



海南瑞泽新型建材股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请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.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第八节 公司治理.....	75
第九节 内部控制.....	86
第十节 财务报告.....	90
第十一节 备查文件目录.....	188

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海南瑞泽	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
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
毕节瑞泽	指	贵州毕节瑞泽新型建材有限公司
屯昌瑞泽	指	屯昌瑞泽混凝土配送有限公司
瑞泽检测	指	海口瑞泽混凝土检测有限公司
金岗水泥	指	高要市金岗水泥有限公司
瑞泽物流	指	三亚瑞泽物流有限公司
崖城瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司崖城分公司
华菱星马物流	指	华菱星马（海南）物流有限公司

## 重大风险提示

### 1、应收账款较高的风险

报告期内，公司应收账款期末净额 66,816.51 万元，占流动资产和营业收入的比例分别为 69.60%和 60.63%，公司期末应收账款净额较上年增长 25.34%，主要是与公司所处商品混凝土行业特点、结算方式及产销规模的扩大等原因有关，而公司主要客户集中在资质优良、信誉卓著的建筑工程公司，公司与这些客户保持着长期良好的合作关系，应收账款发生坏账的风险较小。但是，随着公司经营规模的不断扩大和应收账款的不断增加，公司存在坏账加大的风险，公司资金周转速度与运营效率也有可能降低，从而影响公司正常的生产经营活动。

### 2、市场竞争日趋激烈的风险

随着海南省固定资产投资的快速增长以及“禁现”、“禁实”政策的加强落实，商品混凝土和新型墙体材料行业的发展前景良好，企业数量将会逐步增加、市场竞争将会日趋激烈。对于商品混凝土行业而言，虽然目前各地政府为确保建筑工程质量、维护行业健康竞争环境，对于审批新的商品混凝土企业十分谨慎，每年新增企业数量很少，但未来如果各地政府对商品混凝土市场监管政策发生变化，大量增加商品混凝土搅拌站，将会导致区域市场竞争程度增加，从而加大公司的市场竞争压力。

对于新型墙体材料行业而言，由于迄今该行业尚未建立起完善的行业准入标准，导致 2011 年下半年以来海南省各地新建了一大批小型的新型墙体材料生产企业，且大多数企业设备简陋、工艺简单、产品质量参差不齐，主要依靠低

价促销手段抢占销售市场，同时传统实心粘土砖也禁而不绝，给公司新型墙体材料业务造成了冲击。

### 3、原材料价格波动的风险

由于水泥、河沙、碎石、矿渣粉等主要原材料成本占比较高，主要原材料的价格波动会对公司经营业绩产生较大的影响。虽然公司一定程度上可以根据原材料价格变动情况及时调整产品销售价格，但是，商品混凝土行业具有销价调整滞后性和市场竞争影响明显的特点，如果原材料价格大幅波动，可能影响公司的经营业绩和盈利能力。

### 4、产品质量控制的风险

公司主要利润来源为商品混凝土业务，其质量直接关系到建筑工程质量的优劣，对建筑的耐久性、安全性有着至关重要的影响。虽然公司在管理制度、特别是产品质量管理方面已建立了完善的制度，并且有较高技术水平作保障，且自成立以来，公司未发生过重大质量纠纷或事故，但由于影响商品混凝土质量的因素复杂，潜在产品质量失控风险始终存在。如果出现重大质量事故，公司将有可能遭受重大经济损失，并对公司的销售及市场形象产生不利影响。

### 5、宏观经济政策及房地产调控波动的风险

如果我国宏观经济持续低位运行以及银行信贷政策继续保持谨慎性原则，社会固定资产投资增速将可能存在放缓的风险，从而对公司发展的外部环境造成不利影响，影响公司的经营业绩和持续发展。另外，房地产项目作为公司商品混凝土和新型墙体材料产品的重要应用领域，“限购”等房地产调控政策的持续实施将可能导致当地房地产开发投资的增速继续放缓，从而导致商品混凝土、

特别是新型墙体材料的市场需求增幅放缓，可能会影响公司销售规模和盈利能力的提升。

## 6、税收优惠政策取消的风险

根据《国家税务总局关于商品混凝土实行简易办法征收增值税问题的通知》（国税发[2000]37 号）及《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，经主管税务机关批准同意，海南瑞泽及下属分公司、琼海瑞泽销售商品混凝土按照简易办法依照 6%征收率计算缴纳增值税。若未来商品混凝土产品适用增值税政策出现不利变化，公司经营业绩将受到一定影响。

根据财政部、国家税务总局 2008 年 12 月 9 日发布的《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，实行免征增值税政策。经当地主管税务机关批准，三亚润泽、三亚润泽琼海分公司、琼海财隆目前按 100%幅度减征增值税（增值税资源综合利用产品）。如果三亚润泽、三亚润泽琼海分公司、琼海财隆未来不能被持续认定为资源综合利用企业或资源综合利用相关增值税税收优惠政策发生变化，公司税负水平、经营业绩会受到一定影响。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	三亚市吉阳镇迎宾大道 488 号		
注册地址的邮政编码	572011		
办公地址	三亚市吉阳镇迎宾大道 488 号		
办公地址的邮政编码	572011		
公司网址	<a href="http://www.hnruize.com">http://www.hnruize.com</a> .		
电子信箱	rzxc_@hotmail.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部(办公楼四楼)

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 04 月 27 日	三亚市工商行政 管理局	4602002001567	460200735825273	73582527-3
报告期末注册	2013 年 07 月 22 日	海南省工商行政 管理局	460200000013116	460200735825273	73582527-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	宣宜辰 徐冬冬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河北路 183 号大都会 广场 43 楼	谭旭 陈天喜	2011 年 7 月 7 日-2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	1,102,020,635.32	1,049,684,648.75	4.99%	713,966,437.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,809,702.15	63,607,338.66	-38.99%	61,211,419.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,498,688.48	61,290,887.19	-37.19%	60,519,722.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,806,405.46	11,717,539.24	-251.96%	-36,311,837.22
基本每股收益（元/股）	0.18	0.3	-40%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.3	-40%	0.29
加权平均净资产收益率（%）	4.39%	7.48%	-3.09%	9.98%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,619,621,659.96	1,339,082,255.80	20.95%	1,068,108,076.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	896,646,145.05	871,236,442.90	2.92%	834,429,104.24

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-230,524.95	23,214.80	-108,147.62	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,245,457.14	3,880,000.00	765,000.00	
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			545,156.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-323,637.31	-814,612.84	-386,254.91	
减：所得税影响额	380,281.21	772,150.49	124,057.10	

合计	311,013.67	2,316,451.47	691,696.95	--
----	------------	--------------	------------	----

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

报告期内，公司实现营业收入110,202.06万元，较上年增加4.99%；实现归属上市公司股东的净利润3,880.97万元，较上年减少38.99%。

2013年，对公司来说是极为困难的一年，面临宏观经济的不确定性和行业环境的诸多挑战，公司在董事会的领导和管理层的努力下，积极迎接挑战，谋划尽早转型，尽管取得一些成绩，但总体来说较公司年度业绩预测有一定差异。公司管理层面对公司所处行业发展环境及公司目前所处的发展阶段，积极调整发展策略，注重外延式增长的模式和内生式发展相结合的策略。概括来说，一方面，岛内新建网点的建设将更为谨慎，主要通过现有网点的优化管理和挖掘潜力来提升业绩；另一方面，岛外积极开拓新业务，通过向行业上游发展，延长产业链，降低原材料采购成本，积极拓展新的盈利点。2013年，公司主要通过以下方面来进行转型工作：

一是优化商品混凝土产品的行业细度，专注主营产品生产、质量与售后工作。

报告期内，公司及全资子公司琼海瑞泽将三亚本部搅拌站、崖城瑞泽、海口瑞泽以及琼海瑞泽自产商品混凝土的运输和泵送服务委托给专业的第三方华菱星马物流经营管理。公司将集中精力提高商品混凝土的生产效率、质量以及售后服务，通过专业物流的第三方来提高公司自产商品混凝土运输和泵送服务车辆的运营能力，提升车辆运输服务的运营效率，降低运输和泵送环节的成本压力。

二是完善公司组织架构，提升公司经营管理水平。

报告期内，为提高公司综合管理水平，公司对现有职能部门进行整合，加强原有部门的运行效率，并根据市场发展需求和业务管理需要，增设了技术质量部、营销中心、法务部。其中，技术质量部主要负责重点工程施工方案的质量控制、收集和管理公司相关技术质量信息等工作；营销中心主要负责全面跟踪生产、销售和客户信用管理等工作；法务部负责协助公司法规制度制定、参与合同谈判、利用法律手段加大应收账款的回收力度等工作。

三是继续稳步拓展新业务，促使公司业务适度多元化。

报告期内，公司投资设立瑞泽检测及董事会批准拟设立瑞泽物流，瑞泽检测的设立主要为海口瑞泽产品提供检测服务，为毕节瑞泽检测中心的筹建提供经验；瑞泽物流则主要是利

用公司三亚中转站的转运能力为三亚及周边市场提供水泥、矿粉等材料的中转服务。新市场的开拓将有助于公司业务适度多元化，培育新的利润增长点，提高公司的竞争力和盈利能力。

四是加快水泥板块的进展工作，尽早实现延长产业链目标。

水泥作为生产商品混凝土的主要原材料，其采购价格占商品混凝土生产成本的比例较高，受限于海南目前水泥供给量不足的影响，水泥成为公司发展壮大主要制约因素之一，公司于2012年8月投资设立怀集瑞泽，因涉及土地挂牌程序、相关手续的批复进展较为缓慢，目前尚未开工建设。公司于2013年12月初增资金岗水泥，增资后不仅可以利用金岗水泥实现产业链向上游延伸，节省生产成本，而且可以通过金岗水泥和怀集瑞泽的互补联动，实现公司整体经营的协同提升。

五是加快公司信息化建设进程，实现产品全流程管理，提高管理水平。

随着公司经营网点的增加以及规模扩大，传统的管理模式、数据采集模式以及数据共享方式很难满足目前公司管理需求，因此公司决策层决定对各生产网点实施ERP系统管理，实现各生产站点远程监控与精细化管理，满足生产、销售、物资、试验室、设备等各部门对生产进度、生产质量、原材料消耗、物料库存、合同签订、账款回收等实时数据的使用需求，保证信息在各业务部门之间准确传递，提高公司整体经营管理水平。

六是积极推动商品混凝土产品生产与配送行业细分，利用产品发票和运输费发票两票制的结算方式，降低公司税务负担。

随着公司将三亚本部搅拌站、崖城站以及琼海瑞泽搅拌站的商品混凝土运输和泵送服务委托运营给华菱星马物流，公司将推动华菱星马物流将运输费发票直接开具给购货方，公司则不再承担商品混凝土配送环节的运输费税务成本。通过落实两票制结算方式，尽管公司的销售收入会受到影响，但会降低公司的税务负担，有利于提高公司的经济效益。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司主营业务仍然为非金属矿物制品业，主营产品为商品混凝土和新型墙体材料，经营范围未发生较大变化，受到国家宏观调控政策的影响，固定资产投资增速放缓，商品混凝土的市场需求量受到波及，导致商品混凝土行业加剧；同时，受国家货币政策流动性紧缩的影响，使得下游施工客户的资金面趋紧，造成公司货款结算不及时和应收账款增加。受上述宏观因素的影响，商品混凝土行业具有以下特点：第一，建设项目工程款结算不及时，

导致下游施工企业无法按时支付混凝土货款，导致混凝土企业应收账款增加；第二，行业竞争导致企业市场话语权降低，对混凝土销售价格产生深远影响；第三，生产商品混凝土所需要的原材料，绝大部分采用现款提货支付，增大企业资金压力；第四，尽管商品混凝土属于政府审批行业，但目前的审批政策并未改善商品混凝土行业小而散乱、进入门槛较低的行业现状。

报告期内，公司实现主营业务收入110,202.06万元，较上年增加4.99%，实现增长的原因因为崖城站建成投产；主营业务成本92,744.37万元，较上年增加6.42%，主要原因为水泥、河沙、砂石等原材料价格上涨。同时，期间费用增加、应收账款余额增加导致计提的坏账准备增加以及新型墙体材料业务的亏损，使得实现归属上市公司股东的净利润3,880.97万元，较上年下降38.99%。

2013年主营业务分析情况如下：

一是商品混凝土业务增速回落，毛利率下降，盈利能力受到影响。

报告期内，公司商品混凝土业务的具体数据如下：

单位：万元

项目	2013年	2012年	本年比上年增减幅度	2011年
商品混凝土营业收入	104,863.41	98,345.84	6.63%	65,573.72
商品混凝土营业成本	87,423.87	79,490.46	9.98%	52,785.79
商品混凝土毛利率（%）	16.63%	19.18%	-2.55%	19.51%

2013年，商品混凝土实现营业收入104,863.41万元，较上年增涨6.63%；商品混凝土营业成本87,423.87万元，较上年增涨9.98%，商品混凝土毛利率较上年下降2.55%，影响公司商品混凝土业务的盈利能力。

二是新型墙体材料产品继续亏损，影响公司整体盈利能力，但亏损面明显收窄。

报告期内，由于受到国家宏观调控政策和紧缩货币政策的影响，海南省建筑行业 and 建筑材料行业的市场需求受到较大影响。同时，由于传统实心粘土砖禁而不绝、海南省墙体材料生产企业恶性市场竞争的情况大量存在，导致新型墙体材料产品低价竞争加剧，使得公司新型墙体材料产品受到巨大市场冲击，使该产品占公司合并销售收入和利润的比例进一步降低。尽管公司努力采取了一系列的措施，如加强产品销售力度、优化产品配方降低成本、控制费用规模、协调成立行业协会等，尽管无法扭转新型墙体材料产品亏损的局面，但经过公司压缩新型墙体材料产品的生产规模、暂停琼海润泽的生产等政策的调整，政策效果在2013年下半年得到显现，公司数据显示，新型墙体材料产品亏损面明显收窄。

2013年，公司新型墙体材料产品实现销售收入5,338.65万元，较上年下降19.06%，营业成本5,320.49万元，较上年下降30.42%，产品毛利率为0.34%，较上年增涨16.27%，三亚润泽2013年度合并净利润亏损519.21万元，与上年同期亏损1,222.41万元相比，减少亏损703.2万元。具体数据参见子公司数据分析三亚润泽部分。

三是应收账款期末账面净额增加，增加计提坏账准备，影响盈利能力。

报告期内，公司应收账款期末净额66,816.51万元，占流动资产和营业收入的比例分别为69.60%和60.63%，公司期末应收账款净额较上年增长25.34%，增涨幅度较前两个年度回落。

公司应收账款的期末净额增加主要是：第一，商品混凝土具有即产即销的特点，而其下游行业建筑行业的施工周期和结算周期较长，直接决定了商品混凝土行业普遍存在应收账款回款周期较长的情况；第二，公司应收账款金额较大还与公司签订的销售合同的约定及公司正常商业信用期较长有关。根据公司实际经营情况，参照行业惯例，公司与客户签订的产品销售合同大部分都约定次月支付上月已使用商品混凝土货款的80%-85%，而15%-20%余款在主体结构封顶1个月-2个月后付清，由于大部分建设项目主体结构通常在开工1年半以上方能封顶，受此影响，公司期末应收账款余额相对较高；第三，公司应收账款增长也与公司的客户结构变化及结算周期延长有关。为应对2011年下半年以来宏观经济形势变化和房地产调控政策、银行信贷政策给下游客户及公司经营环境造成的影响，公司加大了产品的促销力度，对部分优质客户适当延长了3~4个月的信用期，导致近两年末公司应收账款余额大幅增加；第四，反映在公司应收账款账龄结构上，报告期内公司账龄在1年以内的应收账款余额占比均在80%以上、账龄在2年以内的应收账款余额占比均在97%以上，账龄结构仍保持在合理水平，而公司主要客户集中在资质优良、信誉卓著的施工企业，公司与这些客户保持着长期良好的合作关系，应收账款发生坏账的风险较小。

报告期内，因应收账款期末净额较大，本期计提坏账准备2,018.81万元，直接影响本年度公司盈利水平。

单位：万元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日	2011年12月31日
应收账款期末净额	66,816.51	53,308.94	31,918.77
计提坏账准备	2,018.81	1,839.70	1,076.58
占流动资产比重	69.60%	60.24%	45.70%
应收账款期末净额增长率	25.34%	67.01%	65.50%
项目	2013年度	2012年度	2011年度

营业收入	110,202.06	104,968.47	71,396.64
应收账款期末净额占营业收入的比例	60.63%	50.79%	44.71%

针对报告期内，应收账款期末净额较大，已经制约公司的发展，对此，公司积极采取以下措施加以解决：

第一：报告期内，公司通过设立营销中心、法务部，集中精力开展货款回收、客户关系维护以及法律权益保障等工作，提升应收账款回收比例，提高公司自有资金使用效率；

第二：公司每周六上午定期召开应收账款回收例行工作会议，主要由股份公司主管生产副总、股份公司主管销售副总、财务总监牵头，主要包括下属分子公司、受托管理公司总经理、财务负责人、财务对账收款人员、法务部人员以及销售人员等，分析本周账款回收情况、确定下周应收账款回收任务以及当月应收账款回款计划执行情况，分析重点客户应收账款回款面临的问题和采取的应对措施；

第三：2013年初，根据公司目前的应收账款实际情况，公司总经理办公会重新修订《公司信贷管理暂行规定》和《公司应收账款回收管理办法》，详细规定客户评审及应收账款回收工作和对账回款人员的奖励制度和处罚制度。

四是公司期间费用增加，影响盈利水平。

报告期内，公司期间费用共计9,192.61万元，较上年同期增加45.34%；期间费用率为8.35%，较上年增涨2.32个百分点。

五是公司经营活动现金流量净额较上年大幅减少。

报告期内，公司经营活动现金流量净额较上年减少的主要原因为公司客户结算周期和回款周期延长，期末应收账款余额增加。同时，由于生产经营规模的扩大也导致所投入的运营资金不断增加，公司用于购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费相应增长，2013年公司经营活动产生的现金流量净额同比大幅减少。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司按照首次公开发行股票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、网点完善等方面迈出新步伐，主要表现以下方面：

一是产品开发计划方面取得新进展。报告期内，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”一项发明专利以及获批筹建“海南省混凝土工程技术研究中心”，同时彩色混凝土和海工高强度混凝土的研发工作也在有条不紊地展开。另外，公司与武汉理工

大学光纤传感技术国家工程实验室达成科技合作关系，利用“海南省混凝土工程技术研究中心”的这一平台，共同致力于光纤传感技术在建筑材料领域的应用与发展，大力推进新型传感与检测技术在智能混凝土、海洋工程用混凝土等领域的研发工作取得新突破。

二是人力资源开发工作取得新成就。报告期内，公司聘请武汉理工大学退休教师廖楚柯教授加盟公司研究中心，进一步增加公司技术研发实力。同时，公司加大引进法律、企业管理以及技术研发人才的力度。

三是市场开发及营销水平取得新提升。报告期内，公司整合销售资源出，采取绩效考核以及灵活的激励政策销售业绩，优化公司总部销售模式。同时，通过加强营销中心及实验室的服务力度，做好售前、售中、售后服务；增设公司法务部门，通过法律手段加大回款力度；利用客服答谢会及媒体宣传等机会，深化与维护好现有客户关系，并积极拓展新客户。

四是融资计划也取得新进展。报告期内，公司强化与银行的原有合作关系，积极探索新的融资模式，充分利用公司应收账款进行保理贷款及质押贷款解决短期资金需求。同时，成功发行公司债券，降低短期贷款的费用成本，锁定融资资金的时间，满足公司对长期资金的需求。

五是收购兼并及对外扩充计划取得新突破。报告期内，公司水泥业务方面，公司增资金岗水泥，立足商品混凝土行业，整合上游资源类产品；同时，继续加大毕节瑞泽的投资力度，积极探索新的市场区域，促进业务长期稳定增长。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司实现销售收入110,202.06万元，较上年增加4.99%，其中，公司累计销售商品混凝土299.45万 $m^3$ ，同比增长6.74%，实现销售收入104,863.41万元，较上年增长6.63%；新型墙体材料产品实现销售收入5,338.65万元，较上年下降19.06%。

公司2013年混凝土业务、新型墙体材料业务具体情况见下表：

单位：万元

项目	2013 年		2012		2011
	项目	增长幅度	项目	增长幅度	收入
商品混凝土收入	104,863.41	6.63%	98,345.84	49.98%	65,573.72
商品混凝土占主营业务比重	95.16%	1.45%	93.71%	1.83%	91.88%

新型墙体材料收入	5,338.65	-19.06%	6,596.16	13.77%	5,797.78
新型墙体材料占主营业务比重	4.84%	-1.45%	6.29%	-1.83%	9.12%
商品混凝土网点个数	10	11.11%	9	80%	5

(1) 商品混凝土产品收入情况：2013年商品混凝土产品实现收入104,863.41万元，较上年增涨6.63%，增涨幅度较上年增涨幅度回落43.35%。

2013年，商品混凝土新增生产网点的速度较上年同期增长速度下降；受到国家宏观调控政策的影响，固定资产投资增速放缓，商品混凝土的市场需求量受到波及，导致商品混凝土行业竞争加剧；受国家货币政策流动性紧缩的影响，使得下游施工客户的资金面趋紧，造成公司货款结算不及时和应收账款增加，公司主动采取“有保有压”的销售政策，重点保证信用度较高、合作时间长的客户的产品供应，对于信用度较低的客户且需要垫资的项目，为避免经营风险公司采取主动放弃的策略，一定程度上影响本期销售收入的增涨。

(2) 新型墙体材料产品收入情况：报告期内，公司新型墙体材料产品实现销售收入5,338.65万元，较上年下降19.06%。

由于受到国家宏观调控政策和紧缩货币政策的影响，海南省建筑行业 and 建筑材料行业的市场需求受到较大影响。同时，由于传统实心粘土砖禁而不绝、海南省墙体材料生产企业恶性市场竞争的情况大量存在，导致新型墙体材料产品低价竞争加剧，使得公司新型墙体材料产品受到巨大市场冲击，使该产品占公司合并销售收入和利润的比例进一步降低。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
非金属矿物制品业-商品混凝土 (m <sup>3</sup> )	销售量	2,994,533	2,805,596.64	6.74%
	生产量	2,994,533	2,805,596.64	6.74%
	库存量	0	0	0%
非金属矿物制品业-新型墙体材料 (加气砖) (m <sup>3</sup> )	销售量	148,047.43	170,416.19	-13.13%
	生产量	146,780.95	170,593.59	-13.96%
	库存量	5,609.15	6,875.63	-18.42%
非金属矿物制品业-新型墙体材料 (灰砂砖) (块)	销售量	62,025,803	92,142,064	-32.68%
	生产量	63,695,310	91,409,563	-30.32%
	库存量	4,491,742	2,822,235	59.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，新型墙体材料业务主要产品加气砖和灰砂砖因业务发展策略调整，公司压缩生产规模和暂停琼海润泽生产线，导致加气砖和灰砂砖生产量、销售量均出现下降，灰砂砖的库存量较上年增加59.16%，主要原因为：灰砂砖库存基数较大以及产品竞争力不如市场泛滥的传统黏土实心砖。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	123,851,333.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	11.24%

公司前5大客户资料：公司与公司前五大客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在下述客户中不直接或者间接拥有权益。

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	中建二局第三建筑工程有限公司（三亚市红沙棕榈滩）	37,026,304.74	3.36%
2	龙元建设集团股份有限公司（海阔天空国瑞城二期 S6 地块）	24,105,349.11	2.19%
3	浙江金成建设集团有限公司（博鳌金湾）	24,088,338.72	2.19%
4	龙元建设集团股份有限公司海南分公司（B2-1 回迁房项目）	22,515,655.11	2.04%
5	中国对外建设华中分公司（海棠湾林旺北安置区）	16,115,685.91	1.46%
合计	——	123,851,333.59	11.24%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
非金属矿物制品业	直接材料	699,239,548.78	75.39%	644,554,582.93	73.97%	8.48%

