



海南瑞泽新型建材股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本半年度报告所涉及的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 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	50
第七节 优先股相关情况 .....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	57
第九节 财务报告 .....	58
第十节 备查文件目录 .....	159

## 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
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
琼海财隆	指	琼海财隆建材有限公司
海口瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司海口分公司
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
崖城瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司崖城分公司
儋州瑞泽	指	海南瑞泽新型建材股份有限公司儋州分公司
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
大兴园林	指	三亚新大兴园林生态有限公司
瑞泽环保	指	海南瑞泽生态环保技术有限公司
瑞泽中秦	指	海南瑞泽中秦实业有限公司
瑞泽科技	指	三亚瑞泽科技有限公司
瑞泽晶英石	指	琼海瑞泽晶英石有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

报告期初，公司注册资本为 324,458,886 元。报告期内，因公司部分限制性股票回购注销，公司注册资本变更为 324,361,386 元。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	611,776,644.33	696,883,961.55	-12.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,357,198.46	-5,596,297.67	-31.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-23,482,723.83	-6,121,325.91	-283.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-92,646,922.98	-6,164,039.17	-1,403.02%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.02	0.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.02	0.00%
加权平均净资产收益率	-0.36%	-0.32%	-0.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,109,998,233.62	3,169,362,485.70	-1.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,045,859,303.25	2,063,240,436.97	-0.84%

#### 二、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	-3,015,080.19	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,382,140.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,539,708.10	其中 18,932,011.33 元为夏兴兰、仇国清 2015 年度业绩承诺补偿款。
处置子公司的投资收益	2,813,470.94	
减：所得税影响额	5,594,730.49	
少数股东权益影响额（税后）	-16.11	
合计	16,125,525.37	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司在稳定主业的前提下，继续按照既定的发展规划推进企业向园林绿化、生态环保、旅游行业战略转型，力争早日实现企业轻资产、现金流优良、盈利能力提高、可持续发展的目标。

（一）报告期内，公司主要经营业绩：

公司目前的主营业务包括商品混凝土、水泥的生产与销售以及园林绿化业务，其中：公司商品混凝土及水泥业务受行业市场环境的影响较大；园林绿化业务的潜力未能在报告期内体现。受此影响，2016年上半年公司实现营业收入611,776,644.33元，比上年同期下降12.21%；实现营业成本501,488,856.55元，较上年同期下降15.15%；实现归属于上市公司股东的净利润-7,357,198.46元，较上年同期下降31.47%。

（二）报告期内，公司完成的重点工作：

1、报告期内，公司以“新型城镇化”、“一带一路”、“海洋经济”等重要国家战略的实施和快速推进为契机，筹划实施了非公开发行股票事项，募集资金主要用于花木种植基地建设及升级项目、三亚市建筑废弃物综合利用厂PPP项目、补充园林绿化及配套工程施工营运资金。2016年8月23日，公司召开董事会修订、完善了本次非公开发行股票预案。

通过本次非公开发行筹措资金用于花木种植基地建设及升级项目，将加强公司苗木、花卉资源储备，采取现代化的管理模式，完善公司园林绿化业务产业链；通过本次非公开发行筹措资金用于补充园林绿化及配套工程施工营运资金，将提升公司资金实力，增强公司项目承揽及承做能力，有利于公司做大做强园林绿化业务，实现业务跨省发展。

2、为进一步改善公司财务结构、拓宽公司融资渠道、满足公司扩展过程中对资金的需求，从而实现企业更好的发展，公司于报告期内筹划实施了非公开发行公司债券事项，并已于2016年7月15日收到深交所《关于海南瑞泽新型建材股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函【2016】469号）。2016年8月12日，公司召开董事会审议确认了有关本次非公开发行公司债券的金额、期限及担保事项。公司预计8月底前完成本次非公开发行公司债券事项。

3、公司全资子公司大兴园林于报告期内签订了多个重大园林绿化施工合同，包括：与云

南经典房地产开发集团有限公司签署了《云南经典房地产开发集团有限公司房地产开发项目配套工程施工合同》；与江西大明湖国际慢城旅游发展有限公司签署了《江西大明湖国际慢城旅游综合开发项目施工合同协议书》；与三亚市园林环卫管理局签署了《东岸湿地公园项目建设工程施工合同》。截至本报告披露日，除东岸湿地公园项目完成约25%工程量以外，其余两个项目暂未动工。

上述重大合同的签署将扩大公司园林绿化业务的规模，为公司通过业务转型和拓展省外业务实现跨越式发展提供了条件，对公司经营情况起到积极影响。

4、为扩大公司的发展空间、扩展公司生态环保产业，从而走出海南岛，实现企业多元化发展战略，公司于报告期内购买了佛山市绿润环境管理有限公司10%的股权。本次购买优质环保资产是公司向生态环保产业迈出的又一坚实步伐，能够提升公司盈利能力以及整体抗风险能力，同时能够推动公司产业结构调整以及战略转型升级。

5、为充分利用公司所在地海南岛得天独厚的地理区位优势以及海南岛丰富的旅游资源，推进公司向园林绿化、生态环保、旅游行业战略转型并借力国际旅游岛升级，公司于报告期内投资设立了海南瑞泽旅游控股有限公司，以培育新的产业机会。截至本报告披露日，该公司仍处于前期筹备状态。

### （三）2016年下半年，公司重点工作：

2016年下半年，公司重点工作仍然是紧密围绕2015年年度报告中披露的经营计划、公司未来的发展战略等，同时结合上半年度的经营情况、项目进展情况而进行，主要为：

1、积极配合中介机构做好上半年度进行的非公开发行股票及非公开发行公司债券的后续工作，为公司业务发展、资金需求提供助力，从而提升公司市场竞争力及整体抗风险的能力。

2、做好公司现有较大投资项目，包括：新疆煤炭交易中心有限公司、海南瑞泽旅游控股有限公司、三亚瑞泽再生资源利用有限公司、佛山市绿润环境管理有限公司等的后续跟进工作，力争取得良好的投资回报。

3、依照公司长期发展战略，时刻把握市场新动向，积极寻求优质资产，继续并购扩张步伐，拓宽公司业务范围，加快公司向园林绿化、生态环保、旅游等产业方向的战略转型步伐。

4、继续将混凝土板块及园林绿化板块的应收账款回收工作放在首要位置，通过各种渠道，挖掘多种办法加强回收已经到达合同付款期的货款、工程款，减轻资金占用压力，改善公司现金流状况，减少应收账款坏账准备对利润的影响。

5、进一步加强管理团队建设，科学合理地配置和优化人才结构，加强人才储备，将引进

人才与培养人才相结合，提升人员综合素质，保持企业活力和创新力。

## 二、主营业务分析

### 概述

目前公司营业范围：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（仅限分支机构运营）；园林建设、园林绿化设计、施工、给排水管道安装、室内装修、市政工程施工。

报告期内，公司实现营业收入611,776,644.3元，比上年同期下降12.21%；实现营业成本501,488,856.55元，较上年同期下降15.15%；实现归属于上市公司股东的净利润-7,357,198.46元，较上年同期下降31.47%。

公司各主要板块经营情况如下：

### 1、商品混凝土业务

2016年上半年，公司商品混凝土业务所在地区海南省坚持稳中求进的工作总基调，全省固定资产投资呈现出增长的态势。海南省统计局数据显示：2016年1-6月，海南省商品混凝土实现产量共计356.28万立方米，较上年同期增长18.6%。

受商品混凝土产品市场需求回暖等利好因素影响，在产品市场价格竞争加剧的情况下，公司大力实行稳健、谨慎的销售政策，配备完善的内部控制体系、奖惩并举的应收账款回收制度，经公司管理层的共同努力，报告期内，公司商品混凝土实现销量132.39万立方米，较上年同期增长22.60%；实现营业收入445,072,764.32万元，较上年同期增长11.05%。

### 2、水泥业务

受水泥行业产能过剩、去库存、市场价格竞争压力及金岗水泥停产进行设备技改等因素的影响，金岗水泥2016年1-6月销售量为533,236.80吨，较上年同期下降10.57%，实现营业收入110,471,786.44元，较上年同期下降25.99%。

