

HRZC

瑞 泽

海南瑞泽新型建材股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不代表公司对广大投资者的实质承诺，请广大投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第八节 财务报告	29
第九节 备查文件目录	106

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海南瑞泽、股份公司	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司
本部搅拌站	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司三亚本部搅拌站
三亚润泽、本部砖厂	指	三亚润泽新型建筑材料有限公司
琼海瑞泽	指	琼海瑞泽混凝土配送有限公司
三亚鑫海	指	三亚鑫海混凝土有限公司
琼海鑫海	指	琼海鑫海混凝土有限公司
琼海润泽	指	三亚润泽新型建筑材料有限公司琼海分公司
海口瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司海口分公司
琼海财隆	指	琼海财隆建材有限公司系三亚润泽新型建筑材料有限公司全资子公司
海棠湾瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司海棠湾分公司
陵水瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司陵水分公司
澄迈瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司澄迈分公司
澄迈润泽	指	三亚润泽新型建筑材料有限公司澄迈分公司
儋州瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司儋州分公司
儋州润泽	指	三亚润泽新型建筑材料有限公司儋州分公司
怀集瑞泽	指	广东怀集瑞泽水泥有限公司
崖城瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司崖城分公司
毕节瑞泽	指	贵州毕节瑞泽新型建材有限公司
屯昌瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司屯昌分公司
三沙瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司三沙分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
海南证监局	指	中国证券监督管理委员会海南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海南瑞泽	股票代码	002596
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南瑞泽新型建材股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海南瑞泽		
公司的外文名称（如有）	Hainan RuiZe New Building Material Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Hainan RuiZe		
公司的法定代表人	张海林		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于清池	冯益贵
联系地址	三亚市吉阳镇迎宾大道 488 号	三亚市吉阳镇迎宾大道 488 号
电话	0898-88710266	0898-88710266
传真	0898-88710266	0898-88710266
电子信箱	yqc66888@163.com	benfong1031@hotmail.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
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	公司证券部

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2013 年 5 月 6 日，公司召开 2012 年度股东大会审议通过《关于公司 2012 年度利润分配的议案》，并于 2013 年 6 月 24 日召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过《关于增加公司注册资本及修改公司章程的议案》，同意公司以资本公积金向全体股东 10 股转增 6 股，公司总股本由 13,400 万股变更为 21,440 万股，公司注册资本由 13,400 万元变更为 21,440 万元。具体内容披露于 2013 年 5 月 7 日及 2013 年 6 月 25 日中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》以及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号分别为 2013-018 及 2013-031。

公司已于 2013 年 7 月 22 日取得了海南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，相关公告详见刊载于 2013 年 7 月 24 日中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》以及公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号为 2013-035。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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 (%)
营业收入(元)	523,631,837.75	448,528,010.49	16.74%
归属于上市公司股东的净利润(元)	26,744,955.51	30,715,729.04	-12.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	27,124,736.24	30,289,443.62	-10.45%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-11,298,489.64	-40,916,096.54	72.39%
基本每股收益(元/股)	0.13	0.14	-7.14%
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.14	-7.14%
加权平均净资产收益率(%)	3.02%	3.61%	-0.59%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,418,296,602.09	1,339,082,255.80	5.92%
归属于上市公司股东的净资产(元)	884,581,398.41	871,236,442.90	1.53%

二、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)	-12,011.74	
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)	66,000.00	技术改造政府补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-560,362.57	
减: 所得税影响额	-126,593.58	
合计	-379,780.73	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年以来，公司所处行业整体环境日趋复杂，一方面，受国家宏观调控政策、地方政府限价调控手段和银行信贷政策日趋谨慎的影响，行业整体经济环境并未出现根本性好转；另一方面，随着海南省国际旅游岛建设项目的推进、城镇化建设提速和保障房建设力度加大，公司也面临着良好的发展机遇，比如，上半年海南省经济保持平稳运行的良好态势以及海南房地产销售明显好于预期，海南全省上半年建筑业完成增加值150.86亿元，同比增长16.6%，房地产业增加值169.08亿元，同比增长21.4%。在外部环境复杂多变的情况下，面对海南岛内部分县市商品混凝土产能供过于求和新建及待建项目放缓的影响，公司管理层积极做好产品销售和货款回收工作，保持公司主营业务规模和收入持续稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入 52,363.18万元，较上年同期增长16.74%；实现利润总额 3,931.87万元，较上年同期下降4.39%；实现归属上市公司股东净利润2,674.50万元，较上年同期下降12.93%。

报告期内，公司管理层主要从以下方面提升公司管理水平：

第一，公司将部分搅拌站混凝土运输、泵送服务委托专业第三方进行经营，通过实施“轻资产重运营”的发展策略，将公司不擅长的车辆运输及维修业务委托给专业第三方运营，能够使公司集中精力做好生产和销售工作，有效降低公司运输车辆维修成本和人力管理成本。

第二，公司实施统一的集中采购制度，将下属分公司、子公司以及受托管理公司的原材料采购权由股份公司物流部进行统一管理，有利于公司合理分配水泥、矿粉、河砂以及碎石等原材料在各个站点运输配置，降低原材料采购成本，也有利于公司稳定原材料供应渠道，避免影响各个站点生产经营。

第三：公司加大实施精细化管理的力度，加强对公司下属站点的预算指标管理，由公司管理层召集，每个月定期召开分析例会，通过对产品质量、产品配方、生产成本、回款率、剩余合同方量、预算指标执行等多方面分析管理，提高对下属分公司、子公司以及受托管理公司的管控能力，提升公司综合竞争力。

第四，公司积极做好新型墙体材料业务的调整工作，通过压缩琼海润泽新型墙体材料厂生产规模及筹备搬迁新址，整合新型墙体材料业务，有利于控制琼海润泽新型墙体材料厂亏

损扩大的趋势，同时，公司也完成将首次公开发行股票募集资金投资项目——新型墙体材料生产网点建设项目，变更至三亚崖城创意产业园商品混凝土示范生产基地及总部基地工作，有效地控制了投资风险，提高投资效益。

第五，公司通过设立全资子公司毕节瑞泽，将公司业务积极稳妥地拓展到岛外市场。目前，毕节瑞泽的建设项目正处于前期征地、筹划阶段。另外，公司控股子公司怀集瑞泽项目也取得积极进展，该项目建设用地也在积极落实。

对于下半年的工作主要从以下方面开展：

一是继续实施精细化管理方针，练好基本功。精细化管理是公司提高自身竞争力的重要战略部署，对公司未来发展具有重要战略意义。具体地说，利用组织再造、分工协作及岗位责任落实，通过对各个生产网点的业务数据来分析和考核其总经理的工作业绩，加强对下属分公司、子公司以及受托管理公司的控制和管理。

二是实施销售管理制度改革，继续强化销售和账款回收工作。在前期成立营销中心的基础上，公司对销售及回款工作进行重新分工，各个下属分、子及受托管理公司的总经理直接负责联系、洽谈各自辖区内商品混凝土业务，由股份公司管理层会签供货合同；财务部下面设立收款员负责定期对账及收款工作，加强对账收款的绩效管理；销售中心负责日常客户接待及宣传工作，由上述部门组成人员召开月度应收账款回收会议。

股份公司建立法务部，由法务部负责对信用度较低客户采取相应的法律维权对策，必要时对拖欠货款时间较长的客户采取诉讼的办法，加快货款回收速度。

三是配合中介机构做好公司债券发行等再融资工作，为公司未来发展提供充足的资金。随着公司业务规模的扩大，加上公司所处行业特殊性，公司流动资金成为制约公司发展的关键环节。公司债券发行成功，将为公司未来发展提供充足资金支撑。

四是做好各个在建或拟建项目的推进工作，争取尽快实施，早日实现项目投资收益。公司总部示范性生产基地进展顺利，项目的生产线部分已能满足基本生产；屯昌商品混凝土搅拌站项目前期报建手续也已完成；毕节瑞泽和怀集瑞泽争取下半年也要积极地推进开工建设，争取公司岛外业务早日成为公司新的利润增长点。

五是提高公司技术研发实力，做好技术人才储备工作。目前，商品混凝土行业竞争日益加剧，未来本行业的竞争关键在于技术研发和人才，公司筹建的“海南省混凝土工程技术研究中心”，已经获得海南省科技厅批准，通过该工程中心的建设，公司将汇聚大批省内外一流的科研人才，为公司未来发展提供技术平台和技术支持。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司营业收入为商品混凝土及新型墙体材料销售收入，公司实现营业收入52,363.18万元,比上年同期增长16.74%；营业成本42,850.82万元，较上年同期增长14.7%，实现归属上市公司股东净利润2,674.50万元，较上年同期下降12.93%。

第一，公司商品混凝土实现营业收入50,150.88万元,比上年同期增长20.06%；营业成本40,466.58万元，较上年同期增长19.99%；公司营业收入及营业成本较上年同期增长主要系公司自有资金及募集资金新建商品混凝土搅拌站产能逐渐释放导致营业收入增加，同时公司营业成本也相应增加。值得关注的是，公司海口商品混凝土搅拌站与上年同期相比出现亏损，主要是海口地区商品混凝土产品供过于求、低价竞争激烈；陵水商品混凝土搅拌站与上年同期相比业绩下滑，主要是受国家调控政策、银行信贷紧缩的影响，众多的新建及待建项目放缓投资，导致商品混凝土的需求量下降，随着海南省国际旅游岛先行示范区落户陵水，公司陵水的商品混凝土业务会有所拓展和增加。

第二，公司新型墙体材料业务实现营业收入2212.30万元，较上年同期下降27.95%；营业成本2384.25万元，较上年同期下降34.43%；新型墙体材料业务毛利率较上年同期增涨10.65%；公司新型墙体材料营业收入较上年同期下降主要系压缩琼海润泽新型墙体材料厂的生产规模所致，营业成本较上年同期下降主要系压缩业务规模及降低燃料动力费用、人工成本。值得关注的是，公司通过对新型墙体材料业务进行整合，优化三个新型墙体材料生产网点的业务和人员，报告期内新型墙体材料产品第二季度经济效益明显好于第一季度，遏制了亏损的势头，亏损面明显收窄。

第三，公司销售费用648.88万元，较上年同期增加151.78%，本期销售费用率为1.24%，较上年同期上升0.66%，主要是公司在目前的宏观经济环境复杂和市场竞争压力条件下，公司必须要加大销售及回款力度，导致销售、对账收款、法务等环节的人员及相关费用增加；公司管理费用3,130.31万元，较上年同期增加49.8%，本期管理费用率为5.98%，较上年同期上升1.32%，主要是与上年同期相比新建及待建生产网点增加、管理人员人力成本上升以及相配套的设备折旧费用增加，导致管理费用支出增加；公司财务费用415.44万元，较上年同期增加181.41%，本期财务费用率为0.79%，较上年同期上升0.46%，主要是公司为了满足生产对流动资金的需求，短期借款增加，导致财务费用支出增加。

第四，经营活动产生的现金流净额为-1129.85万元，较上年同期增加72.39%，主要是公司

销售收入整体增长，同时公司加强了应收账款管理、加大了货款回收力度，与上年同期相比经营活动产生的现金流得到改善；投资活动产生的现金流净额为-2,649.52万元，较上年同期增加66.56%，主要是公司固定资产投资较上年同期减少；现金及现金等价物净增加额为-2,136.51万元，较上年同期增加79.62%，主要是公司加大回款力度，固定资产支出减少，以及银行短期借款增加。