非金属矿物制品业	直接人工	40,755,765.77	4.39%	42,490,761.11	4.88%	-4.08%
非金属矿物制品业	燃料及动力	59,299,396.10	6.39%	74,794,568.94	8.58%	-20.72%
非金属矿物制品业	制造费用	128,148,944.45	13.82%	109,533,920.57	12.57%	16.99%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
商品混凝土	直接材料	677,670,852.88	77.52%	612,690,582.68	77.08%	10.61%
商品混凝土	直接人工	33,260,890.33	3.8%	33,720,661.08	4.24%	-1.36%
商品混凝土	燃料及动力	48,696,409.16	5.57%	61,757,738.32	7.77%	-21.15%
商品混凝土	制造费用	114,610,551.80	13.11%	86,735,574.63	10.91%	32.14%
新型墙体材料	直接材料	21,568,695.90	40.54%	31,864,000.25	41.67%	-32.31%
新型墙体材料	直接人工	7,494,875.44	14.09%	8,770,100.03	11.47%	-14.54%
新型墙体材料	燃料及动力	10,602,986.94	19.93%	13,036,830.62	17.05%	-18.67%
新型墙体材料	制造费用	13,538,392.65	25.45%	22,798,345.94	29.81%	-40.62%

说明

报告期内，公司主营业务成本共计92,744.37万元，较上年增加6.43%；主营业务成本率为84.16%，较上年增加1.14个百分点，主要原因为以水泥、河砂以及碎石等原材料价格上涨和生产设备折旧等费用增加，其中变化差异较大的项目分析如下：一是商品混凝土的制造费用较上年增加32.14%，2013年崖城站建成投产，使得商品混凝土业务生产设备折旧费用以及生产一线人员工资支出增加；二是新型墙体材料的直接材料和制造费用分别较上年减少32.31%和40.62%，主要系为缓解公司新型墙体材料产品亏损局面，公司压缩生产规模以及暂停琼海润泽生产线，使得新型墙体材料产品的直接材料使用量下降和琼海润泽生产一线人员工资支出减少。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	363,548,574.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	51.99%

公司前5名供应商资料：公司与公司前五大供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在下述供应商中不直接或者间接拥有权益。

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	三亚华盛水泥粉磨有限公司	157,390,659.34	22.51%
2	刘靓	63,420,855.60	9.07%
3	海南科林环境技术开发有限公司	53,638,700.74	7.67%
4	李军	52,843,846.37	7.56%
5	江苏苏博特新材料股份有限公司	36,254,512.61	5.18%
合计	——	363,548,574.66	51.99%

#### 4、费用

报告期内，公司期间费用共计9,192.61万元，较上年同期增加45.34%；期间费用率为8.35%，较上年增涨2.32个百分点。本期销售费用增加主要原因是公司销售费用、管理费用以及财务费用分别出现不同程度地上涨，具体情况如下表：

单位：万元

项目	2013 年		2012 年		本年比上年 增减率
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	
销售费用	1,047.63	0.95%	706.70	0.67%	48.24%
管理费用	6,398.17	5.81%	5,031.09	4.79%	27.17%
财务费用	1,746.81	1.59%	587.38	0.57%	197.39%
期间费用合计	9,192.61	8.35%	6,325.17	6.03%	45.34%
所得税费用	1,246.84		2,723.92		-54.23%

一是本期销售费用为1,047.63万元，较上年同期增长48.24%；本期销售费用率为0.95%，较上年增涨0.28个百分点，主要是公司为加快货款回收力度，增加销售、对账人员以及法务人员的工资和交通燃料等费用的增加。

二是本期管理费用为6,398.17万元，较上年同期增加27.17%；本期管理费用率为5.81%，较上年增涨1.02个百分点。本期管理费用增加主要原因为：2013年，海南省最低工资标准连续调整、社会保险缴费基数调整，增加劳动力成本；公司为了提高吸引人才的竞争力，参照行业薪酬水平，对中低层管理人员薪酬进行调整；本期由于琼海润泽停产，其制造费用转入管理费用，增加了管理费用总额。

三是本期财务费用为1,746.81万元，较上年同期增加197.39%；本期财务费用率为1.59%，

较上年增涨1.02个百分点。本期财务费用增加主要原因为满足公司长短期资金的需求，公司向银行借入流动资金增加、发行公司债券产生利息以及公司融资租赁产生利息，导致公司财务费用支出增加。

报告期内，公司所得税费用为1,246.84万元，较上年同期减少54.23%，主要原因是公司利润总额较上年同期下降，导致当期所得税下降。

## 5、研发支出

1. 彩色景观混凝土的研究取得新进展：目前已完成对彩色混凝土的技术研发和市场需求调研工作。该项目的研制可以丰富公司商品混凝土的产品种类，填补海南这一产品的市场空白，提高公司市场竞争力。

2. 2013年，公司继续对火山灰混凝土掺合料研发项目加大投入，有效降低商品混凝土产品的成本；

3. 矿山石粉的分级处理及应用：公司于2013年4月取得该项专利。通过海棠湾瑞泽的试点，处理后的石粉代替河砂拌制混凝土不仅可以取得良好的性能，同时每立方石粉比河砂价格还有所降低，具有良好的经济效益；

4. 2013年7月，公司获批筹建“海南省混凝土工程技术研究中心”，通过该平台致力于光纤传感技术在建筑材料领域的应用与发展，大力推进新型传感与检测技术在智能混凝土、海洋工程用混凝土等领域的研发工作取得新突破。

5. 加强技术人员引进工作，为公司未来研发新项目或产品提供人才储备。

报告期内，研发支出总额共计1130.09万元，分别占最近一期经审计的净资产的1.22%、营业收入的1.03%，较上年增加24.06%，具体数据见下表：

单位：万元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
研发支出	1130.09	910.92	24.06%
研发支出占当期营业收入比例	1.03%	0.87%	0.16%
研发支出占当期净资产比例	1.22%	1.05%	0.17%

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	932,853,958.10	847,257,732.63	10.1%
经营活动现金流出小计	950,660,363.56	835,540,193.39	13.78%
经营活动产生的现金流量净额	-17,806,405.46	11,717,539.24	-251.96%
投资活动现金流入小计	1,765,665.88	120,000.00	1,371.39%
投资活动现金流出小计	168,597,804.61	188,151,601.11	-10.39%
投资活动产生的现金流量净额	-166,832,138.73	-188,031,601.11	11.27%
筹资活动现金流入小计	461,287,993.74	199,361,692.84	131.38%
筹资活动现金流出小计	228,158,628.83	150,992,071.74	51.11%
筹资活动产生的现金流量净额	233,129,364.91	48,369,621.10	381.97%
现金及现金等价物净增加额	48,490,820.72	-127,944,440.77	137.9%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 251.96%，主要原因是购买原材料以及员工工资现金支出增加。

(2) 投资活动现金流入较上年增加 1371.39%，主要原因是处置固定资产收回的现金增加。

(3) 筹资活动现金流入较上年增加 131.38%，主要原因是收到公司债券募集资金。

(4) 筹资活动现金流出较上年增加 51.11%，主要原因是偿还短期银行贷款以及支付现金股利。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 381.97%，主要原因是公司债券募集资金到账。

(6) 现金及现金等价物净增加额较上年 137.9%，主要原因是公司发行公司债券的募集资金到账。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,780.64万元，较净利润少6,112.50万元，主要原因是公司所处行业本身结算周期和资金流动性因素影响，导致公司应收账款期末余额增加，同时生产产品所需的原材料、人工费以及税金现金支出增加。

### 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						
非金属矿物制品业	1,102,020,635.32	927,443,655.10	15.84%	5.01%	6.43%	-1.13%
分产品						
商品混凝土	1,048,634,143.51	874,238,704.17	16.63%	6.63%	9.98%	-2.54%
新型墙体材料	53,386,491.81	53,204,950.93	0.34%	-19.06%	-30.42%	16.27%
分地区						
三亚	632,416,787.63	524,547,573.74	17.06%	10.74%	11.27%	-0.39%
海口	64,606,717.04	69,062,042.78	-6.9%	-27.34%	-19.11%	-10.88%
琼海	231,661,157.73	177,093,394.93	23.55%	-3.76%	-8.59%	4.03%
陵水	41,752,843.96	36,479,894.72	12.63%	-37.87%	-29.09%	-10.82%
儋州	54,179,168.77	47,620,366.76	12.11%	305.13%	270.29%	8.27%
澄迈	77,403,960.19	72,640,382.17	6.15%	13.62%	28.51%	-10.87%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	227,281,131.85	14.03%	178,790,311.13	13.35%	0.68%	本期发行公司债券所致
应收账款	668,165,144.90	41.25%	533,089,361.59	39.81%	1.44%	本期受到宏观层面资金流动性趋紧的影响，导致应收账款账期延长所致
存货	26,953,888.92	1.66%	36,307,815.94	2.71%	-1.05%	减少库存材料，加速资金周转
投资性房地产	3,026,142.96	0.19%	3,177,053.00	0.24%	-0.05%	计提摊销
长期股权投资	90,707,003.59	5.6%		0%	5.6%	本期新增投资高要市金岗水泥有限公司所致
固定资产	368,906,459.0	22.78%	387,490,892.70	28.94%	-6.16%	本期计提折旧

	5					
预付账款	9,314,504.39	0.58%	107,264,702.23	8.01%	-7.43%	本期将预付的土地款、设备款、工程款列示在其他非流动资产所致
无形资产	87,621,269.69	5.41%	44,274,483.25	3.31%	2.1%	本期新增崖城土地使用权所致
递延所得税资产	20,595,606.12	1.27%	11,613,455.29	0.87%	0.4%	本期资产减值准备的增加以及本公司之子公司三亚润泽可弥补亏损确认递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	82,030,033.55	5.06%	0.00	0%	5.06%	本期将预付的土地款、设备款、工程款列示在其他非流动资产所致

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	132,873,171.22	8.2%	121,361,692.84	9.06%	-0.86%	本期银行短期借款增加
应交税费	18,760,440.88	1.16%	35,432,048.89	2.65%	-1.49%	本期期末应交税费-所得税减少所致
应付利息	5,553,333.33	0.34%	242,723.39	0.02%	0.32%	本期新增公司债利息所致
一年内到期的非流动负债	16,695,980.86	1.03%	12,057,711.18	0.9%	0.13%	本期一年内到期的长期应付款增加所致
应付债券	260,854,597.06	16.11%	0.00	0%	16.11%	本期新增发行公司债券所致
长期应付款	14,912,898.71	0.92%	24,871,254.28	1.86%	-0.94%	偿还了部分融资租赁款

## 五、核心竞争力分析

经过十多年的发展，公司在地域、生产管理、技术服务、品牌、项目经验、规模效应、质量控制及专业团队等方面均具有鲜明的市场竞争优势。

### 1、经济地理区位优势

海南作为我国最大的经济特区，尤其是国际旅游岛建设上升为国家战略，海南迎来基础设施和旅游项目建设高峰，大量大型项目正在建设和规划中，受近两年来北方大中城市大面积雾霾天气影响，海南岛成为全国旅游度假和养老疗养置业的重点区域，拉升对房地产投资需求，从而对商品混凝土需求量也会相应增加。报告期内，随着海南西线高铁的开工建设，海南省西部的开发建设将进一步加快，公司投资设立崖城瑞泽，经营网点进一步适应市场需

求。

## 2、生产管理优势

商品混凝土业务快节奏、大强度的供给的特点决定了商品混凝土企业需要有较强的生产管理能力。公司在长期的生产实践中，在原材料采购和质量控制、生产计划安排、运输和泵送车辆的调度等方面积累了丰富的业务经验，使公司的生产达到了较为理想的运营状态，在保证产品持续、稳定的供应能力的同时，提高了固定资产的使用效率。

## 3、技术服务优势

公司在多年的生产实践中，形成了自身鲜明的技术服务优势：第一，对海南地区的气候、温度、降雨等特殊自然条件下混凝土的生产、配送、施工中出现的的问题，拥有完善的技术解决方案；第二，公司能够适应客户不同的建筑设计和施工环境要求，根据所使用砂、碎石等原材料的不同品质性能，设计出最优配合比；第三，公司通过技术研发创新，在商品混凝土生产过程中掺拌加入废石粉、粉煤灰、矿渣粉等原料及使用外加剂，通过调整各种原材料掺量优化成本结构；第四，公司依托内设的研发中心，在高强度混凝土、特种混凝土研发等方面积累了丰富的经验，向社会供应了大量的超缓凝混凝土、纤维混凝土、早强混凝土等特种混凝土，同时积极研发绿色景观混凝土，为丰富公司产品结构提供技术支撑。

报告期内，公司获批筹建“海南省混凝土工程技术研究中心”，该工程技术研究中心建设过程中，公司将会获得省市政府相关职能部门在建设资金、科研资金等方面的支持。通过“工程中心”这一平台，公司将吸引科研人才，产生一批重要的科研成果，将会对公司未来产生积极影响。

## 4、“瑞泽”品牌优势

公司是海南省第一家从事商品混凝土业务的企业和较早从事新型墙体材料的生产企业。公司自成立以来，经过10多年的苦心经营，公司产品覆盖海南省各主要市县，形成了集团化的经营规模。经过多年的运营实践，公司在生产组织调配、产品质量控制、售后服务保障等各个环节都积累了丰富的经验，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。

## 5、工程项目经验优势

商品混凝土和新型墙体材料作为工程设施建设基础建筑材料，其品质性能直接影响工程的建筑质量和安全性，特别是商品混凝土，其质量是否符合标准，直接涉及工程的安全使用。此外，大型建筑工程项目的浇筑需要商品混凝土短时期、大强度的供给，为避免施工缝隙等对建筑安全和整体性的影响，必须一次性浇筑完成，这就要求商品混凝土生产企业具备足够

的生产规模以保证瞬时供应能力、运输和泵送能力。因此，大型建筑工程项目的施工企业为保证建筑工程质量和施工进度，往往会审慎选择生产规模大、技术实力强、管理水平高、工程项目经验丰富的商品混凝土和新型墙体材料供应商。公司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。

#### 6、规模效应优势

公司是海南省第一家商品混凝土生产企业，目前公司是海南省最大的商品混凝土生产企业，单站商品混凝土生产能力也位居行业前列，同时公司也是三亚市、琼海市最大的新型墙体材料生产企业。公司的产能、产销量与区域内的竞争对手相比具有显著的优势。公司庞大的生产规模，可保证商品混凝土和新型墙体材料等产品按时、按质、按量供应。随着公司募集资金投资项目的实施，公司搅拌站点及新型墙体材料生产网点辐射范围进一步扩大，基本覆盖了海南省的主要市县，公司规模优势也将更为明显。

#### 7、质量控制优势

在生产经营资质方面，公司是海南省目前为数不多的具有“预拌商品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，“二级资质”的取得代表着公司丰富的生产经验和过硬的产品质量，进一步为公司的业务承接增强了信誉基础。2003年公司通过ISO9001：2000质量管理体系认证，2009年公司通过ISO9001：2008质量管理体系认证，2012年公司继续通过ISO9001：2008质量管理体系认证。公司在长期的生产实践中不断总结经验，建立了以原材料品质控制、科学的配合比设计、生产设备运转维护、生产过程控制、产成品质量检测、施工过程监控管理为一体的综合质量控制体系，有效地保障了公司产品质量的持续稳定。

#### 8、研发和团队优势

商品混凝土业务的特点决定商品混凝土生产企业需要很强技术研发实力，而商品混凝土生产企业的技术研发水平和生产管理能力是在长期的生产实践中才能逐渐积累起来的。公司作为海南省第一家商品混凝土生产企业，在长期的生产实践过程中，培养和引进了一批管理人员、技术人员和熟练工人，形成了一支具有丰富生产实践经验的专业人才团队。

## 六、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（%）
143,250,000.00	22,500,000.00	536.67%
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、混凝土制品生产与销售； 建筑材料销售	100%
高要市金岗水泥有限公司	水泥生产与销售	20%
海口瑞泽混凝土检测有限公司	混凝土及混凝土原材料、建筑砂浆检测	100%
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	商品混凝土、混凝土制品生产与销售； 建筑材料销售	90%

### 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	8,841.4
已累计投入募集资金总额	31,911.02
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

##### 一、本年度首次公开发行股票募集资金的实际使用情况

##### （一）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2013年6月7日，本公司召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过了《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》，同意将技术研发中心建设项目实施地点由海南省三亚市迎宾大道488号公司现有厂区空地变更为海南省三亚市崖城镇创意产业园，该项目未改变实施主体、建设内容和实施方式。由于公司现有总部、研发中心与本部搅拌站合署办公，且处于三亚市吉阳镇规划的主要住宅区域，整体发展空间受限，为公司未来长期发展考虑，公司将该募集资金投资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。

2013年6月24日，本公司召开2013年第一次临时股东大会审议通过了《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，以此募集资金变更为商品混凝土示范生产基地及总部基地项目 8,199.46 万元。变更募集资金投资项目后，公司还剩余募集资金 4,661.05 万元用于永久性补充流动资金。原儋州新型墙体材料厂、澄迈新型墙体材料厂截至 2013 年 5 月 31 日已经投资的募集资金 1,334.40 万元，公司将用自有资金予以替换补足。

具体情况说明如下：公司将新型墙体材料生产网点建设项目—儋州新型墙体材料厂：实施主体由三亚润泽新型建筑材料有限公司变更为海南瑞泽新型建材股份有限公司、实施地点由儋州市木棠工业园区变更为海南省三亚市崖城镇创意产业园区，原承诺投资金额 5,787.68 万元全额变更为商品混凝土示范生产基地及总部基地项目；新型墙体材料生产网点建设项目—澄迈新型墙体材料厂：实施主体由三亚润泽新型建筑材料有限公司变更为海南瑞泽新型建材股份有限公司、实施地点由澄迈县老城经济开发区变更为海南省三亚市崖城镇创意产业园区，原承诺投资金额 6,374.45 万元，其中 2,113.09 万元变更为商品混凝土示范生产基地及总部基地项目；新型墙体材料生产网点建设项目—琼海新型墙体材料厂：因压缩生产规模和筹备搬迁，实施主体由三亚润泽新型建筑材料有限公司变更为海南瑞泽新型建材股份有限公司、实施地点由琼海市上塘墟嘉博路东侧变更为海南省三亚市崖城镇创意产业园区，原承诺金额 5,647.92 万元，已经投入金额 5,349.23 万元，剩余募集资金金额 298.69 万元变更为商品混凝土示范生产基地及总部基地项目，合计变更募集资金金额为 8,199.46 万元，经过上述变更后，剩余募集资金人民币 4,661.05 万元（含利息费用 399.69 万元）永久性补充流动资金。

#### (二)募投项目先期投入及置换情况

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。

#### (三)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

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。根据董事会决议，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。本公司已于 2013 年 2 月 25 日已将上述资金归还至公司募集资金专用账户。

#### (四)节余募集资金使用情况

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。根据董事会决议，本公司于 2012 年 11 月 22 日使用节余募集资金人民币 1,000.00 万元永久补充公司的流动资金。

#### (五)超募资金使用情况

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 2,845.907 万元永久性补充流动资金。本公司已经于 2011 年 8 月 16 日将全部超募资金永久性补充流动资金。

#### (六)募集资金使用的其他情况

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司未发生用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等情况。

### 二、本期公司债券发行所募集资金管理和存放情况

#### (一)本期公司债券发行所募集资金管理情况

为规范本期公司债券募集资金管理，保护投资者的权益，根据相关法律法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定，公司于 2013 年 8 月 26 日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过公司开立本期公司债券募集资金专用账户（募集资金专项账户为中国工商银行股份有限公司三亚分行账户，账号为 2201026229200100581），用于公司本期公司债券募集资金的专项存储与使用。2013 年 9 月 30 日，本公司与中国工商银行股份有限公司三亚分行和广发证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》，共同对该账户进行管理。

## (二) 本期公司债券发行所募集资金存储情况

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司债券发行募集资金专户存储情况如下所示：

开户银行	银行账号	存款余额	备注
中国工商银行股份有限公司三亚分行	2201026229200100581	4,512,625.83	募集资金专户
中国工商银行股份有限公司三亚分行	2201026214200009426	75,000,000.00	七天通知存款
合计		79,512,625.83	

## (三) 本期公司债券发行所募集资金使用情况

根据《海南瑞泽新型建材股份有限公司 2012 年公司债券发行公告》，募集资金的用途为：本期债券发行所募集资金，在扣除发行费用后的净额拟用于偿还公司债务，优化公司债务结构、补充流动资金。

截止 2013 年 12 月 31 日，募集资金使用金额及当前余额如下所示：

项目	金额（人民币万元）
实际募集资金净额	27,440
2013 年使用金额	19,550
其中：偿还公司银行贷款	5,300
补充流动资金	14,250
加：募集资金利息收入减手续费的净额	61.26
其中 2013 年利息收入	61.36
募集资金实际余额	7,951.26

## (四) 本期公司债券发行所募集资金使用及披露中存在的问题

本期公司债券发行所募集资金使用及披露不存在重大问题。

## (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										
儋州搅拌站	否	7,480.74	7,480.74	296.31	6,618.76	88.48%	2012 年 05 月 31 日	96.41	否	否
澄迈搅拌站	否	8,077.45	8,077.45		8,082.6	100.06%	2012 年 05 月 31 日	-294.01	否	否
儋州新型墙体材料生产厂	是	5,787.68						0		是
澄迈新型墙体材料生产厂	是	6,374.45						0		是
琼海新型墙体材料生	是	5,647.92	5,349.23	263.87	5,082.53	95.01%	2014 年	-610.59	否	是

产厂							12月31日			
技术研发中心建设项目	是	1,887.34	1,887.34				2014年12月31日			否
商品混凝土示范生产基地及总部基地	否		8,199.46	3,620.17	3,620.17	44.15%	2014年12月31日			否
承诺投资项目小计	--	35,255.58	30,994.22	4,180.35	23,404.06	--	--	-808.19	--	--
超募资金投向										
节余募集资金永久性补充流动资金	否		4,661.05	4,661.05	5,661.05					
补充流动资金(如有)	--		2,845.91		2,845.91	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--		7,506.96	4,661.05	8,506.96	--	--		--	--
合计	--	35,255.58	38,501.18	8,841.4	31,911.02	--	--	-808.19	--	--
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、儋州搅拌站、澄迈搅拌站项目：由于国家对房地产市场调控影响，房屋建设开工面积总量萎缩，导致儋州、澄迈等地的商品混凝土市场需求增长减缓，募投项目的产能未能充分释放；同时，儋州、澄迈等地区竞争激烈，商品混凝土销售价格偏低，因此，儋州、澄迈搅拌站项目的经济效益未达到预期。</p> <p>2、琼海新型墙体材料生产厂项目：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、澄迈等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，琼海新型墙体材料厂的经济效益未达到预期。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和保护股东利益的原则，已将尚未实施的儋州、澄迈两个新型墙体材料生产网点建设项目变更为商品混凝土示范生产基地及总部基地项目。</p> <p>3、技术研发中心建设项目：由于公司经营规模扩大，现有的公司总部本身规模和研发中心已无法满足公司经营管理的需要，公司将在三亚市崖城镇创意产业园新建总部基地，因此公司拟将技术研发中心建设项目实施地点变更为：海南省三亚市崖城镇创意产业园，项目达到预定可使用状态时间为2014年12月31日。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于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和保护股东利益的原则，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。公司将儋州、澄迈两个新型墙体材料生产网点建设项目变更为商品混凝土示范生产基地及总部基地项目。									
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2,845.907万元永久性补充流动资金。本公司已经于2011年8月16日将全部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									