### 3、园林绿化业务

2016年上半年，一方面受一季度园林绿化项目开工较晚的影响，公司全资子公司大兴园林2015年以前年度存量合同施工进度较慢，部分施工项目已完成工程量未能在报告期末确认收入；另一方面大兴园林于报告期内5月份、6月末才陆续签订了较大施工合同，包括《云南经典房地产开发集团有限公司房地产开发项目配套工程施工合同》、《江西大明湖国际慢城旅游综合开发项目施工合同协议书》、《东岸湿地公园项目建设工程施工合同》，上述合同在

报告期内均处于筹划进场阶段，未有实质性施工，未能给公司半年度业绩贡献利润，因此报告期内，公司园林绿化业务实现营业收入56,232,093.57元，较上年同期下降61.70%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	611,776,644.33	696,883,961.55	-12.21%	
营业成本	501,488,856.55	591,012,526.79	-15.15%	
销售费用	13,838,537.06	12,145,471.91	13.94%	
管理费用	77,971,968.76	58,371,380.76	33.58%	主要系公司本期折旧费用、工资薪酬等增加导致管理费用增加
财务费用	18,425,050.04	19,457,321.77	-5.31%	
所得税费用	2,806,970.98	-4,428,454.91	163.38%	主要系应缴企业所得税增加所致
研发投入	12,786,125.45	14,318,598.27	-10.70%	
经营活动产生的现金流量净额	-92,646,922.98	-6,164,039.17	-1,403.02%	主要系销售回款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-92,932,862.03	-27,858,334.96	-233.59%	主要系募投项目持续投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	63,820,794.22	10,285,692.66	520.48%	主要系银行借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-121,758,990.79	-23,736,681.47	-412.96%	主要系募投项目持续投入及销售回款减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司严格按照2015年年度报告中披露的经营计划，积极组织、落实、推动经营计划中各项业务的实施。具体进展情况如下：

1、2016年4月，公司先后审议通过了非公开发行股票及非公开发行公司债券事项，以充分利用资本市场融资渠道，完善公司园林绿化业务产业链，改善公司业务及财务结构，增强公司核心竞争力和盈利能力，实现企业更好的发展。

2、2016年5月，公司购买了佛山市绿润环境管理有限公司10%的股权，以通过购买优质资产，调整产业结构，进一步扩展环保产业，提升公司整体抗风险能力和业绩回报能力。

3、2016年6月，公司投资设立了海南瑞泽旅游控股有限公司，以充分利用海南岛得天独厚的地理区位优势以及海南岛丰富的旅游资源，推进公司向生态环保、园林绿化、旅游行业战略转型。

此外，为适应公司规模扩张、市场开拓的步伐，公司于报告期内不断加强人才储备，优化人才结构。公司研发中心引进多位高学历人才，为公司研发机构不断注入新的活力，增强公司新产品、新技术研发实力，提升公司的核心竞争力。

### 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	555,544,550.76	458,901,873.98	17.40%	1.00%	-4.68%	4.92%
土木工程建筑业	56,232,093.57	42,586,982.57	24.27%	-61.70%	-61.14%	-1.09%
分产品						
商品混凝土业务	445,072,764.32	351,976,116.87	20.92%	11.05%	3.23%	5.99%
水泥	110,471,786.44	106,925,757.11	3.21%	-25.99%	-23.87%	-2.70%
园林绿化工程	56,232,093.57	42,586,982.57	24.27%	-61.70%	-61.14%	-1.09%
分地区						
海南省内	485,859,621.42	381,643,607.44	21.45%	-4.67%	-8.88%	3.64%
海南省外	125,917,022.91	119,845,249.11	4.82%	-32.75%	-30.39%	-3.24%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，与公司2015年年度报告中的内容保持一致，具体如下：

#### 1、区位优势

海南省是我国唯一属于热带气候的省份，拥有独特的气候和自然环境，苗木资源和植物生长习性与我国其他省市存在较大差异。公司全资子公司大兴园林在海南有近十年的园林绿化经验，对海南省的气候、地形、植物的生长习性具有独到的见解，能够因地制宜、因时制宜的把园林绿化与建筑工程相结合。其次，海南作为我国最大的经济特区，基础设施、房地产、

旅游地产等的建设需求旺盛，尤其是海南省国际旅游岛建设上升为国家战略，以及国家“一带一路”战略构想的提出，海南迎来又一次基础设施和旅游项目建设高峰，许多大型项目正在规划和建设中，作为相对独立的岛屿经济环境，为公司商品混凝土、园林绿化业务创造了巨大的市场空间。

## 2、多元化协同发展优势

近两年，公司通过并购重组不断加快产业转型的步伐，努力推进产业结构的调整。公司收购金岗水泥及大兴园林后，从原有单一主营商品混凝土生产与销售的企业，发展成为集商品混凝土、水泥、园林绿化三大板块为一体的多元化企业，有效分解原来单一商品混凝土产品在收入和利润当中的占比，降低宏观经济波动对单一商品混凝土业务的影响，提升公司整体抗风险能力和业绩回报能力。

公司目前的三大主业包括商品混凝土、水泥以及园林绿化，可以实现整体运行协同发展。一方面，水泥与商品混凝土为上下游关系，有助于保障公司水泥采购需求、提高公司混凝土业务采购水泥的话语权，控制水泥采购成本，稳定水泥的销售量；另一方面，商品混凝土业务和园林绿化业务的主要客户有很高的重叠度，都集中在星级酒店、房地产、旅游度假区和市政项目等领域，二者在拓展相关业务时可以有效整合资源，扩大合作空间，进一步发挥双方在市场方面的协同效应。

## 3、规模品牌优势

公司是海南省最大的商品混凝土生产企业，大兴园林是三亚市最大的园林绿化企业、海南省园林绿化行业的优秀龙头企业之一。经过多年发展与探索，公司在混凝土生产、浇筑与配送以及智能混凝土、海工混凝土、彩色景观混凝土等特种混凝土的研发方面积累了丰富的经验；大兴园林在苗木种植培育、设计、施工及后期养护等方面积累了丰富的技术经验。双方均承接了众多大型市政、旅游项目、房地产等代表性项目，形成了较为突出的品牌优势。

## 4、稳定的管理团队优势

公司自成立至今，从实际控制人、公司的董事、监事、高级管理人员队伍到核心管理技术团队，十分稳定，能够一贯地沿着公司制定的发展规划稳步推进，有效地传承公司的文化，秉持创业之初的进取精神，保证公司的整体生产、运营的稳定性。为适应新的发展形势和新的市场环境，近年来公司又增加了部分高级管理人员，增添了新的思路和理念，为公司未来的转型战略发展奠定了核心基础。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
35,600,000.00	127,477,567.14	-72.07%
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
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	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。	100.00%
新疆煤炭交易中心有限公司	煤炭企业投资、中介服务、信息咨询服务；煤炭、重油、矿产品、石材、钢材的销售；物流服务；货物与技术的进出口业务	22.23%
北京华信瑞峰投资发展有限公司	项目投资、资产管理、投资管理、投资咨询；绿化管理；财务咨询；信息系统集成服务；技术开发、技术转让、技术服务；销售园林绿化草种。	48.00%
琼海瑞泽晶英石有限公司	特种高性能混凝土、艺术装饰混凝土、智能混凝土、彩色景观混凝土等及其制品的设计、研发、生产、销售、服务及技术咨询等。	75.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
上海隆筹科技有限公司	其他	2,000,000.00	2,000,000	16.67%	2,000,000	4.76%	2,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	增资
合计		2,000,000.00	2,000,000	--	2,000,000	--	2,000,000.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	72,037.07
报告期投入募集资金总额	4,953.95
已累计投入募集资金总额	61,976.63
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	12,860.51
累计变更用途的募集资金总额比例	17.85%

募集资金总体使用情况说明

**(一) 2011 年首次公开发行股票**

截止 2016 年 6 月 30 日，募集资金已按计划使用完毕，使用情况如下表所示：

项目	金额（人民币万元）
----	-----------

实际募集资金净额	38,101.49
减：累计使用募集资金	39,022.34
其中：1、以前年度已使用金额	38,157.10
2、本年度使用金额	865.24
加：募集资金利息收入减手续费的净额	920.85
募集资金实际余额	0

