00%
2-3年	7,135,489.86	2.67%	3,567,744.94	50.00%	3,587,498.41	1.72%	1,793,749.21	50.00%
3年以上	633,206.73	0.24%	633,206.73	100.00%	1,963,417.92	0.94%	1,963,417.92	100.00%
合计	267,457,266.20	100.00%	19,667,667.52	7.35%	208,186,307.41	100.00%	15,322,747.52	7.36%

(3) 本期转回或收回情况:报告期内不存在已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回的情形。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况:本年度将账龄较长且金额较小,预计无法收款的应收账款42,426.00元核销。

(5) 本报告期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例	账龄
中铁十六局集团北京工程有限公司	非关联方	15,648,709.65	5.85%	1年以内
中天建设集团有限公司	非关联方	12,831,280.23	4.80%	1年以内
浙江博元建设股份有限公司	非关联方	12,744,740.31	4.77%	1年以内
江苏华建建设股份有限公司	非关联方	10,232,434.18	3.83%	1年以内
中国建筑第八工程局有限公司海南分公司	非关联方	9,635,747.05	3.60%	2年以内
合计		61,092,911.42	22.85%	

(6) 本报告期末应收账款中应收关联方账款情况详见附注六、7所述。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	2011-6-30	2010-12-31
1年以内	56,641,033.55	14,251,568.06
1-2年	15,424,494.00	17,052,901.69
合计	72,065,527.55	31,304,469.75

(2) 预付账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额的比例	账龄	未结算原因
海南省国营南新农场厂	非关联方	15,424,494.00	21.40%	1-2年	预付土地款
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司	非关联方	5,303,930.14	7.36%	1年以内	预付材料款
威海实硕贸易有限公司	非关联方	3,627,704.10	5.03%	1年以内	预付材料款
三亚荔枝沟辉煌石料加工厂	非关联方	3,396,251.78	4.71%	1年以内	预付材料款
吴川市建筑安装工程公司	非关联方	2,056,000.00	2.85%	1年以内	预付工程款
合计		29,808,380.02	41.35%		

(3) 预付账款期末余额中超过1年的款项主要为预付海南省国营南新农场厂的购买土地首期款15,424,494.00元，土地使用权权属变更手续正在办理中。

(4) 预付账款期末余额中无预付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 预付账款期末余额中无预付关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,095,886.20	100.00%	915,901.98	11.31%	8,838,215.01	100.00%	1,197,697.72	13.55%
其中：正常信用风险组合	8,095,886.20	100.00%	915,901.98	11.31%	8,838,215.01	100.00%	1,197,697.72	13.55%
无信用风险组合					-	-	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					-	-	-	-
合计	8,095,886.20	100.00%	915,901.98	11.31%	8,838,215.01	100.00%	1,197,697.72	13.55%

(2) 组合中，按账龄分析计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-6-30				2010-12-31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	4,288,036.50	52.97%	214,401.83	5.00%	5,646,344.04	63.88%	282,317.20	5.00%
1-2年	3,442,213.43	42.52%	516,332.01	15.00%	1,945,871.35	22.02%	291,880.71	15.00%
2-3年	360,936.27	4.46%	180,468.14	50.00%	1,244,999.62	14.09%	622,499.81	50.00%
3年以上	4,700.00	0.06%	4,700.00	100.00%	1,000.00	0.01%	1,000.00	100.00%
合计	8,095,886.20	100.00%	915,901.97	11.31%	8,838,215.01	100.00%	1,197,697.72	13.55%

(3) 本期转回或收回情况：报告期内不存在已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情形。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况：报告期内未发生核销的其他应收款的情况。

(5) 其他应收款期末余额中无应收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例	账龄	未结算原因
陵水县国营选矿厂债权包	非关联方	2,000,000.00	24.70%	1-2年	债权包
琼海财隆建材有限公司	关联方	521,584.09	6.44%	1年以内	往来款
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司	非关联方	500,000.00	6.18%	1年以内	保证金
三亚港务局	非关联方	300,000.00	3.71%	1年以内	保证金
江苏沙钢集团有限公司	非关联方	200,000.00	2.47%	1年以内	保证金
合计		3,521,584.09	43.50%		

(7) 本报告期末其他应收账款中应收关联方账款情况详见附注六、7所述。

6、存货

账龄	2011-6-30			2010-12-31		
	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	17,198,165.89	-	17,198,165.89	10,102,875.32	-	10,102,875.32
产成品	3,021,469.89	-	3,021,469.89	897,740.13	-	897,740.13
低值易耗品	4,759,443.49	-	4,759,443.49	4,399,978.88	-	4,399,978.88
合计	24,979,079.27	-	24,979,079.27	15,400,594.33	-	15,400,594.33

(1) 本公司存货不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

(2) 存货2011年6月30日余额较2010年12月31日增加62.20%，主要是因为本期间

本公司海棠湾分公司以及三亚润泽新型建筑材料有限公司琼海分公司开始投入生产运营,导致原材料及产成品增加。

7、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010-12-31	本期对外投资	增减变动	2011-6-30	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
琼海财隆建材有限公司	权益法	700,787.62	1,116,009.32		690,711.62	1,806,720.94	-	-	-