	<p>2013年6月7日,本公司召开第二届董事会第二十五次会议审议通过了《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》。2013年6月24日,本公司召开的2013年第一次临时股东大会审议通过该议案。具体情况如下:1、将技术研发中心建设项目实施地点由海南省三亚市迎宾大道488号公司现有厂区空地变更为海南省三亚市崖城镇创意产业园,该项目未改变实施主体、建设内容和实施方式。</p> <p>2、将新型墙体材料生产网点建设项目—儋州新型墙体材料厂的实施主体由三亚润泽新型建筑材料有限公司变更为海南瑞泽新型建材股份有限公司、实施地点由儋州市木棠工业园区变更为海南省三亚市崖城镇创意产业园区。</p> <p>3、新型墙体材料生产网点建设项目—澄迈新型墙体材料厂的实施主体由三亚润泽新型建筑材料有限公司变更为海南瑞泽新型建材股份有限公司、实施地点由澄迈县老城经济开发区变更为海南省三亚市崖城镇创意产业园区。4、新型墙体材料生产网点建设项目—琼海新型墙体材料厂,因压缩生产规模和筹备搬迁,实施主体由三亚润泽新型建筑材料有限公司变更为海南瑞泽新型建材股份有限公司、实施地点由琼海市上塘墟嘉博路东侧变更为海南省三亚市崖城镇创意产业园区。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2013年6月7日,本公司召开第二届董事会第二十五次会议审议通过了《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。其中8,199.46万元变更为用于商品混凝土示范生产基地及总部基地项目,剩余募集资金4,661.05万元用于永久性补充流动资金。2013年6月24日,本公司召开的2013年第一次临时股东大会审议通过该议案。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>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。根据董事会决议,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。本公司已于2013年2月25日已将上述资金归还至公司募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、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。</p> <p>2、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,审议通过了《关于拟使用剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,同意公司将新型墙体材料项目变更为商品混凝土示范生产基地及总部基地项目后剩余募集资金人民币4,661.05万元永久性补充流动资金。本公司2013年6月24日</p>

	召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过该议案。本公司于 2013 年 6、7 月分别将剩余募集资金人民币 4,000.00 万元及 661.05 万元永久性补充流动资金。
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 1,985.43 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项目	新型墙体材料生产网点建设项目	8,199.46	3,620.17	3,620.17	44.15%	2014 年 12 月 31 日	0		否
剩余资金永久性补充流动资金	新型墙体材料生产网点建设项目	4,661.05	4,661.05	4,661.05	100%		0		
合计	--	12,860.51	8,281.22	8,281.22	--	--	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和保护股东利益的原则，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，不再投入新的募集资金。公司将“儋州新型墙体材料厂”和“澄迈新型墙体材料厂”变更为“商品混凝土示范生产基地及总部基地项目”，主要用于建设商品混凝土搅拌站及总部基地，集中力量做强、做大商品混凝土业务，加快商品混凝土搅拌站岛内站点合理布局，提高募集资金使用效率，提升公司市场竞争力和持续发展能力。</p> <p>2、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》，同意将新型墙体材料生产网点建设项目变更为商品混凝土示范生产基地及总部基地项目。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化	无								

的情况说明	
-------	--

### 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	1500 万	159,369,449.66	130,564,968.03	125,953,538.88	21,047,884.77	15,767,298.78
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	1000 万	109,575,314.53	14,497,555.78	53,386,491.81	-13,072,018.53	-5,192,100.52
广东怀集瑞泽水泥有限公司	子公司	非金属材料行业	生产、销售：水泥，水泥熟料，水泥构件，环保砖；	3000 万	29,634,583.15	28,937,878.15	0.00	-722,373.03	-722,373.03
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	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；建筑材料生产销售	5000 万	50,238,344.10	49,244,612.57	0.00	-989,823.98	-755,387.43
高要市金岗水泥有限公司	参股公司	非金属材料行业	水泥生产与销售	1562.5 万	276,372,525.34	161,813,467.95	351,206,039.08	34,831,683.37	26,186,039.53

主要子公司、参股公司情况说明

#### (1) 琼海瑞泽情况分析：

报告期内，琼海瑞泽实现全年营业收入12,595.35万元，比上年下降-13.01%；销售量为35.32万m<sup>3</sup>，比上年下降-12.20%；营业成本9,580.01万元，比上年下降-12.47%，而毛利率较上年相比基本持平。报告期内，琼海瑞泽受经济形势持续低迷以及货币紧缩政策等因素影响，在建项目和待建项目推进速度缓慢，市场需求萎缩；同时，因公司整体调整了“有保有压”

的销售政策，琼海瑞泽依据客户的信用水平采取差异化的供货，主动放弃垫资金比较大、付款滞后的项目，上述因素导致琼海瑞泽收入较上年相比出现下降13.01%，实现净利润1,576.73万元，较上年同期相比下降25.54%。

具体业务数据见下表：

单位：万元

项目	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入	12,595.35	14,479.05	-13.01	17,655.04
销售量 (万 m <sup>3</sup> )	35.32	40.23	-12.20	48.01
营业成本	9,580.01	10,945.13	-12.47	13,349.94
毛利率 (%)	23.94	24.41	-0.47	24.38
净利润	1,576.73	2,117.42	-25.54	2,527.15

### (2) 三亚润泽情况分析：

2013年，新型墙体材料的宏观经济环境及行业环境未发生大的改观，继续受到国家宏观调控政策和货币政策流动性紧缩的影响，新型墙体材料产品市场需求萎缩。同时，由于迄今该行业尚未建立起完善的行业准入标准，导致2011年以来海南省各地新建了一大批小型的新型墙体材料生产企业，且大多数企业设备简陋、工艺简单、产品质量参差不齐，主要依靠低价促销手段抢占销售市场，同时传统实心粘土砖也禁而不绝，给公司新型墙体材料产品造成了冲击。

报告期内，三亚润泽共有三个新型墙体材料生产网点，分别是三亚润泽本部、琼海润泽（分公司）、琼海财隆（全资子公司）。三亚润泽通过压缩琼海润泽砖厂和琼海财隆砖厂的部分产量及减少库存，并对部分利用率较低的设备在三个新型墙体材料生产网点之间进行整合以及对三个新型墙体材料生产网点的人员进行整合，公司扭转了三亚润泽亏损扩大的局面。

三亚润泽2013年财务数据见下表：

单位：万元

项目	2013 年	2012 年	本年比上年增减幅度
营业收入	5,338.65	6,596.16	-19.06%
营业成本	5,320.49	7,646.93	-30.42%
毛利率 (%)	0.34%	-15.93%	16.27%
三亚润泽合并净利润	-519.21	-1,222.41	57.53%
其中：琼海润泽净利润	-610.59	-677.22	10.91%
琼海财隆净利润	-92.30	-347.68	276.68%

报告期内，琼海润泽共计亏损610.59万元，主要原因为：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、澄迈等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，琼海新型墙体材料厂的经济效益未达到预期。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和保护股东利益的原则，公司将琼海润泽暂停生产，并筹备搬迁到贵州毕节。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	实现跨区域投资，拓展海外市场	投资设立	-75.54 万元
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	拓展营业网点，优化网点布局	投资设立	-2.90 万元
海口瑞泽混凝土检测有限公司	为海口瑞泽产品提供检测服务	投资设立	-0.01 万元

#### 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%	-72.24
毕节瑞泽建材项目	8,000	5,000	5,000	62.5%	-75.54
合计	37,500	5,000	7,250	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 11 月 14 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	具体内容详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。				

#### 七、公司未来发展的展望

##### （一）行业竞争格局和发展趋势

##### 1、行业宏观环境

公司主营业务产品主要为商品混凝土和新型墙体材料（加气砖和灰砂砖），二者都是基

础建筑材料，广泛运用于各种建筑物和构筑物，一个地区建筑材料的消费量增长速度一般会与固定资产投资增速保持基本一致，随着城镇化和节能减排政策的推动，将继续为商品混凝土和新型建筑材料产品创造着巨大需求。相反，如果国家经济发展速度下降以及紧缩的货币政策持续下去，会大大降低对商品混凝土和新型墙体材料的需求量。

## 2、行业发展趋势

2013年度，商品混凝土行业呈现以下发展趋势：其一水泥企业发展混凝土业务成为共识，这对单一生产混凝土的企业非常不利，促使其多元化发展；其二，企业生产规模、行业集中度低的行业格局以及经济不景气的时机，为企业的兼并重组提供了非常好的机会；其三，“两头受挤”的行业窘境，即上游现款提货、下游垫款促销的行业现状，迫使企业不得不反思发展模式；其四，第三方物流的兴起，搅拌车运输管理及维修服务一直是商品混凝土企业最难啃的骨头，第三方物流的出现为企业专心搞研发和生产提供了可能。

## 3、行业竞争格局

商品混凝土和新型墙体材料所处行业呈现企业小而散乱、门槛低等特点，使得行业竞争非常激烈，产能严重过剩，比如三亚地区2013年新增商品混凝土搅拌站4家，正在开展生产经营已经达到16家，造成三亚片区商品混凝土行业产能严重过剩，价格战成为行业竞争常态，商品混凝土行业毛利率持续下降。新型建筑材料也比较类似，行业竞争主要表现为区域性竞争，企业生产规模较小，行业集中度较低。

### （二）公司发展战略

报告期内，公司投资9000万元人民币增资金岗水泥，真正走出公司产业链整合的第一步，随着怀集瑞泽水泥项目进展的提速，将实现金岗水泥和怀集瑞泽水泥的联动效应，大大缓解公司对岛内水泥的依赖程度。同时，公司投资5000万元人民币投资设立毕节瑞泽，主要开展建材检测、商品混凝土以及建筑材料的生产与销售，将为公司开拓新的市场空间。

未来公司继续以商品混凝土和新型墙体材料为立足点，加快水泥业务进展速度，逐渐开展检测和物流等业务的多元化经营，走环保、节能、创新的发展之路，将继续秉承“专业专注，精益求精；至诚至真，信誉至上”的经营理念，以市场为导向，为客户创造价值，成为国内一流的新型建材产品供应商。

### （三）2014年度公司经营计划

2014年，公司将根据通过“内生式增长”实现企业盈利水平增长的发展方针，通过苦练内功，进行深化、细化管理，利用公司信息化建设和内部控制管控，保持收入稳步增长、营

业成本和期间费用大幅降低。同时，继续做好毕节瑞泽和怀集瑞泽前期土地和矿产资源前期办理手续，为项目开工建设打好基础。

#### （四）资金需求与筹措

公司将根据经营需要和投资计划，通过申请银行贷款及在资本市场再融资等方式筹措资金满足公司发展资金需求，报告期内，公司成功发行公司债券，缓解公司对长期资金需求的压力。同时，公司根据未来发展的需要，将采取多元化的筹资方式，来满足不同时期的各项发展规划的资金需求，推动公司持续、快速、健康发展。

#### （五）公司未来面对的风险

##### 1、应收账款较高的风险

报告期内，公司应收账款期末净额66,816.51万元，占流动资产和营业收入的比例分别为69.60%和60.63%，公司期末应收账款净额较上年增长25.34%，主要是与公司所处商品混凝土行业特点、结算方式及产销规模的扩大等原因有关，而公司主要客户集中在资质优良、信誉卓越的建筑工程公司，公司与这些客户保持着长期良好的合作关系，应收账款发生坏账的风险较小。但是，随着公司经营规模的不断扩大和应收账款的不断增加，公司存在坏账加大的风险，公司资金周转速度与运营效率也有可能降低，从而影响公司正常的生产经营活动。

##### 2、市场竞争日趋激烈的风险

随着海南省固定资产投资的快速增长以及“禁现”、“禁实”政策的加强落实，商品混凝土和新型墙体材料行业的发展前景良好，企业数量将会逐步增加、市场竞争将会日趋激烈。对于商品混凝土行业而言，虽然目前各地政府为确保建筑工程质量、维护行业健康竞争环境，对于审批新的商品混凝土企业十分谨慎，每年新增企业数量很少，但未来如果各地政府对商品混凝土市场监管政策发生变化，大量增加商品混凝土搅拌站，将会导致区域市场竞争程度增加，从而加大公司的市场竞争压力。

对于新型墙体材料行业而言，由于迄今该行业尚未建立起完善的行业准入标准，导致2011年下半年以来海南省各地新建了一大批小型的新型墙体材料生产企业，且大多数企业设备简陋、工艺简单、产品质量参差不齐，主要依靠低价促销手段抢占销售市场，同时传统实心粘土砖也禁而不绝，给公司新型墙体材料业务造成了冲击。

##### 3、原材料价格波动的风险

由于水泥、河沙、碎石、矿渣粉等主要原材料成本占比较高，主要原材料的价格波动会对公司经营业绩产生较大的影响。虽然公司一定程度上可以根据原材料价格变动情况及时调

整产品销售价格，但是，商品混凝土行业具有销价调整滞后性和市场竞争影响明显的特点，如果原材料价格大幅波动，可能影响公司的经营业绩和盈利能力。

#### 4、产品质量控制的风险

公司主要利润来源为商品混凝土业务，其质量直接关系到建筑工程质量的优劣，对建筑的耐久性、安全性有着至关重要的影响。虽然公司在管理制度、特别是产品质量管理方面已建立了完善的制度，并且有较高技术水平作保障，且自成立以来，公司未发生过重大质量纠纷或事故，但由于影响商品混凝土质量的因素复杂，潜在产品质量失控风险始终存在。如果出现重大质量事故，公司将有可能遭受重大经济损失，并对公司的销售及市场形象产生不利影响。

#### 5、宏观经济政策及房地产调控波动的风险

如果我国宏观经济持续低位运行以及银行信贷政策继续保持谨慎性原则，社会固定资产投资增速将可能存在放缓的风险，从而对公司发展的外部环境造成不利影响，影响公司的经营业绩和持续发展。另外，房地产项目作为公司商品混凝土和新型墙体材料产品的重要应用领域，“限购”等房地产调控政策的持续实施将可能导致当地房地产开发投资的增速继续放缓，从而导致商品混凝土、特别是新型墙体材料的市场需求增幅放缓，可能会影响公司销售规模和盈利能力的提升。

#### 6、税收优惠政策取消的风险

根据《国家税务总局关于商品混凝土实行简易办法征收增值税问题的通知》（国税发[2000]37号）及《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，经主管税务机关批准同意，海南瑞泽及下属分公司、琼海瑞泽销售商品混凝土按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。若未来商品混凝土产品适用增值税政策出现不利变化，公司经营业绩将受到一定影响。

根据财政部、国家税务总局2008年12月9日发布的《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，实行免征增值税政策。经当地主管税务机关批准，三亚润泽、三亚润泽琼海分公司、琼海财隆目前按100%幅度减征增值税（增值税资源综合利用产品）。如果三亚润泽、三亚润泽琼海分公司、琼海财隆未来不能被持续认定为资源综合利用企业或资源综合利用相关增值税税收优惠政策发生变化，公司税负水平、经营业绩会受到一定影响。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，与上年相比本年新增合并单位3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、海口瑞泽混凝土检测有限公司以及屯昌瑞泽混凝土配送有限公司。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司认真落实中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及中国证券监督管理委员会海南监管局《关于修改公司章程落实上市公司现金分红有关事项的通知》（海南证监发〔2012〕19号）的文件精神，在制定利润分配方案时，充分听取独立董事意见以及通过股东大会网络投票权等方式为社会公众股提供意见表达和利益诉求投票便利。

2、报告期内，经第二届董事会第二十二次会议和2012年年度股东大会审议通过如下2012年度利润分配方案：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，公司总股本将变更为214,400,000元。本次利润分配方案已于2013年6月14日实施完毕。

3、报告期内，未对利润分配政策特别是现金分红政策进行调整。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年利润分配方案：以2011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2元（含税），共计分配股利26,800,000.00元（含税），尚余未分配利润80,828,731.62元，结转下一年度，不进行资本公积金转增股本。

2、2012年利润分配方案：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，公司总股本将变更为214,400,000元。

3、2013年利润分配预案：公司以2013年12月31日总股本214,400,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发人民币6,432,000元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	6,432,000.00	38,809,702.15	16.57%
2012年	13,400,000.00	63,607,338.66	21.07%
2011年	26,800,000.00	61,211,419.93	43.78%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.30
分配预案的股本基数（股）	214,400,000
现金分红总额（元）（含税）	6,432,000.00
可分配利润（元）	142,779,783.15
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以2013年12月31日总股本214,400,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发人民币6,432,000元。	

## 十一、社会责任情况

报告期内，公司及附属公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，做好债权人、公司职工、客户、供应商以及周边居民的利益诉求工作，维护利益相关者合法权益；加大节能减排、环境保护等方面的资金投入；注重履行企业社会责任，大力发展公益事业，倡导和谐的

劳资关系，促使公司全面、健康、可持续发展。

### （一）保护股东权益

#### 1、公司治理

公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规和业务准则的要求，不断提高公司治理水平，加强公司内部控制制度建设，形成以公司三会运作的决策与管理体制，建立健全以监事会、独立董事和内部审计部门监督体系，切实保障广大股东尤其是社会公众股的合法权益。

#### 2、投资者关系管理。

公司严格遵照深圳证券交易所业务规则的要求，切实做好公司信息披露工作，通过电话沟通、投资者互动平台、业绩交流会、投资者及媒体走进上市公司等多种渠道保障股东信息知情权、信息获取公平权，做好公司投资者关系管理工作，听取股东对公司发展提出的宝贵意见，并及时向公司管理层反馈。

#### 3、股东回报

自公司上市以来，一直注重股东投资回报，制定专门的股东投资回报规划，并就有关事宜与公司董事（特别是独立董事）、监事进行了充分沟通，同时充分听取社会公众股股东的意见和建议，公司2011年度及2012年度连续两年实现股东现金分红累计4,020万元，充分体现公司与股东共享发展成果的意愿。

### （二）维护债权人利益

报告期内，公司成功发行人民币28,000万元公司债券，并分别与中国工商银行三亚分行、中国银行三亚分行签订一年期的《综合授信协议》，随着长短期债务规模的增加，需要公司更加重视对债权人合法权益的保护。公司将加强信息披露工作，及时向债权人通报与债权人权益相关的重大信息，全力配合债权人了解公司财务、经营方针以及发展模式等情况，保持良好的合作关系，为公司长远发展提供便利的融资条件。

### （三）建立和谐的劳资关系

公司始终将员工视为家人，充分重视和保障员工的各项权益，提高员工健康成长环境，提供良好食宿条件，组织员工业余文化活动，体现公司以人为本的公司发展理念。在公司发展的过程中，不断提高公司普通员工的薪酬福利待遇，按照《劳动合同法》、《社会保险法》等法规的要求，完善员工劳动合同和缴纳各项社会保险及住房公积金；实施每年定期体检制度和年休假制度，高度重视员工体育、娱乐活动及后续岗位培训等工作，比如举办职工运动

会、技能大赛、演讲比赛、员工执行力培训等活动。

#### （四）倡导利益共享的供销关系

公司始终坚持“以质量为生命”方针，努力与供应商、客户发展共建平等、互惠互利、利益共享的战略合作伙伴关系，共同营造和谐稳定公平的商业氛围。公司采取集中统一采购的物流管理制度，在公平公正、充分竞争的基础上每家营业网点选择2-3家供应商，探索建立长期的采购合作关系。同时，不断提高公司产品质量，做好售前、售中、售后服务，继续深化与现有客户的长远合作关系，信守对客户的质量承诺，确保输送客户产品质量安全。

#### （五）公共关系和公益事业

公司自成立以来，一直树立诚信经营、依法纳税的同时，积极参与营业网点所在地的社会公益活动，不断做好社会关注和新闻媒体的关切，及时向外界传递公司真实、有效的信息。同时，在节能减排和质量服务方面做好排头兵的作用，公司先后获得“2013年海南省建材节能协会先进企业”、“2013年海南省质量协会副会长单位”等荣誉称号。同时，积极进行助学活动，公司对资助对象符康同学考入北京大学进行专门表彰，以及帮助公司周围居民安排就业，解决失业人员问题，展现良好的企业公民形象。

#### （六）维护社会稳定，营造良好的发展环境

公司与政府相关部门联合制定突发事件应对预案，包括消防、生产安全、治安联防、自然灾害等突发事件的预案。公司努力配合当地政府做好特大型综合活动，比如环岛赛事、博鳌亚洲论坛以及财经论坛等涉外活动，为公司创造良好的发展环境。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年08月27日	公司证券部	电话沟通	个人	陶先生	咨询海南西环高铁有关事宜，未提供相关资料。
2013年08月28日	公司证券部	实地调研	其他	信息早报 李芳	参见深交所《海南瑞泽：投资者关系活动记录表》

					(编号: 2013-001)
2013年11月01日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、金元证券、银河证券、中银国际证券、中投证券、深交所、海南证监局以及其他投资者	参见深交所《海南瑞泽: 投资者关系活动记录表》 (编号: 2013-002)
2013年12月06日	公司证券部	实地调研	其他	金融界 马继鹏 槐静	参见深交所《海南瑞泽: 投资者关系活动记录表》 (编号: 2013-003)

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、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。

### 三、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

①2012年1月13日，海南瑞泽召开了第二届董事会第六次会议，审议并通过了《关于受托经营三亚鑫海混凝土有限公司的议案》，同意公司与海南鑫海和康俊勇签署《委托经营协议》，受托管理三亚鑫海；审议并通过了《关于受托经营琼海鑫海混凝土有限公司的议案》，同意公司与康俊国、周军强、宋溪晖签署《委托经营协议》，受托管理琼海鑫海。

自2012年2月公司受托经营管理三亚鑫海、琼海鑫海以来，依照受托管理协议，公司分别向三亚鑫海、琼海鑫海派遣主要管理人员、核心技术人员以及销售人员，全面接管三亚鑫海、琼海鑫海生产经营，从上市公司规范运作角度出发，全面规范三亚鑫海、琼海鑫海的经营行为，建立健全上述两家公司生产经营活动中各个环节的管理制度，防范其因经营管理不规范而影响上市公司主体的风险。经过近一年对受托经营管理公司的规范运作，有效地整合三亚、琼海两地商品混凝土市场。

②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，本次输运车辆的委托运营是为了公司转移人力资源成本、车辆管理成本、资产折旧损耗以及车辆维修成本。

报告期内，三亚本部搅拌站、崖城站及琼海瑞泽所涉及的车辆已移交完毕，海口瑞泽尚未办理移交手续。截至2013年12月31日，委托给华菱星马物流管理的运输设备原值为71,104,931.00元，净值为39,602,568.98元。

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

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益(万元)	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
海南鑫海建材有限公司、康俊勇	海南瑞泽新型建材股份有限公司	三亚鑫海混凝土有限公司的经营性资产	1,988.93	2012年02月06日	2018年02月05日	2,553.02	《委托经营协议》约定:受托管理费=扣除折旧和托管费前的利润-股东固定收益-应缴纳的企业所得税	有重大影响	否	无关联关系
康俊国、周军强、宋溪晖	海南瑞泽新型建材股份有限公司	琼海鑫海混凝土有限公司的经营性资产	701.27	2012年02月06日	2022年02月05日	1,169.18	《委托经营协议》约定:受托管理费=扣除折旧和托管费前的利润-股东固定收益-应缴纳的企业所得税	有重大影响	否	无关联关系

## 2、其他重大交易

(1) 2013年4月15日，公司与广东省融资再担保有限公司签订《担保服务协议》，协议约定：由广东省融资再担保有限公司为公司2012年公司债券提供无条件的不可撤销的连带责任保证。具体内容详见2013年4月16日披露于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》及深交所指定网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)。