第五，应收账款期末账面余额67,562.93万元,比报告期期初增加17.01%，按照公司现行坏账计提政策，公司本期计提坏账准备达到1,085.51万元，比上年同期增加28.61%，主要系公司经营网点较上年同期增加以及募集资金投资项目产能释放导致销售收入增加，同时由于行业送货和结算的特殊性以及公司的结算政策造成的。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	523,631,837.75	448,528,010.49	16.74%	儋州站、澄迈站等新增经营网点产能释放导致销量增加。
营业成本	428,508,237.02	373,601,588.33	14.7%	儋州站、澄迈站等新增经营网点销量增加对应的成本增加。
销售费用	6,488,810.93	2,577,204.64	151.78%	经营网点增加导致销售人员增加，销售渠道及宣传费用增加。
管理费用	31,303,095.06	20,897,106.85	49.8%	生产网点增加，业务规模扩大、人工成本、配套的折旧费用等相应的增加。
财务费用	4,154,394.95	1,476,282.72	181.41%	银行短期借款增加，利息增加。
所得税费用	10,474,476.46	10,408,173.51	0.64%	计提资产减值准备。
研发投入	5,219,059.54	3,908,682.45	33.52%	研发人员以及研发项目前期投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	-11,298,489.64	-40,916,096.54	72.39%	公司销售收入增长，公司加强应收账款管理、加大货款回收力度。
投资活动产生的现金流量净额	-26,495,212.84	-79,222,547.45	66.56%	公司固定资产投资活动较上年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	16,428,632.84	15,297,388.33	7.4%	银行短期借款增加。
现金及现金等价物净增加额	-21,365,069.64	-104,841,255.66	79.62%	公司加大回款力度，固定资产投资支出减少，以及银行短期借款增加。
	本期期末	本期期初	同比增减(%)	变动原因
应收票据	1,100,000.00	4,214,226.00	-73.9%	本期应收银行票据大部分已经背书供应商

预付账款	56,977,705.65	107,264,702.23	-46.88%	上期预付崖城分公司土地款转为无形资产
无形资产	88,600,865.57	44,274,483.25	100.12%	本期增加崖城瑞泽土地使用权
递延所得税资产	15,251,594.79	11,613,455.29	31.33%	本期计提的资产减值准备增加
短期借款	162,496,548.52	121,361,692.84	33.89%	本期增加银行短期用于流动资金
预收款项	5,391,851.05	3,933,817.11	37.06%	本期客户预付货款增加
应交税费	18,640,478.74	35,432,048.89	-47.39%	本期支付上年企业所得税
应付利息	0.00	242,723.39	-100%	本期没有计提应付利息
其他应付款	22,249,882.80	12,041,669.49	84.77%	本期收到华菱星马公司履约保证金
股本	214,400,000.00	134,000,000.00	60%	本期资本公积转增股本

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

报告期内，公司按照首次公开发行披露的招股说明书及募集说明书的未来两年发展与规划的要求，公司在产品开发、人才引进、营销能力、融资规模、对外扩张、网点完善以及新型墙体材料业务调整等迈出新步伐，主要表现以下方面：

一是公司三亚崖城、屯昌等岛内经营网点扩充取得新进展。公司依照未来发展与规划的部署，积极推动公司业务向前发展，公司三亚崖城创意产业园示范性生产基地建设取得新进展，屯昌搅拌站的规划手续已办理。

二是公司债券获得中国证监会批准。发行公司债券补充流动资金，缓解公司资金紧张及财务费用增加的压力。公司将遵照中国证监会的批文要求做好本期债券的发行，满足公司经营发展需要。

三是毕节瑞泽项目向前稳步推动。上半年，公司注册成立全资子公司毕节瑞泽，利用西部大发开的优惠政策及毕节当地自然资源，不断扩大公司岛外业务发展。

四是公司新型墙体材料业务行业经济环境发生较大变化。公司将募集资金投资项目“新型墙体材料项目”变更为三亚崖城创意产业园“商品混凝土示范性生产基地及总部基地”，并压缩琼海新型墙体材料厂生产规模，积极做好搬迁新址的前期筹备工作。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在2012年度报告主要披露了未来一年经营计划主要涉及公司生产网点布局、企业风险防范、企业技术研发以及新型墙体材料业务调整等方面，下面就上述计划的进展情况进行说明：

第一，上半年，公司在海南市场布局更加均衡，为顺应海南西南和中部开发的需要，公司已在三亚崖城和屯昌县已成立分支机构，同时公司在三亚创意产业园商品混凝土示范生产基地项目和屯昌搅拌站项目进展顺利。目前，公司三亚创意产业园商品混凝土示范生产基地项目生产线环节业已竣工，屯昌搅拌站项目涉及土地、规划等前期手续即将完成。

第二，公司更加重视企业内部风险防范，引进审计、法律等方面的人才，筹建法务部及技术质量部，适应公司快速发展的需要，制定及修改公司相应的规章制度，严防业务管理、产品质量及销售合同等风险。

第三，公司技术研发实力和人才引进工作正在有条不紊地展开，上半年获得发明专利一项，筹建海南省工程研究中心获得海南省政府相关部门批准和支持，为公司未来的发展提供技术上的支持。

第四，公司新型墙体材料业务调整工作取得明显成效，压缩琼海润泽墙体材料厂的生产规模并积极需求搬迁新的厂址；成立三亚、琼海行业新型墙体材料行业协会，有效地整合产品市场，提高了产品销售价格；公司的蒸压加气混凝土砌块产品还获得海南省名牌产品称号。通过上述措施，尽管报告期内公司新型墙体材料业务依然亏损，但是亏损的势头得到有效的遏制。

三、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						
建筑材料行业	523,631,837.75	428,508,237.02	18.17%	16.77%	14.7%	1.49%
分产品						
商品混凝土	501,508,799.05	404,665,786.63	19.31%	20.06%	19.99%	0.05%
新型墙体材料	22,123,038.70	23,842,450.39	-7.77%	-27.95%	-34.43%	10.65%
分地区						
三亚	293,681,305.83	238,218,425.49	18.89%	19%	16.57%	1.7%
海口	27,455,767.97	30,046,244.87	-9.44%	-47.24%	-36.89%	-17.95%

琼海	108,393,411.87	80,194,403.51	26.02%	-0.22%	-10.86%	8.83%
陵水	20,357,783.68	17,695,541.21	13.08%	-33.57%	-22.35%	-12.56%
澄迈	46,172,514.63	39,168,220.87	15.17%	408.66%	400.35%	1.41%
儋州	27,571,053.77	23,185,401.07	15.91%	2,165.41%	2,120.64%	1.7%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。公司秉承“专业专注，精益求精；至诚至真，信誉至上”的发展理念，在做好主营业务发展壮大的同时，通过优化公司内部组织结构、提高公司研发能力、调整新型墙体材料业务规模等方式来增强公司核心竞争力，积极做好公司成本管理工作，提高公司整体盈利能力实力。

具体地说，主要体现以下方面：

第一，公司自主研发能力显著提升。公司是海南省目前为数不多的具有“预拌混凝土专业承包二级资质”（最高级别为二级）的混凝土生产及配送企业，在企业研发及技术服务方面处于海南领先水平。2013年上半年，公司获得矿山石粉三级分级处理后综合利用的方法及设备一项发明专利，公司完成从引进吸收专利到自主研发获取专利的跨越式发展，该项发明已应用在多个搅拌站生产过程中。目前，公司正在积极研究景观装饰混凝土及其他特种混凝土，争取早日投产运营为公司创造经济效益。

第二，品牌优势和企业形象进一步增强。公司是海南省第一家从事商品混凝土业务的企业，十年来承接了海南省数十项重大工程项目的混凝土供应，积累了丰富的工程项目商品混凝土的供货经验，保持着较高的客户认可度和忠诚度，区域品牌优势十分明显，公司旗下产品蒸压加气混凝土砌块被评为“海南省名牌产品”。公司先后赞助省市多项体育赛事活动及积极参加社区志愿服务活动，公司品牌号召力进一步加强和企业形象受到合作伙伴的好评。

第三，整合公司销售资源，全面加强公司销售渠道管理。公司先后完成组织结构再造，实现销售渠道的规范化管理，实现从客户调查、客户评价、客户合作及客户服务的全流程监控，全面提升公司销售渠道的管理服务。

第四，公司是海南省内商品混凝土设计生产能力和实际生产能力最大的集团式的混凝土供应商，目前在生产的混凝土生产网点有十个，遍布海南省发展较快的市县和区域，有较大的规模优势。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
25,000,000.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	商品混凝土生产、环保砖生产、建材检测	100%

2、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	38,101.49
报告期投入募集资金总额	4,227.54
已累计投入募集资金总额	28,631.56
报告期内变更用途的募集资金总额	12,860.51
累计变更用途的募集资金总额	12,860.51
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	33.75%
募集资金总体使用情况说明	
详见《关于公司 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。	

(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										
公司商品混凝土生产网点建设项目-儋州搅拌站	否	7,480.74	7,480.74	63.18	6,385.63	85.36%	2012年05月31日	121.2	是	否

公司商品混凝土生产网点建设项目-澄迈搅拌站	否	8,077.45	8,077.45	96.96	8,179.56	101.26%	2012年05月31日	190.79	是	否
新型墙体材料生产网点建设项目-儋州新型墙体材料生产厂	是	5,787.68	0	0	418.12 ¹	0%	2013年06月30日	0	否	是
新型墙体材料生产网点建设项目-澄迈新型墙体材料生产厂	是	6,374.45	0	0	916.28 ²	0%	2013年06月30日	0	否	是
新型墙体材料生产网点建设项目-琼海新型墙体材料生产厂	是	5,647.92	5,349.23	67.4	4,886.06	0%	2013年06月30日	-297.44	否	是
商品混凝土示范生产基地及总部基地	是	0	8,199.46	0	0	0%	2014年12月31日	0	否	否
永久补充流动资金	是	0	4,661.05	4,000	4,000	85.82%		0	否	否
技术研发中心建设项目	是	1,887.34	1,887.34	0	0	0%	2014年12月31日	0	否	否
结余募集资金永久性补充流动资金					1,000					
承诺投资项目小计	--	35,255.58	35,655.27	4,227.54	25,785.65	--	--	14.55	--	--
超募资金投向										
			0							
归还银行贷款(如有)	--		0			--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--		2,845.91		2,845.91	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		2,845.91		2,845.91	--	--	0	--	--
合计	--	35,255.58	38,501.18	4,227.54	28,631.56	--	--	14.55	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1) 鉴于现有新型墙体材料市场竞争状况和公司新型墙体材料业务经营面临的现实困境, 经第二届董事会第二十五次会议和 2013 年第一次临时股东大会审议批准, 终止原暂缓实施的儋州和澄迈两个新型墙体材料生产厂募投项目。</p> <p>(2) 经第二届董事会第二十五次会议和 2013 年第一次临时股东大会审议批准, 公司将该技术研发中心建设项目实施地点变更至公司新建总部基地三亚市崖城镇创意产业园, 项目达到预定可使用状态日期为 2014 年 12 月 31 日。</p>									
项目可行性发生重大	由于新型墙体材料市场竞争加剧, 儋州和澄迈新型墙体材料生产厂项目可行性发生较大变化, 经第二									