8、固定资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值合计	243,033,010.87	41,481,986.53	306,841.00	284,208,156.40
其中：房屋建筑物	32,560,313.93	4,887,698.53	-	37,448,012.46
机器设备	57,531,768.56	12,908,166.71	239,000.00	70,200,935.27
运输设备	151,739,810.38	23,338,008.14	67,841.00	175,009,977.52
其他设备	1,201,118.00	348,113.15	-	1,549,231.15
二、累计折旧	76,519,294.58	14,398,041.60	249,517.29	90,667,818.89
其中：房屋建筑物	9,800,108.25	2,619,227.64	-	12,419,335.89
机器设备	23,591,699.36	4,256,748.81	227,050.00	27,621,398.17
运输设备	42,571,719.76	7,212,441.06	22,467.29	49,761,693.53
其他设备	555,767.21	309,624.09	-	865,391.30
三、固定资产账面净值合计	166,513,716.29	-	-	193,540,337.51
其中：房屋建筑物	22,760,205.68	-	-	25,028,676.57
机器设备	33,940,069.20	-	-	42,579,537.10
运输设备	109,168,090.62	-	-	125,248,283.99
其他设备	645,350.79	-	-	683,839.85
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	166,513,716.29	-	-	193,540,337.51
其中：房屋建筑物	22,760,205.68	-	-	25,028,676.57

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
机器设备	33,940,069.20	-	-	42,579,537.10
运输设备	109,168,090.62	-	-	125,248,283.99
其他设备	645,350.79	-	-	683,839.85

(1) 本期计提折旧额 14,398,041.60 元, 本期在建工程完工转入固定资产 6,762,707.00 元。

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司不存在闲置的固定资产。

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 通过融资租赁租入的固定资产情况:

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	备注
运输设备	26,027,200.00	829,500.00	25,197,700.00	融资租赁
机器设备	4,200,000.00	-	4,200,000.00	融资租赁

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司已经抵押的固定资产情况:

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	抵押情况
三亚瑞泽房屋建筑物	10,442,605.32	938,586.16	9,504,019.16	建筑面积为 3641 平方米的办公楼和宿舍

(4) 本公司固定资产不存在减值迹象, 无需计提固定资产减值准备。

(5) 固定资产余额逐年增长, 主要是本公司生产销售规模逐年扩大而购置固定资产所致。

9、在建工程

项目	2011-6-30			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	23,435,219.23	-	23,435,219.23	19,224,979.85	-	19,224,979.85

(1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算投资额	2010-12-31	本期增加	转入固定资产	2011-6-30	工程投入占预算比例	工程进度
琼海新型墙体材料生产网点项目	4577 万	19,224,979.85	2,138,553.03	6,524,435.00	14,839,097.88	46.68%	在建
三亚海棠湾混凝土生产网点项目	600 万	-	5,227,239.62	-	5,227,239.62	87.12%	在建
三亚中转站改扩建	500 万	-	3,484,826.41	-	3,484,826.41	69.70%	在建
合计	5677 万	19,224,979.85	10,850,619.06	6,524,435.00	23,435,219.23		

(2) 上述在建工程项目无利息资本化金额, 资金来源为自筹资金, 其中琼海新型墙体材料生产网点项目为使用自筹资金预先投资募集资金项目。

(3) 琼海新型墙体材料生产网点项目的工程进度为: 加气砖生产设备已调试完毕, 并投入实际生产, 灰砂砖的生产设备已经部分到货。

10、无形资产

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值合计	39,992,088.29	600,000.00	-	40,592,088.29
其中：三亚土地使用权	2,046,774.66			2,046,774.66
儋州土地使用权	8,362,497.39			8,362,497.39
澄迈土地使用权	18,925,914.64			18,925,914.64
琼海土地使用权	10,656,901.60	-	-	10,656,901.60
专利技术	-	600,000.00	-	600,000.00
二、累计摊销合计	616,550.90	406,705.31	-	1,023,256.21
其中：三亚土地使用权	233,332.25	20,467.74	-	253,799.99
儋州土地使用权	97,562.50	83,625.00	-	181,187.50
澄迈土地使用权	19,233.65	106,569.00	-	125,802.65
琼海土地使用权	266,422.50	189,066.81	-	455,489.31
专利技术	-	6,976.76	-	6,976.76
三、无形资产账面净值合计	39,375,537.39	-	-	39,568,832.08
其中：三亚土地使用权	1,813,442.41	-	-	1,792,974.67
儋州土地使用权	8,264,934.89	-	-	8,181,309.89
澄迈土地使用权	18,906,680.99	-	-	18,800,111.99
琼海土地使用权	10,390,479.10	-	-	10,201,412.29
专利技术	-	-	-	593,023.24
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：三亚土地使用权	-	-	-	-
儋州土地使用权	-	-	-	-
澄迈土地使用权	-	-	-	-
琼海土地使用权	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	39,375,537.39	-	-	39,568,832.08
其中：三亚土地使用权	1,813,442.41	-	-	1,792,974.67
儋州土地使用权	8,264,934.89	-	-	8,181,309.89
澄迈土地使用权	18,906,680.99	-	-	18,800,111.99