(2) 2013年12月2日，公司与金岗水泥股东夏兴兰、仇国清签订《关于高要市金岗水泥有限公司增资扩股协议书》，协议约定：公司以人民币9,000万元向金岗水泥进行增资，其中增资款312.5万元作为金岗水泥的注册资本，另一部分增资款8,687.5万元作为资本公积金投入金岗水泥，由新老股东共同享有。增资后，金岗水泥的注册资本由1250万元增加至1562.5万元，公司持有金岗水泥20%的股权。具体内容详见2013年12月4日披露于中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及深交所指定网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)。

2013年12月18日，公司收到广东省高要市工商行政管理局核发的金岗水泥注册资本人民币壹仟伍佰陆拾贰万伍仟元的《企业法人营业执照》，具体内容详见2013年12月20日披露于中国证监会指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及深交所指定网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>)。

## 四、承诺事项履行情况

### 1、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	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

		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、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	2011 年 07 月 07 日	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；公司其他股东承诺期限：自发行人股票上市之日起 12 个月。	履行完毕

		持有的公司公开发行股票前已发行的股份。			
	公司其他股东	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。	2011 年 07 月 07 日	自发行人股票上市之日起 12 个月。	履行完毕
	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	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%。	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
	张海林、冯活灵、张艺林	2010 年 7 月 16 日, 公司实际控制人张海林、冯活灵、张艺林出	2010 年 07 月 16 日	自本函出具之日起, 本承诺函及其项下之声明、承诺和保证	严格履行中

	<p>具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>一、截至本承诺函出具之日，本人没有直接或间接地以任何方式（包括但不限于自己经营、为他人经营、协助他人经营等）从事与股份公司相同或类似的业务，亦未投资于任何与股份公司从事相同或类似业务的公司、企业或者其他经营实体，本人与股份公司不存在同业竞争。二、在本人作为股份公司实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自己经营、为他人经营、协助他人经营等）在中国境内或境外从事与股份公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，亦不会投资于任何与股份公司从事相同或类似业务的公司、企业或者其他经营实体。三、无论</p>		<p>即不可撤销，并将持续有效，直至本人不再为股份公司的实际控制人为止。</p>	
--	--	--	--	--

		<p>是由本人自身研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与股份公司生产、经营有关的新技术、新产品，股份公司均有优先受让、生产的权利。</p> <p>四、本人如若拟出售与股份公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，股份公司均有优先购买的权利；本人承诺自身、并保证将促使本人控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予股份公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。</p> <p>五、如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人将通过包括但不限于以下方式退出与股份公司的竞争：</p> <p>(1) 停止生产</p>			
--	--	--	--	--	--

		构成竞争或可能构成竞争的产品；(2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；(3) 将相竞争的资产或业务以合法方式置入股份公司；(4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；(5) 采取其他对维护股份公司权益有利的行动以消除同业竞争。			
	张海林、冯活灵、张艺林	为减少和规范关联交易，2010年7月16日，公司实际控制人张海林、冯活灵和张艺林签署《实际控制人避免和减少关联交易的承诺》，承诺：1. 严格遵守《中华人民共和国公司法》、《海南瑞泽新型建材股份有限公司章程》、《海南瑞泽新型建材股份有限公司关联交易管理办法》、《海南瑞泽新型建材股份有限公司股东大会议事规则》、《海南瑞泽新型建材股份有限公司董事	2010年07月16日	在三人为公司持股5%以上的股东期间，本承诺函为有效承诺。	严格履行中

		<p>会议事规则》等法律法规及公司关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护公司及全体股东的利益，不利用三人在公司中的地位，为三人或三人的控股子公司在与公司或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益。</p> <p>2. 如果三人或三人的控股子公司与公司或其子公司不可避免地出现关联交易，三人将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使公司股东大会、董事会作出侵犯公司及其他股东合法权益的决议；公司或其控股子公司与三人或三人的控股子公司之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行。</p>			
公司	公司出现预计不能按期偿付	2012年08月22日	公司债券存续期间	严格履行中	

		<p>债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：</p> <p>（1）不向股东分配利润；（2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；</p> <p>（3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；（4）主要责任人不得调离。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	<p>根据公司于 2012 年 7 月 26 日披露的《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》，公司承诺：在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司当年可供股东分配的利润且累计可供股东分配的利润为正数，在满足公司正常生产经营和发展的资金需求情况下，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</p>	2012 年 07 月 26 日	2012 年-2014 年	严格履行中

		于该三年实现的年均可分配利润的 30%,具体每个年度的分红比例由董事会根据公司当年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。			
	公司	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《关于拟使用剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司承诺：补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。	2013 年 06 月 07 日	2013 年 6 月 7 日-2014 年 6 月 6 日	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）	无				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
金岗水泥	2013 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	2,500	2,618.6	不适用	2013 年 12 月 04 日	具体内容请参见中国证监会制定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《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)。
--	--	--	--	--	--	--	----------------------

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	立信会计师事务所（特殊普通合伙）连续为公司提供审计服务两个年度；签字注册会计师宣宜辰女士连续为公司提供审计服务的期限为 3 年；签字注册会计师徐冬冬先生为公司提供审计服务的期限为 1 年。
境内会计师事务所注册会计师姓名	宣宜辰 徐冬冬

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司因发行2012年公司债券，聘请广发证券为主承销商和上市推荐人，本期公司债券共向广发证券支付承销保荐费用560万元，本期公司债券募集资金净额27,440万元已于2013年9月25日到账，并于2013年11月15日在深圳证券交易所挂牌上市。

## 六、其他重大事项的说明

报告期内，公司于2013年7月29日获得海南省科技厅同意筹建“海南省混凝土工程技术研究中心”，具体内容披露于2013年10月25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）。

报告期内，公司于2013年10月24日分别与中国工商银行三亚分行、中国银行三亚分行签订《综合授信协议》，累计获批授信额度为人民币22,300万元，授信期限为12个月。具体内容披露于2013年10月25日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 七、公司子公司重要事项

### 1、毕节瑞泽

2013年3月15日，公司收到贵州省毕节市七星关区工商行政管理局核发的毕节瑞泽注册资本1500万元的《营业执照》，具体内容披露于2013年3月19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。

2013年6月20日，公司收到贵州省毕节市七星关区工商行政管理局核发的毕节瑞泽注册资本2500万元的《企业营业执照》，具体内容披露于2013年6月21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。

2013年11月12日，公司收到贵州省毕节市七星关区工商行政管理局核发的毕节瑞泽注册资本5000万元的《企业营业执照》，具体内容披露于2013年11月14日公司指定信息披露媒体《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及指定信息披露网站巨潮资讯网。

## 2、三亚润泽

2013年7月29日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于注销公司全资子公司三亚润泽新型建筑材料有限公司下属儋州分公司和澄迈分公司的议案》，同意公司将儋州润泽和澄迈润泽注销，具体内容披露于2013年7月30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。

## 八、公司发行公司债券的情况

2012年8月22日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第七次会议分别审议通过了《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》，并经2012年第四次临时股东大会审议通过。

2013年4月15日，公司召开第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于修改公司2012年公司债券发行方案的议案》。

2013年6月21日，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2013】804号”《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》同意，本公司获准发行不超过2.8亿元（含2.8亿元）公司债券。

报告期内，公司债券募集资金净额27,440万元已于2013年9月25日到账。

2013年11月11日，经深圳证券交易所“深证上【2013】400号”《关于同意海南瑞泽新型建材股份有限公司2012年公司债券上市上市的通知》，自2013年11月15日起在深圳证券交易所挂牌上市，并在集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌同时挂牌交易，证券代码：112189，证券简称：12瑞泽债。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	70,073,750	52.29%			42,044,250		42,044,250	112,118,000	52.29%
3、其他内资持股	70,073,750	52.29%			42,044,250		42,044,250	112,118,000	52.29%
境内自然人持股	70,073,750	52.29%			42,044,250		42,044,250	112,118,000	52.29%
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

2013年5月6日，公司2012年年度股东大会通过了《关于公司2012年度利润分配的议案》，公司以2012年12月31日股本总额13,400万元为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。2013年6月14日，公司2012年度权益分配实施完毕后，公司总股本变更为21,440万元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月5日召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过《公司2012年度利润分配预案》，并于2013年5月6日公司召开2012年年度股东大会，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

2012年权益分派方案所送（转）股于2013年6月14日直接记入股东证券账户。

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

√ 适用 □ 不适用

2013年5月6日，公司2012年年度股东大会通过了《关于公司2012年度利润分配的议案》，公司以2012年12月31日股本总额13,400万元为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。2013年6月14日，公司2012年度权益

分配实施完毕后，公司总股本变更为21,440万元。本次转增实施后，按新股本214,400,000股摊薄计算，2012年度基本每股收益和稀释每股收益为0.30元，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.06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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
首次公开发行	2011年06月22日	12.15元	34,000,000	2011年07月07日	34,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2012年公司债券	2013年09月18日	7.00%	280,000,000	2013年11月15日	280,000,000	2018年09月18日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

1. 经中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】936号”《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批复》和深圳证券交易所“深证上【2011】204号”《关于海南瑞泽新型建材股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，公司向社会公众公开发行3,400万股，并于2011年7月7日在深圳证券交易所挂牌上市。

2. 经中国证券监督管理委员会“证监许可【2013】804号”《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》同意，公司向社会公开发行面值不超过28000万元的公司债券，以及经深圳证券交易所“深证上【2013】400号”《关于同意海南瑞泽新型建材股份有限公司2012年公司债券上市上市的通知》，自2013年11月15日起在深圳证券交易所挂牌上市，并在集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌同时挂牌交易，证券代码：112189，证券简称：12瑞泽债。

### 2、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

2013年5月6日，公司2012年年度股东大会通过了《关于公司2012年度利润分配的议案》，公司以2012年12月31日股本总额13,400万元为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。2013年6月14日，公司2012年度权益

分配实施完毕后，公司总股本变更为21,440万元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2013】804号”和深圳证券交易所深证上[2013]400号文同意，公司2012年公司债券（以下简称“本期债券”）于2013年11月15日起在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易，本期债券发行总额为人民币2.8亿元，发行价格为每张100元，采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行。

报告期内，公司因实施公积金转增股本，导致公司股份总数增加，不影响所有者权益金额变动；公司因发行公司债券，导致公司资产和负债规模增加，但不影响资产和负债结构的变动。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		22,296		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		21,829		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
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		46,640,000		质押	36,880,000
冯活灵	境内自然人	20.11%	43,120,000		43,120,000		质押	36,880,000
张艺林	境内自然人	10.06%	21,560,000		21,560,000		质押	18,440,000
浙江如山高新创业投资有限公司	境内非国有法人	0.58%	1,250,000					
张庆华	境内自然人	0.56%	1,202,940					
冯晓燕	境内自然人	0.47%	1,000,000					
厦门国际信托有限公司一利得盈单独管理资金信托026	境内非国有法人	0.42%	894,389					
郁永康	境内自然人	0.25%	534,674					
陈利财	境内自然人	0.23%	500,000					
厦门国际信托有限公司一厦门信托聚富银河新型	境内非国有法人	0.23%	498,994					

结构化证券投资 集合资金信托计 划								
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）	无							
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					
浙江如山高新创业投资有限公司	1,250,000	人民币普通股	1,250,000					
张庆华	1,202,940	人民币普通股	1,202,940					
冯晓燕	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
厦门国际信托有限公司－利得盈 单独管理资金信托 026	894,389	人民币普通股	894,389					
郁永康	534,674	人民币普通股	534,674					
陈利财	500,000	人民币普通股	500,000					
厦门国际信托有限公司－厦门信 托聚富银河新型结构化证券投资 集合资金信托计划	498,994	人民币普通股	498,994					
俞海洋	478,800	人民币普通股	478,800					
陈创勇	385,400	人民币普通股	385,400					
陈晓微	371,638	人民币普通股	371,638					
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	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司股东持 股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股 东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司实际控制人情况

自然人

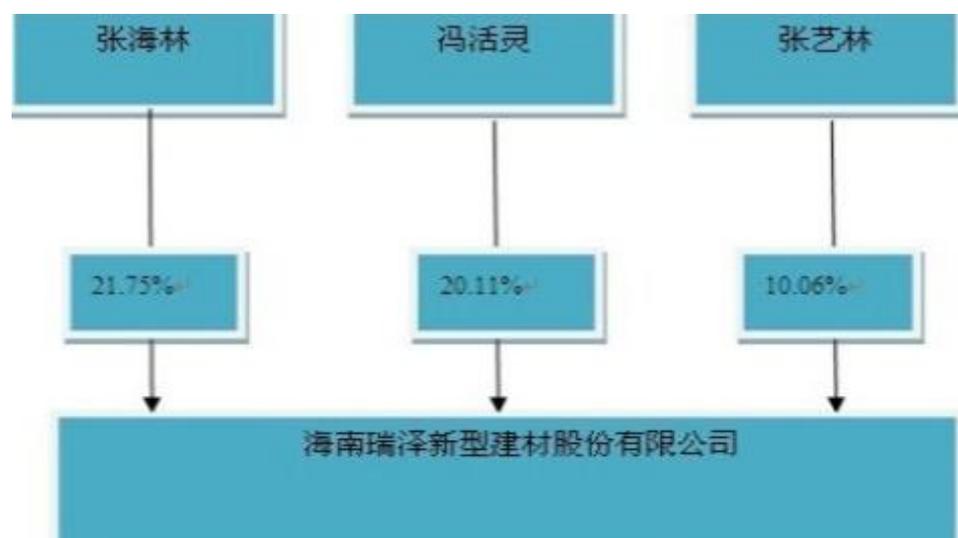
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张海林	中国	否

冯活灵	中国	否
张艺林	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近 5 年内的职业及职务如下：张海林先生，园林工程师，系三亚大兴集团有限公司、海南瑞泽新型建材股份有限公司、三亚新大兴园林股份有限公司董事长；冯活灵先生，系光明集团有限公司董事长、恩平市光泽石油气有限公司执行董事、恩平市瑞祥房地产开发有限公司执行董事、怀集县瑞祥房地产开发有限公司执行董事；张艺林先生，园林工程师，系海南瑞泽新型建材股份有限公司董事、总经理、三亚半岛龙湾旅业有限公司执行董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
张海林	董事长	现任	男	45	2011年08月31日	2014年08月30日	29,150,000	17,490,000	0	46,640,000
张艺林	董事、总经理	现任	男	42	2011年08月31日	2014年08月30日	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	男	47	2011年08月31日	2014年08月30日	262,500	157,500		420,000
常静	董事、副总经理	现任	女	59	2011年08月31日	2014年08月30日				
冯儒	董事	现任	男	53	2011年08月31日	2014年08月30日				
陈宏哲	董事、副总经理	现任	男	45	2012年10月12日	2014年08月30日				
白静	独立董事	现任	女	58	2011年08月31日	2014年08月30日				
毛惠清	独立董事	现任	女	40	2011年08月31日	2014年08月30日				
方天亮	独立董事	现任	男	44	2011年08月31日	2014年08月30日				
杨壮旭	监事会主席	现任	男	60	2011年08月31日	2014年08月30日	70,000	36,000	10,000	96,000
陈国文	监事	现任	男	38	2011年08月31日	2014年08月30日				
廖天	监事	现任	男	34	2011年08月31日	2014年08月30日				
吴坚文	监事	现任	男	32	2011年08月31日	2014年08月30日				
高旭	监事	现任	女	37	2011年08月31日	2014年08月30日	70,000	31,500	17,500	84,000
依成真	副总经理	现任	男	60	2011年08月31日	2014年08月30日	262,500	157,500	105,000	315,000

					月 31 日	月 30 日				
冯苏强	董事	离任	男	34	2011 年 08 月 31 日	2014 年 05 月 06 日				
合计	--	--	--	--	--	--	43,290,000	25,957,500	132,500	69,115,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (1) 董事会成员

张海林先生：1968年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事长，任期为2011年8月31日至2014年8月30日。张海林先生1990年毕业于华南农业大学园林专业，1990年至1992年任职于广州市绿化公司，1993年以来，先后创立了三亚大兴实业有限公司（现更名为三亚大兴集团有限公司），2002年创立公司前身三亚瑞泽。张海林先生系海南省第五届政协委员、三亚市第五届政协常委、海南省企业家协会副会长、海南省民营企业家协会副会长、三亚市企业家协会常务副会长、三亚市总商会（工商联）副会长、三亚首届十大杰出青年企业家。

张艺林先生：1971年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。现任公司董事、总经理，任期为2011年8月31日至2014年8月30日，并兼任三亚润泽执行董事。张艺林先生1995年毕业于海南大学园林工程专业，1993年以来，先后创立了三亚大兴实业有限公司（现更名为三亚大兴集团有限公司）、三亚康美热作开发有限公司（现更名为三亚康美健康产业有限公司）、三亚挹翠景观设计有限公司等企业，2002年创立公司前身三亚瑞泽。张艺林先生系海南省节能减排协会第一届理事会副会长、海南省工业经济联合会第三届理事会副会长。

常静女士：1954年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事、副总经理，任期为2011年8月31日至2014年8月30日。常静女士1985年毕业于湖南师范大学，1976年至1996年历任长沙船舶厂财务科科长、工会副主席、副厂长等职务，1996年至1999年任长沙新盟实业副总经理，1999年至2006年任长沙经阁集团总经理，2006年至2008年任海南华地新型建材股份有限公司副总裁，2008年加入本公司，任公司副总经理，于2012年1月13日经公司2012年第一次临时股东大会增补为董事，2012年11月兼任公司全资子公司贵州毕节瑞泽新型建材有限公司执行董事、经理。

于清池先生：1966年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师，现任公司董事、财务总监、董事会秘书，任期为2011年8月31日至2014年8月30日。于清池先生1989年

毕业于东北财经大学投资管理专业，1989 年至1991 年任职于国家建材局北京新材房地产公司，1991年至1996年任海南中力实业有限公司财务部经理，1997年至2001年任三亚经纬大酒店财务总监，2001 年至2002 年任国基海南房地产总公司财务总监，2002 年加入公司前身三亚瑞泽，任财务总监。除任本公司董事、财务总监兼董事会秘书以外于清池先生最近五年没有在其他机构担任董事、监事、高级管理人员。

冯儒先生：1960 年出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历，现任公司董事，任期为2011年8月31日至2014年8 月30 日。冯儒先生1981 年毕业于广东省政法学校，1986 年至1988 年就读于中山大学法学专业，1981 年至1983年任职于佛山地区公安处，1983 年至2008 年先后任职于江门市公安局、江门市公安局开发区分局、江门市公安局江海分局和江门市公安局蓬江分局，2008 年5月份起为自由职业者，2012年6月任广东怀集瑞泽水泥有限公司监事。

陈宏哲先生：1968年出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历，现任公司副总经理，任期为2012年10月12日至2014 年8月30日。陈宏哲先生1990年毕业于同济大学，1990年至1997年任金山石油化工建筑公司中试室副主任，1997年至2002年任嘉华集团嘉富砣公司副总工程师，2002年至2004年任嘉华集团嘉建砣公司品质经理，2004年至2008年任马钢嘉华砣公司副总经理，2008至2012年任嘉华集团嘉申砣公司总经理，2012年9月加入本公司，任公司副总经理，于2013年5月6日经公司2013年年度股东大会补选为董事。

方天亮先生：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，中国注册会计师，金融经济师，现任公司独立董事，任期为2011 年8月31日至2014 年8 月30 日。方天亮先生2008年获武汉大学经济学专业博士学位，1992年至1999年任职于中国建设银行湖北省分行，1999年至2002年任侨兴集团财务经理，2002年至2008年任中电通信科技有限责任公司财务总监，2008年至今任广东金融学院教师会计系教师，在企业理论和金融经济方面有深入研究和独到见解。

白静女士：1955年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，律师，现任公司独立董事，任期为2011年8月31日至2014 年8 月30 日。白静女士1987 年毕业于河北大学法律专业，1976 年至1989 年任职于河北民族用品厂，1989年至1995 年任职于河北杨振律师事务所，1995年迄今任海南邦威律师事务所律师。白静女士曾获“海南省诚信律师”、“三亚市巾帼建功标兵”、“三亚市司法行政系统先进工作者”、“三亚市优秀政协委员”等荣誉，兼任三亚市政协委员、政协社会法制委员会副主任。

毛惠清女士：1973年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师，注册资产评估师，现任公司独立董事，任期为2011年8月31日至2014年8月30日。毛惠清女士1995年毕业于北方工业大学会计学专业，1995年至1998年任职于三亚市审计师事务所，1999年迄今任三亚海诚会计师事务所高级合伙人、副所长，兼任三亚市人大常委会财经工作委员会委员。

## (2) 监事会成员

杨壮旭先生：1953年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司监事会主席，任期为2011年8月31日至2014年8月25日。杨壮旭先生1985年毕业于华南师范大学中文系，1986年至1993年任海南省农垦中专及电大讲师、1993年至2008年历任海南省农垦三亚金城实业开发总公司秘书、海南大东海集团有限公司总办副总经理、三亚迈迪创建有限公司总裁特别助理兼董事会秘书、三亚曙光房地产开发有限公司副总经理等职务，2008年加入公司前身三亚瑞泽，股份公司设立后，任公司监事会主席。

高旭女士：1976年出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历，助理工程师，现任公司监事，任期为2011年2月16日至2011年8月25日。高旭女士1998年7月毕业于沈阳农业大学植保系动植物检疫专业，毕业后先后在沈阳金方舟电脑公司、辽阳三丁广告公司、辽宁三耳兔股份有限公司工作，2003年5月进入公司工作，先后任办公室文员、生产调度、调度长、副站长职务，现任全资子公司琼海瑞泽混凝土配送有限公司经理。

陈国文先生：1975年出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司监事，任期为2011年8月31日至2014年8月30日。陈国文先生1993年起先后任职于阳江市汽车维修厂、深圳市永大佳实业公司，从事设备维护及泵送管理工作，2003年加入公司前身三亚瑞泽，历任站长助理、副站长、设备管理部副部长，现任公司受托经营公司琼海鑫海混凝土有限公司经理。

吴坚文先生：1981年出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司职工监事。吴坚文先生于2001年12月到2003年7月先后在浙江省金华市雷训3团、福建省厦门市91458部队76分队服役，退役后至2005年12月，在三亚荔枝沟新亚石场工作，2006年进入三亚瑞泽混凝土配送有限公司，担任出纳员职务，2008年8月三亚瑞泽混凝土配送有限公司改制为海南瑞泽新型建材股份有限公司，任海南瑞泽新型建材股份有限公司监事兼本部出纳职务，现任公司物流部部长职务。

廖天先生：1979年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司职工监事。

廖天先生于2003年毕业后进入三亚瑞泽混凝土配送有限公司，先后担任材料员、中控员、实验室技术员、技术组长等职务，2005年8月至2006年2月担任实验室主任助理，后至今担任实验室副主任，主管实验室生产配比、原材料、工地服务、外加剂复配等工作，2008年8月三亚瑞泽混凝土配送有限公司改制为海南瑞泽新型建材股份有限公司，现任海南瑞泽新型建材股份有限公司技术质量部经理职务。

### (3) 高级管理人员

张艺林：总经理，简历参见董事会成员。

常静：副总经理，简历参见董事会成员。

陈宏哲：副总经理，简历参见董事会成员。

于清池：财务总监、董事会秘书，简历参见董事会成员。

依成真先生：1953年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师，现任公司副总经理，任期为2011年8月31日至2014年8月30日，并兼任海口分公司总经理。依成真先生1977年毕业于甘肃师范大学物理专业，1970年至2006年先后任北京中国有色第一供应站副处长、海南金海股份有限公司副总经理、三亚金海大酒店总经理等职务，2006年加入公司前身三亚瑞泽，任海口分公司总经理，股份公司成立后，任公司副总经理兼海口分公司总经理，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张海林	三亚大兴集团有限公司	执行董事	1993年06月18日	2014年06月18日	是
张海林	三亚新大兴园林股份有限公司	董事长	2012年06月28日	2015年06月27日	否
张海林	三亚挹翠绿化管理有限公司	执行董事兼总经理	2006年12月26日	2036年12月26日	否
张海林	三亚大兴园林苗木繁殖基地有限责任公司	执行董事	2011年11月10日	2041年11月10日	否
张海林	三亚康美健康产业有限公司	执行董事兼副总经理	2000年01月25日	2024年01月26日	否
张海林	三亚强鑫建设工程质量检测中心有限公司	董事	2006年06月16日	2012年12月17日	否