## （二）2015 年 1 月非公开发行股票

截止 2016 年 6 月 30 日，2015 年 1 月非公开发行股票募集资金已按计划使用完毕，未完工程将继续使用自有资金投入建设，直至完工投入使用。使用情况如下表所示：

项目	金额（人民币万元）
实际募集资金净额	10,737.00
减：累计使用募集资金	10,804.06
其中：1、以前年度已使用金额	7,667.00
2、本年度使用	3,137.06
加：募集资金利息收入减手续费的净额	67.06
募集资金实际余额	0

## （三）2015 年 12 月非公开发行股票

截止 2016 年 6 月 30 日，2015 年 12 月非公开发行股票募集资金使用金额及当前余额如下表所示：

项目	金额（人民币万元）
实际募集资金净额	23,198.58
减：累计使用募集资金	17,150.23
其中：1、以前年度已使用金额	11,198.58
2、本年度使用金额	5,951.65
（1）恩平苗木基地建设项目	951.65
（2）暂时补充流动资金	5000.00
加：募集资金利息收入减手续费的净额	84.56
募集资金实际余额	6,132.91

具体使用情况公司已在《董事会关于公司 2016 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2016-099）中详细说明。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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		6,618.76	88.48%	2012年05月31日	42.4	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	-149.12	否	否
儋州新型墙体材料生产厂	是	5,787.68							否	是
澄迈新型墙体材料生产厂	是	6,374.45							否	是
琼海新型墙体材料生产厂	是	5,647.92	5,349.23		5,410.04	101.14%			否	是
技术研发中心建设项目	是	1,887.34	1,887.34	665.2	2,062.7	109.29%	2016年09月30日		否	否
商品混凝土示范生产基地及总部基地	否		8,199.46	200.04	8,313.04	101.38%	2016年09月30日	279.26	否	否
节余募集资金永久性补充流动资金	否		4,661.05		4,661.24	100.00%			是	否
节余募集资金永久性补充流动资金	否				1,028.05				是	否
原料粉磨系统节能技术改造项目	否	2,405	2,405	1,539.72	2,437.91	101.37%	2016年12月31日		否	否
水泥粉磨系统节能技术改造项目	否	2,495	2,495	1,597.34	2,529.15	101.37%	2016年12月31日		否	否
补充金岗水泥流动资金	否	5,837	5,837		5,837	100.00%			是	否
恩平苗木基地建设项	否	12,000	12,000	951.65	951.65	7.93%	2017年		否	否

目							12月31日			
补充园林工程营运资金	否	11,198.58	11,198.58		11,198.58	100.00%			否	否
暂时补充流动资金	否			5,000	5,000				是	否
承诺投资项目小计	--	69,191.16	69,590.85	9,953.95	64,130.72	--	--	172.54	--	--
超募资金投向										
超募资金永久补充流动资金			2,845.91		2,845.91	100.00%		0	是	否
超募资金投向小计	--		2,845.91		2,845.91	--	--	0	--	--
合计	--	69,191.16	72,436.76	9,953.95	66,976.63	--	--	172.54	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	由于国家对房地产市场调控影响，房屋建设新开工面积总量持续萎缩，导致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持续走低，因此，儋州、总部基地搅拌站项目的经济效益今年虽然略有好转，但仍未能达到预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2013年6月，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，对已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									
	以前年度发生									
	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。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。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。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2011 年 8 月 11 日召开的第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 5,961.40 万元置换预先已利用自筹资金投入商品混凝土生产网点建设项目、新型墙体材料生产网点建设项目的资金 5,961.40 万元。本公司已经于 2011 年 8 月 15 日将募集资金 5,961.40 万元转入公司结算账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、2012 年 8 月 29 日，公司召开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。2、2016 年 3 月 2 日，公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司大兴园林使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意大兴园林将存放于江门新会恩平支行闲置募集资金 2,500.00 万元用于暂时补充流动资金。大兴园林于 2016 年 6 月 24 日已用自有资金归还。使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 12 个月。3、2016 年 6 月 21 日，公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于全资子公司大兴园林使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意三亚新大兴园林生态有限公司使用 5,000 万元暂时闲置的募集资金补充流动资金。使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	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。本公司于 2015 年 12 月将募集资金账户中国工商银行股份有限公司三亚分行（账户号：2201026229020323736）注销，账户余额人民币 280,457.90 元转入公司结算账户。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。本公司于 2015 年 5 月将募集资金账户中国光大银行股份有限公司三亚分行（账户号：78990188000161465）注销，账户余额人民币 1,908.69 元转入公司结算账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	2015 年 12 月非公开发行股票之未使用的募集资金存放于募集资金专用账户中，其中 3,000 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**

√ 适用 □ 不适用

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	200.04	8,313.04	101.38%	2016年09月30日	279.26	否	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		4,661.24	100.00%		0	是	否
合计	--	12,860.51	200.04	12,974.28	--	--	279.26	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	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。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。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于国家对房地产市场调控影响，房屋建设新开工面积总量持续萎缩，导致募投项目的产能未能充分释放；同时，区域市场竞争激烈，商品混凝土销售价格持续走低，因此，总部基地搅拌站项目的经济效益今年虽然略有好转，但仍未能达到预期。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
董事会关于公司 2016 年上半年度募集资金	2016 年 08 月 24 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《董事会

金存放与使用情况的专项报告		关于公司 2016 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(公告编号: 2016-099)
公司截止 2016 年 6 月 30 日相关项目募集资金使用和节余情况的专项报告	2016 年 08 月 24 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司截至 2016 年 6 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告	2016 年 08 月 24 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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
三亚新大兴园林生态有限公司	子公司	园林绿化行业	园林建设、园林绿化设计、施工、苗木销售、给排水管道安装、室内装修、市政工程施工、园林景观规划设计、园林绿化工程施工、绿化养护及苗木生产。	220,000,000.00	859,764,119.72	643,712,563.67	56,232,093.57	-6,467,938.44	-5,912,324.15
高要市金岗水泥有限公司	子公司	非金属材料行业	生产、销售：水泥、混凝土混合材料	120,000,000.00	404,459,372.51	364,161,300.12	110,471,786.44	-6,646,190.98	-5,134,100.38
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	15,000,000.00	184,762,418.11	173,930,034.96	58,369,954.92	11,741,800.98	8,451,707.00
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；建筑材料销售	50,000,000.00	101,881,715.35	41,165,771.50	9,017,348.77	-2,841,098.79	-2,121,807.48
琼海瑞泽晶英石有限公司	参股公司	非金属材料行业	晶英石生产与销售、特种高性能混凝土、艺术装饰混凝土、智能混凝土、彩色景观混凝土等及其制品的设计、研发、生产、销售、服务及技术咨询	10,000,000.00	17,260,113.64	5,567,127.04	413,468.41	-872,874.81	-866,529.13

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-3.78%	至	34.71%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,000	至	2,800
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,078.53		
业绩变动的的原因说明	<p>与上年同期相比：</p> <p>1、市场形势依然严峻，产品销售价格持续低迷，但公司通过强化管理方式，不断降低成本，提高销售毛利率；</p> <p>2、本年度公司收到金岗水泥原股东业绩承诺补偿款。</p> <p>基于以上情况，公司预计 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比将有小幅增长。</p>		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

### 1、公司2015年年度股东大会审议通过的2015年度权益分派方案为：

公司以利润分配预案披露时的总股本324,458,886股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），共计分配现金股利人民币9,733,766.58元，尚余未分配利润结转下一年。本次利润分配不进行资本公积金转增股本或送红股。若在分配方案实施前公司总股本因股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化，公司将按“分配总额不变”的

原则进行相应的调整。

## 2、权益分派方案调整情况说明

2016年4月26日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于部分激励对象注销股票期权与回购注销限制性股票的议案》。鉴于原限制性股票激励对象中4人已离职，其所合计获授的限制性股票总量78,000股，按照公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，上述人员所获授的限制性股票予以回购注销。盛辉先生因被补选为公司监事会主席，根据公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》中对于激励对象资格的有关规定，为保持监事的独立性，盛辉先生不再具备参与本次激励计划的资格，其所获授的全部19,500股限制性股票予以回购注销。综上，同意公司回购注销上述限制性股票97,500股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票回购注销事宜已于2016年5月30日办理完成。本次回购注销完成后，公司总股本由324,458,886股变更为324,361,386股。