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
琼海土地使用权	10,390,479.10	-	-	10,201,412.29
专利技术	-	-	-	593,023.24

(1) 上述土地使用权证相关信息如下表所述:

序号	权属人	证书编号	面积 (m ²)	到期日期	使用权类型	用途	坐落位置
1	海南瑞泽新型建材股份有限公司	三土房(2010)字第04894号	17,272	2055年4月30日	出让	工业用地	三亚市田独镇迎宾大道
2	海南瑞泽新型建材股份有限公司	儋国用(2010)第900号	46,667	2060年6月3日	出让	工业用地	儋州市木堂工业园区振兴大道北侧A—1-06地块
3	海南瑞泽新型建材股份有限公司澄迈分公司	老城国用(2010)第1257号	52,141	2051年6月15日	出让	工业用地	海口市老城开发区颜春岭
4	琼海瑞泽混凝土配送有限公司	海国用(2009)第0946号	45,333	2059年10月26日	出让	工业用地	琼海市上涌墟嘉博路东侧

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 上述权证号为三土房(2010)字第 04894 号的土地及其上盖的面积为 3641 平方的办公楼和宿舍已经抵押给中国工商银行股份有限公司三亚市分行。

(3) 本公司无形资产不存在减值迹象, 无需计提减值准备。

11、长期待摊费用

项目	2010-12-31	本期增加	本期摊销	本期减少	2011-6-30
场地租赁费	69,480.00	376,312.50	61,048.50	-	384,744.00
房屋装修费	365,235.82	-	156,529.62	-	208,706.20
陵水国营选矿厂土地租赁补偿款*	1,899,000.00	-	105,499.98	-	1,793,500.02
合计	2,333,715.82	376,312.50	323,078.10	-	2,386,950.22

*根据本公司和陵水县国营选矿厂及原土地租赁方签署土地租赁协议, 本公司 2010 年支付给原土地承租方解除租赁合同补偿金 2,110,000.00 元, 本公司按照租赁期限 10 年摊销。

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2011-6-30	2010-12-31
递延所得税资产:	5,145,892.37	4,130,111.31
其中: 资产减值准备	5,145,892.37	4,130,111.31
递延所得税负债		-

(2) 截止 2011 年 6 月 30 日, 不存在未确认递延所得税资产的暂时性差异项目。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

暂时性差异项目	2011-6-30	2010-12-31
坏账准备	20,583,569.48	16,520,445.24

13、资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-6-30
			本期转回	本期核销	
坏账准备	16,520,445.24	4,105,550.26	-	42,426.00	20,583,569.50

14、短期借款

项目	2011-6-30	2010-12-31
抵押及担保借款	59,000,000.00	8,000,000.00
有追索权应收账款保理借款	2,900,000.00	-
合计	61,900,000.00	8,000,000.00

截止 2011 年 6 月 30 日，短期借款明细如下：

贷款银行名称	借款金额	年利率	借款期限	借款条件
中国工商银行三亚分行	8,000,000.00	5.841%	2010-7-29 至 2011-7-29	本公司以土地和房产作为抵押， 张海林提供连带责任担保
中国工商银行三亚分行	18,000,000.00	浮动利率	2011-5-1 至 2012-4-27	张海林提供连带责任担保
中国光大银行三亚分行	23,000,000.00	6.941%	2011-5-26 至 2012-5-25	以三亚大兴集团有限公司提供星河花园 一至二层、半岛龙湾别墅作为抵押
中国工商银行三亚分行	10,000,000.00	浮动利率	2011-6-29 至 2012-6-28	张海林提供连带责任担保
中国工商银行三亚分行	2,900,000.00	浮动利率	2011-4-27 至 2012-4-27	有追索权应收账款保理借款

15、应付账款

项目	2011-6-30	2010-12-31
应付账款	104,666,209.30	100,023,951.41

(1) 应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及关联单位的款项。

(2) 应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付账款。

16、预收款项

账龄	2011-6-30	2010-12-31
1年以内	6,678,459.50	7,898,231.16

预收款项期末余额中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联单位的款项。

17、应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,557.44	19,010,656.35	19,007,025.75	15,188.04
二、职工福利费	-	23,310.00	21,630.00	1,680.00
三、社会保险费	281,426.61	2,082,470.50	1,981,965.80	381,931.31
其中：基本养老保险费	187,711.98	1,365,061.46	1,302,083.24	250,690.20
医疗保险费	55,445.48	463,728.75	439,551.50	79,622.73
失业保险费	16,640.73	144,936.54	137,735.25	23,842.02
工伤保险费	16,062.41	72,731.03	68,383.35	20,410.09
生育保险费	5,566.01	36,012.72	34,212.46	7,366.27
四、住房公积金	12,001.00	338,322.00	332,393.00	17,930.00
五、工会经费和职工教育经费	704,211.80	244,211.11	194,840.52	753,582.39
合计	1,009,196.85	21,698,969.96	21,537,855.07	1,170,311.74