张海林	三亚圣地雅歌房地产开发有限公司	执行董事	2007年04月03日	2027年04月03日	否
张海林	三亚福万山旅业有限公司	董事	2007年06月01日	2037年06月01日	否
张海林	三亚半岛龙湾旅业有限公司	董事	2007年03月20日	2037年03月20日	否
张海林	三亚兴源旅业有限公司	执行董事	2009年06月15日	2039年06月15日	否
张海林	儋州大兴投资有限公司	执行董事	2010年03月18日	2040年03月18日	否
张海林	琼海大兴投资有限公司	执行董事	2007年06月27日	2037年06月27日	否
张海林	三亚兰海云天森林公园开发有限公司	董事	2007年04月23日	2037年04月23日	否
张海林	三亚海棠湾兰海温泉旅业投资有限公司	董事	2005年02月25日	2035年02月25日	否
张海林	三亚厚德投资管理有限公司	执行董事	2011年11月09日	2031年11月09日	否
张海林	三亚广兴实业开发有限公司	董事长	2011年05月26日	2041年05月26日	否
张海林	三亚大兴首邑投资有限公司	执行董事	2011年01月10日	2031年01月10日	否
张海林	三亚大兴春光投资有限公司	执行董事	2011年01月10日	2031年01月10日	否
张海林	辽宁金海集团海南房地产开发有限公司	执行董事	2007年04月27日	2026年04月27日	否
张海林	三亚四季龙湾酒店管理有限公司	执行董事	2012年08月30日	2042年08月30日	否
张艺林	三亚大兴集团有限公司	监事	1993年06月18日	2014年06月18日	否
张艺林	三亚新大兴园林股份有限公司	董事	2012年06月28日	2015年06月27日	否
张艺林	三亚半岛龙湾旅业有限公司	执行董事	2007年03月20日	2037年03月20日	否
毛惠清	三亚海诚会计师事务所	副所长	1999年01月18日		是
方天亮	广东金融学院	教师	2008年06月20日		是

白静	海南邦威律师事务所	律师	1995年11月 15日		是
冯儒	广东怀集瑞泽水泥有限公司	监事	2012年06月 05日	2015年06月04日	否
常静	贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	执行董事兼 经理	2012年11月 16日	2015年11月15日	否
廖天	贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	监事	2012年11月 16日	2015年11月15日	否
高旭	琼海瑞泽混凝土配送有限公司	总经理	2007年08月 06日		是
陈国文	琼海鑫海混凝土有限公司	总经理	2012年02月 06日		是
在其他单位任 职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、决策程序

公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事、监事、高级管理人员的薪酬标准与方案，其中公司股东大会决定董事、监事薪酬管理制度的制定或修改，公司董事会决定公司高级管理人员的薪酬管理制度的制定或修改。

#### 2、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬水平主要考虑同行业、同地区上市公司董事、监事、高级管理人员的薪酬水平以及公司实际情况，主要为有效调动董事、监事、高级管理人员的积极性、主动性和创造性，提高公司经营管理水平，促进公司健康、持续、稳定发展以及确保公司发展战略目标的实现。

#### 3、实际支付情况

报告期内，公司依据《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》的相关规定，公司人力资源部、财务部和内审部配合董事会薪酬与考核委员会负责实施公司董事、监事、高级管理人员薪酬的支付，公司共计向董事、监事、高级管理人员支付薪酬401.48万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张海林	董事长	男	45	现任	61.6		61.6
张艺林	董事、总经理	男	42	现任	53.31		53.31
于清池	董事、财务总监、董事会秘书	男	47	现任	40.31		40.31
常静	董事、副总经理	女	59	现任	45.29		45.29
陈宏哲	董事、副总经理	男	45	现任	42.58		42.58
冯儒	董事	男	53	现任	0.2		0.2
毛惠清	独立董事		40	现任	5.6		5.6
方天亮	独立董事	男	44	现任	5.4		5.4
白静	独立董事	女	58	现任	5.6		5.6
杨壮旭	监事会主席	男	60	现任	33.27		33.27
廖天	监事	男	34	现任	15.16		15.16
陈国文	监事	男	38	现任	15.34		15.34
吴坚文	监事	男	32	现任	15.78		15.78
高旭	监事	女	37	现任	19.73		19.73
依成真	副总经理	男	60	现任	42.21		42.21
冯苏强	董事	男	34	离任	0.1		0.1
合计	--	--	--	--	401.48	0	401.48

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈宏哲	董事	被选举	2013年05月06日	补选董事
冯苏强	董事	离任	2013年05月06日	主动离职

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司返聘武汉理工大学退休教授廖楚柯先生加盟公司研究中心，廖楚柯先生

的加盟将有利于提高公司技术研发实力，对推动公司新产品的研发提供技术支持。

## 六、公司员工情况

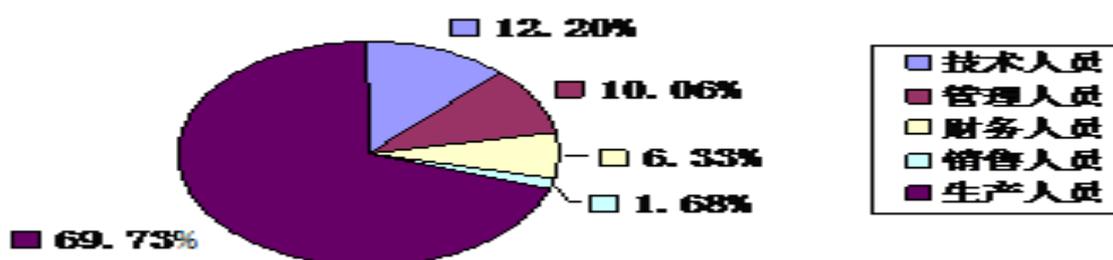
### （一）、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司共有职工总数1074人，较上年同期减少24.37%，主要是公司和琼海瑞泽将三亚本部搅拌站、海口分公司、崖城分公司以及琼海瑞泽的搅拌车和泵车设备交由华菱星马物流负责运营管理，上述四家站点的司机以及维修人员加入华菱星马物流。员工按专业结构、教育程度和年龄结构图如下：

#### 1. 按员工专业结构图如下：

专业构成	在职人数	占员工人数比例
技术人员	131	12.20%
管理人员	108	10.06%
财务人员	68	6.33%
销售人员	18	1.68%
生产人员	749	69.74%
合计	1074	100.00%

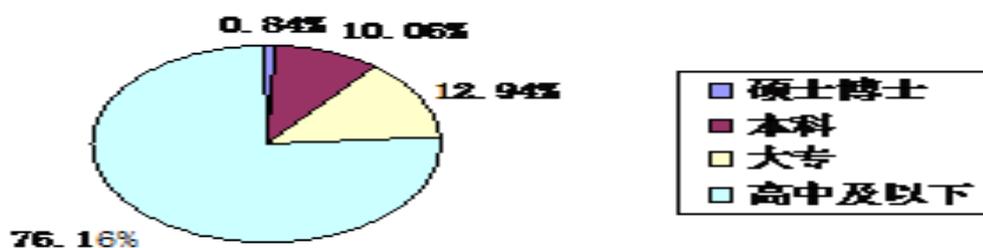
#### 员工专业结构饼状图如下：



#### 2. 按员工教育程度图如下：

教育程度	在职人数	占员工人数比例
硕士博士	9	0.84%
本科	108	10.06%
大专	139	12.94%
高中及以下	818	76.16%
合计	1074	100.00%

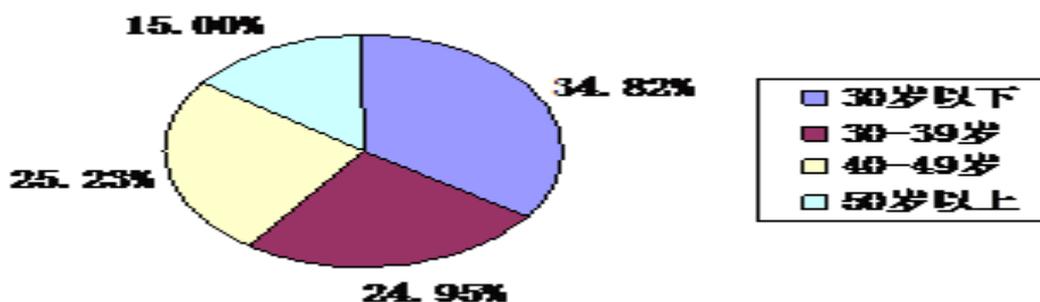
#### 员工教育程度饼状图如下：



3、按员工年龄结构图如下：

年龄	在职人数	占员工人数比例
30岁以下	374	34.82%
30-39岁	268	24.95%
40-49岁	271	25.23%
50岁以上	161	15.00%
合计	1074	100.00%

员工年龄结构饼状图如下：



## （二）、员工薪酬和社会保险政策

公司的员工薪酬政策主要是根据员工所在岗位、所任职务，同时参考职称、学历、经验等因素确定其工资标准，并考核其业绩、能力、态度、品德等要素综合衡量。具体来说，公司行政人员主要由基本工资、岗位工资、职称学历津贴构成；一线员工主要由基本工资、岗位工资、业务提成以及职称学历津贴构成；中层以上领导主要由基本工资、绩效工资、职称学历津贴构成，其中绩效工资主要根据各部门年度经济目标、实际生产的方量以及货款回款额度来综合考虑。中层以上管理人员年终奖是根据公司全年经营效益及各部门指标完成情况确定，一线员工给予一个月底薪工资的奖励和业务提成奖励，行政人员年终奖给予一个月底薪工资的奖励。

公司制定了《董事、监事薪酬管理制度》和《高级管理人员薪酬管理制度》，具体规定董事、监事、高级管理人员薪酬的发放标准。另外，公司专门制定《工资管理规定》、《工资方案管理规定补充细则》以及《2014年员工绩效考核实施方案》，详细规定员工工资调整范围、时间、程序以及考核标准。员工薪酬调整主要根据员工年度考评结果以及结合岗位工资标准来决定员工下一年度工资调整幅度。通过上述公司管理制度，公司形成了良好的员工激励机制，也使得员工薪酬政策日益规范。

报告期内，公司严格按照要求签订劳动合同，并按时缴纳员工的养老、医疗、失业、工伤、生育保险和住房公积金。

### （三）、培训计划

报告期内，公司始终本着“讲正气、讲学习、讲细节”的作风，在硬件设施齐备优良的前提下，特别注重公司员工素质的提升，保证“硬件”、“软件”两手抓，两手都要硬。公司人力资源部从人才战略的全局着眼，根据不定期的培训需求调查结果，制定出符合员工特点、岗位特色的年度培训计划，以期全面提高各级员工的业务素质，强化开展知识结构、技术水平、业务技能、安全意识、政治素质、管理能力等培训内容，着力于为公司打造营管理人才、专业技术人才、技能操作人才，源源不断地为公司的人才梯队输送新的能量。

2013年培训工作在公司管理层的领导下，各级领导积极配合，按照年度计划安排顺利开展。在公司主管领导的带领下，员工对培训重要性的认识越来越清晰，对培训工作的支持和认可程度比前两年有明显提高。人力资源部在“领导艺术”内训的调查问卷上，公司管理人员对培训工作提了许多中肯的意见和建议，特别是对培训的频率和内容的细化提出了要求，对指导和完善培训工作给予很大的启发。2014年的工作计划如下：

1、公司培训工作要力争全面覆盖，重点突出，要在实际的培训工作中不断丰富培训内容，拓展培训形式，优化培训流程，提高培训效果，把培训塑造成一种文化，深入人心，将实现企业战略目标作为一切培训工作的最终目标。

2、提升公司凝聚力、吸引力、向心力和战斗力，为公司进一步发展储备相关人才。

3、加强公司各级各类员工职业素养与敬业精神，增强员工服务意识与服务水平，打造高绩效团队，减少工作失误，提升销售额，提高工作效率。

4、充分利用与整合外部培训资源，对于外部培训机构提供的具有针对性、实用性的培训课程，要派相关人员积极参与学习，并要求参训人员在公司内部进行分享，打造学习型组织。

5、不断完善培训制度与培训流程，加强培训考核与激励，建立培训反馈与效果评估机制，

健全培训管理与实施体系。

（四）、其他方面

报告期内，需公司承担费用的离退休职工共计12名，包含退休人员和琼海润泽及海口润泽辞退人员。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件规定，完善公司法人治理结构，建立健全公司内控制度，规范“三会”运作，积极开展投资者关系管理工作，提高公司治理水平。

报告期内，公司整体运作规范，信息披露及时、准确、完整，公司实际情况与中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理规范性文件要求基本符合，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

报告期内公司建立的各项制度列举如下：

公司已建立制度	披露时间	信息披露载体
《公司财产损失确认和核销管理制度》	2013年4月16日	巨潮资讯网
《公司重大资产处置管理制度》	2013年4月16日	巨潮资讯网
《公司投资决策管理制度》	2013年4月16日	巨潮资讯网

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《公司股东大会议事规则》的规定召集并召开公司股东大会，利用网络投票和独立董事征集委托投票权的方式听取中小股东的意见，平等对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，切实保障股东知情权、参与权。

#### 2、关于公司与实际控制人

报告期内，公司实际控制人未发生变更，也未发生其超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的情形，也未发生实际控制人或其他关联方占用上市公司资金的情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与实际控制人及关联方相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司不存在为实际控制人及其他关联方提供担保、财务资助、非经营性资金占用等情形，也不存在实际控制人损害公司及其他股东利益的情况。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，公司全体董事严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司董事会议事规则》以及《公司章程》的相关规定，规

范董事会的召集、召开和表决；公司全体董事认真的出席董事会和股东大会，积极参加中国证监会、海南证监局、深圳证券交易所组织的后续培训，认真学习有关的法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行董事职责。

报告期内，因冯苏强先生辞去公司董事，公司增补陈宏哲先生为董事会新成员。

公司董事会下设立四个专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，同时制定了四个委员会的工作条例。四个委员会成员均由董事会成员组成，独立董事人员占有的比例符合相关法律、法规的要求。对于涉及四个委员会讨论的工作事项，在相关议案提交董事会前，按照规定先由四个委员会召开专门会议讨论，形成意见后提交董事会审议。公司设立内部审计部门，设立专职负责人和工作人员，直接向董事会审计委员会提交相关审计材料。

董事会秘书对于董事会工作认真负责，能够及时完善的准备会议和相关材料，并做好会议记录工作，同时完整的保存会议资料，以备查询，保证董事会运作的顺利。作为公司的高级管理人员，董事会秘书注重投资者关系管理，及时掌握公司信息，做好定期报告等重大事项的信息披露工作，做好与深圳证券交易所、海南证监局、相关中介机构、投资者等的联系工作，及时回复投资者提出的问题，保障公司与外界各相关机构的沟通顺畅。

#### 4、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会人数和人员结构符合有关法律法规的要求，公司全体监事严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司监事会议事规则》以及公司章程的相关规定，规范监事会的召集、召开和表决。公司监事在日常工作中本着对股东负责的态度，勤勉尽责的履行监督职责，对公司的财务和公司董事、高级管理人员履行职责情况进行监督。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司对中层以上管理人员、拟提拔人员以及一线员工分别进行综合考评，通过薪酬绩效、360度绩效考核以及优秀员工和优秀管理人员等形式对公司各层人员进行工作激励，提升公司管理人员和每位员工的工作士气。通过绩效考核，更好地完成对公司所有员工的综合评价，全面了解每位员工的工作能力和业务专长，使得公司人尽其才，各司其职。未来公司将继续完善绩效考评机制，完善管理人员特别是中层管理人员的考评机制，使得公司人员的薪酬更好地和业绩指标和回款额度相挂钩，提升公司各个搅拌站的综合业绩。对董事、监事以及高级管理人员的薪酬与考核，严格按照《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》的相关规定执行。

## 6、关于利益相关者

报告期内，公司积极尊重和维护利益相关者的合法权益，加强与银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者沟通和交流，通过举办供应商答谢年会、奖励提供良好建议的公司职工、定期回访消费者以及积极参加社会捐资助学等形式促进公司与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

## 7、关于信息披露与透明度

报告期内，2013年1月1日至2013年7月31日公司指定报刊《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)为公司信息指定媒体，2013年8月1日以后公司信息指定媒体变更为《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)。按照中国证券监督管理委员会相关法律法规和深圳证券交易所相关业务规则的要求，真实、准确、完整、及时的披露相关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会平等、及时、准确地获得信息。董事会秘书作为公司信息披露的主要负责人，领导公司证券部同仁主动加强与监管部门的沟通与联系，及时通过深圳证券交易所投资者互动平台和投资者回访电话等公开渠道回复投资者问题，积极组织公司高级管理人员参与网上业绩媒体说明会，回答投资者关注的问题，提高公司信息披露的透明度，确保公司信息披露更加规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

广发证券股份有限公司作为公司的持续督导机构，分别于2013年6月下旬及12月中旬到公司现场，对公司治理和内部控制情况、三会运作情况，独立性情况，信息披露情况，募集资金使用情况，关联交易、对外担保、重大对外投资等情况，经营状况以及保荐机构认为应予以现场检查的其他重要事项进行现场核查，并出具了持续督导报告，具体内容详见深交所指定网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)。

2011年8月11日，公司召开第一届董事会第十六次会议审议通过《关于制定〈海南瑞泽新型建材股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度〉的议案》，具体内容详见2011年9月1日的深交所指定网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn/>)。

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及中国证监会海南监管局《关于建立和完善内幕信息知情人登记管理制度的

通知》（海南证监发[2011]228号）的有关要求，公司于2011年12月27日第二届董事会第五次会议审议通过《关于修改公司〈内幕信息知情人员登记备案制度〉的议案》，具体内容详见2011年12月29日的深交所指定网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）。

报告期内，公司对于重大对外投资、发行公司债券以及定期报告等重大内幕信息，都进行严格管理，并对涉及接触内幕信息人员按要求填写《内幕信息知情人员登记表》，及时向监管部门进行备案，在内幕信息未披露前没有向公司之外单位进行报送，也未发生内幕信息知情人在重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 06 日	1、《关于公司 2012 年度董事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2012 年度监事会工作报告的议案》；3、《关于公司 2012 年度财务报告的议案》；4、《关于公司 2012 年度利润分配的议案》；5、《关于公司 2012 年年度报告及其摘要的议案》；6、《关于公司 2012 年度关联交易及关联方资金占用情况的专项说明》；7、《关于公司 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；8、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》；9、《关于补选陈宏哲先生为公司第二届董事会非独立董事	所有议案全部审议通过	2013 年 05 月 07 日	详见披露于 2013 年 5 月 7 日的指定信息披露媒体《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（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）。

		的议案》；10、《关于制定<海南瑞泽新型建材股份有限公司重大资产处置管理制度>的议案》；11、《关于修改<海南瑞泽新型建材股份有限公司投资决策管理制度>的议案》。			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 06 月 24 日	1、《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》；2、《关于拟使用剩余募集资金永久补充流动资金的议案》；3、《关于拟压缩琼海新型墙体材料厂生产规模及筹备搬迁新址的议案》；4、《关于增加公司注册资本及修改公司章程的议案》。	所有议案全部审议通过	2013 年 06 月 25 日	详见披露于 2013 年 6 月 25 日的指定信息披露媒体《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）。

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
白静	11	11	0	0	0	否
毛惠清	11	11	0	0	0	否
方天亮	11	3	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情形。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、忠实履行独立董事职责，对公司关联交易、募集资金使用情况、发行公司债券、聘任公司董事、项目建设、公司发展战略等情况，认真听取公司相关负责人的汇报，在董事会上积极发表意见，履行对全体股东诚信及勤勉义务，并在股东大会上认真反馈股东提出问题及意见；对报告期内公司发生的公司关联交易、募集资金使用情况、聘请公司董事、定期报告、等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正、客观的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、公司董事会战略委员会履职情况

公司董事会下设战略委员会，由5名非独立董事组成，董事长张海林先生担任主任委员，其他成员为张艺林先生、于清池先生、陈宏哲先生、常静女士。公司董事会战略委员会始终关注宏观经济政策、结构调整及房地产调控政策对公司的影响，跟踪国内同行业发展趋势，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关发展战略、重大投融资方案、重大资本运作等事项的建议，特别就对外投资、资本运作、新项目建设等情形向董事会提出积极建议。

时间	地点	会议届次	会议审议事项	备注
2013.1.8	公司会议室	第二届董事会战略委员会第十次会议	《关于公司拟向中国光大银行三亚分行申请抵押贷款的议案》	
2013.4.5	公司会议室	第二届董事会战略委员会第十一次会议	《关于修改公司 2012 年公司债券发行方案的议案》	
			《关于签订公司<担保服务协议>的议案》	
2013.5.15	公司会议室	第二届董事会战略委员会第十二次会议	《关于公司向中国工商银行三亚分行申请信用贷款的议案》	
			《关于公司增设技术质量部的议案》	

			《关于公司增设营销中心的议案》	
2013.7.24	公司会议室	第二届董事会战略委员会第十三次会议	《关于将公司屯昌分公司注销并重新投资设立子公司的议案》	
			《关于注销公司全资子公司三亚润泽新型建筑材料有限公司下属儋州分公司和澄迈分公司的议案》	
			《关于设立公司法务部的议案》	
2013.10.19	公司会议室	第二届董事会战略委员会第十四次会议	《关于公司与中国银行三亚分行签订综合授信协议的议案》	
			《关于公司与工商银行三亚分行签订综合授信协议的议案》	
2013.11.27	公司会议室	第二届董事会战略委员会第十五次会议	《关于拟向中国光大银行三亚分行申请贷款的议案》	
2013.12.14	公司会议室	第二届董事会战略委员会第十六次会议	《关于拟投资设立三亚瑞泽物流有限公司的议案》	

## 2、公司董事会提名委员会履职情况

公司董事会下设提名委员会，由2名独立董事和1名非独立董事组成，独立董事方天亮先生担任主任委员，其他成员为非独立董事张艺林先生、独立董事毛惠清女士。公司董事会提名委员会主要从任职资格、候选人资历、提名程序等方面对公司新任董事、监事、高级管理人员提出意见。在补选陈宏哲先生为公司第二届董事会非独立董事和第二届董事会战略委员会委员过程中，提名委员会对陈宏哲先生的教育背景、专业能力、工作经历以及职业素养给予很高评价，认为陈宏哲先生符合公司的任职条件。

时间	地点	会议届次	会议审议事项	备注
2013.4.5	公司会议室	第二届董事会提名委员会第二次会议	《关于补选陈宏哲先生为公司第二届董事会非独立董事和第二届董事会战略委员会委员的议案》	

## 3、公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由2名独立董事和1名非独立董事组成，独立董事白静女士担任主任委员，其他成员为非独立董事张艺林先生、独立董事毛惠清女士。公司董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事、高管的薪酬政策与方案等。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会未召开相关会议。

## 4、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会下设提名委员会，由2名独立董事和1名非独立董事组成，独立董事毛惠清女士作为专业会计人士担任主任委员，其他成员为非独立董事于清池先生、独立董事白静女士。公司董事会审计委员会主要负责公司聘请或更换审计机构、指导公司内部审计部门工作、审查监督公司募集资金使用情况、审查监督公司重大投资项目、审查公司内控制度以及重大关联交易等事项。