¹ 儋州新型墙体材料厂先期置换土地的募集资金 418.12 万元已于 2013 年 7 月 12 日归还原募集资金投资项目专项存储账户。

² 澄迈新型墙体材料厂先期置换土地的募集资金 916.28 万元已于 2013 年 7 月 12 日归还原募集资金投资项目专项存储账户。

变化的情况说明	届董事会第二十五次会议和 2013 年第一次临时股东大会审议批准，终止原暂缓实施的儋州和澄迈两个新型墙体材料生产厂募投项目。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用
	本公司 2011 年 8 月 11 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，同意使用超募资金人民币 2,845.91 万元永久性补充流动资金。本公司已经于 2011 年 8 月 16 日将超募资金永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	本公司于 2013 年 6 月 7 日召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过《关于拟变更部分募集资金投资项目资金用途及实施地点的议案》，同意公司将技术研发中心建设项目实施地点变更至海南省三亚市崖城镇创意产业园，该项目总投资、建设内容及建筑面积不变。上述议案并经 2013 年 6 月 24 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	本公司于 2013 年 6 月 7 日召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过《关于拟变更部分募集资金投资项目资金用途及实施地点的议案》，将儋州新型墙体材料厂原计划投入的募集资金金额 5,787.68 万元、澄迈新型墙体材料厂原计划投入的募集资金金额 6,374.45 万元、琼海新型墙体材料厂剩余募集资金 298.69 万元以及该项目利息费用 399.69 万元，共计募集资金 12,860.51 万元，变更募集资金用途如下：其中，8,199.46 万元募集资金变更为投入商品混凝土示范生产基地及总部基地项目，变更公司募集资金投资项目后，将剩余募集资金 4,661.05 万元永久补充为流动资金，截至报告期末实际补充流动资金 4000 万元。
	上述议案并经 2013 年 6 月 24 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2011 年 8 月 11 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,961.40 万元置换预先已利用自筹资金投入商品混凝土生产网点建设项目、新型墙体材料生产网点建设项目的资金 5,961.40 万元。本公司已经于 2011 年 8 月 15 日将募集资金 5,961.40 万元转入公司结算账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	本公司于 2012 年 8 月 29 日召开的第二届董事会第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流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置的募集资金人民币 3,800 万元暂时补充公司的流动资金，使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 6 个月。本公司于 2012 年 9 月 3 日使用部分闲置的募集资金人民币 3,800 万元暂时补充公司的流动资金。该笔补充流动资金已于 2013 年 2 月 27 日归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	公司商品混凝土生产网点建设项目已经完成，节余资金 1,011.50 万元。节余的原因是在募投项目建设过程中公司本着厉行节约的原则，充分结合现有的设备配置，在资源充分利用的前提下，对该项目的各个环节进行了优化，节约了项目投资。本公司于 2012 年 10 月 11 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将商品混凝土生产网点建设项目节余募集资金共计 1,011.50 万元用于永久补充流动资金。

尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金存放于募集资金专用账户中，其中 9,502.47 万元以定期存款方式存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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
商品混凝土示范生产基地及总部基地	新型墙体材料生产网点建设项目—儋州、澄迈新型墙体材料厂	8,199.46	0	0	0%	2014年12月31日	0	否	否
技术研发中心建设项目	技术研发中心建设项目	1,887.34	0	0	0%	2014年12月31日	0	否	否
补充流动资金	新型墙体材料生产网点建设项目—儋州、澄迈新型墙体材料厂	4,661.05	4,000	4,000	85.82%	2014年12月31日	0	否	否
合计	--	14,747.85	4,000	4,000	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、自 2011 年下半年以来，由于国家房地产市场调控政策影响，房屋建设开工面积总量萎缩，导致新型墙体材料市场需求增长减缓。同时，由于新型墙体材料生产企业市场准入门槛不高，琼海、儋州、澄迈各地区分别建成投产了很多同类砖厂，加之实心粘土砖禁而不绝，市场竞争进一步加剧。此外，公司募集资金项目琼海新型墙体材料厂 2011 年 8 月建成投产后至 2012 年末，经营效益未达到预期，导致新型墙体业务出现亏损。鉴于现有新型墙体材料市场竞争状况和公司新型墙体材料业务经营面临的现实困境，公司董事会和经营层本着审慎的原则，计划对现有新型墙体材料生产网点进行必要的产销规模控制和业务整合，对新型墙体业务不再投入新的募集资金。</p> <p>2、2013 年 6 月 7 日召开第二届董事会第二十五次会议决议和 2013 年 6 月 24 日召开的 2013 年第一次临时股东大会决议审议通过《关于拟变更部分募集资金投资项目资金用途及实施地点的议案》。</p> <p>3、公司分别于 2013 年 6 月 8 日公司披露《海南瑞泽：第二届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号：2013-026 公告)及 2013 年 6 月 25 日披露《海南瑞泽：2013 年</p>								

	第一次临时股东大会会议决议公告》(公告编号: 2013-031), 相关内容披露于公司指定媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。
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
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	子公司	非金属材料行业	商品混凝土、混凝土制品生产与销售; 建筑材料销售	15000000	155,429,323.70	124,974,151.95	61,687,938.04	13,637,090.72	10,176,482.70
三亚润泽新型建筑材料有限公司	子公司	非金属材料行业	加气砖、灰沙砖、新型建材开发与生产、混凝土制品、钢材	10000000	188,027,320.21	14,350,703.76	22,123,038.70	-8,040,102.64	-5,338,952.54

4、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
怀集瑞泽水泥项目	29,500	0	2,250	7.63%	前期筹备
毕节瑞泽建材项目	8,000	2,500	2,500	31.25%	前期筹备
合计	37,500	2,500	4,750	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变	-20%	至	15%
----------------------------	------	---	-----

动幅度 (%)			
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	3,804.42	至	5,468.85
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)			4,755.52
业绩变动的原因说明	随着新增生产网点产能的逐渐释放, 公司商品混凝土销售收入将保持正常增长, 但同时生产成本、期间费用也将出现不同程度的增长以及受新型墙体材料业务亏损的影响, 可能导致净利润出现不同程度的波动。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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

公司于2013年5月6日召开2012年度股东大会审议通过《关于公司2012年度利润分配的议案》，同意公司以2012年12月31日股本总数134,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），共计分配股利13,400,000.00元（含税），尚余未分配利润116,849,560.89元，结转下一年度。同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增后公司总股本变更为214,400,000元。公司本次权益分派工作已于2013年6月14日实施完毕。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

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
三亚新大兴园林股份有限公司	张海林、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	向关联人销售产品	市场定价	市场价格	211.84	0.4%	按完工进度	市场价格	2013年04月16日	公告编号: 2013-009
合计				--	--	211.84	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司于2013年4月15日召开第二届董事会第二十二次会议,并于2013年5月6日召开2012年度股东大会,审议通过《关于公司2013年度预计经常性关联交易的议案》。报告期内,公司向关联方三亚新大兴园林股份有限公司销售产品累计211.84万元,未超出原来预计总额,也未与其他关联方发生关联交易。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

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

公司于2013年1月5日召开第二届董事会第二十次会议审议通过《关于公司拟与华菱星马（海南）物流有限公司签署委托运营合同的议案》和《关于公司全资子公司琼海瑞泽混凝土配送有限公司拟与华菱星马（海南）物流有限公司签署委托运营合同的议案》，同意公司及琼海瑞泽与华菱星马（海南）物流有限公司签署《混凝土运输泵送委托运营合同》，公司将三亚本部搅拌站、海口分公司及崖城分公司三个搅拌站和琼海瑞泽自产商品混凝土的运输和泵送服务设备委托给专业的物流公司华菱星马（海南）物流有限公司运营，期限为10年。在委托运营服务期内，所有搅拌车和泵车设备的所有权不发生转移，华菱星马（海南）物流有限公司只具有设备的使用权。

报告期内，三亚本部搅拌站及琼海瑞泽所涉及的车辆已移交完毕，海口瑞泽正在办理移交手续。

具体内容披露于2013年1月8日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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

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	公司实际控制人张海林、冯活灵和张艺林	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	2011 年 07 月 07 日	自发行人股票上市之日起 36 个月	严格履行中

		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、于清池、杨壮旭、高旭、依成真	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%。	2011 年 07 月 07 日	担任发行人董事、监事、高级管理人员期间	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司	根据《公司章程》规定，根据公司实际情况以及无重大投资计划或重大现金支出事项（募集资金投资项目除外）发生，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十，最近连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2012 年 08 月 10 日	最近三年	严格履行中
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				

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

2012年9月4日，公司以现场和网络投票方式召开2012年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于本次申请发行公司债券的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司债券发行相关事项的议案》、《关于本次发行公司债券偿还保障措施的议案》，具体内容请参见2012年9月5日的中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和深交所指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2012年9月8日，公司召开第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于为2012年公司债券设定质押担保的议案》，具体内容请参见2012年9月10日的中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和深交所指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2012年9月28日，公司收到中国证券监督管理委员会行政许可申请受理通知书 [121719] 号文。

2013年6月5日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会在第59次会议上审核通过公司申请发行2012年公司债券。

2013年7月4日，公司收到了中国证监会《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2013】804号），详见2013年7月5日的中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和深交所指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第六节 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	70,073,750	52.29%			42,044,250		42,044,250	112,118,000	52.29%
1、其他内资持股	69,575,000	51.92%			41,745,000		41,745,000	111,320,000	51.92%
境内自然人持股	69,575,000	51.92%			41,745,000		41,745,000	111,320,000	51.92%
2、高管股份	498,750	0.37%			299,250		299,250	798,000	0.37%
二、无限售条件股份	63,926,250	47.71%			38,355,750		38,355,750	102,282,000	47.71%
1、人民币普通股	63,926,250	47.71%			38,355,750		38,355,750	102,282,000	47.71%
三、股份总数	134,000,000	100%			80,400,000		80,400,000	214,400,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年5月6日召开2012年度股东大会，审议通过《关于公司2012年度利润分配的议案》，以公司总股本134,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税），并以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增后公司总股本由134,000,000股增加至214,400,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年4月15日召开第二届董事会第二十二次会议，并于2013年5月6日召开2012年度股东大会，审议通过《关于公司2012年度利润分配的议案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司本次权益分派工作已于2013年6月14日实施完毕。

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

公司实施完成2012年度权益分派方案后，总股本由134,000,000股增至214,400,000股，导致公司最近一年基本每股收益和稀释每股收益由0.47元下降至0.30元，最近一期基本每股收益和稀释每股收益由0.20元下降至0.13元；最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产由6.50元下降至4.06元，最近一期归属于公司普通股股东的每股净资产由6.60元下降至4.13元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

公司实施完成2012年度权益分派方案后，公司股份总数由134,000,000股增至214,400,000股，而股东结构、公司资产和负债结构未存在因权益分派而发生变动的情形。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,828						
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
张海林	境内自然人	21.75%	46,640,000	0	46,640,000	0		
冯活灵	境内自然人	20.11%	43,120,000	0	43,120,000	0		
张艺林	境内自然人	10.06%	21,560,000	0	21,560,000	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%	8,000,000	0	0	8,000,000		
冯晓燕	境内自然人	0.6%	1,290,000	0	0	1,290,000		
胡金萍	境内自然人	0.43%	912,402	0	0	912,402		
马永生	境内自然人	0.31%	674,000	0	0	674,000		
孟瑞鹏	境内自然人	0.3%	636,685	0	0	636,685		
李桓	境内自然人	0.27%	582,963	0	0	582,963		
吴宇文	境内自然人	0.26%	563,372	0	0	563,372		

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	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，冯活灵为张海林、张艺林二人的姐夫。		
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
北京汇金立方投资管理中心（有限合伙）	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
冯晓燕	1,290,000	人民币普通股	1,290,000
胡金萍	912,402	人民币普通股	912,402
马永生	674,000	人民币普通股	674,000
孟瑞鹏	636,685	人民币普通股	636,685
李桓	582,963	人民币普通股	582,963
吴宇文	563,372	人民币普通股	563,372
谷淑利	561,155	人民币普通股	561,155
王良	514,880	人民币普通股	514,880
何伟东	388,959	人民币普通股	388,959
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	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。		
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

第七节 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股变动

√ 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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
张海林	董事长	现任	29,150,000	17,490,000		46,640,000			
张艺林	董事、总经理	现任	13,475,000	8,085,000		21,560,000			
于清池	董事、财务总监、董事会秘书	现任	262,500	157,500		420,000			
常静	董事、副总经理	现任	0			0			
陈宏哲	董事、副总经理	现任	0			0			
冯儒	董事	现任	0			0			
冯苏强	董事	离任	0			0			
白静	独立董事	现任	0			0			
毛惠清	独立董事	现任	0			0			
方天亮	独立董事	现任	0			0			
杨壮旭	监事会主席	现任	70,000	36,000	10,000	96,000			
高旭	监事	现任	70,000	31,500	17,500	84,000			
吴坚文	监事	现任	0			0			
廖天	监事	现任	0			0			
陈国文	监事	现任	0			0			
依成真	副总经理	现任	262,500	157,500		420,000			
合计	--	--	43,290,000	25,957,500	27,500	69,220,000	0	0	0

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
冯苏强	董事	离职	2013年05月06日	工作关系变动
陈宏哲	董事	任免	2013年05月06日	补选董事