期末应付职工薪酬余额中不存在属于拖欠性质的金额。

18、应交税费

税种	2011-6-30	2010-12-31
企业所得税	9,448,730.85	6,597,947.21
增值税	3,596,501.86	4,405,606.24
城市维护建设税	243,880.41	387,424.21
教育费附加	167,778.03	212,767.59
个人所得税	98,734.99	104,680.15
其他	190,383.89	103,124.94
合计	13,746,010.03	11,811,550.34

19、其他应付款

项目	2011-6-30	2010-12-31
其他应付款	12,060,092.95	2,145,355.53

(1) 其他应付款期末余额中欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项及欠关联方款项，详见附注六、7 所述。

(2) 其他应付款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日增加 462.15%，主要是因为公司计提应付券商、律师等中介机构的发行费用 7,403,930.00 元。

20、其他流动负债

项目	2011-6-30	2010-12-31
递延收益	-	345,000.00

21、长期应付款

项目	2011-6-30	2010-12-31
应付融资租赁款	24,279,245.49	4,435,617.80
减：未确认融资费用	1,720,287.43	205,010.08
合计	22,558,958.06	4,230,607.72

(1) 长期应付款是通过融资租赁方式租入运输设备尚未到期的租赁款。

(2) 长期应付款 2011 年 6 月 30 日余额较 2010 年 12 月 31 日增加 433.23%，是因为 2011 年 1-6 月本公司海棠湾分公司融资租入固定资产 23,200,000.00 元导致。

22、股本

股东名称	2010-12-31		本期增加	本期减少	2011-6-30	
	金额	持股比例			金额	持股比例
张海林	29,150,000.00	29.15%	-	-	29,150,000.00	21.75%
冯活灵	26,950,000.00	26.95%	-	-	26,950,000.00	20.11%
张艺林	13,475,000.00	13.47%	-	-	13,475,000.00	10.06%
张家峰	2,800,000.00	2.80%	-	-	2,800,000.00	2.09%
陈锡伟	1,190,000.00	1.19%	-	-	1,190,000.00	0.89%
赵吟	525,000.00	0.53%	-	-	525,000.00	0.39%
王逸微	437,500.00	0.44%	-	-	437,500.00	0.33%
吴宇文	437,500.00	0.44%	-	-	437,500.00	0.33%

股东名称	2010-12-31		本期增加	本期减少	2011-6-30	
	金额	持股比例			金额	持股比例
刘元元	350,000.00	0.35%	-	-	350,000.00	0.26%
武融平	350,000.00	0.35%	-	-	350,000.00	0.26%
于清池	262,500.00	0.26%	-	-	262,500.00	0.20%
依成真	262,500.00	0.26%	-	-	262,500.00	0.20%
高旭	70,000.00	0.07%	-	-	70,000.00	0.05%
杨壮旭	70,000.00	0.07%	-	-	70,000.00	0.05%
冯文超	70,000.00	0.07%	-	-	70,000.00	0.05%
厦门宝嘉九鼎投资管理 中心（有限合伙）	5,000,000.00	5.00%	-	-	5,000,000.00	3.73%
厦门龙泰九鼎股权投资 合伙企业（有限合伙）	2,500,000.00	2.50%	-	-	2,500,000.00	1.87%
嘉兴嘉昊九鼎投资 中心（有限合伙）	4,500,000.00	4.50%	-	-	4,500,000.00	3.36%
北京汇金立方投资 管理中心（有限合伙）	5,000,000.00	5.00%	-	-	5,000,000.00	3.73%
广发信德投资管理 有限公司	5,000,000.00	5.00%	-	-	5,000,000.00	3.73%
广州隆盛一期投资 合伙企业（有限合伙）	900,000.00	0.90%	-	-	900,000.00	0.67%
广州市富晨投资管理 有限公司	700,000.00	0.70%	-	-	700,000.00	0.52%
境内上市社会公众普通 股	-	-	34,000,000.00		34,000,000.00	25.37%
合计	100,000,000.00	100.00%	34,000,000.00	-	134,000,000.00	100.00%

23、资本公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
资本溢价	129,153,770.72	347,014,870.00	-	476,168,640.72

24、盈余公积

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
法定盈余公积	13,346,998.08			13,346,998.08

25、未分配利润

项目	2011-6-30	2010-12-31

年初未分配利润	149,655,042.27	68,371,712.92
本期增减变动金额	32,193,222.47	81,330,332.59
归属于母公司股东净利润	32,193,222.4	85,838,557.25
提取法定盈余公积	-	-4,508,224.66
未分配利润转增股本		-
分配现金股利	-	-
期末未分配利润	181,848,264.74	149,702,045.51

26、营业收入与成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入:		
主营业务收入	321,814,856.53	333,369,417.12
其他业务收入	91,151.28	72,511.97
合计	321,906,007.81	333,441,929.09
营业成本:		
主营业务成本	259,993,458.57	261,351,865.99
其他业务成本		64,756.07
合计	259,993,458.57	261,416,622.06