按照股东大会审议通过的2015年度权益分派方案，若在分配方案实施前公司总股本因股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化，公司将按“分配总额不变”的原则进行相应的调整。因此，公司2015年度权益分派方案调整为：以公司分配时的总股本324,361,386股为基数，向全体股东每10股派0.300090元人民币现金。

公司本次权益分派工作已于2016年6月17日实施完毕。具体内容可参见公司于2016年6月8日刊登在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《2015年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-069）。

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：	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2016年01月18日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	投资者咨询公司股价及近期经营情况，无索引。
2016年03月18日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	投资者咨询公司停复牌情况，无索引。
2016年05月18日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	投资者咨询大兴园林新签订的重大合同事项，无索引。
2016年05月24日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	投资者咨询公司非公开发行股票进展情况，无索引。
2016年06月22日	公司证券部	电话沟通	个人	投资者	投资者咨询公司拟投资设立的旅游公司情况，无索引。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进 展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
原告：海南瑞泽新型建材股份有限公司崖城分公司；被告：浙江博元建设股份有限公司；诉讼缘由：被告违反双方签订的销售合同，超过约定的付款期限拖欠公司货款。	657.5	否	该案已开庭，尚未收到法院判决	不适用	不适用	2016年06月25日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
截至报告期末的十二个月内，公司发生的其它小额诉讼案件共计44起，所涉诉讼案由都是部分购买公司产品企业违反双方签订的销售合同，超过约定的付款期限拖欠公司货款。	4,215.72	否	上述案件中，公司通过诉讼已收回货款金额2,451.16万元，尚余款项均在诉讼办理过程中。	取得判决书的案件12起，取得调解裁定书的案件16起，正在诉讼过程中的案件16起。	通过判决与调解累计回款2,451.16万元，未回款金额1,764.56万元。	2016年06月25日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
江西绿润投资发展有限公司	佛山市绿润环境管理有限公司 10% 的股权	15,000	截至报告期末,公司已支付 2,000 万元订金。	本次交易有利于进一步拓宽公司经营范围,提升公司盈利能力,推动实施公司向生态环保行业转型的发展战略。	不适用	0.00%	否	不适用	2016 年 05 月 26 日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

### 2、出售资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露索引
蔡铭	琼海财隆建材	2016 年 4 月 26	220	-178.76	本次出售亏损企业,	-14.23%	资产基础法评估	否	不适用	是	是	不适用

有限公司 100% 股权	日			有利于减轻公司负担,降低管理成本,优化资产结构,进一步改善公司经营状况。							
--------------	---	--	--	--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

为充分调动公司高层管理人员的工作积极性,有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起,公司于2014年初制订了股票期权与限制性股票激励计划,该计划于2014年3月13日获公司2014年第一次临时股东大会审议通过。报告期内,公司股权激励计划的相关情况:

1、2016年4月26日,公司召开第三届董事会第二十三次会议,审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格和限制性股票回购价格进行调整的议案》、《关于部分激励对象注销股票期权与回购注销限制性股票的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期符合行权条件与第二次解锁符合解锁条件的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第二个行权期采用自主行权模式的议案》。

(1) 同意公司根据《2014年度利润分配方案》对行权价格进行调整,将股票期权的行权价格由原来的9.61元/股调整为9.59元/股,将限制性股票的回购价格由原来的4.61元/股调整为4.59元/股。

(2) 同意公司按照《股票期权与限制性股票激励计划(草案)》中的有关规定,对已离职的14名激励对象已获授但未行权/解锁的全部权益共计46.15万份(其中股票期权38.35万份,限制性股票7.80万份)进行注销或回购注销;对因个人原因2015年度绩效考核不达标的2名激励对象已获授但未行权的第二期股票期权1.05万份予以注销;对被补选为公司监事会主席的1名激励对象已获授但未行权/解锁的全部权益共计7.15万份(其中股票期权5.20万份,限制性股票1.95万份)进行注销或回购注销。公司本次合计注销权益共计543,500份,其中:股票期

权446,000份，限制性股票97,500股。

(3) 按照《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》中的有关规定，公司股权激励计划第二次可解锁的股东人数为14人，可解锁的限制性股票数量为21.7万股；公司股权激励计划第二期可行权的股东人数为60人，可行权的股票期权数量为100.10万份。

具体内容见《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告。

2、2016年5月13日，公司完成本次股权激励计划之限制性股票第二个解锁期可解除锁定股票的上市流通工作。本次申请解除限售的股东人数为14人，本次解除限售的限制性股票数量为217,000股。具体内容见《关于股票期权与限制性股票激励计划第二次解锁的限制性股票上市流通的提示性公告》（公告编号：2016-060）。

3、2016年5月30日，公司完成本次期权注销及限制性股票回购注销的相关手续。本次回购注销完成后，公司总股本由324,458,886股变更为324,361,386股。具体内容见《关于部分股票期权注销和部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2016-068）。

4、2016年6月21日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格和限制性股票回购价格进行调整的议案》。根据公司《2015年度利润分配方案》对行权价格进行了调整，将股票期权的行权价格由原来的9.59元/股调整为9.56元/股，将限制性股票的回购价格由原来的4.59元/股调整为4.56元/股。

5、2016年5月4日、5月9日、6月23日，公司分别完成本次股权激励计划之股票期权行权价格三次调整工作。

6、2016年7月20日，公司完成股权激励计划之股票期权第二个行权期自主行权审批手续。自2016年7月20日起，公司股票期权可行权激励对象可以在的可行权期间内的可行权日通过自主行权承办券商广发证券股份有限公司交易系统进行自主行权。具体内容见《关于股票期权与限制性股票激励计划之股票期权第二个行权期选择自主行权模式的公告》（公告编号：2016-085）。

截至本报告披露日，公司股票期权第二期可行权激励对象中已有53人行权，共计行权693,000股，公司总股本由324,361,386股增加至325,054,386股（尚未进行工商变更）。

## 七、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
琼海大兴投资有限公司	公司实际控制人张海林、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	向关联人提供园林工程、设计、养护服务	市场定价	市场价格	4.13	0.07%	620	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2016年经常性关联交易预计公告》公告编号:2016-031
三亚大兴首邑投资有限公司	实际控制人张海林的关联企业	日常经营相关	向关联人提供园林工程、设计、养护服务	市场定价	市场价格	12.93	0.23%	1,100	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日	
三亚广兴实业开发有限公司	公司实际控制人张海林、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	向关联人提供园林工程、设计、养护服务	市场定价	市场价格	521.91	9.19%	2,100	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日	
恩平市瑞祥房地产开发有限公司	公司实际控制人张海林、冯活灵、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	向关联人提供园林工程、设计、养护服务	市场定价	市场价格	16.56	0.29%	65	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日	
海南大兴嘉瑞	公司实际控制	日常经	向关联人	市场定价	市场价	16.5	0.29%	50	否	按合同	市场价	2016年03月29日	

物业管理有限公司	人张海林、张艺林控制的其他企业	营相关	提供园林工程、设计、养护服务		格					约定	格	日	
三亚玛瑞纳酒店有限公司	公司实际控制人张海林、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	向关联人提供园林工程、设计、养护服务	市场定价	市场价格	9	0.16%	30	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日	
三亚四季海庭酒店有限公司	公司实际控制人张海林、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	向关联人提供园林工程、设计、养护服务	市场定价	市场价格	9	0.16%	30	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日	
三亚玛瑞纳酒店有限公司	公司实际控制人张海林、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	接受关联人提供的住宿、餐饮服务	市场定价	市场价格	29.67	3.69%	100	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日	
三亚四季海庭酒店有限公司	公司实际控制人张海林、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	接受关联人提供的住宿、餐饮服务	市场定价	市场价格	136.86	17.03%	250	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日	
佛山市高明金山混凝土有限公司	公司持股5%以上股东夏兴兰控制的其他企业	日常经营相关	向关联人销售水泥	市场定价	市场价格	877.77	7.67%	3,000	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日	