时间	地点	会议届次	会议审议事项	备注
2013.1.26	公司会议室	第二届董事会审计委员会第九次会议	《公司 2012 年内部审计工作报告》	
			《公司 2013 年内部审计工作计划》	
			《关于公司 2012 年第四季度募集资金存放与使用情况的专项审计报告》	
			《关于公司 2012 年第四季度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项审计报告》	
			《关于公司及下属分子公司销售合同签订及管理情况的审计报告》	
2013.4.5	公司会议室	第二届董事会审计委员会第十次会议	《关于公司 2012 年度财务报告的议案》	
			《关于公司 2013 年预计经常性关联交易的议案》	
			《关于公司 2012 年度内部控制自我评价报告的议案》	
			《关于公司 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	
			《关于公司 2012 年度关联交易及关联方资金占用情况的专项报告》	
			《关于续聘立信会计师事务所（特殊合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》	
			《关于公司制定〈海南瑞泽新型建材股份有限公司资产减值准备及核销管理办法〉的议案》	
2013.4.14	公司会议室	第二届董事会审计委员会第十一次会议	《公司 2013 年第一季度季度报告全文及正文》	
			《关于公司 2013 年第一季度募集资金存放与使用情况的专项审计报告》	
			《关于公司 2013 年第一季度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项审计报告》	
2013.6.2	公司会议室	第二届董事会审计委员会第十二次会议	《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》	
			《关于拟使用剩余募集资金永久补充流动资金的议案》	
2013.8.16	公司会议室	第二届董事会审计委	《公司 2013 年半年度报全文及摘要》	

		员会第十三次会议	《关于公司 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项审计报告》	
			《关于公司 2013 年第二季度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项审计报告》	
			《关于公司 2013 年第二季度公司对外担保证券投资等事项的专项审计报告》	
2013.10.19	公司会议室	第二届董事会审计委员会第十四次会议	《公司 2013 年第三季度报告全文及正文》	
			《关于公司投资设立全资子公司海口瑞泽混凝土检测有限公司的专项审计报告》	
			《关于公司 2013 年第三季度对外担保、证券投资等事项的专项审计报告》	
			《关于公司 2013 年第三季度关联交易及关联方非经营性资金占用情况的专项说明》	
			《关于公司 2013 年第三季度首次公开发行股票募集资金存放与使用情况的专项报告》	
			《关于公司公开发行 2012 年公司债券募集资金存放与使用情况的专项报告》	

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

时间	地点	会议届次	会议审议事项	备注
2013.4.15	公司会议室	第二届监事会第十一次会议	《关于公司 2012 年度监事会工作报告的议案》	
			《关于公司 2012 年年度报告及其摘要的议案》	
			《关于公司 2012 年度财务报告的议案》	
			《关于公司 2012 年度利润分配预案的议案》	
			《关于公司 2012 年度内部控制自我评价报告的议案》	
			《关于公司 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	
			《关于公司 2012 年度关联交易及关联方资金占用情况的专项说明》	
			《关于公司 2013 年度预计经常性关联交易的议案》	
			《关于修改公司 2012 年公司债券发行方案的议案》	
			《关于签订公司<担保服务协议>的议案》	
2013.4.19	公司会议室	第二届监事会第十	《公司 2013 年第一季度报告全文及正文》	

		二次会议		
2013.6.7	公司会议室	第二届监事会第十三次会议	《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》	
			《关于拟使用剩余募集资金永久补充流动资金的议案》	
			《关于拟压缩琼海新型墙体材料厂生产规模及筹备搬迁新址的议案》	
2013.8.26	公司会议室	第二届监事会第十四次会议	《关于公司 2013 年半年度报告全文及摘要的议案》	
			《关于公司 2013 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》	
2013.10.24	公司会议室	第二届监事会第十五次会议	《公司 2013 年第三季度报告全文及正文》	

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等规定，公司注意规范与公司实际控制人之间的关系，建立健全各项内控管理制度。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立运作，具有完整的业务、供应、生产和销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

### 1. 业务独立情况

公司业务主要从事商品混凝土及新型墙体材料的研发、生产和销售。业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，也不存在有违公平的关联交易及非经营性资金占用。

### 2. 人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《中华人民共和国公司法》和公司章程的规定推选和任免，不存在股东超越股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司的人事及工资管理与股东单位完全分离，公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任其他职位，未在实际控制人及其控制的其他企业中领取薪酬，公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立独立执行劳动、人事及工资管理制度。

### 3. 资产独立情况

公司拥有独立于实际控制人的生产经营场所、完整的资产结构和独立的生产经营活动所

必须的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

#### 4. 机构独立情况

公司股东大会、董事会、监事会及各级管理部门，独立行使经营管理职权；同时，根据自身生产经营需要设置了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门；公司与实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同情况。

#### 5. 财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的、适合于自身主营业务特点的财务核算体系，组建了独立的财务人员队伍，开设独立的企业银行帐号，制定了内部财务管理等一系列的内控制度，独立进行财务决策并依法进行独立纳税申报和履行纳税义务。根据公司企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

### 七、同业竞争情况

报告期内，公司实际控制人张海林、冯活灵、张艺林均严格履行其出具的《关于避免同业竞争的承诺函》，公司与实际控制人之间未发生同业竞争的情形。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《公司高级管理人员薪酬管理制度》的规定，公司董事会薪酬与考核委员会负责审查公司高级管理人员职责履行情况，并对其进行年度考核目标进行检查；公司人力资源部、财务部和内审部配合董事会薪酬与考核委员会进行公司高级管理人员薪酬方案的具体实施。

报告期内，公司人力资源部对每个高级管理人员主管业务的完成情况进行综合考核以及评定，内审部对其履职情况进行审计监督，公司董事会薪酬与考核委员会对考评结果进行进行复核。未来，为调动公司高级管理人员的工作积极性，吸引和保留优秀的高级管理人员，公司将通过股权激励等方式完善高级管理人员的激励考核体系，为公司业绩的长期持续发展创造人力资源的竞争优势。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司重点加强对下属公司管理、日常关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资信息披露以及对外投资等方面进行内部审计，避免出现重大风险问题，落实相关部门负责制，公司内部控制基本制度与公司目前发展相适应，未出现重大风险问题。

#### （一）内部控制制度的建立和实施情况

##### 1、组织架构和公司治理

报告期内，为提高公司技术质量工作管理水平，公司增设了负责重点工程施工方案的质量控制、收集和管理公司相关技术质量信息的技术质量部；为整合公司销售资源，优化公司营销模式，公司增设了负责全面跟踪生产、销售和客户信用管理的营销中心；为提升公司法律风险防范能力，公司增设了负责协助公司制度制定、参与合同谈判和妥善解决合同纠纷的法务部。

##### 2、人力资源管理

报告期内，公司依据《董事、监事薪酬管理制度》和《高级管理人员薪酬管理制度》，严格把关董事、监事、高级管理人员薪酬的发放标准；制定《工资管理规定》、《工资方案管理规定补充细则》以及《2014年绩效考核实施方案》，详细规定员工工资调整范围、时间、程序以及考核标准；公司对员工的聘用、培训、离职、薪酬、考核、晋升与奖惩均有完整的机制。

##### 3、资金业务管理

报告期内公司有关部门或个人用款时，均提前向审批人提交货币资金支付申请，注明款项的用途、金额、预算、支付方式等内容，并附有效经济合同或相关证明。复核人对批准后的货币资金支付申请进行复核，复核货币资金支付申请的批准范围、权限、程序是否正确、手续及相关单证是否齐备、金额计算是否准确、支付方式、支付单位是否妥当等。复核无误后，交由出纳人员办理支付手续。报告期内，公司严格按照保荐机构、监管机构的规定和要求使用募集资金。

##### 4、销售和收款业务管理

报告期内，公司销售人员依据签定的合同，按照客户要求将货物送达工地后取得工地的

验收记录，财务部销售统计员审核实际送货单与生产记录无误后制作销售统计表，财务会计部门开具销售发票进行账务处理，确认销售收入和应收款项。财务部催款专员与会计员依据销售合同、送货单、销售发票等文件内容定期核对往来款信息。财务部催款专员定期与客户核对应收款项余额，并负责应收账款的催收，妥善保存对账和催收记录。公司所有的销售收款，均用公司统一印制的销售收款收据，并加盖财务专用章。

#### 5、对控股子公司和分公司管理

公司制定了《分公司及子公司管理办法》，按照《公司法》等有关法律法规和规范性文件以及控股子公司《章程》的规定，通过向子公司委派董事、监事及重要高级管理人员、明晰与子公司的业务核算、实行绩效考核、严格执行重大事项报告制度、严格重大事项审议程序等措施，实施对子公司的管理。

#### 6、关联交易管理

报告期内，公司关联交易资金往来均为正常的经营性资金往来，均在平等互利的基础上进行，并按照相关规定履行了审批程序。关联交易价格按市场公允价格执行，对公司财务状况和经营成果影响较小，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

#### 7、对外担保管理

报告期内，公司不存在对外提供担保的情形。

#### 8、对外投资管理

报告期内，公司重大的对外投资均严格按照规定履行了决策和审批程序。公司没有进行证券投资或金额超过1,000万元人民币的风险投资。

#### 9、信息披露管理

报告期内，公司按照《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《内幕信息知情人登记备案制度》等相关规定，从披露程序程序、知情范围以及登记工作等方面做好信息披露工作，使得信息披露得到及时、准确、完整披露。

#### 10、内部审计

报告期内，内部审计部门在公司董事会及审计委员会的督导下，及时对关联交易、对外担保、对外投资等重大事项实施情况、公司大额资金往来以及关联方资金往来情况进行检查，对募集资金的存放和使用情况进行审计，并对内部审计工作中发现的问题，出具检查报告并提交董事会，较好地发挥审计的监督职能作用。

### （二）内部控制制度的改进和完善情况

报告期内，公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国财政部颁布《企业内部控制基本规范》及配套指引和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定，结合公司自身情况，制定了重大资产处置、资产损失确认与核销制度，完善了投资决策制度，使得内部控制制度更加符合公司现状。

## 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

## 三、建立财务报告内部控制的依据

报告期内，公司以《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、《海南瑞泽新型建材股份有限公司内部控制基本制度》等相关规定作为建立公司财务报告内部控制的依据，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情况。

## 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 21 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《海南瑞泽：2013 年度内部控制自我评价报告》刊载于指定网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）。

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为保障年度报告信息披露的及时、准确、完整，确保财务报告真实、公允地反映公司的财务状况，公司将依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律、法规和规范性文件以及《海南瑞泽新型建材股份有限公司章程》、《海南瑞泽新型建材股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的有关规定，对公司有关人员不履行或不正确履行职责或由于其他个人原因发生失职、渎职、失误等行为，造成年报信息披露发生重大差错的管理人员及普通员工，公司将按照相应条款的处罚措施给予处罚。

报告期内，公司年度报告披露及时、准确、完整，不存在发生重大会计差错、更正以及重大信息遗漏、补充更正等情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 20 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 310132 号
注册会计师姓名	宣宜辰 徐冬冬

### 审计报告正文

#### 审计报告

信会师报字[2014]第310132号

#### 海南瑞泽新型建材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南瑞泽新型建材股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 宣宜辰

中国注册会计师： 徐冬冬

中国·上海

二〇一四年三月二十日

## 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	227,281,131.85	178,790,311.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,480,000.00	4,214,226.00
应收账款	668,165,144.90	533,089,361.59
预付款项	9,314,504.39	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		433,595.14
应收股利		
其他应收款	23,531,713.37	23,963,362.61
买入返售金融资产		
存货	26,953,888.92	36,307,815.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	355,452.65	835,871.21
流动资产合计	960,081,836.08	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	90,707,003.59	
投资性房地产	3,026,142.96	3,177,053.00
固定资产	368,906,459.05	387,490,892.70

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	87,621,269.69	44,274,483.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,653,308.92	7,627,125.71
递延所得税资产	20,595,606.12	11,613,455.29
其他非流动资产	82,030,033.55	
非流动资产合计	659,539,823.88	454,183,009.95
资产总计	1,619,621,659.96	1,339,082,255.80
流动负债：		
短期借款	132,873,171.22	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	223,249,767.36	223,100,928.73
预收款项	5,382,023.68	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	2,962,896.49	2,218,913.64
应交税费	18,760,440.88	35,432,048.89
应付利息	5,553,333.33	242,723.39
应付股利		
其他应付款	11,919,800.18	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	16,695,980.86	12,057,711.18

其他流动负债	271,457.14	
流动负债合计	417,668,871.14	410,389,505.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	260,854,597.06	
长期应付款	14,912,898.71	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	517,185.72	572,000.00
非流动负债合计	276,284,681.49	25,443,254.28
负债合计	693,953,552.63	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	25,226,528.63	22,345,392.82
一般风险准备		
未分配利润	261,250,975.70	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	896,646,145.05	871,236,442.90
少数股东权益	29,021,962.28	32,013,053.35
所有者权益（或股东权益）合计	925,668,107.33	903,249,496.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,619,621,659.96	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	173,701,335.69	67,637,647.55

交易性金融资产		
应收票据	4,480,000.00	2,014,226.00
应收账款	423,355,797.10	334,475,406.57
预付款项	6,744,494.61	70,736,304.73
应收利息		
应收股利		
其他应收款	191,271,444.89	235,428,672.91
存货	15,412,542.28	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	814,965,614.57	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	191,457,003.59	47,500,000.00
投资性房地产	3,026,142.96	3,177,053.00
固定资产	268,659,620.96	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	77,870,204.59	34,310,280.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,775,759.39	6,544,677.06
递延所得税资产	10,602,944.11	7,478,159.20
其他非流动资产	26,516,428.43	
非流动资产合计	583,908,104.03	370,559,854.40
资产总计	1,398,873,718.60	1,103,759,940.12
流动负债：		
短期借款	132,873,171.22	121,361,692.84
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	134,906,086.34	133,079,406.79
预收款项	2,348,468.07	1,876,859.83
应付职工薪酬	1,974,185.80	1,610,794.01
应交税费	14,343,768.70	26,035,164.46
应付利息	5,553,333.33	242,723.39
应付股利		
其他应付款	37,191,662.83	20,789,704.37
一年内到期的非流动负债	16,386,925.12	11,128,745.72
其他流动负债		
流动负债合计	345,577,601.41	316,125,091.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	260,854,597.06	
长期应付款	14,266,567.63	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	275,121,164.69	24,871,254.28
负债合计	620,698,766.10	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	25,226,528.63	22,345,392.82
一般风险准备		
未分配利润	142,779,783.15	130,249,560.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	778,174,952.50	762,763,594.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,398,873,718.60	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	1,102,020,635.32	1,049,684,648.75
其中：营业收入	1,102,020,635.32	1,049,684,648.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,051,374,601.48	962,221,634.19
其中：营业成本	927,443,655.10	871,452,901.54
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	8,804,075.47	8,423,687.14
销售费用	10,476,272.66	7,067,037.87
管理费用	63,981,746.61	50,310,926.65
财务费用	17,468,075.48	5,873,803.19
资产减值损失	23,200,776.16	19,093,277.80
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）	707,003.59	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	707,003.59	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	51,353,037.43	87,463,014.56
加：营业外收入	5,764,687.98	8,848,644.66
减：营业外支出	1,330,717.39	979,133.22
其中：非流动资产处置损	334,387.42	15,210.69

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,787,008.02	95,332,526.00
减：所得税费用	12,468,396.94	27,239,170.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,318,611.08	68,093,355.03
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	38,809,702.15	63,607,338.66
少数股东损益	4,508,908.93	4,486,016.37
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.3
（二）稀释每股收益	0.18	0.3
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	43,318,611.08	68,093,355.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,809,702.15	63,607,338.66
归属于少数股东的综合收益总额	4,508,908.93	4,486,016.37

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	712,265,636.04	653,744,834.28
减：营业成本	587,230,205.39	517,893,425.46
营业税金及附加	6,175,030.62	5,687,600.13
销售费用	6,753,180.80	4,208,936.17
管理费用	41,995,035.23	35,981,685.81
财务费用	18,847,586.21	8,183,234.47
资产减值损失	13,650,245.14	10,604,981.10
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）	707,003.59	
其中：对联营企业和合营企	707,003.59	

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,321,356.24	71,184,971.14
加：营业外收入	1,637,536.26	3,268,787.66
减：营业外支出	1,154,958.94	484,035.89
其中：非流动资产处置损失	334,387.42	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,803,933.56	73,969,722.91
减：所得税费用	9,992,575.49	19,057,690.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,811,358.07	54,912,032.52
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	28,811,358.07	54,912,032.52

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	918,882,041.87	830,383,901.18
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	13,971,916.23	16,873,831.45
经营活动现金流入小计	932,853,958.10	847,257,732.63
购买商品、接受劳务支付的现金	720,877,126.21	646,469,938.05
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	75,209,290.55	68,594,990.41
支付的各项税费	119,334,278.91	89,843,277.56
支付其他与经营活动有关的现金	35,239,667.89	30,631,987.37
经营活动现金流出小计	950,660,363.56	835,540,193.39
经营活动产生的现金流量净额	-17,806,405.46	11,717,539.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		120,000.00
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	1,765,665.88	
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	1,765,665.88	120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,597,804.61	168,031,601.11
投资支付的现金	90,000,000.00	120,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	9,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	168,597,804.61	188,151,601.11
投资活动产生的现金流量净额	-166,832,138.73	-188,031,601.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,500,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,500,000.00
取得借款收到的现金	201,388,213.74	191,861,692.84
发行债券收到的现金	259,899,780.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	461,287,993.74	199,361,692.84
偿还债务支付的现金	189,876,735.36	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,757,629.58	33,898,130.57
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	11,524,263.89	7,093,941.17
筹资活动现金流出小计	228,158,628.83	150,992,071.74
筹资活动产生的现金流量净额	233,129,364.91	48,369,621.10
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	48,490,820.72	-127,944,440.77
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	227,281,131.85	178,790,311.13

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

## 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	540,927,682.89	500,430,096.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	128,164,497.92	39,269,519.94
经营活动现金流入小计	669,092,180.81	539,699,616.10
购买商品、接受劳务支付的现金	438,556,745.15	399,477,696.75
支付给职工以及为职工支付的现金	47,713,635.25	43,574,287.95
支付的各项税费	76,792,521.53	55,929,976.87
支付其他与经营活动有关的现金	40,711,013.67	37,124,543.92
经营活动现金流出小计	603,773,915.60	536,106,505.49

经营活动产生的现金流量净额	65,318,265.21	3,593,110.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		120,000.00
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	650,978.00	
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	650,978.00	120,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,801,002.98	147,124,999.44
投资支付的现金	143,250,000.00	22,620,000.00
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	9,000,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	194,051,002.98	189,744,999.44
投资活动产生的现金流量净额	-193,400,024.98	-189,624,999.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	201,388,213.74	191,861,692.84
发行债券收到的现金	259,899,780.00	
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	461,287,993.74	229,861,692.84
偿还债务支付的现金	189,876,735.36	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,719,303.22	33,762,113.11
支付其他与筹资活动有关的现金	10,546,507.25	5,764,595.63
筹资活动现金流出小计	227,142,545.83	149,526,708.74
筹资活动产生的现金流量净额	234,145,447.91	80,334,984.10
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	106,063,688.14	-105,696,904.73
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	173,701,335.69	67,637,647.55

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			2,881,135.81		22,528,566.34		-2,991,091.07	22,418,611.08
（一）净利润							38,809,702.15		4,508,908.93	43,318,611.08
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							38,809,702.15		4,508,908.93	43,318,611.08
（三）所有者投入和减少资本									-3,279,448.03	-3,279,448.03
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									-3,279,448.03	-3,279,448.03
（四）利润分配					2,881,135.81		-16,281,135.81		-4,220,551.97	-17,620,551.97
1. 提取盈余公积					2,881,135.81		-2,881,135.81			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,400,000.00		-4,220,551.97	-17,620,551.97

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			25,226,528.63		261,250,975.70		29,021,962.28	925,668,107.33

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	68,820,392.01
(一) 净利润							63,607,338.66		4,486,016.37	68,093,355.03
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							63,607,338.66		4,486,016.37	68,093,355.03

							38.66		.37	.03
(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	-30,913,858.22
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	-30,913,858.22
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	134,000,00 0.00	476,168,64 0.72			22,345,392 .82		130,249,56 0.89	762,763,59 4.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	134,000,00 0.00	476,168,64 0.72			22,345,392 .82		130,249,56 0.89	762,763,59 4.43
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	80,400,000 .00	-80,400,00 0.00			2,881,135. 81		12,530,222 .26	15,411,358 .07
（一）净利润							28,811,358 .07	28,811,358 .07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							28,811,358 .07	28,811,358 .07
（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					2,881,135. 81		-16,281,13 5.81	-13,400,00 0.00
1. 提取盈余公积					2,881,135. 81		-2,881,135. 81	
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			25,226,528 .63		142,779,78 3.15	778,174,95 2.50

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		-32,291,20 3.25	-26,800,00 0.00
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							-26,800,00 0.00	-26,800,00 0.00

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：三亚市吉阳区迎宾大道488号

法定代表人：张海林

公司类型：股份有限公司

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，海南瑞泽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。

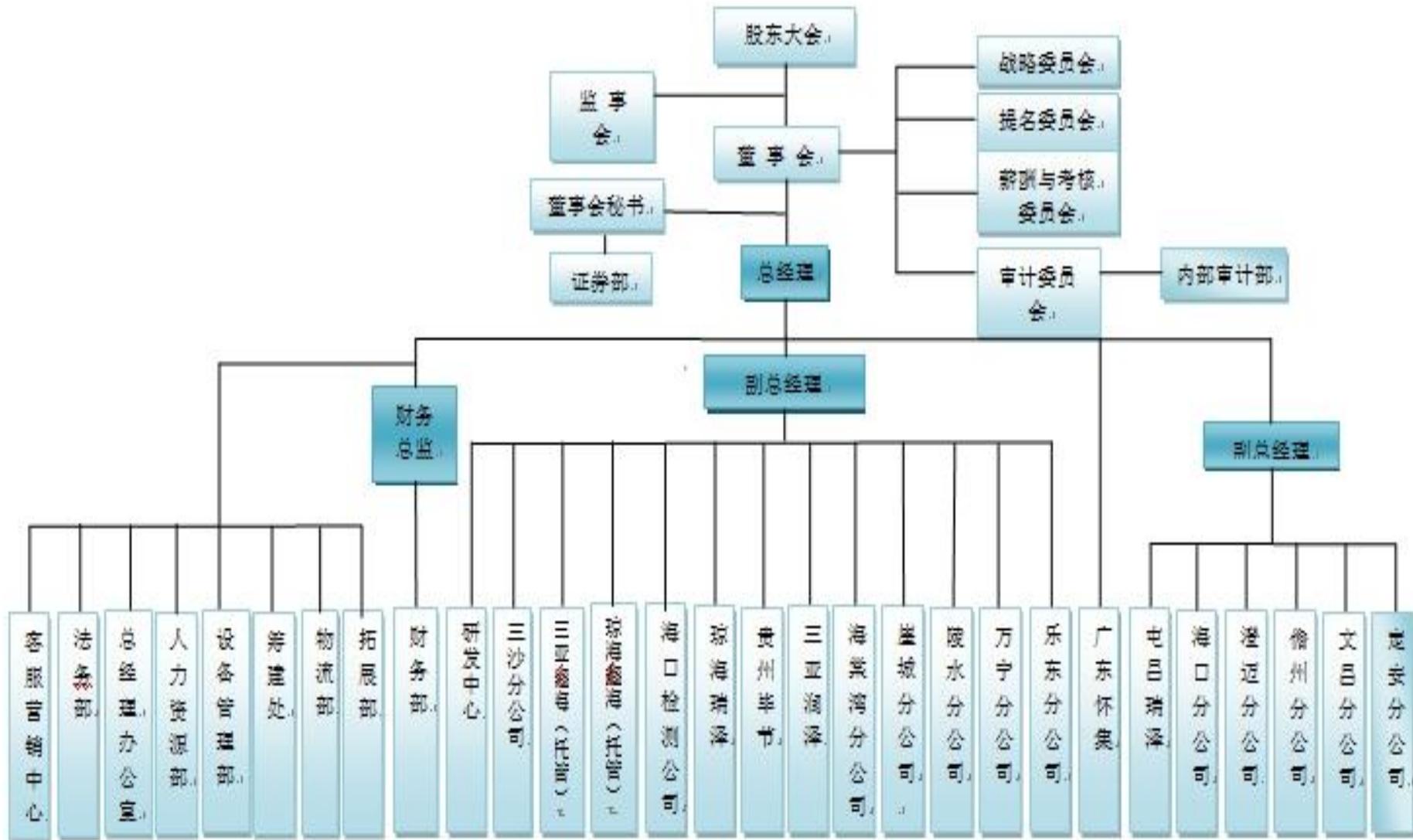
2009年10月22日，公司2009年第三次临时股东大会通过了《关于公司利润分配的议案》，本公司以2009年6月30日的总股本5,300万股为基数，向全体股东每10股转增4股，共增加注册资本2,120万元，本次增资业经深圳南方民和会计师事务所有限责任公司验资，并出具《验资报告》（深南验字[2009]第179号）。本公司就上述变更事项在海南省工商行政管理局办理了工商变更登记手续，变更后的注册资本为7,420万元，股本为7,420万元。