(2) 主营业务（分行业）

行业	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入:		
建筑材料行业	321,814,856.53	333,369,417.12
合计	321,814,856.53	333,369,417.12
主营业务成本:		
建筑材料行业	259,993,458.57	261,351,865.99
合计	259,993,458.57	261,351,865.99

(3) 主营业务（分产品）

产品	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入:		

产品	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入:		
商品混凝土	296,098,774.40	303,251,294.74
新型墙体材料	25,716,082.13	30,118,122.38
合计	321,814,856.53	333,369,417.12
主营业务成本:		
商品混凝土	236,294,863.45	235,901,327.48
新型墙体材料	23,698,595.12	25,450,538.51
合计	259,993,458.57	261,351,865.99

(4) 主营业务（分地区）

产品	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入:		
三亚	190,989,843.52	201,780,329.74
海口	46,203,556.62	53,062,247.82
琼海	84,621,456.39	78,526,839.56
合计	321,814,856.53	333,369,417.12
主营业务成本:		
三亚	155,599,015.44	162,022,457.58
海口	43,600,079.47	48,093,649.35
琼海	60,794,363.66	51,235,759.06
合计	259,993,458.57	261,351,865.99

(6) 前五名客户销售收入金额明细如下:

客户名称	营业收入	占营业收入的比例
江苏华建建设股份有限公司	23,983,787.59	7.45%
中铁天丰建筑工程有限公司	16,871,234.21	5.24%
中国航空港建设有限公司	12,913,424.66	4.01%
浙江博元建设股份有限公司	12,772,915.72	3.97%
中铁十六局集团北京工程有限公司	9,979,009.29	3.10%

合计	76,520,371.47	23.77%
----	----------------------	---------------

(6) 本期对关联方销售情况详见附注六、6所述。

27、营业税金及附加

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
城市维护建设税	1,100,366.41	1,181,602.40
教育费附加	727,472.47	670,756.61
地方教育费附加	317,282.86	-
合计	2,145,121.74	1,852,359.01

营业税金及附加的计缴标准见附注三所述。

28、销售费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资	623,623.88	417,984.24
差旅费	210,559.80	1,312.00
办公费	107,258.51	138,877.31
业务招待费	87,807.50	198,347.32
其他	53,473.09	87,794.19
合计	1,309,365.59	993,669.41

29、管理费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
工资	5,774,913.97	2,806,790.32
咨询费	1,094,480.00	943,905.99
折旧费	1,084,873.81	399,930.64
办公费	1,039,279.60	2,387,411.97
社保费	890,548.43	446,101.76
业务招待费	801,866.94	3,033,790.48
伙食费	695,263.02	530,581.91
税金	685,781.88	370,941.06
分公司项目前期费用	295,988.98	132,050.21
修理费	412,956.85	351,283.94

无形资产摊销	385,791.05	21,397.34
差旅费	349,035.80	415,897.55
交通燃料费	286,404.60	559,569.09
福利费	257,244.39	425,964.14
其他	973,937.69	1,620,198.65
合计	15,028,367.01	14,445,815.05

公司管理费用增长，主要是随着公司业务规模的逐渐扩大、组织结构的完善，研发和行政管理人员人工成本、业务接待费、办公费、车辆费用、折旧费等增加所致。

30、财务费用

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	718,502.55	622,948.38
减：利息收入	25,402.99	128,607.60
其他	135,774.04	64,177.78
合计	828,873.60	558,518.56

31、资产减值损失

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账准备	4,105,550.26	2,045,293.84

32、投资收益

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	690,711.62	-
其中：琼海财隆建材有限公司	690,711.62	-

33、营业外收入

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	其中：计入非经常性损益	金额	其中：计入非经常性损益
增值税减免	2,743,901.59	-		
处置债权包收益	-	-	5,920,000.00	5,920,000.00
政府补助	345,000.00	345,000.00		
固定资产处置收益	21,550.00	21,550.00	70,451.02	70,451.02
不需支付的款项	-	-	15,770.79	15,770.79

其他	-	-	71,768.72	71,768.72
合计	3,110,451.59	366,550.00	6,077,990.53	6,077,990.53

根据《财政部 国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）规定，并经主管税务机关批准，本公司三亚润泽新型建筑材料有限公司在2010年7月1日-2012年6月30日期间按100%的幅度减征增值税（增值税资源综合利用产品），2011年1-6月期间减免的增值税额为2,743,901.59元。

34、营业外支出

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	金额	其中：计入非经常性损益	金额	其中：计入非经常性损益
固定资产处置损失	40,873.71	40,873.71		
捐赠支出	202,880.00	202,880.00	50,000.00	50,000.00
其他支出	34,721.00	34,721.00	98,108.49	98,108.49
合计	278,474.71	278,474.71	148,108.49	148,108.49

35、所得税费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,887,521.37	14,162,927.03
递延所得税调整	-1,015,781.06	(497,591.49)
合计	9,871,740.31	13,665,335.54