佛山市高明明建混凝土配送有限公司	公司关联人谭国雄在明建混凝土担任经理	日常经营相关	向关联人销售水泥	市场定价	市场价格	949.5	8.30%	3,000	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日
恩平鑫泽混凝土配送有限公司	公司实际控制人冯活灵的兄弟冯活晓控制的其他企业	日常经营相关	向关联人销售水泥	市场定价	市场价格	19.87	0.17%	1,500	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日
恩平市君堂鑫泽混凝土有限公司	公司实际控制人冯活灵的关联人控制的企业	日常经营相关	向关联人销售水泥	市场定价	市场价格	7.79	0.07%	300	否	按合同约定	市场价格	2016年03月29日
合计				--	--	2,611.49	--	12,145	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本期发生的关联交易均未超过原来预计的总金额，也未与其他关联方发生关联交易。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用								

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
冯活灵	公司实际控制人之一	借款	40	200	0	0.00%	0	240
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		本期应付关联方债务是公司全资子公司金岗水泥及控股子公司怀集瑞泽向冯活灵的借款，对公司经营成果及财务状况无影响。						

## 5、其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、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

√ 适用 □ 不适用

托管情况说明

①2012年1月13日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《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。

②2013年1月5日，公司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、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。具体内容于2013年1月8日披露在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	425.38	《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	1,369.67	《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）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
三亚新大兴园林生态有限公司	云南经典房地产开发集团有限公司	经典集团房地产开发项目园林景观施工、室外管网、室外及公共部分装修工程	2016年05月16日	市场定价	212,898	否	不适用	尚未施工
三亚新大兴园林生态有限公司	江西大明湖国际慢城旅游发展有限公司	江西大明湖国际慢城旅游综合开发项目	2016年05月22日	市场定价	60,000	否	不适用	尚未施工
三亚新大兴园林生态有限公司	三亚市园林环卫管理局	东岸湿地公园项目(施工)工程	2016年06月29日	市场定价	25,475	否	不适用	尚未施工

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

### 九、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

适用  不适用

承诺事由	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	<p>根据海南瑞泽与夏兴兰、仇国清签署的《附生效条件的股权转让协议》及《附生效条件的股权转让协议之补充协议》的约定：夏兴兰、仇国清承诺自发行结束之日起 12 个月内不转让其在本次发行中取得的上市公司股份；12 个月之后，股份解锁的具体要求如下：①自本次股份上市之日起满 12 个月，且上市公司在指定媒体披露金岗水泥承诺期第一年度《专项审核报告》后，若实现承诺年度的业绩承诺，或者虽未实现承诺年度的业绩承诺但已履行业绩补偿义务，方可解锁其于本次交易所获上市公司股份（含锁定期内因上市公司分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的上市公司股份），夏兴兰、仇国清可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的 30%；②自本次股份上市之日起满 24 个月，且上市公司在指定媒体披露金岗水泥承诺期第二年度《专项审核报告》后，若实现承诺年度的业绩承诺，或者虽未实现承诺年度的业绩承诺但已履行业绩补偿义务，方可解锁其于本次交易所获上市公司股份（含锁定期内因上市公司分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的上市公司股份），夏兴兰、仇国清可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的 30%；③自本次股份上市之日起满 36 个月，且上市公司在指定媒体披露金岗水泥承诺期第三年度《专项审核报告》及《减值测试报告》后，若实现承诺年度的业绩承诺，或者虽未实现承诺年度的业绩承诺但已履行业绩补偿义务，并履行完减值测试补偿义务后，方可解锁其于本次交易所获上市公司股份（含锁定期内因上市公司分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的上市公司股份），夏兴兰、仇国清可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的 40%。夏兴兰、仇国清因本次交易获得的上市公司股份在解锁后减持时需遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律、法规、规章的规定，以及上市公司《公司章程》的相关规定。</p>	2014 年 09 月 05 日	具体期限见”承诺内容“	严格履行中
资产重组时所作承诺	<p>（一）业绩承诺与补偿：根据海南瑞泽与夏兴兰、仇国清签署的《附生效条件的股权转让协议》约定：标的股权在 2014 年度完成交割，夏兴兰、仇国清承诺金岗水泥 2014 年度、2015 年度和 2016 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的税后净利润分别不低于 4,000 万元、5,000 万元、6,000 万元。1、如在承诺期内，金岗水泥截至当期期末累积实现净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数，则夏兴兰、仇国清应在当年度《专项审核报告》在指定媒体披露后的 20 个工作日内，以现金形式向海南瑞泽公司董事会指定的账户支付补偿。当年的补偿金额按照如下方式计算：当期应补偿金额=现金补偿金额=（当年承诺净利润-当年实际实现净利润）×80%。夏兴兰承担前述现金补偿金额的 60%，仇国清承担前述现金补偿金额的 40%。2、如夏兴兰、仇国清当年度需向海南瑞泽支付补偿的，应先由夏兴兰、仇国清以现金进行补偿。若夏兴兰、仇国清未履行、不及时履行、不完整履行或未适当履行上述 1 中约定的现金补偿义务，则夏兴兰、仇国清以其持有的标的股份各自履行其本人尚未履行完毕的补偿义务：当期应补偿股份数量=（当期应补偿金额-当期已补偿现金金额）÷本次发行股份价格，计算结果如出现小数的，应舍去取整；若在承诺期内海南瑞泽实施资本公积金转增股本或分配股票股利的，则补偿股票数相应调整为：按上述公式计算的补偿股份数量×（1+转增或分配股票股利比例）；若在承诺期内海南瑞泽实施现金分配的，应补偿股份所对应的现金分配部分应无偿赠送给海南瑞泽。计算公式为：赠送金额=每股已分配现金股利×应补偿股份数量；（二）减值测试与补偿承诺根据海南瑞泽与夏兴兰、仇国清签署的《附生效条件的股权转让协议之补充协议》约定：在承诺期届满后三个月内，海南瑞泽应聘请具有证券、期货业务资格的会计师事务所对标的股权进行减值测试并出具《减值</p>	2014 年 09 月 05 日	具体期限见”承诺内容“	严格履行中

	<p>测试报告》。如：标的股权期末减值额&gt;已补偿现金+已按回购方式补偿的股份总数×标的股份发行价格，则夏兴兰、仇国清应对海南瑞泽另行补偿。因标的股权减值应补偿金额的计算公式为：标的股权减值应补偿金额=期末减值额-在承诺期内因实际利润未达承诺利润已支付的补偿额，其中，夏兴兰承担前述应补偿金额的 60%，仇国清承担前述应补偿金额的 40%。补偿时，夏兴兰、仇国清先以自有或自筹现金补偿，不足部分以夏兴兰、仇国清因本次交易取得的尚未出售的标的股份进行补偿。无论如何，标的股权减值补偿与业绩承诺补偿合计不应超过本次交易的交易总对价。按照上述约定，夏兴兰、仇国清需履行股份补偿义务时，同意夏兴兰、仇国清以其持有的标的股份各自履行其尚未履行完毕的补偿义务：1、应补偿股份数量=（标的股权减值应补偿金额-已补偿现金金额）÷标的股份发行价格，计算结果如出现小数的，应舍去取整；2、若在承诺期内海南瑞泽实施资本公积金转增股本或分配股票股利的，则补偿股票数相应调整为：按上述公式计算的补偿股份数量×（1+转增或分配股票股利比例）；3、若在承诺期内海南瑞泽实施现金分配的，应补偿股份所对应的现金分配部分应无偿赠送给海南瑞泽，计算公式为：赠送金额=每股已分配现金股利×应补偿股份数量；4、夏兴兰、仇国清各自应补偿股份数量不超过其本人通过本次交易获得的尚未出售的标的股份总量。</p>			
夏兴兰；仇国清	<p>关于不存在一致行动的承诺：夏兴兰、仇国清就二人作为海南瑞泽股东期间是否存在一致行动关系，确认如下：1、目前没有关于一致行动的安排或约定；2、未来不会采取任何一致行动的安排或约定。</p>	2014年09月05日	夏兴兰、仇国清作为海南瑞泽股东期间	严格履行中
夏兴兰；仇国清	<p>夏兴兰、仇国清就减少和规范关联交易作出如下承诺：1、本次交易完成后，本人及本人控制或影响的企业将尽量避免、减少与海南瑞泽及下属子公司的关联交易；本人及本人控制或影响的企业将严格避免向海南瑞泽及其下属子公司拆借、占用海南瑞泽及其下属子公司资金或采取由海南瑞泽及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占海南瑞泽资金。2、对于本人及本人控制或影响的企业与海南瑞泽及其下属子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。本人及本人控制或影响的企业与海南瑞泽及其下属子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件以及海南瑞泽公司章程和有关关联交易的管理制度等公司内控制度的相关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害海南瑞泽及广大中小股东的合法权益。3、本人在海南瑞泽权力机构审议涉及本人及本人控制或影响的企业关联交易事项时主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行。4、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使海南瑞泽及其下属子公司承担任何不正当的义务。5、如果因违反上述承诺导致海南瑞泽或其下属子公司损失的，海南瑞泽及其下属子公司的损失由本人进行赔偿。为避免和消除将来可能与海南瑞泽之间的同业竞争，夏兴兰、仇国清承诺确认并不可撤销地承诺在本人持有海南瑞泽 5% 及以上股权期间：1、本次交易之前，除金</p>	2014年09月05日	夏兴兰、仇国清作为海南瑞泽股东期间	严格履行中