第八节 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：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	157,425,241.49	178,790,311.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,100,000.00	4,214,226.00
应收账款	620,468,373.13	533,089,361.59
预付款项	56,977,705.65	107,264,702.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	550,655.44	433,595.14
应收股利		
其他应收款	30,630,775.79	23,963,362.61
买入返售金融资产		
存货	31,327,772.16	36,307,815.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	587,110.04	835,871.21
流动资产合计	899,067,633.70	884,899,245.85

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		
长期股权投资		
投资性房地产	3,101,598.00	3,177,053.00
固定资产	387,270,164.49	387,490,892.70
在建工程	17,951,000.00	
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	88,600,865.57	44,274,483.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,053,745.54	7,627,125.71
递延所得税资产	15,251,594.79	11,613,455.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	519,228,968.39	454,183,009.95
资产总计	1,418,296,602.09	1,339,082,255.80
流动负债：		
短期借款	162,496,548.52	121,361,692.84
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	252,952,577.98	223,100,928.73
预收款项	5,391,851.05	3,933,817.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,626,213.99	2,218,913.64
应交税费	18,640,478.74	35,432,048.89

应付利息		242,723.39
应付股利		
其他应付款	22,249,882.80	12,041,669.49
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	15,413,116.04	12,057,711.18
其他流动负债		
流动负债合计	478,770,669.12	410,389,505.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	20,326,243.18	24,871,254.28
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	506,000.00	572,000.00
非流动负债合计	20,832,243.18	25,443,254.28
负债合计	499,602,912.30	435,832,759.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	214,400,000.00	134,000,000.00
资本公积	395,768,640.72	476,168,640.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,345,392.82	22,345,392.82
一般风险准备		
未分配利润	252,067,364.87	238,722,409.36
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	884,581,398.41	871,236,442.90
少数股东权益	34,112,291.38	32,013,053.35
所有者权益（或股东权益）合计	918,693,689.79	903,249,496.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,418,296,602.09	1,339,082,255.80

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

2、母公司资产负债表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	55,127,041.88	67,637,647.55
交易性金融资产		
应收票据	600,000.00	2,014,226.00
应收账款	394,761,485.35	334,475,406.57
预付款项	18,137,611.30	70,736,304.73
应收利息	111,933.23	
应收股利		
其他应收款	244,012,558.54	235,428,672.91
存货	18,521,512.57	22,907,827.96
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	731,272,142.87	733,200,085.72
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	72,500,000.00	47,500,000.00
投资性房地产	3,101,598.00	3,177,053.00
固定资产	279,926,845.02	271,549,684.99
在建工程		
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	78,743,231.47	34,310,280.15
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	6,078,327.37	6,544,677.06
递延所得税资产	9,033,294.26	7,478,159.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	449,383,296.12	370,559,854.40
资产总计	1,180,655,438.99	1,103,759,940.12
流动负债：		
短期借款	162,496,548.52	121,361,692.84
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	153,985,556.32	133,079,406.79
预收款项	1,919,202.06	1,876,859.83
应付职工薪酬	1,408,291.78	1,610,794.01
应交税费	12,817,877.42	26,035,164.46
应付利息		242,723.39
应付股利		
其他应付款	40,773,495.43	20,789,704.37
一年内到期的非流动负债	15,413,116.04	11,128,745.72
其他流动负债		
流动负债合计	388,814,087.57	316,125,091.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	19,919,096.41	24,871,254.28
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	19,919,096.41	24,871,254.28
负债合计	408,733,183.98	340,996,345.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	214,400,000.00	134,000,000.00
资本公积	395,768,640.72	476,168,640.72
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	22,345,392.82	22,345,392.82
一般风险准备		
未分配利润	139,408,221.47	130,249,560.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	771,922,255.01	762,763,594.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,180,655,438.99	1,103,759,940.12

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

3、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：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	523,631,837.75	448,528,010.49
其中：营业收入	523,631,837.75	448,528,010.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	485,119,511.16	410,006,414.57
其中：营业成本	428,508,237.02	373,601,588.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,183,803.83	2,769,886.28
销售费用	6,488,810.93	2,577,204.64
管理费用	31,303,095.06	20,897,106.85
财务费用	4,154,394.95	1,476,282.72
资产减值损失	10,481,169.37	8,684,345.75
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）		
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）	38,512,326.59	38,521,595.92
加：营业外收入	1,448,367.83	2,974,118.16
减：营业外支出	642,024.42	371,811.53
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,318,670.00	41,123,902.55
减：所得税费用	10,474,476.46	10,408,173.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,844,193.54	30,715,729.04
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	26,744,955.51	30,715,729.04
少数股东损益	2,099,238.03	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.14
（二）稀释每股收益	0.13	0.14
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	28,844,193.54	30,715,729.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,744,955.51	30,715,729.04
归属于少数股东的综合收益总额	2,099,238.03	

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

4、母公司利润表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	345,950,169.45	272,942,286.08
减：营业成本	275,651,674.43	215,933,409.93

营业税金及附加	2,998,083.17	1,593,189.26
销售费用	4,790,560.55	1,280,543.15
管理费用	20,302,441.11	14,338,514.15
财务费用	5,267,237.28	1,930,709.81
资产减值损失	6,220,540.21	4,558,624.75
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）		
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）	30,719,632.70	33,307,295.03
加：营业外收入	69,008.50	
减：营业外支出	481,944.60	68,010.81
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,306,696.60	33,239,284.22
减：所得税费用	7,748,036.02	8,360,879.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,558,660.58	24,878,404.69
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	22,558,660.58	24,878,404.69

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

5、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：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	425,998,984.57	337,466,618.63
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	1,900,900.49	3,015,961.09
经营活动现金流入小计	427,899,885.06	340,482,579.72
购买商品、接受劳务支付的现金	316,087,691.03	277,970,704.00
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	35,839,035.21	30,994,986.11
支付的各项税费	72,202,052.73	49,069,877.21
支付其他与经营活动有关的现金	15,069,595.73	23,363,108.94
经营活动现金流出小计	439,198,374.70	381,398,676.26
经营活动产生的现金流量净额	-11,298,489.64	-40,916,096.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,850.00	
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		
投资活动现金流入小计	52,850.00	
购建固定资产、无形资产和其他	26,548,062.84	59,222,547.45

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流出小计	26,548,062.84	79,222,547.45
投资活动产生的现金流量净额	-26,495,212.84	-79,222,547.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	120,934,855.68	88,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	120,934,855.68	88,000,000.00
偿还债务支付的现金	79,800,000.00	39,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,788,685.84	29,326,312.17
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	5,917,537.00	3,876,299.50
筹资活动现金流出小计	104,506,222.84	72,702,611.67
筹资活动产生的现金流量净额	16,428,632.84	15,297,388.33
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	-21,365,069.64	-104,841,255.66
加：期初现金及现金等价物余额	178,790,311.13	306,734,751.90
六、期末现金及现金等价物余额	157,425,241.49	201,893,496.24

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

6、母公司现金流量表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：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	255,394,321.05	200,317,490.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,347,142.76	1,664,115.21
经营活动现金流入小计	256,741,463.81	201,981,605.28
购买商品、接受劳务支付的现金	157,328,510.50	182,402,223.15
支付给职工以及为职工支付的现金	23,306,223.86	19,138,976.19
支付的各项税费	50,511,456.44	28,559,770.38
支付其他与经营活动有关的现金	10,350,780.83	13,989,224.06
经营活动现金流出小计	241,496,971.63	244,090,193.78
经营活动产生的现金流量净额	15,244,492.18	-42,108,588.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,850.00	
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		
投资活动现金流入小计	52,850.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,802,722.00	50,090,236.98
投资支付的现金	25,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00
投资活动现金流出小计	44,802,722.00	70,090,236.98
投资活动产生的现金流量净额	-44,749,872.00	-70,090,236.98
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	120,934,855.68	88,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	38,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	158,934,855.68	88,000,000.00

偿还债务支付的现金	79,800,000.00	39,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,766,524.53	29,241,549.48
支付其他与筹资活动有关的现金	43,373,557.00	3,415,278.19
筹资活动现金流出小计	141,940,081.53	72,156,827.67
筹资活动产生的现金流量净额	16,994,774.15	15,843,172.33
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	-12,510,605.67	-96,355,653.15
加：期初现金及现金等价物余额	67,637,647.55	173,334,552.28
六、期末现金及现金等价物余额	55,127,041.88	76,978,899.13

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

7、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

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	134,000,000.00	476,168,640.72			22,345,392.82		238,722,409.36		32,013,053.35	903,249,496.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	134,000,000.00	476,168,640.72			22,345,392.82		238,722,409.36		32,013,053.35	903,249,496.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	80,400,000.00	-80,400,000.00					13,344,955.51		2,099,238.03	15,444,193.54
（一）净利润							26,744,955.51		2,099,238.03	28,844,193.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							26,744,955.51		2,099,238.03	28,844,193.54

(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							-13,400,000.00			-13,400,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-13,400,000.00			-13,400,000.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	80,400,000.00	-80,400,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,400,000.00	-80,400,000.00								
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	214,400,000.00	395,768,640.72			22,345,392.82		252,067,364.87		34,112,291.38	918,693,689.79

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	134,000,000.00	476,168,640.72			16,854,189.57		207,406,273.95			834,429,104.24
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	134,000,000.00	476,168,640.72			16,854,189.57		207,406,273.95		834,429,104.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,491,203.25		31,316,135.41		32,013,053.35
（一）净利润							63,607,338.66		4,486,016.37
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							63,607,338.66		4,486,016.37
（三）所有者投入和减少资本								31,640,895.20	31,640,895.20
1. 所有者投入资本								7,500,000.00	7,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								24,140,895.20	24,140,895.20
（四）利润分配					5,491,203.25		-32,291,203.25		-4,113,858.22
1. 提取盈余公积					5,491,203.25		-5,491,203.25		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,800,000.00		-4,113,858.22
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（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	134,000,000.00	476,168,640.72			22,345,392.82		238,722,409.36		32,013,053.35
									903,249,496.25

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

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	134,000,000.00	476,168,640.72			22,345,392.82		130,249,560.89	762,763,594.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	134,000,000.00	476,168,640.72			22,345,392.82		130,249,560.89	762,763,594.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,400,000.00	-80,400,000.00					9,158,660.58	9,158,660.58
（一）净利润							22,558,660.58	22,558,660.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,558,660.58	22,558,660.58
（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							-13,400,000.00	-13,400,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-13,400,00 0.00	-13,400,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	80,400,000 .00	-80,400,00 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,400,000 .00	-80,400,00 0.00						
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	214,400,00 0.00	395,768,64 0.72			22,345,392 .82		139,408,22 1.47	771,922,25 5.01

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	134,000,00 0.00	476,168,64 0.72			16,854,189 .57		107,628,73 1.62	734,651,56 1.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	134,000,00 0.00	476,168,64 0.72			16,854,189 .57		107,628,73 1.62	734,651,56 1.91
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					5,491,203. 25		22,620,829 .27	28,112,032 .52
（一）净利润							54,912,032 .52	54,912,032 .52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							54,912,032 .52	54,912,032 .52
（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					5,491,203.25		-32,291,203.25	-26,800,000.00
1. 提取盈余公积					5,491,203.25		-5,491,203.25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,800,000.00	-26,800,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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	134,000,000.00	476,168,640.72			22,345,392.82		130,249,560.89	762,763,594.43

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

三、公司基本情况

1. 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：三亚市吉阳镇迎宾大道488号

法定代表人：张海林

公司类型：股份有限公司

注册资本：人民币贰亿壹仟肆佰肆拾万元

股本：人民币贰亿壹仟肆佰肆拾万元

营业期限：2002年4月27日至长期

2. 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：非金属矿物制品业

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。

3. 公司历史沿革

2008年8月12日，海南瑞新型建材股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）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。

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》，本公司以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，本次增资业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司验资，并出具《验资报告》（深南验字[2009]第179号）。本公司就上述变更事项在海南省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，变更后的注册资本为7,420万元，实收资本为7,420万元。