所得税税率详见附注三所述。

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
归属母公司所有者的净利润	32,146,219.23	44,394,197.66
普通股加权平均数	100,000,000.00	100,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.32	0.44
稀释每股收益（每股人民币元）	0.32	0.44

本公司无具有稀释性的潜在普通股。

37、现金流量表项目附注

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
收到的利息收入和政府补贴等	28,616.66	128,607.60
收到的其他往来款项	-	1,371,052.73
合计	28,616.66	1,499,660.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
支付的期间费用及营业外支出等	10,407,485.02	7,386,641.41
支付的其他往来款项	3,045,939.07	504,640.72
支付的竞拍土地保证金	-	2,000,000.00
合计	13,453,424.09	9,891,282.13

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
收到三亚第二燃料厂债权包处置款	-	9,100,000.00

(5) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
支付购买陵水国营选矿厂债权包款	-	2,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
偿还股东及关联方资金	-	5,400,000.00
偿还融资租赁款	1,492,539.31	2,487,601.18
合计	1,492,539.31	7,887,601.18

38、现金流量表补充资料

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
净利润	32,146,219.23	44,394,197.66
加：资产减值准备	4,105,550.26	2,045,293.84
固定资产折旧	14,398,041.60	13,251,487.44

无形资产摊销	406,705.31	127,036.74
长期待摊费用摊销	323,078.10	259,203.08
处置固定资产的损失	19,323.71	-70,451.02
财务费用	718,502.55	622,948.38
投资损失	-690,711.62	-
递延所得税资产减少	-1,015,781.06	-497,591.49
存货的减少	-9,578,484.94	802,657.66
经营性应收项目的减少	-82,602,470.55	-26,231,762.88
经营性应付项目的增加	15,087,798.23	-9,620,315.97
经营活动产生的现金流量净额	-26,682,229.18	25,082,703.44

39、现金和现金等价物的构成

项目	2011-6-30	2010-6-30
一、现金	398,654,623.05	55,418,339.91
其中：库存现金	279,006.23	263,813.75
可随时用于支付的银行存款	398,375,616.82	55,154,526.16
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	398,654,623.05	55,418,339.91

附注六、关联方关系及其交易

1、关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司之母公司和实际控制人

本公司控股股东为自然人张海林、冯活灵、张艺林，该三人为一致行动人，为本公司实际控制人，持有本公司股权变动情况详见下表所述。

实际控制人名称	2011-6-30		2010-12-31	
	对本公司持股比例	表决权比例	对本公司持股比例	表决权比例

张海林、冯活灵、张艺林	51.92%	51.92%	69.58%	69.58%
-------------	--------	--------	--------	--------

张海林与张艺林为兄弟关系，冯活灵为张海林、张艺林姐姐的配偶

3、本公司之子公司

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
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	全资	有限公司	琼海	张艺林	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	1500万	100%	100%	665105560
三亚润泽新型建筑材料有限公司	全资	有限公司	三亚	张艺林	加气砖、灰沙砖、新型建材开发与生产、混凝土制品、钢材	1000万	100%	100%	798704057

4、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	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	企业类型	组织机构代码
联营企业：									
琼海财隆建材有限公司	有限公司	琼海	范炳标	蒸压加气混凝土砌块、灰沙砖生产、销售	100万	20%	20%	有限责任公司	793121629

5、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本企业的关系	组织机构代码
三亚大兴集团有限公司	同一实际控制人	6204060286
三亚大兴集团有限公司半岛龙湾玛瑞纳酒店	同一实际控制人	676090851
三亚大兴园林景观工程有限公司	同一实际控制人	760384983
武融平	本公司董事、副总经理	--
于清池	本公司董事、董事会秘书、财务总监	--
冯儒	本公司董事	--
冯苏强	本公司董事	--
王培铭	本公司独立董事	--
白静	本公司独立董事	--
毛惠清	本公司独立董事	--
杨壮旭	本公司监事会主席	--
陈国文	本公司监事	--
廖天	本公司监事	--
吴坚文	本公司监事	--

高旭	本公司监事	--
依成真	本公司副总经理	--
常静	本公司副总经理	--
冯葵兴	张海林配偶	--
陈月红	张艺林配偶	--

6、关联方交易

(1) 向关联方销售商品

关联方	内容	关联交易决策程序	2011年1-6月	2010年1-6月
三亚大兴园林景观工程有限公司	销售商品混凝土和墙体材料	经董事会审议通过	678,322.53	2,132,729.62

定价政策：本公司按照市场价格销售商品给关联方。

(2) 接受关联方劳务

关联方	内容	关联交易决策程序	2011年1-6月	2010年1-6月
三亚大兴集团有限公司半岛龙湾玛瑞纳酒店	住宿餐饮服务	经董事会审议通过	344,735.94	645,814.62