	<p>岗水泥和金山混凝土外，本人未直接或间接从事与海南瑞泽及其下属子公司相同或相似的业务。2、本次交易完成后，本人将不向海南瑞泽推荐董事、监事人选。3、自本承诺函出具之日起，除金山混凝土在其股东承诺范围内继续从事商品混凝土业务外，本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接新增与海南瑞泽及其下属子公司业务相同、相似并构成竞争或可能构成竞争的业务。4、本人若拟出售与海南瑞泽及其下属子公司经营相关的任何其他资产、业务或权益，海南瑞泽均有优先购买的权利。5、以上声明、保证及承诺同样适用于本人控制的其他企业，本人将依法促使控制的其他企业按照与</p>			
夏兴兰; 仇国清	<p>关于承担权属登记瑕疵房屋相关损失的承诺：鉴于金岗水泥部分自建房屋未履行相关规划许可、施工许可等审批手续，存在被认定为违章建筑及被拆除的风险，夏兴兰和仇国清二人承诺如下：1、保证不会因上述房屋权属登记瑕疵问题对金岗水泥造成任何损失，亦不会因此增加使用成本或受到其他实质性的不利影响。2、如因上述房屋权属登记瑕疵问题导致金岗水泥不能继续使用或者不能继续以现有方式使用该等房屋而造成损失，或者如因上述房屋权属登记瑕疵问题导致金岗水泥被处罚，或者导致海南瑞泽为此遭受损失、承担其他法律责任的，夏兴兰和仇国清二人承诺将及时、全额、连带地补偿金岗水泥、海南瑞泽因此遭受的任何损失或法律责任，即在前述损失发生或责任承担之日起10日内，以等值现金对金岗水泥、海南瑞泽进行补偿。</p>	2014年09月05日	自金岗水泥房屋不存在被认定为违章建筑及被拆除的风险为止。	严格履行中
夏兴兰; 仇国清	<p>关于金岗水泥无违法违规事宜的承诺：夏兴兰、仇国清二人承诺及保证金岗水泥自成立以来，能够严格遵守国家和地方工商、税收、土地、环保、知识产权、劳动用工等方面的法律、行政法规、规章，未受到过重大行政处罚，如金岗水泥因存在前述问题而产生任何债务、责任和损失，盖由交易对方夏兴兰和仇国清二人连带地进行全额补偿。</p>	2014年09月05日	具体期限见”承诺内容“	严格履行中
夏兴兰; 仇国清	<p>关于保证上市公司独立性的承诺：夏兴兰、仇国清承诺，在本人作为海南瑞泽的股东期间，将保证与海南瑞泽做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。</p>	2014年09月05日	夏兴兰、仇国清作为海南瑞泽股东期间	严格履行中
三亚大兴集团有限公司	<p>在本企业作为海南瑞泽的股东期间，将保证与海南瑞泽做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立，保证海南瑞泽的独立性符合《上市公司重大资产重组管理办法》关于“有利于上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定”的要求。</p>	2015年06月03日	作为公司股东期间	严格履行中

	三亚太兴集团有限公司	作为本次交易的交易对方之一，大兴集团作出如下锁定承诺：1、自标的股份上市之日起 36 个月内不得转让。2、本次交易完成后 6 个月内如海南瑞泽股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，标的股份锁定期将自动延长至少 6 个月。3、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不得转让其在海南瑞泽拥有权益的股份。4、除上述锁定约定外，本企业因本次交易取得的海南瑞泽股份在解锁后减持时还应遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律法规、规范性文件及海南瑞泽公司章程的规定。5、若证监会的监管意见或相关规定要求的锁定期长于上述承诺的，本企业同意根据证监会的监管意见或相关规定的要求做相应调整。6、本次发行结束后，标的股份由于海南瑞泽送红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述承诺。	2015 年 06 月 03 日	2018 年 11 月 17 日	严格履行中
	三亚太兴集团有限公司	(一) 大兴集团就减少和规范关联交易作出如下承诺：1、在本次交易完成后，本企业将会严格遵守有关上市公司监管法规，规范和尽量减少与海南瑞泽及其所控制企业之间的关联交易；若本企业及其控制的企业与海南瑞泽及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本企业将严格按市场公允、公平原则，在海南瑞泽履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保海南瑞泽及其股东的利益不受损害。2、本次交易完成后，除已签订的园林施工合同继续履行完毕外，本企业及其控制的其他企业不再继续与大兴园林发生与其主营的园林施工业务相关的交易。3、如因本企业违反上述承诺而给海南瑞泽造成损失的，本企业将承担由此引起的一切法律责任和后果，赔偿因此给海南瑞泽造成的全部损失。	2015 年 06 月 03 日	作为公司股东期间	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	张海林、冯活灵、张艺林	关于避免同业竞争的承诺：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。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。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：（1）停止生产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。	2010 年 07 月 16 日	作为公司持股 5% 以上的股东期间。	严格履行中
	张海林、	关于减少和规范关联交易的承诺：1. 严格遵守《中华人民共和国公司法》、《海	2010 年 07	作为	严格

	冯活灵、张艺林	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。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。	月 16 日	公司持股 5% 以上的股东期间。	履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司	本公司承诺不为任何激励对象依“股票期权与限制性股票激励计划”获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，且不为其贷款提供担保。	2014 年 01 月 13 日	股权激励计划实施期间	严格履行中
	公司	根据公司于 2014 年 7 月 28 日披露的《未来三年（2014 年-2016 年）股东回报规划》，公司承诺：1、当公司无重大投资计划或重大现金支出事项（募集资金投资项目除外）发生，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十，最近连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。2、公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后实施。3、在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司原则上每年度进行一次现金分红。公司董事会也可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。但需保证现金分红在利润分配中的比例符合如下要求：（1）公司发展阶段属成熟期且无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 80%；（2）公司发展阶段属成熟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 40%；（3）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%；	2014 年 07 月 28 日	2014 年-2016 年	严格履行中
	公司	关于 2012 瑞泽债的承诺：公司出现预计不能按期偿付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：（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；（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。	2012 年 08 月 22 日	公司债券存续期间	严格履行中
	张海林；张艺林	在本人担任发行人董事、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	担任公司董事、高级管理人员期间	严格履行中

				及离职后 18 个月 内。
承诺是否 及时履行	是			
未完成履 行的具体 原因及下 一步计划 (如有)	不适用			

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

受水泥行业产能过剩、去库存、市场价格竞争压力及金岗水泥停产进行设备技改等因素的影响，金岗水泥2016年1-6月销售量为533,236.80吨，较上年同期下降10.57%，实现营业收入110,471,786.44元，较上年同期下降25.99%。在水泥市场环境及销售价格没有明显改善的情况下，公司预计金岗水泥实现2016年度的业绩承诺存在较大困难，公司特别提醒广大投资者注意上述风险。

## 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
是

## 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
海南瑞泽新型建材股份有限公司 2012 年公司债券	12 瑞泽债	112189	2013 年 09 月 18 日	2018 年 09 月 18 日	28,000	7.00%	利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	无						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	本期债券的期限为 5 年，债券存续期第 3 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内，未发生相关条款的执行情况。						