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。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司验资，并出具《验资报告》（深南验字[2009]第216号）。本公司就上述变更事项在海南省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，增资完成后公司注册资本1亿元，实收资本1亿元。

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，本公司首次公开发行人民币普通股股票3,400万股，发行价格为12.15元/股，共募集资金41,310万元，扣除发行费用3,208.51万元后，实际募集资金净额为38,101.49万元。本次增资业经中审国际会计师事务所有限公司验资，并出具验资报告（中审国际验[2011]010200198）。本公司就上述变更事项在海南省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，增资完成后公司注册资本1.34亿元，实收资本1.34亿元。

根据本公司2013年5月6日召开的2012年年度股东大会审议通过的《关于公司2012年度利润分配的议案》，以2012年12月31日股本总数134,000,000股为基数，按每10股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额80,400,000.00股，每股面值1元，计增加股本80,400,000.00元，转增后公司的总股本将变更为214,400,000元。本次增资业务经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具验资报告（信会师报字[2013]第310390号）。本公司就上述变更事项在海南省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，增资完成后公司注册资本2.144亿元，实收资本2.144亿元。

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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及本公司控制的。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，其余额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。

本公司对受托经营取得控制权的公司，在编制合并当期财务报表时，自托管日起将被托管公司纳入委托经营移交范围的资产及托管后形成的资产、负债及经营成果和现金流量纳入本公司合并财务报表中，但根据托管协议约定托管前已经形成的债权和债务全部由被托管公司股东享有或承担，不纳入委托经营移交范围，因此不纳入合并财务报表。被托管公司纳入合并范围的资产和负债的差额确认为少数股东权益，委托经营期间被托管公司扣除应支付的受托管理报酬后实现的净利润在合并报表列示为少数股东损益。

(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

不适用

7、现金及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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- (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（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(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

不适用

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，则按组合计提坏账准备。

(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
无信用风险组合	其他方法	信用风险特征
正常信用风险组合	账龄分析法	信用风险特征

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	15%	15%

2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
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	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。

11、存货

(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

计价方法：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

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：摊销方法为一次摊销法，低值易耗品领用时一次转销；

包装物：摊销方法为一次摊销法，包装物领用时一次转销。

12、长期股权投资

(1) 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帐面价值的差额，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。

(2) 后续计量及损益确认

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。

(3) 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。

(4) 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。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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一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执行。

公司对存在减值迹象的，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。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

- (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) 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。

(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

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	6-8	5%	11.88-15.83
运输设备	10	5%	9.5
其他设备	5	5%	19.00

(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) 其他说明

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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) 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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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) 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，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；

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

18、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。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 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，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。

20、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。

公司的主要业务为商品混凝土、灰砂砖和加气砖销售，公司销售该部分商品确认收入的具体标准如下：

（1）商品混凝土业务在商品混凝土已运至购买方指定施工地点，经施工方或工程监理公司现场质量抽查验收后，由购买方指定人员对商品混凝土的型号、数量在送货单上签字确认后，销售统计根据签字确认的送货单和合同约定单价制作销售统计表并录入财务系统，财务部门当月将送货单、合同和销售统计表核对一致后，开具发票确认收入。

（2）灰砂砖和加气砖业务公司送货：在砖块已运至购买方指定施工地点，经施工方或工程监理公司现场质量抽查验收后，由购买方指定人员对砖块的品种、规格和数量在送货单上签字确认后，销售统计根据签字确认的送货单和合同约定单价制作销售统计表并录入财务系统，财务部门当月将送货单、合同和销售统计表核对一致后，开具发票确认收入。客户自提：在公司开具发货单给客户，财务部门已经收取全部款项，客户凭已经交款的送货单和收款单据到产成品区提货装运，装运完毕后客户和发货员在送货单上签字确认，销售统计根据签字确认的送货单和约定单价制作销售统计表并录入财务系统，财务部门当月将送货单和销售统计表核对一致后，开具发票确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）确认提供劳务收入的依据

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。

(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

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。

21、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

22、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

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产根据资产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期间的适用税率计量确认递延所得税资产。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

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税负债根据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清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税负债。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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：

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) 融资租赁会计处理

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，采用租赁合同计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。

(3) 售后租回的会计处理

24、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

本报告期未发生会计政策、会计估计变更的情形。

(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

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错的情形。

(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

26、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	6%征收率、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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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%。

2、税收优惠及批文

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：一般纳税人销售自产商品混凝土，可选择按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。经当地主管税务机关批准，从事商品混凝土生产销售的本公司及下属分公司、子公司琼海瑞泽混凝土配送有限公司、以及受托经营的三亚鑫海混凝土有限公司、琼海鑫海混凝土有限公司均按照6%的征收率征收增值税。

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：在申请并取得《资源综合利用认定证书》后，销售生产原料中掺兑废渣比例不低于30%的特定建材产品（包括砖（不含烧结普通砖）、砌块、陶粒、墙板、管材、混凝土、砂浆、道路井盖、道路护栏、防火材料、耐火材料、保温材料、矿（岩）棉）实行免征增值税政策。经当地主管税务机关批准，三亚润泽新型建筑材料有限公司、三亚润泽新型建筑材料有限公司琼海分公司、琼海财隆建材有限公司按100%的幅度减征增值税（增值税资源综合利用产品）。

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中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
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	全资子公司	琼海	混凝土生产销售	1500 万元	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	15,000,000.00	15,000,000.00	100%	100%	是			
广东怀集瑞泽水泥有限公司	控股子公司	肇庆	生产水泥、环保砖	3000 万元	生产、销售：水泥，水泥熟料，水泥构件，环保砖；	22,500,000.00	22,500,000.00	75%	75%	是	7,308.607.45		
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	全资子公司	贵州毕节	混凝土生产销售	2500 万元	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	25,000,000.00	25,000,000.00	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(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	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	从母公司所有者权益中冲减子

							的其他项目余额					少数股东损益的金额	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
三亚润泽新型建筑材料有限公司	全资子公司	三亚	生产销售建筑用砖	1000 万元	加气砖、灰沙砖、新型建材开发与生产、混凝土制品、钢材	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明
无

(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

													所有者权益中所享有份额后的余额
琼海财隆建材有限公司	全资子公司之全资子公司	琼海		100 万元	蒸压加气混凝土砌块、灰砂砖生产、销售	1,000,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

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期末余额	在合并报表内确认的主要负债期末余额
三亚鑫海混凝土有限公司	受托管理	115,474,877.82	97,740,064.91
琼海鑫海混凝土有限公司	受托管理	43,845,210.81	34,776,339.79

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

(1) 受托经营基本情况

经本公司2012年1月13日召开的第二届董事会第六次会议同意，公司与三亚鑫海混凝土有限公司（以下简称“三亚鑫海”）的股东海南鑫海建材有限公司和康俊勇签署了《委托经营协议》，公司接受其委托对三亚鑫海进行经营管理，期限为6年，委托经营期间，公司确保三亚鑫海股东每年从三亚鑫海获取固定收益300万元，三亚鑫海托管期实现的收益超额部分作为受托管理费由本公司享有；公司与琼海鑫海混凝土有限公司（以下简称“琼海鑫海”）的股东康俊国、周军强和宋溪晖签署了《委托经营协议》，公司接受其委托对琼海鑫海进行经营管理，期限为10年，委托经营期间，公司确保琼海鑫海股东每年从琼海鑫海获取固定收益450万元，琼海鑫海托管期实现的收益超额部分作为受托管理费由本公司享有。

(2) 受托经营取得控制权的判断依据

根据《委托经营协议》的约定，在受托经营期间：

①. 本公司取得了三亚鑫海和琼海鑫海的财务和经营决策权，有权在经依法核定的经营范围内，对三亚鑫海/琼海鑫海经营方针、政策及发展规划进行修改和调整，决定三亚鑫海/琼海鑫海的业务发展方向和具体经营的产品类型、品项、规格；决定采购、生产、销售等经营事项，对外开展业务，签订和履行合同；委派和任免及调整高级管理人员；调整内部机构设置及部门职责及人员聘用、保险缴纳、工资福利待遇等重大事项；决定财务会计、税款缴纳等重大事项；制订正常生产经营活动所需资金的融资计划等。

②. 三亚鑫海/琼海鑫海的股东收取固定收益，托管期实现的收益超额部分作为受托管理费由本公司享有（受托管理费=三亚鑫海/琼海鑫海扣除折旧和托管费前的利润-股东固定收益-三亚鑫海/琼海鑫海应缴纳的企业所得税），发生亏损由本公司承担，因此本公司承担和享有扣除支付给委托方固定收益外的所有经营风险和报酬。但本公司对委托经营前的设施资产只拥有使用权，对托管资产和受托经营前三亚鑫海/琼海

鑫海的债权债务不拥有所有权和处置权。

③. 三亚鑫海受托经营管理期限为6年，琼海鑫海受托经营管理期限为10年，期限届满后，如委托方继续委托经营，本公司具有经营优先权。因此委托经营协议属长期合同，可保证本公司持续受托经营。

④. 在经营期限内，未经本公司同意，委托方不得自行或委托任何第三方或以其他任何形式运营被委托经营企业；若委托方拟转让股权，本公司享有优先购买拟转让股权的权利。若委托方拟转让股权，委托方应保证股权受让方认可和遵守本协议。同时只有在本公司违反协议中做出的保证和声明、无能力继续经营或已进入破产还债等情况下委托方才能提前终止协议。

综上所述，从受托经营企业的财务和经营决策、经济利益或损失的分享和承担、委托或受托经营管理期限、委托或受托经营管理权的授予和取消等方面综合判断，琼海鑫海、三亚鑫海的控制权归本公司所有，且本公司承担和享有扣除支付给委托方固定收益外的所有经营风险和报酬。

根据《财政部关于做好执行企业会计准则的企业2012年年报工作的通知》（财会[2012]25号）的规定：“企业应当按照企业会计准则中有关“控制”的规定，确定企业合并的会计处理和合并财务报表的合并范围。企业将所属的有关主体交由其他方经营管理，或者接受其他方委托对有关主体进行经营管理的，应当综合考虑有关合同、协议等约定的相关主体财务和经营决策、经济利益或损失的分享和承担、委托或受托经营管理期限、委托或受托经营管理权的授予和取消等因素，正确判断是否对有关主体具有控制，并据此进行有关会计处理。”因此本公司从委托经营期实际履行日2012年2月6日起将琼海鑫海、三亚鑫海资产、负债、损益纳入海南瑞泽合并报表范围。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上期相比本期新增合并单位1家，原因为：新设全资子公司贵州毕节瑞泽新型建材有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：新设全资子公司贵州毕节瑞泽新型建材有限公司。

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
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	24,668,130.81	-331,869.19

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：	--	--	1,621,001.66	--	--	1,648,758.63
人民币	--	--	1,621,001.66	--	--	1,648,758.63

银行存款：	--	--	155,804,239.83	--	--	177,141,552.50
人民币	--	--	155,804,239.83	--	--	177,141,552.50
合计	--	--	157,425,241.49	--	--	178,790,311.13

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

截止2013年06月30日，本公司货币资金2013-06-30中包括为首次公开发行股票募集资金未使用的余额101,251,003.66元，其中三个月内到期的定期存款95,024,653.57元。

截止2013年06月30日，货币资金不存在使用情况受到限制的其他情形，不存在存放境外的款项，货币资金全部为人民币。

2、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	1,100,000.00	4,214,226.00
合计	1,100,000.00	4,214,226.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

(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

说明

无

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
苏州龙德家具设计装饰有限公司	2013年01月23日	2013年07月23日	500,000.00	
苏州泛亚化工有限公司	2013年01月29日	2013年07月29日	180,000.00	
浙江博元建设股份有限公司	2013年02月06日	2013年08月06日	500,000.00	
中惠（南京）幕墙科技有限公司	2013年03月22日	2013年09月22日	100,000.00	
中惠（南京）幕墙科技有限公司	2013年03月22日	2013年09月22日	100,000.00	
中惠（南京）幕墙科技	2013年03月22日	2013年09月22日	100,000.00	