定价政策：接受关联方劳务，本公司按照市场价格支付费用。

(3) 接受关联方担保

序号	担保人	担保金额	担保说明	担保起止日期	担保是否已经履行完毕
1	张海林	800万	公司与中国工商银行三亚分行签订的编号为2010（三亚）0016号本金800万元的借款合同。张海林为该合同提供连带责任担保。	2010-7-29-2011-7-29	履行中
2	张海林	1800万	公司与中国工商银行三亚分行签订的编号为2011（三亚）0022号本金1800万元的借款合同。张海林为该合同提供连带责任担保。	2010-7-29-2011-7-29	履行中
3	三亚大兴集团有限公司	2300万	公司与中国光大银行三亚分行签订的编号为2789911040510号本金2300万元的借款合同。三亚大兴集团有限公司提供星河花园一至二层、半岛龙湾别墅作为抵押。	2011-5-26-2012-5-25	履行中
4	张海林	1000万	公司与中国工商银行三亚分行签订的编号为2011（三亚）0033号本金1000万元的借款合同。张海林为该合同提供连带责任担保。	2011-6-29-2012-6-28	履行中

7、关联方往来余额

(1) 公司应收关联方往来款项余额

关联方名称	2011-6-30	2010-12-31
应收账款账面余额：		
三亚大兴园林景观工程有限公司	996,172.94	2,491,555.41

关联方名称	2011-6-30	2010-12-31
减：已计提坏账准备	64,263.15	124,577.77
应收账款账面价值	931,909.79	2,366,977.64
其他应收账款账面余额：		
琼海财隆建材有限公司	521,584.06	-
减：已计提坏账准备	26,079.20	-
其他应收款账面价值	495,504.86	-

(2) 公司应付关联方往来款项余额

关联方名称	2011-6-30	2010-12-31
其他应付款：		
琼海财隆建材有限公司	1,000,000.00	-
三亚大兴集团有限公司 半岛龙湾玛瑞纳酒店	179,292.94	186,292.57

附注七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的对本公司存在重大影响的或有事项。

附注八、承诺事项

1、资本承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的对本公司存在重大影响的承诺事项。

2、融资租赁事项

本公司作为融资租赁承租人：

(1) 各资产负债表日融资租赁租入固定资产情况：

项目	2011-6-30	2010-12-31
原值	30,227,200.00	7,027,200.00
累计折旧	829,500.00	389,679.92
净值	29,397,700.00	6,637,520.08

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额情况如下：

项目	2011-6-30	2010-12-31
第 1 年租赁付款额	12,950,257.80	3,117,883.80
第 2 年租赁付款额	11,328,987.69	1,317,734.00

合计	24,279,245.49	4,435,617.80
----	---------------	--------------

(3) 未确认融资费用：

项目	2011-6-30	2010-12-31
未确认融资费用	1,720,287.43	205,010.08

未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

附注九、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司不存在其他的需要披露的对本公司存在重大影响的资产负债表日后事项。

附注十、母公司财务报表附注

1、应收账款

(1) 应收款项按种类披露

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	195,782,428.34	100.00	14,572,802.81	7.44%	162,896,929.04	100.00%	12,314,725.62	7.56%
其中：正常信用风险组合	195,782,428.34	100.00	14,572,802.81	7.44%	162,896,929.04	100.00%	12,314,725.62	7.56%
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	195,782,428.34	100.00	14,572,802.81	7.44%	162,896,929.04	100.00%	12,314,725.62	7.56%

(2) 组合中，按账龄分析计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-6-30				2010-12-31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	174,857,505.40	89.30%	8,742,875.27	5.00%	147,690,106.81	90.66%	7,384,505.34	5.00%
1-2年	14,090,104.78	7.20%	2,113,515.71	15.00%	10,442,570.83	6.41%	1,566,385.62	15.00%
2-3年	6,236,812.66	3.19%	3,118,406.33	50.00%	2,800,833.48	1.72%	1,400,416.74	50.00%
3年以上	598,005.50	0.31%	598,005.50	100.00%	1,963,417.92	1.21%	1,963,417.92	100.00%
合计	195,782,428.34	100.00%	14,572,802.81	7.44%	162,896,929.04	100.00%	12,314,725.62	7.56%

(3) 本报告期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况：本年度将账龄较长且金额较小，预计无法收款的应收账款42,426.00元核销。

(5) 应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例	账龄
中铁十六局集团北京工程有限公司	非关联方	11,810,663.68	6.03%	1年以内
中天建设集团有限公司	非关联方	10,217,604.93	5.22%	1年以内
中国建筑第八工程局有限公司海南分公司	非关联方	9,224,262.02	4.71%	2年以内
龙元建设集团股份有限公司海南分公司	非关联方	7,902,984.40	4.04%	1年以内
浙江博元建设股份有限公司	非关联方	7,442,566.27	3.80%	1年以内
合计		46,598,081.30	23.80%	

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2011-6-30				2010-12-31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	40,592,348.55	100.00%	760,533.53	1.87%	38,776,495.07	100.00%	790,339.42	2.04%
其中：正常信用风险组合	6,850,028.66	16.88%	760,533.53	11.10%	7,755,045.61	20.00%	790,339.42	10.19%
无信用风险组合	33,742,319.89	83.12%	-	-	31,021,449.46	80.00%	-	-
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					-	-	-	-
合计	40,592,348.55	100.00%	760,533.53	1.87%	38,776,495.07	100.00%	790,339.42	2.04%