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，股本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，股本1.34亿元。

2013年5月6日，公司召开2012年年度股东大会审议通过了《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，股本2.144亿元。

#### 4. 公司基本组织架构



## 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

本公司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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，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。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### （1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

##### （2）处置子公司

###### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

委托、受托经营企业控制权归属的判断原则：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

## 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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；

具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**(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**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

**(1) 可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

**(2) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据****10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指年末余额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		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%

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	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：永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：

## 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：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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初始投资成本。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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认成本法下，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，公司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。权益法下，在被投资单位账

面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 长期股权投资的处置处置长期股权投资，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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 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—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

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。（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%

电子设备	5	5%	19%
运输设备	10	5%	9.5%

#### (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

在建工程以立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用证
外购发明专利	5 年	会计政策规定

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资

产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(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**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **18、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### **1、摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### **2、摊销年限**

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**

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

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- (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

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

## 21、政府补助

### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

### （2）会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

### （2）确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，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

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 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

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 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

无

### (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

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### (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

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 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%
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%

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	15,000,000.00	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		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	30,000,000.00	生产、销售：水泥，水泥熟料，水	22,500,000.00		75%	75%	是	7,234,469.53	265,530.46	

					泥构件, 环保砖;								
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	50,000,000.00	商品混凝土、混凝土制品生产与销售; 建筑材料生产销售	50,000,000.00		100%	100%	是			
海口瑞泽混凝土检测有限公司	全资子公司	海口	检测	1,000,000.00	混凝土及混凝土原材料、建筑砂浆检测	1,000,000.00		100%	100%	是			
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	全资子公司	屯昌	混凝土生产销售	10,000,000.00	商品混凝土、混凝土制品生产与销售; 建筑材料销售	2,500,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

													年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	10,000,000.00	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

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
琼海财隆建材有限公司	全资子公司之全资子公司	琼海	生产销售建筑用砖	1,000,000.00	蒸压加气混凝土砌块、灰	1,000,000.00		100%	100%	是			

					砂砖生 产、销 售								
--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
海南鑫海建材有限公司、康俊勇	受托经营管理	242,907,382.01
康俊国、周军强、宋溪晖	受托经营管理	101,478,209.63

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

与上年相比本年新增合并单位3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、海口瑞泽混凝土检测有限公司、屯昌瑞泽混凝土配送有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 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、海口瑞泽混凝土检测有限公司、屯昌瑞泽混凝土配送有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

无

### 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	49,244,612.57	-755,387.43
海口瑞泽混凝土检测有限公司	999,930.20	-69.80
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	2,471,003.91	-28,996.09

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

□ 适用 √ 不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

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

反向购买的其他说明

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

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

吸收合并的其他说明

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率****七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,381,124.12	--	--	1,648,758.63
人民币	--	--	2,381,124.12	--	--	1,648,758.63

银行存款：	--	--	224,900,007.73	--	--	177,141,552.50
人民币	--	--	224,900,007.73	--	--	177,141,552.50
合计	--	--	227,281,131.85	--	--	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12月31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、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

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

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

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

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,480,000.00	4,214,226.00
合计	4,480,000.00	4,214,226.00

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

江苏扬建集团有限公司	2013 年 08 月 12 日	2014 年 02 月 07 日	1,000,000.00	
中铁建设集团有限公司	2013 年 07 月 31 日	2014 年 01 月 31 日	1,500,000.00	
中铁建设集团有限公司	2013 年 07 月 13 日	2014 年 01 月 13 日	1,000,000.00	
武汉六指钢铁有限公司	2013 年 10 月 12 日	2014 年 04 月 12 日	1,000,000.00	
武汉殊翔建筑劳务有限公司	2013 年 12 月 05 日	2014 年 06 月 05 日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,500,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、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		433,595.14	
合计	433,595.14		433,595.14	

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

#### 5、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	732,657.80	100%	64,492,659.09	8.8%	577,393,958.52	100%	44,304,596.93	7.67%
组合小计	732,657.80	100%	64,492,659.09	8.8%	577,393,958.52	100%	44,304,596.93	7.67%

合计	732,657,803.99	--	64,492,659.09	--	577,393,958.52	--	44,304,596.93	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

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	546,099,199.47	74.53%	27,304,959.99	486,777,849.78	84.31%	24,338,892.50
1至2年	165,184,057.07	22.55%	24,777,608.57	77,603,668.97	13.44%	11,640,550.35
2至3年	17,928,913.87	2.45%	8,964,456.95	9,374,571.40	1.62%	4,687,285.71
3年以上	3,445,633.58	0.47%	3,445,633.58	3,637,868.37	0.63%	3,637,868.37
合计	732,657,803.99	--	64,492,659.09	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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他零星单位	货款	2013 年 12 月 20 日	2,038,786.46	零头尾款	否
合计	--	--	2,038,786.46	--	--

应收账款核销说明

本报告期实际核销的应收账款金额为2,038,786.46元。

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

单位：元

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

#### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中建二局第三建筑工程有限公司（三亚市红沙棕榈滩）	非关联方	15,601,085.16	1 年以内	2.13%
浙江金成建设集团有限公司（博鳌金湾）	非关联方	12,710,485.08	1 年以内	1.73%
龙元建设集团股份有限公司（海阔天空国瑞城二期 S6 地块）	非关联方	12,551,670.06	1 年以内	1.71%
中国建筑第八工程局海南分公司（水居巷一期）	非关联方	11,695,694.41	3 年以内	1.6%
四川华海建设集团有限公司(三亚瑞都水郡第一标段)	非关联方	10,523,864.95	1 年以内	1.44%
合计	--	63,082,799.66	--	8.61%

#### (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	3,660,551.32	0.5%

合计	--	3,660,551.32	0.5%
----	----	--------------	------

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 6、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	16,625,000.00	63.81%			15,125,000.00	59.11%		
正常信用风险组合	9,429,027.99	36.19%	2,522,314.62	26.75%	10,462,344.59	40.89%	1,623,981.98	15.52%
组合小计	26,054,027.99	100%	2,522,314.62	9.68%	25,587,344.59	100%	1,623,981.98	6.35%
合计	26,054,027.99	--	2,522,314.62	--	25,587,344.59	--	1,623,981.98	--

其他应收款种类的说明

无信用风险组合的应收款项主要为履约保证金等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，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。采用账龄分析法计提坏账准备。

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	12,626,347.66	48.46%	332,107.72	19,493,120.00	76.18%	318,406.01
1 至 2 年	8,453,842.05	32.45%	272,908.96	3,220,827.91	12.59%	483,124.19
2 至 3 年	2,113,080.70	8.11%	1,056,540.36	2,101,889.80	8.21%	50,944.90
3 年以上	2,860,757.58	10.98%	860,757.58	771,506.88	3.02%	771,506.88
合计	26,054,027.99	--	2,522,314.62	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**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

本报告期无实际核销的其他应收款。

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
康俊国	非关联方	14,625,000.00	2 年以内	56.13%
陵水县国营选矿厂债权包	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	7.68%
澄迈县住房和城乡建设局	非关联方	1,007,949.00	1 年以内	3.87%
吉才能	非关联方	743,724.74	3 年以内	2.85%
湖南中宏融资租赁有限公司	非关联方	718,287.74	3 年以上	2.76%
合计	--	19,094,961.48	--	73.29%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：

### (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

## 7、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	6,450,486.27	69.26%	87,468,756.23	81.54%
1至2年	726,973.34	7.8%	3,149,261.40	2.94%
2至3年	1,594,145.84	17.11%	832,190.60	0.78%
3年以上	542,898.94	5.83%	15,814,494.00	14.74%
合计	9,314,504.39	--	107,264,702.23	--

预付款项账龄的说明

本期将预付的设备款、工程款、土地款核算至其他非流动资产。

### (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
扶绥新宁海螺水泥有限责任公司	非关联方	985,332.57	1年以内	预付货款
澄迈金印土石方工程有限公司	非关联方	904,306.26	1年以内	预付货款
江门海螺水泥有限公司	非关联方	500,935.35	2-3年	预付货款
中国石油海南油气分公司	非关联方	428,878.70	1年以内	预付货款
森淼沙场	非关联方	334,852.06	1年以内	预付货款
合计	--	3,154,304.94	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

## (4) 预付款项的说明

期末预付账款中无预付其他关联方款项。

## 8、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	20,199,743.21	65,697.90	20,134,045.31	27,941,037.23	124,496.79	27,816,540.44
库存商品	1,955,430.71	76,797.62	1,878,633.09	2,814,240.55	400,745.35	2,413,495.20
周转材料	4,941,210.52		4,941,210.52	6,077,780.30		6,077,780.30
合计	27,096,384.44	142,495.52	26,953,888.92	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	75,594.90		399,542.63	76,797.62
合计	525,242.14	75,594.90		458,341.52	142,495.52

## (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		

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		
------	--------------------------------------	--	--

存货的说明

## 9、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	355,452.65	835,871.21
合计	355,452.65	835,871.21

其他流动资产说明

## 10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
高要市金岗水泥有限公司	20%	20%	276,372,525.34	114,559,057.39	161,813,467.95	351,206,039.08	26,186,039.53

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

## 11、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
高要市金岗水泥有限公司	权益法	90,000,000.00		90,707,003.59	90,707,003.59	20%	20%				

合计	--	90,000,00 0.00		90,707,00 3.59	90,707,00 3.59	--	--	--			
----	----	-------------------	--	-------------------	-------------------	----	----	----	--	--	--

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

2013年12月2日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过《关于拟向高要市金岗水泥有限公司增资的议案》，同意公司以人民币9,000万元向金岗水泥进行增资。公司与高要市金岗水泥有限公司股东夏兴兰、仇国清签订《关于高要市金岗水泥有限公司增资扩股协议书》协议约定：公司以人民币9,000万元向金岗水泥进行增资，其中增资款312.5万元作为金岗水泥的注册资本，另一部分增资款8,687.5万元作为资本公积金投入金岗水泥，由新老股东共同享有。增资后，金岗水泥的注册资本由1250万元增加至1562.5万元，公司持有金岗水泥20%的股权。

## 12、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			3,177,053.00
1.房屋、建筑物	3,177,053.00			3,177,053.00
二、累计折旧和累计摊销合计		150,910.04		150,910.04
1.房屋、建筑物		150,910.04		150,910.04
三、投资性房地产账面净值合计	3,177,053.00	-150,910.04		3,026,142.96
1.房屋、建筑物	3,177,053.00	-150,910.04		3,026,142.96
五、投资性房地产账面价值合计	3,177,053.00	-150,910.04		3,026,142.96
1.房屋、建筑物	3,177,053.00	-150,910.04		3,026,142.96

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	150,910.04

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

(1) 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,已于2014年1月6日取得编号为HK370492、HK370474房产证。

(2) 2013年度投资性房地产计提折旧和摊销金额为150,910.04元。

### 13、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	38,477,344.11		11,035,059.48	575,472,312.23
其中：房屋及建筑物	130,251,476.44	17,527,922.09			147,779,398.53
机器设备	171,445,197.40	14,746,535.29		663,500.00	185,528,232.69
运输工具	241,715,952.52	5,805,089.73		10,371,559.48	237,149,482.77
其他设备	4,617,401.24	397,797.00			5,015,198.24
--	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		55,995,274.80	9,968,556.52	206,565,853.18
其中：房屋及建筑物	19,672,171.67		6,487,946.48		26,160,118.15
机器设备	63,228,973.05		26,485,688.29	582,665.05	89,131,996.29
运输工具	76,249,058.62		22,255,389.12	9,385,891.47	89,118,556.27
其他设备	1,388,931.56		766,250.91		2,155,182.47
--	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	--			368,906,459.05
其中：房屋及建筑物	110,579,304.77	--			121,619,280.38
机器设备	108,216,224.35	--			96,396,236.40
运输工具	165,466,893.90	--			148,030,926.50
其他设备	3,228,469.68	--			2,860,015.77
其他设备		--			
四、固定资产账面价值合计	387,490,892.70	--			368,906,459.05
其中：房屋及建筑物	110,579,304.77	--			121,619,280.38
机器设备	108,216,224.35	--			96,396,236.40
运输工具	165,466,893.90	--			148,030,926.50

其他设备	3,228,469.68	--	2,860,015.77
------	--------------	----	--------------

本期折旧额 55,995,274.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	8,480,091.83	994,086.69		7,486,005.14	
机器设备	25,178,593.18	9,846,115.18		15,332,478.00	
运输工具	883,274.00	259,689.40		623,584.60	
其他设备	43,160.00	20,457.65		22,702.35	
合计	34,585,119.01	11,120,348.92		23,464,770.09	

## (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	15,834,540.00	2,759,300.50	13,075,239.50
运输工具	45,753,540.00	9,911,975.89	35,841,564.11
小计	61,588,080.00	12,671,276.39	48,916,803.61

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	办理中	
房屋建筑物	搅拌站基建工程及租赁土地上的建筑物	

固定资产说明

1、受房地产行业宏观调控、新型墙体材料需求萎缩，及市场准入门槛不高、传统实心粘土砖禁而不绝等因素的影响，三亚润泽新型建筑材料有限公司琼海分公司出现经营困难。公司经营管理层本着审慎的原则，

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，拟将三亚润泽新型建筑材料有限公司琼海分公司现有生产设备搬迁至贵州毕节，由全资子公司贵州毕节瑞泽新型建材有限公司组织实施。目前，贵州毕节瑞泽新型建材有限公司项目用地正在履行招拍挂手续。故三亚润泽新型建筑材料有限公司琼海分公司固定资产暂时处于闲置状态。

2、期末用于抵押的固定资产原值为18,058,521.88元，净值为14,147,626.99元。

3、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。

4、2013年1月5日，本公司召开第二届董事会第二十次会议，审议并通过了《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》，同意公司与华菱星马物流签署《混凝土运输泵送委托运营合同》，本公司将自产商品混凝土的运输和泵送设备委托给华菱星马物流经营管理。截止2013年12月31日，委托给华菱星马物流管理的运输设备原值为71,104,931.00元，净值为39,602,568.98元。

## 14、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

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

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

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

### (5) 在建工程的说明

## 15、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 16、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	45,305,978.20		92,122,911.49
土地使用权	46,216,933.29	45,305,978.20		91,522,911.49
外购发明专利	600,000.00			600,000.00
二、累计摊销合计	2,542,450.04	1,959,191.76		4,501,641.80
土地使用权	2,489,811.04	1,917,331.20		4,407,142.24
外购发明专利	52,639.00	41,860.56		94,499.56
三、无形资产账面净值合计	44,274,483.25	43,346,786.44		87,621,269.69
土地使用权	43,727,122.25	43,388,647.00		87,115,769.25
外购发明专利	547,361.00	-41,860.56		505,500.44
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	43,346,786.44		87,621,269.69
土地使用权	43,727,122.25	43,388,647.00		87,115,769.25
外购发明专利	547,361.00	-41,860.56		505,500.44

本期摊销额元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

1、本年摊销额1,959,191.76元。期末用于抵押的无形资产的账面原值为39,992,088.29元、净值为36,657,061.39元。

2、本期新增的土地使用权系本公司于2013年1月24日取得编号为三土房（2013）字第00797号土地使用权证，该地块位于三亚市崖城镇创意产业园区A41-1/2。

## 17、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		210,999.96		1,266,000.12	
海棠湾土地租金 及青苗补偿款*2	4,187,195.58		187,251.17		3,999,944.41	
其他场地租赁费	1,032,370.80		159,210.84		873,159.96	
房屋装修费	293,605.85	62,373.00	183,625.28		172,353.57	
场地绿化费	439,522.46		97,671.60		341,850.86	
其他	197,430.94		197,430.94			
合计	7,627,125.71	62,373.00	1,036,189.79		6,653,308.92	--

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。

## 18、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	16,789,367.32	11,613,455.29
可抵扣亏损	3,806,238.80	
小计	20,595,606.12	11,613,455.29
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	4,621,880.57	10,816,880.30
合计	4,621,880.57	10,816,880.30

可抵扣亏损年末余额主要系本公司之子公司怀集瑞泽、琼海财隆可抵扣亏损。

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	3,498,443.85	10,816,880.30	
2018 年	1,123,436.72		
合计	4,621,880.57	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	67,014,973.71	45,928,578.91
存货跌价准备	142,495.52	525,242.14
可弥补亏损	15,224,955.20	
小计	82,382,424.43	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	20,595,606.12		11,613,455.29	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**19、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	23,125,181.26		2,038,786.46	67,014,973.71
二、存货跌价准备	525,242.14	75,594.90		458,341.52	142,495.52

合计	46,453,821.05	23,200,776.16		2,497,127.98	67,157,469.23
----	---------------	---------------	--	--------------	---------------

资产减值明细情况的说明

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付的土地款、设备及工程款	82,030,033.55	
合计	82,030,033.55	

其他非流动资产的说明

其他非流动资产主要系本公司及子公司预付的土地款、工程款、设备款等。

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	
保证借款	48,000,000.00	40,500,000.00
保理借款	44,873,171.22	80,861,692.84
合计	132,873,171.22	121,361,692.84

短期借款分类的说明

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 23、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	223,249,767.36	223,100,928.73
合计	223,249,767.36	223,100,928.73

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款年末余额中无账龄超过1年的大额应付账款。

## 24、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	5,382,023.68	3,933,817.11
合计	5,382,023.68	3,933,817.11

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收账款年末余额中无账龄超过1年的大额预收账款。

## 25、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	1,093,440.64	59,539,756.90	58,851,305.89	1,781,891.65

贴和补贴				
二、职工福利费		5,792,591.02	5,792,591.02	
三、社会保险费	284,264.97	8,021,663.07	8,025,021.05	280,906.99
其中：医疗保险费	55,445.48	2,120,573.50	2,120,573.50	55,445.48
基本养老保险费	187,192.36	5,196,148.65	5,196,148.65	187,192.36
失业保险费	16,640.73	278,628.88	278,628.88	16,640.73
工伤保险费	16,062.41	266,857.68	266,857.68	16,062.41
生育保险费	8,923.99	159,454.36	162,812.34	5,566.01
四、住房公积金	2,790.00	860,976.00	858,631.00	5,135.00
五、辞退福利		911,204.62	911,204.62	
六、其他	838,418.03	827,081.79	770,536.97	894,962.85
工会经费和职工教育经费	838,418.03	827,081.79	770,536.97	894,962.85
合计	2,218,913.64	75,953,273.40	75,209,290.55	2,962,896.49

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 827,081.79 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 911,204.62 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额系部分分子、分公司计提2013年12月工资及奖金，实际发放时间为2014年1月。

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,086,513.30	6,500,496.47
营业税	1,253,491.67	688,752.78
企业所得税	9,345,053.85	26,075,174.56
个人所得税	111,304.77	111,006.07
城市维护建设税	429,763.71	454,553.94
房产税	199,041.03	274,157.86
土地增值税	266,995.41	178,154.14
教育费附加	403,888.96	432,280.45
其他	664,388.18	717,472.62
合计	18,760,440.88	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

## 27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	5,553,333.33	
短期借款应付利息		242,723.39
合计	5,553,333.33	242,723.39

应付利息说明

## 28、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

## 29、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	11,919,800.18	12,041,669.49
合计	11,919,800.18	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

期末数中除上述欠股东单位款项外，无账龄超过1年的大额款项。

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 30、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	16,695,980.86	12,057,711.18
合计	16,695,980.86	12,057,711.18

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

## (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

## (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
中国康富国际租赁有限公司	2014.1.1-2014.12.31	1,833,768.00	7.38%	103,369.67	1,730,398.33	担保

中国康富国际租赁有限公司	2014.1.15-2014.12.31	973,836.00	7.69%	108,300.31	865,535.69	担保
中国康富国际租赁有限公司	2014.1.1-2014.12.31	6,148,140.00	7.38%	658,033.75	5,490,106.25	
中国康富国际租赁有限公司	2014.1.1-2014.12.31	9,078,562.00	7.38%	777,677.15	8,300,884.85	
卡特披勒（中国）融资租赁公司	2014.1.1-2014.12.31	384,708.00	9.27%	75,652.26	309,055.74	担保
合计		18,419,014.00		1,723,033.14	16,695,980.86	

一年内到期的长期应付款的说明

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内转入利润表的递延收益	271,457.14	
合计	271,457.14	

其他流动负债说明

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
节能项目补助	-	271,457.14	-	-	271,457.14	与资产有关
合计	-	271,457.14	-	-	271,457.14	

### 32、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
瑞泽债	280,000,000.00	2013年09月18日	5年	259,899,780.00		6,508,150.39		5,553,333.33	260,854,597.06

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

2013年6月21日，本公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2013]804号文核准，核准公开发行不超过人民币2.8亿元公司债券。本公司共发行2.8亿公司债券，票面利率7%，券商承销费560万元、担保费1400万元、中介及登记费50.022万元。截止2013年12月31日，公司应付债券余额为260,854,597.06元，应付债券利息为5,553,333.33元。

### 33、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
中国康富国际租赁有限公司	2015.1.1-2015.3.15	458,442.00	7.38%	5,602.85	452,839.15	担保
中国康富国际租赁有限公司	2015.1.1-2015.12.15	973,836.00	7.69%	39,371.69	934,464.31	担保
中国康富国际租赁有限公司	2015.1.1-2015.12.15	6,134,555.00	7.38%	238,925.00	5,895,630.00	
中国康富国际租赁有限公司	2015.1.1-2015.12.15	7,265,976.00	7.38%	282,341.83	6,983,634.17	
卡特披勒(中国)融资租赁公司	2015.1.1-2016.10.23	705,295.12	9.27%	58,964.04	646,331.08	担保
合计		15,538,104.12		625,205.41	14,912,898.71	

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中国康富国际租赁有限公司		14,266,567.63		24,871,254.28
卡特披勒(中国)融资租赁公司		646,331.08		
合计		14,912,898.71		24,871,254.28

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 1,387,303.46 元。

长期应付款的说明

长期应付款是本公司及子公司通过融资租赁方式租入设备尚未到期的租赁款。

### 34、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项应付款说明					

### 35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
超过 1 年转入利润表的递延收益	517,185.72	572,000.00
合计	517,185.72	572,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能项目补助	572,000.00	488,100.00	271,457.14	271,457.14	517,185.72	与资产相关
合计	572,000.00	488,100.00	271,457.14	271,457.14	517,185.72	--