有限公司				
中惠(江苏)装饰园林 工程有限公司	2013年05月20日	2013年11月20日	100,000.00	
海门市鸿飞建材经销有 限公司	2013年03月14日	2013年09月14日	1,512,300.00	
合计	--	--	3,092,300.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	433,595.14	550,655.44	433,595.14	550,655.44
合计	433,595.14	550,655.44	433,595.14	550,655.44

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

适用 不适用

4、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								
正常信用风险组合	675,629,270.07	100%	55,160,896.94	8.16%	577,393,958.52	100%	44,304,596.93	7.67%
组合小计	675,629,270.07	100%	55,160,896.94	8.16%	577,393,958.52	100%	44,304,596.93	7.67%

	0.07		94		58.52		3	
合计	675,629,27	--	55,160,896.	--	577,393,9	--	44,304,596.9	--
	0.07		94		58.52		3	

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	568,369,864.64	84.12%	28,418,493.24	486,777,849.78	84.31%	24,338,892.50
1至2年	85,012,515.01	12.58%	12,751,877.28	77,603,668.97	13.44%	11,640,550.35
2至3年	16,512,728.02	2.44%	8,256,364.02	9,374,571.40	1.62%	4,687,285.71
3年以上	5,734,162.40	0.85%	5,734,162.40	3,637,868.37	0.63%	3,637,868.37
合计	675,629,270.07	--	55,160,896.94	577,393,958.52	--	44,304,596.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
零星单位	货款	2013年05月10日	1,168.50	零头尾款	否
合计	--	--	1,168.50	--	--

应收账款核销说明

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

(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 (%)
中国建筑第八工程局海南分公司（水居巷一期）	非关联方	11,703,203.31	1 年以内	1.73%
浙江博元建设股份公司（和泓假日阳光（同心家园十期））	非关联方	10,696,770.28	1 年以内	1.58%
浙江金成建设集团有限公司	非关联方	8,187,952.18	1 年以内	1.21%
中国对外建设集团有限公司海南分公司（林旺南安置小区）	非关联方	7,915,982.56	1 年以内	1.17%
中铁建设集团有限公司海南分公司（和泓假日阳光-同心家园）	非关联方	7,366,877.02	1 年以内	1.09%
合计	--	45,870,785.35	--	6.78%

(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 (%)
三亚新大兴园林股份有限公司	同一实际控制人	3,532,181.10	0.52%
合计	--	3,532,181.10	0.52%

5、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								
无信用风险组合	20,025,197.9	61.93%			15,125,000.0	59.11%		

	4				0			
正常信用风险组合	12,311,602.21	38.07%	1,706,024.36	13.86%	10,462,344.59	40.89%	1,623,981.98	15.52%
组合小计	32,336,800.15	100%	1,706,024.36	5.28%	25,587,344.59	100%	1,623,981.98	6.35%
合计	32,336,800.15	--	1,706,024.36	--	25,587,344.59	--	1,623,981.98	--

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	9,648,724.49	29.84%	410,488.02	19,493,120.00	76.18%	318,406.01
1 至 2 年	20,290,305.46	62.75%	485,948.69	3,220,827.91	12.59%	483,124.19
2 至 3 年	1,623,118.12	5.02%	52,596.70	2,101,889.80	8.21%	50,944.90
3 年以上	774,652.08	2.4%	756,990.95	771,506.88	3.02%	771,506.88
3 至 4 年						
4 至 5 年						
合计	32,336,800.15	--	1,706,024.36	25,587,344.59	--	1,623,981.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
康俊国	非关联方	13,125,000.00	1-2 年	40.59%
陵水县国营选矿厂债权包	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	6.18%
儋州市木棠镇人民政府	非关联方	1,199,850.00	1 年以内	3.71%
澄迈县住房和城乡建设局	非关联方	1,007,949.00	1 年以内	3.12%
琼海嘉积镇乌石村居民委员会	非关联方	700,000.00	3 年以上	2.16%
合计	--	18,032,799.00	--	55.76%

6、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	38,617,254.46	67.78%	87,468,756.23	81.54%
1 至 2 年	3,215,128.37	5.64%	3,149,261.40	2.94%
2 至 3 年	865,478.22	1.52%	832,190.60	0.78%
3 年以上	14,279,844.60	25.06%	15,814,494.00	14.74%
合计	56,977,705.65	--	107,264,702.23	--

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
毕节七星关区土地储备中心	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	预付土地款
海南省国营南新农场	非关联方	15,424,494.00	3 年以上	预付土地款
江西省建设施工有限公司	非关联方	2,360,000.00	1 年以内	预付工程款
海南金安钴业有限公司	非关联方	2,200,000.00	2 年以内	预付土地款
海南新兴水泥有限公司	非关联方	1,000,000.00	2 年以内	预付保证金
合计	--	40,984,494.00	--	--

预付款项主要单位的说明

预付账款 2013-06-30 中超过 1 年的款项主要为 2009 年度预付海南省国营南新农场的购买三亚润泽新型建筑材料有限公司土地首期款 15,424,494.00 元，因国务院尚未批复《三亚市城市总体规划（2008—2020）》，因此暂时无法办理过户手续。

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

7、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	24,838,586.44	65,697.90	24,772,888.54	27,941,037.23	124,496.79	27,816,540.44
库存商品	1,726,009.12	1,202.72	1,724,806.40	2,814,240.55	400,745.35	2,413,495.20
周转材料	4,830,077.22		4,830,077.22	6,077,780.30		6,077,780.30
合计	31,394,672.78	66,900.62	31,327,772.16	36,833,058.08	525,242.14	36,307,815.94

(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	
原材料	124,496.79		58,798.89		65,697.90

库存商品	400,745.35		399,542.63		1,202.72
合 计	525,242.14		458,341.52		66,900.62

(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（%）
原材料	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	前期存货跌价原因已经消除	0.19%
库存商品	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	前期存货跌价原因已经消除	1.28%

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税金	587,110.04	835,871.21
合 计	587,110.04	835,871.21

9、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
一、账面原值合计	3,177,053.00	0.00	0.00	3,177,053.00
1.房屋、建筑物	3,177,053.00	0.00	0.00	3,177,053.00
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	75,455.00	0.00	75,455.00
1.房屋、建筑物	0.00	75,455.00	0.00	75,455.00
三、投资性房地产账面净值合计	3,177,053.00	-75,455.00		3,101,598.00
1.房屋、建筑物	3,177,053.00	-75,455.00	0.00	3,101,598.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00			0.00

1.房屋、建筑物	0.00			0.00
五、投资性房地产账面价值合计	3,177,053.00	-75,455.00	0.00	3,101,598.00
1.房屋、建筑物	3,177,053.00	-75,455.00	0.00	3,101,598.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	75,455.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

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

上述投资性房地产是本公司混凝土销售业务的客户以其商品房抵贷款形成的，房产证正在办理中。

10、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：	548,030,027.60	26,548,062.84			574,578,090.44
其中：房屋及建筑物	130,251,476.44	11,129,864.94			141,381,341.38
机器设备	171,445,197.40	9,552,786.12			180,997,983.52
运输工具	241,715,952.52	3,804,593.00			245,520,545.52
其他设备	4,617,401.24	2,060,818.78			6,678,220.02
--	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：	160,539,134.90		26,768,791.05		187,307,925.95
其中：房屋及建筑物	19,672,171.67		2,412,207.51		22,084,379.18
机器设备	63,228,973.05		12,190,445.02		75,419,418.07
运输工具	76,249,058.62		11,254,025.27		87,503,083.89
其他设备	1,388,931.56		912,113.25		2,301,044.81
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	387,490,892.70	--			387,270,164.49
其中：房屋及建筑物	110,579,304.77	--			119,296,962.20
机器设备	108,216,224.35	--			105,578,565.45
运输工具	165,466,893.90	--			158,017,461.63
其他设备	3,228,469.68	--			4,377,175.21
其他设备		--			

五、固定资产账面价值合计	387,490,892.70	--	387,270,164.49
其中：房屋及建筑物	110,579,304.77	--	119,296,962.20
机器设备	108,216,224.35	--	105,578,565.45
运输工具	165,466,893.90	--	158,017,461.63
其他设备	3,228,469.68	--	4,377,175.21

本期折旧额 26,768,791.05 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 711,032.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	12,400,000.00	2,051,174.77	10,348,825.23
运输工具	45,753,540.00	7,738,270.57	38,015,269.43

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
儋州站房屋及建筑物	因工程验收正在办理过程中	2014 年 6 月 30 日前
澄迈站房屋及建筑物	因工程验收正在办理过程中	2014 年 6 月 30 日前

固定资产说明

11、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

在建工程	17,951,000.00		17,951,000.00			
合计	17,951,000.00		17,951,000.00			

(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
广东怀集水泥厂房	50,000,000.00		17,951,000.00								自有资金	17,951,000.00
零星工程			711,032.00	711,032.00							自有资金	
合计	50,000,000.00		18,662,032.00	711,032.00		--	--			--	--	17,951,000.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

□ 适用 √ 不适用

12、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	46,816,933.29	45,350,363.93		92,167,297.22
土地使用权	46,216,933.29	45,350,363.93		91,567,297.22
外购发明专利	600,000.00			600,000.00
二、累计摊销合计	2,542,450.04	1,023,981.61		3,566,431.65
土地使用权	2,489,811.04	1,003,051.33		3,492,862.37
外购发明专利	52,639.00	20,930.28		73,569.28
三、无形资产账面净值合计	44,274,483.25	44,326,382.32		88,600,865.57
土地使用权	43,727,122.25	44,347,312.60		88,074,434.85
外购发明专利	547,361.00	20,930.28		526,430.72
土地使用权				

外购发明专利				
无形资产账面价值合计	44,274,483.25	44,326,382.32		88,600,865.57
土地使用权	43,727,122.25	44,347,312.60		88,074,434.85
外购发明专利	547,361.00	-20,930.28		526,430.72

本期摊销额 1,023,981.61 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

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

13、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
陵水国营选矿厂 土地租赁补偿款 *1	1,477,000.08		105,499.98		1,371,500.10	
海棠湾土地租金 及青苗补偿款*2	4,187,195.58		128,138.69		4,059,056.89	
其他场地租赁费	1,032,370.80		79,605.42		952,765.38	
房屋装修费	293,605.85	62,373.00	127,580.06		228,398.79	
场地绿化费	439,522.46		48,835.80		390,686.66	
其他	197,430.94		146,093.22		51,337.72	
合计	7,627,125.71	62,373.00	635,753.17		7,053,745.54	--

长期待摊费用的说明

*1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摊销。

*2本公司租赁位于海棠湾的43.55亩土地，共支付租金、苗木补偿款和耕地复垦费4,581,540.64元，本公司按照租赁期限摊销。

14、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	15,251,594.79	11,613,455.29
小计	15,251,594.79	11,613,455.29
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	10,928,125.06	10,816,880.30
合计	10,928,125.06	10,816,880.30

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
2017 年	10,928,125.06	10,816,880.30	
合计	10,928,125.06	10,816,880.30	--

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	56,866,921.30	45,928,578.91
存货跌价准备	66,900.62	525,242.14
小计	56,933,821.92	46,453,821.05

(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	15,251,594.79		11,613,455.29	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

15、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	45,928,578.91	10,939,510.89		1,168.50	56,866,921.30
二、存货跌价准备	525,242.14		458,341.52		66,900.62
六、投资性房地产减值准备	0.00				0.00
合计	46,453,821.05	10,939,510.89	458,341.52	1,168.50	56,933,821.92

资产减值明细情况的说明

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	44,496,548.52	25,861,692.84
抵押借款	63,000,000.00	
保证借款	25,000,000.00	40,500,000.00
保理借款	30,000,000.00	55,000,000.00
合计	162,496,548.52	121,361,692.84