## 2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广发证券股份 有限公司	办公地址	广州市天河区 天河北路 183-187 号大 都会广场 43 楼	联系人	赵倩	联系人电话	020- 87555888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

## 3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	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 12 瑞泽债募集资金专用账户（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 12 瑞泽债募集资金的专项存储与使用。2013 年 9 月 30 日，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。截止 2015 年 5 月 15 日，公司募集资金专项账户专款已按承诺用途使用完毕，公司于 2015 年 5 月 18 日完成该募集资金专项账户的注销手续。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	截止 2015 年 5 月 15 日，公司募集资金专项账户专款已按承诺用途使用完毕，公司于 2015 年 5 月 18 日完成该募集资金专项账户的注销手续。

募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
---------------------------------	---

#### 4、公司债券信息评级情况

公司债券信用评级机构鹏元资信评估有限公司于 2016 年 5 月 16 日出具了《海南瑞泽新型建材股份有限公司 2012 年公司债券 2016 年跟踪信用评级报告》，评级结论如下：本期债券信用等级上调为 AAA，发行主体长期信用等级维持为 AA-，评级展望维持为稳定。具体内容公司于 2016 年 5 月 17 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

#### 5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

2016 年 1 月 5 日，张海林、张艺林先生与广东再担保签订了《保证金质押反担保合同》，公司与广东再担保就原《担保服务协议》签订了《补充协议》，公司、广东再担保及广发证券股份有限公司三方就原《三方协议》签订了《补充协议》。张海林、张艺林先生以现金缴纳保证金的方式（其中张海林先生缴纳 13,552 万元，张艺林先生缴纳 6,776 万元，共计 20,328 万元），同比例置换已质押给广东再担保的总计 4,032 万股海南瑞泽股票（其中张海林先生 2,688 万股，张艺林先生 1,344 万股），张海林、张艺林先生自愿向广东再担保提供现金保证金反担保。上述变更不存在损害公司债权人利益的情形。具体内容见《关于实际控制人部分股权解除质押的公告》（公告编号：2016-003）。除上述变更外，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

公司本期债券的保证人为广东省融资再担保有限公司（以下简称“广东再担保”），根据广东再担保提供的未经审计的 2016 年半年度财务报表，其主要财务数据及指标如下：

项目	合并报表	母公司报表
	2016年6月30日	2016年6月30日
净资产（元）	6,496,907,176.81	6,494,648,486.86
资产负债率	15.42%	15.42%
流动比率（倍）	24.08	24.07
速动比率（倍）	24.08	24.07
项目	2016年上半年度	2016年上半年度
净资产收益率	1.56%	0.97%

广东再担保自 2009 年成立以来，在与客户发生业务往来时均遵守合同约定，未出现过重大违约现象。截至 2016 年 6 月 30 日，广东再担保流动比率、速动比率及资产负债率（母公司）

分别为24.07、24.07和15.42%，反映出其短期和长期偿债能力较强。综上分析，广东再担保整体偿债能力较强，能为公司的债务偿付提供有效的保障。

## 6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，公司债券受托管理人广发证券股份有限公司严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券募集说明书》及《承销协议》等规定，积极履行受托管理职责，持续关注公司日常生产经营及财务状况，全力维护债券持有人的合法权益。2016年4月11日广发证券股份有限公司出具了关于《海南瑞泽新型建材股份有限公司2012年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》，内容于2016年4月11日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	274.73%	278.57%	-3.84%
资产负债率	33.28%	33.79%	-0.51%
速动比率	227.78%	245.76%	-17.98%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.98	3.06	-2.61%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 9、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,728,336.74	银行承兑汇票保证金、保函保证金以及监管账户资金
固定资产-房屋建筑物	15,012,422.33	借款抵押
无形资产-土地使用权	70,919,743.40	借款抵押
合计	99,660,502.47	

## 10、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司无其他债券和债券金融工具。

## 12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内获得银行综合授信39,050.00万元，实际使用32,150.00万元；报告期所有的贷款本息均能按期归还、支付。

## 13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司债券募集说明书中的承诺：公司出现预计不能按期偿付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：（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；（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。报告期内，公司严格履行本承诺，未有上述情形发生。

## 14、报告期内发生的重大事项

报告期内，鉴于公司原限制性股票激励对象中4人已离职，按照公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，其所合计获授的限制性股票总量78,000股予以回购注销。盛辉先生因被补选为公司监事会主席，根据公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》中对于激励对象资格的有关规定，为保持监事的独立性，其所获授的全部19,500股限制性股票予以回购注销。综上所述，公司累计回购注销的限制性股票总量为97,500股，导致公司注册资本减少97,500元，具体内容见公司《减资公告》（公告编号：2016-057）。上述减资事项于2016年6月办理完成，对公司经营情况与偿债能力不产生任何影响。

## 15、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否

## 资产负债表(未经审计)

单位:广东省融资再担保有限公司(合并)

日期:2016年6月30日

币种:人民币元

资产	行次	期末数	年初数	负债及所有者权益	行次	期末数	年初数
资产:	1			负债:	26		
货币资金	2	5,794,624,490.01	5,028,033,484.99	短期借款	27	-	-
交易性金融资产	3	-	-	交易性金融负债	28	-	-
应收利息	4	-	-	预收账款	29	4,672,935.47	3,393,673.67
应收担保费	5	-	-	应付分担保账款	30	-	-
应收代偿款	6	65,914,398.97	73,216,699.50	存入担保保证金	31	209,212,697.38	5,932,697.38
存出保证金	7	-	-	应付职工薪酬	32	1,966,070.34	14,838,689.38
其他应收款	8	9,111,384.93	68,433,450.52	应交税费	33	27,888,081.69	58,079,285.38
委托贷款	9	-	-	应付代偿款	34	-	-
可供出售金融资产	10	41,000,000.00	41,000,000.00	未到期担保责任准备金	35	121,180,158.30	78,443,716.51
持有至到期投资	11	436,975,000.00	531,475,000.00	担保赔偿准备	36	412,396,292.55	409,902,492.55
长期股权投资	12	1,205,225,295.18	449,725,295.18	递延所得税负债	37	-	-
投资性房地产	13	19,368,754.55	19,920,432.47	递延收益	38	8,331,883.34	8,331,883.34
固定资产	14	58,889,611.91	60,583,756.37	其他负债	39	399,081,078.67	348,882,150.87
在建工程	15	-	-	负债合计	40	1,184,729,197.74	927,804,589.08
无形资产	16	-	-	所有者权益:	41		
递延所得税资产	17	50,527,439.00	50,527,439.00	实收资本	42	6,010,000,000.00	5,010,000,000.00
其他资产	18	-	-	资本公积	43	133,367,781.55	133,367,781.55
	19			盈余公积	44	66,387,278.67	66,440,269.17
	20			一般风险准备	45	-	-
	21			未分配利润	46	287,152,116.59	185,302,918.23
	22			归属于母公司的所有者权益合计	47	6,496,907,176.81	5,395,110,968.95
	23			少数股东权益	48	-	-
	24			所有者权益合计	49	6,496,907,176.81	5,395,110,968.95
资产总计	25	7,681,636,374.55	6,322,915,558.03	负债和所有者权益总计	50	7,681,636,374.55	6,322,915,558.03

## 利润表(未经审计)

单位:广东省融资再担保有限公司(合并)

所属期间: 2016年6月

币种:人民币元

项 目	行次	本年累计数	上年同期数
一、营业收入	1	197,404,166.57	153,219,606.61
担保费收入	2	85,472,883.55	57,368,103.89
利息净收入	3	25,536,884.99	2,091,014.02
投资收益(损失以“-”号填列)	4	84,697,502.57	90,626,877.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	5	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	7	-	-
其他业务收入	8	1,696,895.46	3,133,610.78
二、营业支出	9	62,127,522.11	53,441,932.10
担保赔偿支出	10	-	-
提取担保赔偿准备	11	2,493,800.00	-17,761,137.50
提取未到期担保责任准备金	12	42,736,441.79	28,684,051.95
减:摊回未到期担保责任准备金	13	-	-
分担保费支出	14	-1,607,846.83	11,654,725.82
营业税金及附加	15	162,336.59	134,391.23
手续费及佣金支出	16	1,022,334.14	-
业务及管理费	17	16,071,892.99	26,604,264.35
其他业务成本	18	1,248,563.43	4,125,636.25
资产减值损失	19	-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	20	135,276,644.46	99,777,674.51
加:营业外收入	21	0.01	280,000.00
减:营业外支出	22	-	50,000.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	23	135,276,644.47	100,007,674.51
减:所得税费用	24	33,657,071.61	24,676,749.88
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	25	101,619,572.86	75,330,924.63
归属于母公司所有者的净利润	26	101,619,572.86	75,330,924.63
少数股东损益	27		