### 36、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 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变更为 214,400,000 元。

### 37、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

根据本公司 2013 年 5 月 6 日召开 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变更为 214,400,000 元。

### 38、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	2,881,135.81		25,226,528.63
合计	22,345,392.82	2,881,135.81		25,226,528.63

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

### 39、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	38,809,702.15	--
减：提取法定盈余公积	2,881,135.81	10%
应付普通股股利	13,400,000.00	
期末未分配利润	261,250,975.70	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

### 40、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	1,102,020,635.32	1,049,420,079.25
其他业务收入		264,569.50
营业成本	927,443,655.10	871,452,901.54

#### (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

非金属矿物制品业	1,102,020,635.32	927,443,655.10	1,049,420,079.25	871,373,833.55
合计	1,102,020,635.32	927,443,655.10	1,049,420,079.25	871,373,833.55

### (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	1,048,634,143.51	874,238,704.17	983,458,434.15	794,904,556.71
新型墙体材料	53,386,491.81	53,204,950.93	65,961,645.10	76,469,276.84
合计	1,102,020,635.32	927,443,655.10	1,049,420,079.25	871,373,833.55

### (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	632,416,787.63	524,547,573.74	571,098,201.29	471,433,418.37
海口	64,606,717.04	69,062,042.78	88,918,205.47	85,381,613.48
琼海	231,661,157.73	177,093,394.93	240,709,990.05	193,730,322.85
陵水	41,752,843.96	36,479,894.72	67,197,589.96	51,442,825.56
儋州	54,179,168.77	47,620,366.76	13,373,174.01	12,860,165.81
澄迈	77,403,960.19	72,640,382.17	68,122,918.47	56,525,487.48
合计	1,102,020,635.32	927,443,655.10	1,049,420,079.25	871,373,833.55

### (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(%)
中建二局第三建筑工程有限公司 (三亚市红沙棕榈滩)	37,026,304.74	3.36%
龙元建设集团股份有限公司(海 阔天空国瑞城二期 S6 地块)	24,105,349.11	2.19%
浙江金成建设集团有限公司(博 鳌金湾)	24,088,338.72	2.19%
龙元建设集团股份有限公司海南 分公司(B2-1 回迁房项目)	22,515,655.11	2.04%
中国对外建设华中分公司(海棠)	16,115,685.91	1.46%

湾林旺北安置区)		
合计	123,851,333.59	11.24%

营业收入的说明

#### 41、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	1,861,100.22	1,727,795.25	5%
城市维护建设税	3,510,254.96	3,401,297.21	5%、7%
教育费附加	2,059,632.19	1,936,438.26	3%
地方教育费附加	1,373,088.10	1,358,156.42	2%
合计	8,804,075.47	8,423,687.14	--

营业税金及附加的说明

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	3,987,751.24	2,854,205.00
业务招待费	935,205.30	637,886.00
修理费	336,974.01	397,966.81
广告宣传费	679,740.00	715,397.45
交通燃料费	3,604,100.60	1,514,836.45
办公费	147,433.47	198,848.98
其他	785,068.04	747,897.18
合计	10,476,272.66	7,067,037.87

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	30,033,727.70	24,309,980.79
业务招待费	2,833,903.09	3,521,328.70
办公费	4,197,725.81	3,114,321.54
修理费	1,552,224.59	1,415,403.88
聘请中介机构费	947,500.00	1,959,068.66

折旧费	10,163,178.31	4,539,275.26
交通燃料费	2,468,039.68	2,033,948.40
差旅费	1,236,454.95	942,328.13
税金	3,644,729.45	2,722,479.49
保险费	670,953.47	851,462.71
其他	6,233,309.56	4,901,329.09
合计	63,981,746.61	50,310,926.65

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,623,056.58	8,880,941.67
减：利息收入	-3,080,876.87	-3,660,437.37
手续费支出	925,895.77	653,298.89
合计	17,468,075.48	5,873,803.19

#### 45、公允价值变动收益

单位：元

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

#### 46、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	707,003.59	
合计	707,003.59	

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
高要市金岗水泥有限公司	707,003.59		本年 12 月份新增投资取得的投资收益
合计	707,003.59		--

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

**47、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	23,125,181.26	18,568,035.66
二、存货跌价损失	75,594.90	525,242.14
合计	23,200,776.16	19,093,277.80

**48、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	103,862.47	38,425.49	103,862.47
其中：固定资产处置利得	103,862.47	38,425.49	103,862.47
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,245,457.14	3,880,000.00	1,245,457.14
资源综合利用增值税减免	3,742,675.71	4,780,909.48	
其他	672,692.66	149,309.69	672,692.66
合计	5,764,687.98	8,848,644.66	2,022,012.27

## 营业外收入说明

资源综合利用增值税减免的说明：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，本公司之子公司三亚润泽新型建筑材料有限公司按100%的幅度减征增值税（增值税资源综合利用产品），2013年度减免的增值税额为3,742,675.71元。

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
海南省财政厅		2,000,000.00	与收益相关	是
三亚市科技信息化局		900,000.00	与收益相关	是
三亚市科技工业信息化局	970,000.00	730,000.00	与收益相关	是
海南省质量监督局		30,000.00	与收益相关	是
节能技术改造补助资金	271,457.14	220,000.00	与资产相关	是
海南省财政厅	4,000.00		与收益相关	是
合计	1,245,457.14	3,880,000.00	--	--

## 49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	334,387.42	15,210.69	334,387.42
其中：固定资产处置损失	334,387.42	15,210.69	334,387.42
对外捐赠	145,000.00	550,000.00	145,000.00
罚款、滞纳金等支出	801,229.97	285,766.69	801,229.97
其他	50,100.00	128,155.84	50,100.00
合计	1,330,717.39	979,133.22	1,330,717.39

营业外支出说明

## 50、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	21,450,359.99	31,967,258.24
递延所得税调整	-8,981,963.05	-4,728,087.27
合计	12,468,396.94	27,239,170.97

## 51、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=P0÷S

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

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 2. 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	38,809,702.15	63,607,338.66
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）	0.18	0.30

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	134,000,000.00	214,400,000.00
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	-	-
年末发行在外的普通股加权数	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	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	38,809,702.15	63,607,338.66
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）	0.18	0.30

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
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	214,400,000.00
[可转换债券的影响]	-	-

[股份期权的影响]	-	-
年末普通股的加权平均数（稀释）	214,400,000.00	214,400,000.00

## 52、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 53、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	5,014,560.26
收到的其他往来款项	8,957,355.97
合计	13,971,916.23

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	24,139,497.66
支付的其他往来款项	4,300,170.23
支付琼海财隆欠原股东的款项	6,800,000.00
合计	35,239,667.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
预付鑫海的固定收益和履约保证金	9,000,000.00
合计	9,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
偿还融资租赁款	11,524,263.89
合计	11,524,263.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 54、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	43,318,611.08	68,093,355.03
加：资产减值准备	23,200,776.16	19,093,277.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,146,184.84	49,828,517.25
无形资产摊销	1,959,191.76	1,032,189.55
长期待摊费用摊销	1,036,189.78	1,192,934.31
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）	230,524.95	-23,214.80
财务费用（收益以“-”号填列）	19,623,056.58	8,880,941.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-707,003.59	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,982,150.83	-4,728,087.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,895,585.50	-12,121,849.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-147,728,436.02	-234,718,434.01

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,798,935.67	115,187,909.48
经营活动产生的现金流量净额	-17,806,405.46	11,717,539.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	6,769,329.12	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	227,281,131.85	178,790,311.13
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	48,490,820.72	-127,944,440.77

## （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：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	90,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	90,000,000.00	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
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	227,281,131.85	178,790,311.13
其中：库存现金	2,381,124.12	1,648,758.63
可随时用于支付的银行存款	224,900,007.73	177,141,552.50
三、期末现金及现金等价物余额	227,281,131.85	178,790,311.13

现金流量表补充资料的说明

## 55、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、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	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	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	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	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	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	5000 万	100%	100%	06100787-1
海口瑞泽混凝土检测有限公司	控股子公司	有限公司	海口	张艺林	混凝土及混凝土原材料、建筑砂浆检测	100 万	100%	100%	07574386-1
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	控股子公司	有限公司	屯昌	张艺林	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	1000 万	100%	100%	07571709-X

## 2、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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									

二、联营企业									
高要市金岗水泥有限公司	有限公司	高要	冯活灵	生产、销售：水泥、混凝土混合材料	1,562.50 万	20%	20%	联营企业	74552350-0

### 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
三亚四季龙湾酒店管理有限公司	同一实际控制人	05106878-5
三亚新大兴园林股份有限公司	同一实际控制人	760384983
常静	副总经理	
于清池	财务总监、副总经理、董事、董秘	
陈宏哲	副总经理,董事	
冯儒	董事	
方天亮	独立董事	
毛惠清	独立董事	
白静	独立董事	
杨壮旭	监事会主席	
陈国文	监事	
高旭	监事	
吴坚文	职工监事	
廖天	职工监事	
依成真	副总经理	
冯苏强	前任董事	

本企业的其他关联方情况的说明

### 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玛瑞纳酒店	住宿餐饮服务	市场定价并经董事会审议通过			901,058.16	21.66%
三亚新大兴园林股份有限公司	园林工程服务	市场定价	258,042.25	100%	546,021.99	100%

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	4,439,907.29	0.4%	5,837,308.65	0.56%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常静	贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	1,004,200.00	2013年11月23日	2016年10月23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04日	2014年06月04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
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	2013年12月03日	2014年12月02日	否
张海林	海南瑞泽新型建材股份有限公司	85,000,000.00	2013年10月21日	2014年10月20日	否
张艺林	海南瑞泽新型建材股份有限公司海棠湾分公司	19,720,000.00	2011年06月15日	2013年06月15日	是
张艺林	海南瑞泽新型建材股份有限公司陵水分公司	21,930,000.00	2011年10月15日	2013年09月15日	是
张海林、张艺林	海南瑞泽新型建材股份有限公司	40,000,000.00	2012年02月09日	2013年02月08日	是
张海林	海南瑞泽新型建材股份有限公司	25,000,000.00	2012年05月25日	2013年05月23日	是
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	是
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	是
高旭	琼海瑞泽混凝土配送有限公司	3,017,500.00	2011年07月15日	2013年07月15日	是

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 其他关联交易****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	3,660,551.32	196,351.57	2,413,760.85	136,875.55

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
合计		601,058.16	601,058.16

**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****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响

1、2013年1月25日，本公司以位于三亚市吉阳镇迎宾大道488号房产（三土房（2010）字第04894号）及其土地使用权（三土房（2010）字第04894号）、以本公司之子公司琼海瑞泽混凝土配送有限公司位于琼海市上垌墟嘉博路东侧的房产（海房权证号海字第26375号）及其土地使用权（海国用（2009）字第0946号）、以本公司位于儋州市木棠工业园区振兴大道北侧A-01-06地块的土地使用权（儋国用（2010）第900号）、以及以本公司之澄迈分公司位于澄迈县老城开发区颜春岭的土地使用权（老城国用（2010）第1257号）作为抵押，为本公司向中国光大银行股份有限公司三亚分行取得贷款4000万元，贷款期限为2013年2月28日至2014年2月28日。

2、2013年11月11日，本公司与中国工商银行股份有限公司三亚分行签订国内保理业务合同，公司以期末

余额为1,332,577.93元的应收账款作为质押取得中国工商银行股份有限公司三亚分行1,000,000.00元的保理融资，期限为2013年11月13日至2014年10月15日。

3、2013年12月22日，本公司与中国工商银行股份有限公司三亚分行签订国内保理业务合同，公司以期末余额为3,743,328.30元的应收账款作为质押取得中国工商银行股份有限公司三亚分行3,000,000.00元的保理融资，期限为2013年12月23日至2014年12月15日。

4、2013年10月24日，本公司与中国银行股份有限公司三亚分行签订编号为2013年亚结质字008号最高额质押合同，公司将自2013年10月21日起至2014年10月20日期间的应收账款作为质押，为本公司取得中国银行股份有限公司三亚分行8,500.00万元的授信额度，授信2013年10月24日至2014年10月20日。截止2013年12月31日，本公司作为质押的应收账款为 59,953,574.82元、短期借款余额为40,873,171.22元。

## 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	年末余额
原值	61,588,080.00
累计折旧	12,671,276.39
净值	48,916,803.61

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额情况如下：

项目	年末余额
第1年租赁付款额	18,405,429.00
第2年租赁付款额	15,231,102.00
第3年租赁付款额	320,587.12
合计	33,957,118.12

(3) 未确认融资费用

项目	年末余额
未确认融资费用	2,348,238.55

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。

### 2、前期承诺履行情况

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.30
-----------	------

## 3、其他资产负债表日后事项说明

### 1、股票期权与限制性股票激励计划

根据公司第二届董事会第三十二次会议决议，审议并通过《关于〈股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司拟实施股票期权激励计划和限制性股票激励计划，首次授予的股票期权与限制性股票合计需摊销的费用计入各期管理费用的金额预测见下表（假设授予日收盘价为9.64元/股（最终授予日价格以实际授予日收盘价为准））：

需摊销的总费用（万元）	2014年（万元）	2015年（万元）	2016年（万元）	2017年（万元）
1,710.11	754.44	629.88	275.87	49.93

上述股票期权激励计划和限制性股票激励计划尚未提交本公司股东大会审议。

### 2、设立三亚瑞泽物流有限公司

2013年12月19日，本公司召开第二届董事会第三十次会议，会议审议通过了《关于拟投资设立三亚瑞泽物流有限公司的议案》，同意公司与自然人黎岸强先生签订《设立有限责任公司出资协议书》，双方共同合资设立三亚瑞泽物流有限公司，注册资本人民币300万元。其中，海南瑞泽以现金出资人民币180万元，出资比例为60%；黎岸强先生以现金出资人民币120万元，出资比例为40%。2014年2月16日，公司已经完成了三亚瑞泽物流有限公司的工商设立登记。

## 十二、其他重要事项

2013年6月21日，本公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2013]804号文核准，核准公开发行不超过人民币2.8亿元公司债券。本公司共发行2.8亿公司债券，票面利率7%，券商承销费560万元、担保费1400万元、中介及登记费50.022万元。截止2013年12月31日，公司应付债券余额为260,854,597.06元，应付债券利息为5,553,333.33元。

## 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 (%)						
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	464,256,752.84	100%	40,900,955.74	8.81%	363,644,855.13	100%	29,169,448.56	8.02%
组合小计	464,256,752.84	100%	40,900,955.74	8.81%	363,644,855.13	100%	29,169,448.56	8.02%
合计	464,256,752.84	--	40,900,955.74	--	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	335,576,326.87	72.28%	16,778,816.35	300,062,655.82	82.51%	15,003,132.79
1 至 2 年	117,541,605.53	25.32%	17,631,240.84	53,840,464.52	14.81%	8,076,069.68
2 至 3 年	9,295,843.79	2%	4,647,921.90	7,302,977.42	2.01%	3,651,488.72
3 年以上	1,842,976.65	0.4%	1,842,976.65	2,438,757.37	0.67%	2,438,757.37
合计	464,256,752.84	--	40,900,955.74	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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
零星单位	货款	2013年12月20日	1,151,105.50	零头尾款	否
合计	--	--	1,151,105.50	--	--

应收账款核销说明

本报告期实际核销的应收账款金额为1,151,105.50元。

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

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国建筑第八工程局海南分公司（水居巷一期）	非关联方	11,695,694.41	3 年以内	2.52%
四川华海建设集团有限公司(三亚瑞都水郡第一标段)	非关联方	10,433,527.45	1 年以内	2.25%
江苏圣邦建设集团有限公司（水居巷二期工程）	非关联方	10,304,599.82	1 年以内	2.22%
龙元建设集团股份有限公司海南分公司(B2-1 回迁房项目)	非关联方	9,001,897.22	1 年以内	1.94%
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闲养生中心项目)	非关联方	7,398,345.04	1 年以内	1.59%
合计	--	48,834,063.94	--	10.52%

## (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	2,442,242.34	0.53%
合计	--	2,442,242.34	0.53%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	186,651,899.60	96.82%			228,625,391.82	96.8%		
正常信用风险组合	6,130,365.97	3.18%	1,510,820.68	24.64%	7,546,469.31	3.2%	743,188.22	9.85%
组合小计	192,782,265.57	100%	1,510,820.68	0.78%	236,171,861.13	100%	743,188.22	0.31%
合计	192,782,265.57	--	1,510,820.68	--	236,171,861.13	--	743,188.22	--

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	137,956,181.30	71.57%	235,194.75	90,436,993.66	38.29%	221,399.54
1 至 2 年	42,433,566.35	22.01%	212,398.05	143,606,488.61	60.81%	451,329.72
2 至 3 年	10,264,139.06	5.32%	953,614.02	2,097,074.80	0.89%	39,154.90
3 年以上	2,128,378.86	1.1%	109,613.86	31,304.06	0.01%	31,304.06
合计	192,782,265.57	--	1,510,820.68	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

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
三亚鑫海混凝土有限公司	关联方	74,155,407.69	2 年以内	38.47%
三亚润泽新型建筑材料有限公司	子公司	63,696,429.08	3 年以内	33.04%
琼海鑫海混凝土有限公司	关联方	26,886,936.80	2 年以内	13.95%
康俊国	非关联方	14,625,000.00	2 年以内	7.59%
琼海财隆建材有限公司	子公司	5,288,126.03	1 年以内	2.74%
合计	--	184,651,899.60	--	95.79%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				
海口瑞泽混凝土检测有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%				
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	成本法	2,250,000.00		2,250,000.00	2,250,000.00	90%	90%				
高要市金岗水泥有限公司	权益法	90,000,000.00		90,707,003.59	90,707,003.59	20%	20%				
合计	--	190,750,000.00	47,500,000.00	143,957,003.59	191,457,003.59	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	675,043,631.59	619,188,929.27
其他业务收入	37,222,004.45	34,555,905.01
合计	712,265,636.04	653,744,834.28
营业成本	587,230,205.39	517,893,425.46

##### (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
非金属矿物制品业	675,043,631.59	587,230,205.39	619,188,929.27	517,893,425.46
合计	675,043,631.59	587,230,205.39	619,188,929.27	517,893,425.46

**(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	675,043,631.59	587,230,205.39	619,188,929.27	517,893,425.46
合计	675,043,631.59	587,230,205.39	619,188,929.27	517,893,425.46

**(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	437,100,941.63	361,427,518.96	381,577,041.36	311,683,333.13
海口	64,606,717.04	69,062,042.78	88,918,205.47	85,381,613.48
陵水	41,752,843.96	36,479,894.72	67,197,589.96	51,442,825.56
儋州	54,179,168.77	47,620,366.76	13,373,174.01	12,860,165.81
澄迈	77,403,960.19	72,640,382.17	68,122,918.47	56,525,487.48
合计	675,043,631.59	587,230,205.39	619,188,929.27	517,893,425.46

**(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(%)
龙元建设集团股份有限公司海南分公司(B2-1 回迁房项目)	22,515,655.11	3.16%
中建二局第三建筑工程有限公司（三亚市红沙棕榈滩）	15,948,628.51	2.24%
上海中锦建设集团股份有限公司（三亚市食品厂安置区水下桩项目）	15,376,398.81	2.16%
四川华海建设集团有限公司(三亚瑞都水郡第一标段)	11,495,780.61	1.61%
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闲养生中心项目)	10,840,423.21	1.52%
合计	76,176,886.25	10.69%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	707,003.59	
合计	707,003.59	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
高要市金岗水泥有限公司	707,003.59		本年 12 月份新增投资取得的投资收益
合计	707,003.59		--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,811,358.07	54,912,032.52
加：资产减值准备	13,650,245.14	10,604,981.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,964,732.84	29,330,017.46
无形资产摊销	1,746,053.76	819,051.55
长期待摊费用摊销	768,917.66	1,074,994.86
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）	230,524.95	-38,425.49
财务费用（收益以“—”号填列）	19,584,730.22	8,744,924.21
投资损失（收益以“—”号填列）	-707,003.59	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,124,784.91	-2,616,038.95

存货的减少（增加以“-”号填列）	7,495,285.68	-7,860,997.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,078,672.06	-158,112,287.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,976,877.45	66,734,857.94
经营活动产生的现金流量净额	65,318,265.21	3,593,110.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	5,615,208.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	173,701,335.69	67,637,647.55
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	106,063,688.14	-105,696,904.73

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

## 十四、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）	-230,524.95	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,245,457.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-323,637.31	
减：所得税影响额	380,281.21	
合计	311,013.67	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,809,702.15	63,607,338.66	896,646,145.05	871,236,442.90
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	38,809,702.15	63,607,338.66	896,646,145.05	871,236,442.90
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.39%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.36%	0.18	0.18

## 4、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	年末余额	年初余额	变动比率	变动原因
应收账款	668,165,144.90	533,089,361.59	25.34%	本期受到宏观层面资金流动性趋紧的影响，导致应收账款账期延长所致
预付账款	9,314,504.39	107,264,702.23	-91.32%	本期将预付的土地款、设备款、工程款列示在其他非流动资产所致
长期股权投资	90,707,003.59	-	-	本期新增投资高要市金岗水泥有限公司所致
无形资产	87,621,269.69	44,274,483.25	97.90%	本期新增崖城土地使用权所致
递延所得税资产	20,595,606.12	11,613,455.29	77.34%	本期资产减值准备的增加以及本公司之子公司三亚润泽

				可弥补亏损确认递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	82,030,033.55	-	-	本期将预付的土地款、设备款、工程款列示在其他非流动资产所致
应交税费	18,760,440.88	35,432,048.89	-47.05%	本期期末应交税费-所得税减少所致
应付利息	5,553,333.33	242,723.39	2187.93%	本期新增公司债利息所致
一年内到期的非流动负债	16,695,980.86	12,057,711.18	38.47%	本期一年内到期的长期应付款增加所致
应付债券	260,854,597.06	-	-	本期新增发行公司债券所致
长期应付款	14,912,898.71	24,871,254.28	-40.04%	偿还了部分融资租赁款
股本	214,400,000.00	134,000,000.00	60.00%	本期资本公积转增股本所致

## 合并利润表项目

报表项目	本年金额	上年金额	变动比率	变动原因
销售费用	10,476,272.66	7,067,037.87	48.24%	公司生产经营规模扩大导致销售费用增加所致
管理费用	63,981,746.61	50,310,926.65	27.17%	本期由于本公司之分公司琼海润泽停产，其制造费用转入管理费用以及公司生产经营规模扩大导致运营费用增加所致
财务费用	17,468,075.48	5,873,803.19	197.39%	本期融资租赁及债券利息增加所致
营业外收入	5,764,687.98	8,848,644.66	-34.85%	本期收到的政府补助金额减少所致
所得税	12,468,396.94	27,239,170.97	-54.23%	本期利润总额减少所致

## 合并现金流量表项目：

报表项目	本年金额	上年金额	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-17,806,405.46	11,717,539.24	-251.96%	本期购买原材料以及员工工资现金支出增加
投资活动现金流入小计	1,765,665.88	120,000.00	1,371.39%	本期处置固定资产收回的现金增加
筹资活动现金流入小计	461,287,993.74	199,361,692.84	131.38%	本期收到公司债券募集资金
筹资活动现金流出小计	228,158,628.83	150,992,071.74	51.11%	本期偿还短期银行贷款以及支付现金股利增加
筹资活动产生的现金流量净额	233,129,364.91	48,369,621.10	381.97%	公司债券募集资金到账
现金及现金等价物净增加额	48,490,820.72	-127,944,440.77	137.9%	公司发行公司债券的募集资金到账

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长张海林先生签名的2013年年度报告原件；
- 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2013年年度报告业经公司第二届董事会第三十四次会议于2014年3月21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

二〇一四年三月二十日