短期借款分类的说明

贷款银行名称	借款金额	年利率	借款期限	借款条件
中国银行股份有限公司三亚分行	44,496,548.52	7.2%	2013/04/30 至 2013/11/24	本公司以应收账款质押，同时张海林提供连带责任保证
中国光大银行股份有限公司三亚分行	23,000,000.00	7.2%	2012/12/3 至 2013/12/3	由三亚大兴集团有限公司以房产提供抵押
中国光大银行股份有限公司三亚分行	40,000,000.00	7.2%	2013/02/28 至 2014/02/28	由海南瑞泽、琼海瑞泽、澄迈瑞泽的房产、土地及地上建筑物作为抵押
中国工商银行股份有限公司三亚分行	25,000,000.00	基准利率上浮 20%	2013/6/05 至 2014/6/05	由张海林提供连带责任保证
中国工商银行股份有限公司三亚分行	30,000,000.00	基准利率上浮 20%	2012/12/4 至 2013/11/25	应收账款保理借款
合计	162,496,548.52			

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	252,952,577.98	223,100,928.73
合计	252,952,577.98	223,100,928.73

(2) 本报告期应付账款中不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

18、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	4,598,621.12	3,229,615.68
1-2 年	414,342.32	161,126.51
2-3 年	378,887.61	543,074.92
合计	5,391,851.05	3,933,817.11

(2) 本报告期预收账款中不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

19、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	1,091,190.64	30,129,948.38	30,785,073.01	436,066.01
二、职工福利费	2,250.00	31,242.00	31,242.00	2,250.00
三、社会保险费	284,264.97	4,026,178.48	4,029,536.46	280,906.99
其中：医疗保险费	55,445.48	1,068,269.58	1,068,269.58	55,445.48
基本养老保险费	187,192.36	2,607,702.06	2,607,702.06	187,192.36
失业保险费	16,640.73	134,257.58	134,257.58	16,640.73

工伤保险费	16,062.41	136,248.00	136,248.00	16,062.41
生育保险费	8,923.99	79,701.26	83,059.24	5,566.01
四、住房公积金	2,790.00	459,025.00	448,880.00	12,935.00
五、辞退福利		309,105.20	309,105.20	
六、其他	838,418.03	415,561.50	359,923.54	894,055.99
工会经费和职工教育经费	838,418.03	415,561.50	359,923.54	894,055.99
合计	2,218,913.64	35,371,060.56	35,963,760.21	1,626,213.99

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 415,561.50 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 309,105.20 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,376,758.01	6,500,496.47
营业税	299,947.27	688,752.78
企业所得税	11,035,593.28	26,075,174.56
个人所得税	88,667.59	111,006.07
城市维护建设税	355,259.95	454,553.94
房产税	252,403.50	274,157.86
土地使用税	264,571.65	178,154.14
教育费附加	210,100.70	432,280.45
其他	757,176.79	717,472.62
合计	18,640,478.74	35,432,048.89

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

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		242,723.39
合计		242,723.39

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	22,249,882.80	12,041,669.49
合计	22,249,882.80	12,041,669.49

(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
冯活灵	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	2013-06-30	未偿还原因
范炳标	6,800,000.00	琼海财隆原股东往来款
合计	6,800,000.00	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	2013-06-30	性质或内容
范炳标	6,800,000.00	琼海财隆原股东往来款
洋浦金瓯实业有限公司	2,000,000.00	单位往来
合计	8,800,000.00	

23、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
1 年内到期的长期应付款	15,413,116.04	12,057,711.18
合计	15,413,116.04	12,057,711.18

(2) 一年内到期的长期借款

适用 不适用

(3) 一年内到期的应付债券

□ 适用 √ 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

□ 适用 √ 不适用

24、长期应付款**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
中国康富国际租赁有限公司租赁付款额		21,496,500.00		26,828,232.00
减：未确认融资费用		-1,170,256.82		-1,956,977.72
合计		20,326,243.18		24,871,254.28

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明

长期应付款是本公司及下属分公司和子公司通过融资租赁方式租入设备尚未到期的租赁款。截至 2013 年 06 月 30 日，本公司未确认融资费用的余额为 2,680,202.22 元。

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动负债	506,000.00	572,000.00
合计	506,000.00	572,000.00

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

26、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	134,000,000.00			80,400,000.00		80,400,000.00	214,400,000.00

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

根据本公司2013年5月6日召开的2012年年度股东大会审议通过的《关于公司2012年度利润分配的议案》，以2012年12月31日股本总数134,000,000股为基数,按每10股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额80,400,000.00股，每股面值1元，计增加股本80,400,000.00元，转增后公司的总股本将变更为214,400,000元。本次增资业务经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并出具验资报告（信会师报字[2013]第310390号）。本公司就上述变更事项在海南省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，增资完成后公司注册资本21440万元，实收资本21440万元。

27、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）	476,168,640.72		80,400,000.00	395,768,640.72
合计	476,168,640.72		80,400,000.00	395,768,640.72

资本公积说明

无

28、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	22,345,392.82			22,345,392.82
合计	22,345,392.82			22,345,392.82

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

无

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	238,722,409.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,744,955.51	--
应付普通股股利	13,400,000.00	
期末未分配利润	252,067,364.87	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

不适用

30、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	523,631,837.75	448,412,824.98
其他业务收入		115,185.51
营业成本	428,508,237.02	373,601,588.33

(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
建筑材料行业	523,631,837.75	428,508,237.02	448,412,824.98	373,601,588.33
合计	523,631,837.75	428,508,237.02	448,412,824.98	373,601,588.33

(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
商品混凝土	501,508,799.05	404,665,786.63	417,708,854.32	337,241,605.18
新型墙体材料	22,123,038.70	23,842,450.39	30,703,970.66	36,359,983.15
合计	523,631,837.75	428,508,237.02	448,412,824.98	373,601,588.33

(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
三亚	293,681,305.83	238,218,425.49	246,801,279.16	204,365,129.94
海口	27,455,767.97	30,046,244.87	52,041,193.73	47,613,093.58

琼海	108,393,411.87	80,194,403.51	108,630,328.94	89,961,488.17
陵水	20,357,783.68	17,695,541.21	30,645,767.81	22,789,684.90
澄迈	46,172,514.63	39,168,220.87	9,077,213.11	7,828,105.43
儋州	27,571,053.77	23,185,401.07	1,217,042.23	1,044,086.31
合计	523,631,837.75	428,508,237.02	448,412,824.98	373,601,588.33

(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(%)
江苏省华建建设股份有限公司海南分公司（恒大御景湾首期）	10,250,755.66	1.96%
中国对外建设集团有限公司海南分公司（林旺南安置小区）	9,570,518.53	1.83%
江苏天目建设集团海南分公司（万泉明悦怡居）	9,454,841.04	1.81%
中建二局三分公司(红沙棕榈滩C1-1H2-1 地块居住项目)	9,162,324.58	1.75%
浙江金成建设集团有限公司	8,447,298.68	1.61%
合计	46,885,738.49	8.96%

营业收入的说明

无

31、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	907,555.82		5%
城市维护建设税	1,654,600.03	1,416,174.70	5%、7%
教育费附加	972,988.83	812,239.29	3%
地方教育费附加	648,659.15	541,472.29	
合计	4,183,803.83	2,769,886.28	--

营业税金及附加的说明

无

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,677,069.84	1,080,923.10
业务招待费	489,321.40	180,383.00
修理费	172,667.00	73,583.00
广告宣传费	478,800.00	239,047.45
交通燃料费	3,059,697.28	478,859.40
办公费	86,833.34	47,547.84
其他	524,422.07	476,860.85
合计	6,488,810.93	2,577,204.64

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	11,896,330.10	8,480,105.72
业务招待费	1,007,316.30	1,779,476.92
办公费	2,586,762.21	1,348,182.04
修理费	731,651.69	680,795.74
聘请中介机构费	500,000.00	495,368.00
折旧费	4,954,807.98	1,738,996.11
伙食费	692,190.64	658,829.31
交通燃料费	1,078,999.47	795,657.70
社保费	1,479,101.64	1,017,404.95
项目前期费用	215,746.48	17,495.00
差旅费	544,534.20	325,039.50
福利费	266,944.42	495,896.46
税金	1,908,904.13	976,719.41
无形资产摊销	1,042,835.40	435,057.06
其他	2,396,970.40	1,652,082.93
合计	31,303,095.06	20,897,106.85

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,388,685.84	2,526,312.17

利息收入	-1,613,125.54	-1,173,961.09
手续费支出	378,834.65	123,931.64
合计	4,154,394.95	1,476,282.72

35、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	10,939,510.89	8,684,345.75
二、存货跌价损失	-458,341.52	
合计	10,481,169.37	8,684,345.75

36、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	52,850.00		52,850.00
其中：固定资产处置利得	52,850.00		52,850.00
政府补助	66,000.00	792,000.00	66,000.00
其他	16,800.11	148,192.09	16,800.11
资源综合利用增值税减免	1,312,717.72	2,033,926.07	
合计	1,448,367.83	2,974,118.16	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
节能技术改造补助资金	66,000.00	220,000.00	技术改造政府补贴
三亚市科技工业信息化局		572,000.00	
合计	66,000.00	792,000.00	--

营业外收入说明

无

37、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
其中：固定资产处置损失	64,861.74		64,861.74
对外捐赠	10,000.00	150,000.00	10,000.00
罚款、滞纳金等支出	567,162.68		567,162.68
其他		221,811.53	
合计	642,024.42	371,811.53	642,024.42

营业外支出说明

无

38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,498,330.93	12,579,259.92
递延所得税调整	-3,023,854.47	-2,171,086.41
合计	10,474,476.46	10,408,173.51

39、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

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	26,744,955.51	30,715,729.04
本公司发行在外普通股的加权平均数	214,400,000.00	134,000,000.00
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	214,400,000.00	214,400,000.00
基本每股收益（元/股）	0.13	0.14

注：企业派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等，会增加或减少其发行在外普通股或潜在普通股的数量，但不影响所有者权益总额，也不改变企业的盈利能力。企业应当在相关报批手续全部完成后，按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
年初已发行普通股股数	134,000,000.00	134,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	80,400,000.00	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股加权数	214,400,000.00	134,000,000.00
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数	214,400,000.00	214,400,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	26,744,955.51	30,715,729.04
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	214,400,000.00	134,000,000.00
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	214,400,000.00	214,400,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.14

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	2013年1-6月	2012年1-6月
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	214,400,000.00	134,000,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	214,400,000.00	134,000,000.00
调整后期末普通股的加权平均数（稀释）	214,400,000.00	214,400,000.00

40、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
收到的利息收入和政府补贴等	1,900,900.49
合计	1,900,900.49

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
支付的期间费用及营业外支出等	15,069,595.73
合计	15,069,595.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
偿还融资租赁款	5,917,537.00
合计	5,917,537.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

41、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	28,844,193.54	30,715,729.04
加：资产减值准备	10,481,169.37	8,684,345.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,768,791.05	18,844,343.89
无形资产摊销	1,166,409.71	420,653.34
长期待摊费用摊销	396,645.02	568,995.38
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）	-52,850.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,388,685.84	2,526,312.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,638,139.50	-2,171,086.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,980,043.78	-9,287,417.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,626,019.02	-159,877,398.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,992,580.57	68,659,425.79
经营活动产生的现金流量净额	-11,298,489.64	-40,916,096.54
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	157,425,241.49	201,893,496.24
减：现金的期初余额	178,790,311.13	306,734,751.90
现金及现金等价物净增加额	-21,365,069.64	-104,841,255.66

(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	157,425,241.49	178,790,311.13
其中：库存现金	1,621,001.66	1,648,758.63
可随时用于支付的银行存款	155,804,239.83	177,141,552.50
三、期末现金及现金等价物余额	157,425,241.49	178,790,311.13

现金流量表补充资料的说明

无

八、关联方及关联交易

1、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
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	控股子公司	有限公司	琼海	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 万元	100%	100%	665105560
三亚润泽新型建筑材料有限公司	控股子公司	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 万元	100%	100%	798704057
琼海财隆建材有限公司	控股子公司	有限公司	琼海	张艺林	蒸压加气混凝土砌块、灰砂砖生产、销售	100 万元	100%	100%	793121629
广东怀集瑞泽水泥有限公司	控股子公司	有限公司	肇庆	冯活灵	生产水泥、环保砖	3000 万元	75%	75%	050722618
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	控股子公司	有限公司	贵州毕节	常静	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	2500 万元	100%	100%	061007871