(2) 组合中，按账龄分析计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011-6-30				2010-12-31			
	金额	比例	坏账准备	计提比例	金额	比例	坏账准备	计提比例
1年以内	3,670,274.81	9.04%	157,513.74	5.00%	5,487,674.26	70.76%	274,383.71	5.00%
1-2年	2,821,020.40	6.95%	423,153.06	15.00%	1,766,371.35	22.78%	264,955.71	15.00%
2-3年	357,733.45	0.88%	178,866.73	50.00%	500,000.00	6.45%	250,000.00	50.00%
3年以上	1,000.00	-	1,000.00	100.00%	1,000.00	0.01%	1,000.00	100.00%
合计	6,850,028.66	16.87%	760,533.53	11.10%	7,755,045.61	100.00%	790,339.42	10.19%

(7) 其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例	账龄	未结算原因
三亚润泽新型建筑材料有限公司	全资子公司	31,907,929.97	78.61%	3年以内	往来款
陵水县国营选矿厂债权包	非关联方	2,000,000.00	4.93%	1-2年	债权包
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	全资子公司	1,668,330.67	4.11%	1年以内	往来款
琼海财隆建材有限公司	关联方	521,584.09	1.28%	1年以内	往来款
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司	非关联方	500,000.00	1.23%	1年以内	保证金
合计		36,597,844.73	90.16%		

(5) 其他应收款期末余额中无应收持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-6-30	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
三亚润泽新型建筑材料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100%	100%	-	-	-
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00	100%	100%	-	-	-
合计		25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00			-	-	-

4、营业收入和营业成本

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入:		
主营业务收入	212,406,615.39	224,724,455.18
其他业务收入	-	72,511.97
合计	212,406,615.39	224,796,967.15
营业成本:		
主营业务成本	176,382,428.36	184,665,568.42
其他业务成本	-	64,756.07
合计	176,382,428.36	184,730,324.49

(1) 主营业务（分行业）

行业	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入:		
建筑材料行业	212,406,615.39	224,724,455.18
主营业务成本:		
建筑材料行业	176,382,428.36	184,665,568.42

(2) 主营业务（分产品）

行业	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入:		
商品混凝土	212,406,615.39	224,724,455.18
合计	212,406,615.39	224,724,455.18
主营业务成本:		

行业	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入:		
商品混凝土	176,382,428.36	184,665,568.42
合计	176,382,428.36	184,665,568.42

(3) 主营业务(分地区)

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入:		
三亚	166,203,058.77	171,662,207.36
海口	46,203,556.62	53,062,247.82
合计	212,406,615.39	224,724,455.18
主营业务成本:		
三亚	132,782,348.89	136,571,919.07
海口	43,600,079.47	48,093,649.35
合计	176,382,428.36	184,665,568.42

(2) 最近一期前五名客户销售收入金额明细如下:

客户名称	营业收入	占营业收入的比例
中铁天丰建筑有限公司	16,868,695.75	7.94%
江苏华建建设股份有限公司	15,876,405.55	7.47%
中国航空港建设有限公司	12,902,484.49	6.07%
中铁十六局集团北京工程有限公司	6,743,169.06	3.17%
龙元集团股份有限公司海南分公司	6,599,110.17	3.11%
合计	58,989,865.02	27.76%

5、现金流量表补充资料

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
净利润	15,073,899.56	24,048,441.91
加: 资产减值准备	2,270,697.3	1,005,125.20
固定资产折旧	8,808,863.81	8,698,175.38
无形资产摊销	300,136.31	20,467.74

长期待摊费用摊销	323,078.10	259,203.08
处置固定资产的损失	-21,550.00	-70,451.02
财务费用	653,357.88	465,311.35
递延所得税资产减少	-557,067.82	-241,054.44
存货的减少	-5,979,816.22	1,007,538.66
经营性应收项目的减少	-44,498,055.95	-6,375,897.25
经营性应付项目的增加	3,869,680.99	-22,717,581.47
经营活动产生的现金流量净额	-19,756,776.04	6,099,279.14

附注十一、补充资料

1、非经常性损益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损益	19,323.71	70,451.02
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	68,751.58	5,859,431.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-20,201.58	-1,337,145.82
少数股东损益影响额（税后）	-	-
合计	67,873.71	4,592,736.22
归属于母公司所有者的净利润	32,146,219.23	44,394,197.66
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	32,078,345.52	39,801,461.44

2、每股收益及净资产收益率

项目	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
2011年1-6月:				
归属于公司普通股股东的净利润	32,146,219.23	7.87%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32,078,345.52	7.86%	0.32	0.32
2010年1-6月:				
归属于公司普通股股东的净利润	44,394,197.66	13.51%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39,801,461.44	12.11%	0.40	0.40

公司法定代表人： 张海林 主管会计工作负责人： 张艺林 会计机构负责人： 于清池

第八节 备查文件

- 一、载有董事长张海林先生签名的半年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

海南瑞泽新型建材股份有限公司

董事长：张海林

二〇一一年八月十一日