2、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

3、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
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
三亚新大兴园林股份有限公司	同一实际控制人	760384983
三亚鑫海混凝土有限公司	受托管理公司	58925660-6
琼海鑫海混凝土有限公司	受托管理公司	67605906-1
张海林	实际控制人之一	
冯活灵	实际控制人之一	
张艺林	实际控制人之一	
常静	董事、副总经理	
陈宏哲	董事、副总经理	
于清池	董事、董事会秘书、财务总监	
冯儒	董事	
冯苏强	前任董事	
白静	独立董事	
毛惠清	独立董事	
方天亮	独立董事	
杨壮旭	监事会主席	
陈国文	监事	
廖天	监事	
吴坚文	监事	
高旭	监事	
依成真	副总经理	

本企业的其他关联方情况的说明

无

4、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	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		比例 (%)
三亚大兴集团有限公司半岛龙湾瑞纳酒店	住宿餐饮服务	市场定价并经董事会审议通过	0.00		830,722.78	46.68%

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 (%)
三亚新大兴园林股份有限公司	销售商品混凝土和墙体材料	市场定价并经董事会审议通过	2,118,420.25	0.4%	2,892,994.43	0.65%

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三亚大兴集团有限公司	海南瑞泽新型建材股份有限公司	23,000,000.00	2012年12月03日	2013年12月03日	否
张海林、张艺林	海南瑞泽新型建材股份有限公司	40,000,000.00	2013年02月28日	2014年02月28日	否
张海林	海南瑞泽新型建材股份有限公司	25,000,000.00	2013年06月05日	2014年06月05日	否
张海林	海南瑞泽新型建材股份有限公司	67,000,000.00	2012年12月10日	2013年09月03日	否

关联担保情况说明

1. 公司2012年与光大银行三亚分行签署借款合同，借款合同金额为2300万元，由三亚大兴集团有限公司以星河花园和半岛龙湾房产作为抵押物；

2. 公司2013年与光大银行三亚分行签署借款合同，借款金额为4000万元，张海林、张海艺提供连带责任保证担保；

3. 公司2013年与工商银行签署借款合同，借款本金2500万元，张海林为该合同提供信用担保；

4. 公司2012年中国银行三亚分行签署了保理合同，要求本公司根据授信额度借款，授信额度为6700万

元，张海林提供连带责任保证。

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

5、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
应收账款	三亚新大兴园林股份有限公司	3,532,181.10	565,148.97	6,453,939.70	774,472.76

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
其他应付款	三亚大兴集团有限公司半岛龙湾玛瑞纳酒店	201,058.16	201,058.16
其他应付款	冯活灵	400,000.00	400,000.00

九、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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他或有负债及其财务影响

适用 不适用

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司作为融资租赁承租人的情况

(1) 各资产负债表日融资租赁租入固定资产情况:

项目	2013-06-30
原值	58,153,540.00
累计折旧	9,789,445.34
净值	48,364,094.66

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额情况如下:

项目	2013-06-30
第 1 年租赁付款额	16,923,061.44
第 2 年租赁付款额	14,789,442.00
第 3 年租赁付款额	6,707,058.00
合计	38,419,561.44

(3) 未确认融资费用

项目	期末余额
未确认融资费用	2,680,202.22

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。

十一、资产负债表日后事项

海南瑞泽新型建材股份有限公司（以下简称公司）于 2013 年 7 月 4 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2013〕804 号),核准公司向社会公开发行面值不超过 28,000 万元的公司债券，批复自核准发行之日起 6 个月内有效。

十二、其他重要事项

适用 不适用

十三、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								
无信用风险组合								
正常信用风险组合	430,037,752.72	100%	35,276,267.37	8.2%	363,644,855.13	100%	29,169,448.56	8.02%
组合小计	430,037,752.72	100%	35,276,267.37	8.2%	363,644,855.13	100%	29,169,448.56	8.02%
合计	430,037,752.72	--	35,276,267.37	--	363,644,855.13	--	29,169,448.56	--

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	358,473,393.33	83.36%	17,923,669.68	300,062,655.82	82.51%	15,003,132.79
1 至 2 年	58,389,596.96	13.58%	8,758,439.56	53,840,464.52	14.81%	8,076,069.68
2 至 3 年	9,161,208.61	2.13%	4,580,604.31	7,302,977.42	2.01%	3,651,488.72
3 年以上	4,013,553.82	0.93%	4,013,553.82	2,438,757.37	0.67%	2,438,757.37
合计	430,037,752.72	--	35,276,267.37	363,644,855.13	--	29,169,448.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
零星单位	货款	2013年05月10日	1,168.50	零头尾款	否
合计	--	--	1,168.50	--	--

应收账款核销说明

无

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国建筑第八工程局海南分公司（水居巷一期）	非关联方	11,703,203.31	1 年以内	2.72%
中国对外建设集团有限公司海南分公司（林旺南安置小区）	非关联方	7,915,982.56	1 年以内	1.84%
中国航空港建设有限公司（三亚美丽之冠大酒店）	非关联方	7,302,372.41	1 年以内	1.7%
中铁建设集团有限公司海南分公司（三亚海棠湾国际购物中心商业部）	非关联方	7,209,532.80	1 年以内	1.68%
江苏省华建建设股份有限公司海南分公司（恒大御景湾首期）	非关联方	7,184,609.50	1 年以内	1.67%
合计	--	41,315,700.58	--	9.61%

(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(%)
三亚新大兴园林股份有限公司	同一实际控制人	2,106,520.15	0.49%
合计	--	2,106,520.15	0.49%

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								
无信用风险组合	235,255,381.79	96.07%			228,625,391.82	96.8%		
正常信用风险组合	9,612,917.87	3.93%	855,741.12	8.9%	7,546,469.31	3.2%	743,188.22	9.85%
组合小计	244,868,299.66	100%	855,741.12	0.35%	236,171,861.13	100%	743,188.22	0.31%
合计	244,868,299.66	--	855,741.12	--	236,171,861.13	--	743,188.22	--

其他应收款种类的说明

无

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	62,915,534.06	25.69%	321,320.12		90,436,993.66	38.29%	221,399.54	
1 至 2 年	173,914,751.84	71.02%	460,830.64		143,606,488.61	60.81%	451,329.72	
2 至 3 年	8,004,770.58	3.27%	40,721.10		2,097,074.80	0.89%	39,154.90	

3 年以上	33,243.18	0.01%	32,869.26	31,304.06	0.01%	31,304.06
合计	244,868,299.66	--	855,741.12	236,171,861.13	--	743,188.22

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
三亚润泽新型建筑材料有限公司	子公司	138,819,156.15	1-2 年	56.69%
三亚鑫海混凝土有限公司	关联方	56,866,526.96	1 年以内	23.22%
琼海鑫海混凝土有限公司	关联方	19,522,697.74	1 年以内	7.97%
康俊国	非关联方	13,125,000.00	1 年以内	5.36%
陵水县国营选矿厂债权包	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	0.82%
合计	--	230,333,380.85	--	94.06%

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
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%				
琼海瑞泽混凝配送有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
广东怀集瑞泽水泥有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	75%	75%				
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	100%	100%				
合计	--	72,500,000.00	47,500,000.00	25,000,000.00	72,500,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

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	327,799,053.12	260,195,870.77
其他业务收入	18,151,116.33	12,746,415.31
合计	345,950,169.45	272,942,286.08
营业成本	275,651,674.43	215,933,409.93

(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
建筑材料业	327,799,053.12	275,651,674.43	260,195,870.77	215,933,409.93
合计	327,799,053.12	275,651,674.43	260,195,870.77	215,933,409.93

(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
商品混凝土	327,799,053.12	275,651,674.43	260,195,870.77	215,933,409.93
合计	327,799,053.12	275,651,674.43	260,195,870.77	215,933,409.93

(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
三亚	206,241,933.07	165,556,266.41	167,214,653.89	136,658,439.71
海口	27,455,767.97	30,046,244.87	52,041,193.73	47,613,093.58
陵水	20,357,783.68	17,695,541.21	30,645,767.81	22,789,684.90
澄迈	46,172,514.63	39,168,220.87	9,077,213.11	7,828,105.43
儋州	27,571,053.77	23,185,401.07	1,217,042.23	1,044,086.31
合计	327,799,053.12	275,651,674.43	260,195,870.77	215,933,409.93

(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(%)
中国建筑第八工程局海南分公司（水居巷一期）	10,865,801.00	3.32%
中国对外建设集团有限公司海南分公司（林旺南安置小区）	10,144,749.64	3.09%
江苏省江建集团有限公司(长江商学院三校区三亚龙泉谷度假村及休	8,856,031.47	2.7%
浙江博元建设股份有限公司（六合悦城项目）	8,168,482.26	2.49%

中国对外建设华中分公司（海棠湾林旺北安置区）	7,798,901.85	2.38%
合计	45,833,966.22	13.98%

营业收入的说明

无

5、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	22,558,660.58	24,878,404.69
加：资产减值准备	6,220,540.21	4,558,624.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,799,118.97	10,407,475.17
无形资产摊销	1,018,017.29	420,653.34
长期待摊费用摊销	396,645.02	542,131.96
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）	-52,850.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	5,366,524.53	2,441,549.48
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,555,135.06	-1,139,656.18
存货的减少（增加以“—”号填列）	4,386,315.39	-6,843,236.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-50,558,529.42	-133,328,498.78
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	10,665,184.67	55,953,963.75
经营活动产生的现金流量净额	15,244,492.18	-42,108,588.50
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	55,127,041.88	76,978,899.13
减：现金的期初余额	67,637,647.55	173,334,552.28
现金及现金等价物净增加额	-12,510,605.67	-96,355,653.15

十四、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）	-12,011.74	
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	66,000.00	技术改造政府补贴

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-560,362.57	
减：所得税影响额	-126,593.58	
合计	-379,780.73	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	3.02%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.13	0.13

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

合并资产负债表项目：

报表项目	2013-6-30	2012-12-31	变动比率	变动原因
应收票据	1,100,000.00	4,214,226.00	-73.90%	本期应收银行票据大部分已经背书供应商
无形资产	88,600,865.57	44,274,483.25	100.12%	本期增加崖城瑞泽土地使用权
递延所得税资产	15,251,594.79	11,613,455.29	31.33%	本期计提的资产减值准备增加
在建工程	17,951,000.00	--	100%	预付怀集工程款转为在建工程
短期借款	162,496,548.52	121,361,692.84	33.89%	本期增加银行短期用于流动资金
预收款项	5,391,851.05	3,933,817.11	37.06%	本期客户预付货款增加
应交税费	18,640,478.74	35,432,048.89	-47.39%	本期支付上年企业所得税
应付利息	0.00	242,723.39	-100.00%	本期没有计提应付利息
其他应付款	22,249,882.80	12,041,669.49	84.77%	本期收到华菱星马公司履约保证金
股本	214,400,000.00	134,000,000.00	60.00%	本期资本公积转增股本

合并利润表项目：

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业税金及附加	4,183,803.83	2,769,886.28	51.05%	营业收入增加，和应收取的受托管理报酬应缴纳的营业税金及附加

销售费用	6,488,810.93	2,577,204.64	151.78%	由于扩展销售渠道，强化销售力度，相应地增加了费用
管理费用	31,303,095.06	20,897,106.85	49.80%	生产网点增加、人工成本、折旧费用等相应的增加
财务费用	4,154,394.95	1,476,282.72	181.41%	银行短期借款增加，利息增加。
营业外收入	1,448,367.83	2,974,118.16	-51.30%	三亚润泽由于收入的下降，导致增值税返还的减少
营业外支出	642,024.42	371,811.53	72.67%	支付滞纳金等费用

第九节 备查文件目录

- 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、公司半年度报告业经公司第二届董事会第二十七次会议于2013年8月26日批准报出。

海南瑞泽新型建材股份有限公司

董事长：张海林

二〇一三年八月二十六日