## 现金流量表(未经审计)

2016 年 6 月

编制单位：广东省融资再担保有限公司（合并）

币种：人民币元

项 目	本年累计数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
担保费收入收到的现金	91,726,066.10	46,500,914.77
收到银行存款利息	26,626,147.89	2,290,781.65
收到其他与经营活动有关的现金	294,984,154.73	521,382,204.90
现金流入小计	413,336,368.72	570,173,901.32
支付给职工以及为职工支付的现金	19,765,090.27	19,300,733.82
支付的各项税费	68,357,943.45	41,966,538.87
支付的其他与经营活动有关的现金	41,544,298.30	177,547,698.26
现金流出小计	129,667,332.02	238,814,970.95
经营活动产生的现金流量净额	283,669,036.70	331,358,930.37
二、投资活动产生的现金流量	-	-
收回投资所收到的现金	130,500,000.00	522,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	84,392,630.34	83,793,745.27
处置固定资产等长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	214,892,630.34	606,293,745.27
权益性投资所支付的现金	695,500,000.00	35,000,000.00
债权性投资所支付的现金	36,000,000.00	426,860,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	470,662.02	1,800.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	731,970,662.02	461,861,800.00
投资活动产生的现金流量净额	-517,078,031.68	144,431,945.27

三、筹资活动产生的现金流量	-	-
吸收投资所收到的现金	1,000,000,000.00	200,000,000.00
借款所收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	1,000,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务所支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	-	412,678,453.49
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	-	412,678,453.49
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,000,000.00	-212,678,453.49
四、汇率变动对现金的影响额	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	766,591,005.02	263,112,422.15
加：期初现金及现金等价物余额	5,028,033,484.99	2,131,189,687.53
六、期末现金及现金等价物余额	5,794,624,490.01	2,394,302,109.68

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	166,005,386	51.16%				-28,111,039	-28,111,039	137,894,347	42.51%
1、国有法人持股	2,000,000	0.62%				-2,000,000	-2,000,000	0	0.00%
2、其他内资持股	163,985,886	50.54%				-26,100,539	-26,100,539	137,885,347	42.51%
其中：境内法人持股	39,632,539	12.21%				0	0	39,632,539	12.22%
境内自然人持股	124,353,347	38.33%				-26,100,539	-26,100,539	98,252,808	30.29%
3、外资持股	19,500	0.01%				-10,500	-10,500	9,000	0.00%
境外自然人持股	19,500	0.01%				-10,500	-10,500	9,000	0.00%
二、无限售条件股份	158,453,500	48.84%				28,013,539	28,013,539	186,467,039	57.49%
1、人民币普通股	158,453,500	48.84%				28,013,539	28,013,539	186,467,039	57.49%
三、股份总数	324,458,886	100.00%				-97,500	-97,500	324,361,386	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司发行股份收购金岗水泥时，夏兴兰、仇国清承诺：自本次股份上市之日（即2015年1月12日）起满12个月，且上市公司在指定媒体披露金岗水泥承诺期第一年度《专项审核报告》后，若实现承诺年度的业绩承诺，或者虽未实现承诺年度的业绩承诺但已履行业绩补偿义务，方可解锁其于本次交易所获上市公司股份（含锁定期内因上市公司分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的上市公司股份），夏兴兰、仇国清可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的30%。

2016年1月12日，股份锁定期届满。公司于2015年3月31日在法定信息披露媒体巨潮资讯网上披露了《立信会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司2014年度标的公司承诺盈利实现情况专项审核报告》（信会师报字[2015]第310279号），金岗水泥实现2014年

度的业绩承诺，夏兴兰、仇国清无需就该年度对上市公司进行业绩补偿。因此夏兴兰、仇国清本期可解除限售股数量分别为： $23,736,263 \times 30\% = 7,120,878$ 股、 $15,824,175 \times 30\% = 4,747,252$ 股。

上述股份分别于2016年1月12日与2016年2月26日解除锁定并上市流通。

2、公司发行股份收购金岗水泥时，募集配套资金之非公开发行股份认购方第一创业证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、渤海证券股份有限公司、东海基金管理有限责任公司均做出以下承诺：

本公司参与海南瑞泽新型建材股份有限公司募集配套资金之非公开发行股票的中购并已获得配售股份，本公司承诺此次获配的股份从本次新增股份上市首日（2015年2月10日）起12个月内不转让。

2016年2月10日，上述承诺锁定期届满，因春节假期顺延，上述13,318,534股限售股于2016年2月15日解除锁定并上市流通。

3、2016年4月26日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期符合行权条件与第二次解锁符合解锁条件的议案》，公司股权激励计划股票期权第二个行权期行权条件与限制性股票第二次解锁的解锁条件业已成就，公司本期可申请解锁的限制性股票数量为21.70万股。上述股份已于2016年5月13日解除锁定并上市流通。

4、2016年4月26日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于部分激励对象注销股票期权和回购注销限制性股票的议案》：鉴于公司原限制性股票激励对象中4人已离职，按照公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，其所合计获授的限制性股票总量78,000股予以回购注销。盛辉先生因被补选为公司监事会主席，根据公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》中对于激励对象资格的有关规定，为保持监事的独立性，盛辉先生不再具备参与本次激励计划的资格，其所获授的全部19,500股限制性股票予以回购注销。综上所述，公司累计回购注销的限制性股票总量为97,500股。

2016年5月30日，公司完成上述股份的回购注销工作，本次回购注销完成后，公司股份总数由324,458,886股变更为324,361,386股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司上述股份总数变动情况已经第三届董事会第二十三次会议审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

见上述“股份变动的原因”。

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

见上述“股份变动的原因”。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
夏兴兰	23,736,263	7,120,878		16,615,385	公司收购金岗水泥之对价股份	解除限售的时间及股份数量： 2016年1月12日解除限售股7,120,878股；2017年1月12日可解除限售股7,120,878股；2018年1月12日可解除限售股9,494,507股。
仇国清	15,824,175	4,747,252		11,076,923	公司收购金岗水泥之对价股份	解除限售的时间及股份数量： 2016年2月26日解除限售股4,747,252股；2017年1月12日可解除限售股4,747,252股；2018年1月12日可解除限售股6,329,671股。
第一创业证券股份有限公司	3,392,342	2,000,000		1,392,342	认购公司收购金岗水泥、大兴园林之募集配套资金非公开发行股份	解除限售的时间及股份数量： 2016年2月15日解除限售股2,000,000股；2016年12月16日可解除限售股1,392,342股。
财通基金管理有限公司	5,879,214	2,100,000		3,779,214	认购公司收购金岗水泥、大兴园林之募集配套资金非公开发行股份	解除限售的时间及股份数量： 2016年2月15日可解除限售股2,100,000股；2016年12月16日可解除限售股3,779,214股。
渤海证券股份有限公司	2,000,000	2,000,000		0	认购公司收购金岗水泥之募集配套资金非	解除限售的时间及股份数量： 2016年2月15日解除限售股2,000,000股。

					公开发行股份	
东海基金管理有限责任公司	7,218,534	7,218,534			0	解除限售的时间及股份数量： 2016年2月15日解除限售股 7,218,534股。
公司本期可解锁限制性股票激励对象（共14人）	403,000	217,000			186,000	解除限售的时间及股份数量： 2016年5月13日解除限售股 217,000股；公司限制性股票第三次解锁条件满足后。可解除限售股186,000股。
合计	58,453,528	25,403,664	0	33,049,864	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		11,325	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张海林	境内自然人	14.38%	46,640,000		35,080,000	11,560,000	质押	46,640,000
冯活灵	境内自然人	13.31%	43,170,000		0	43,170,000	质押	26,880,000
三亚大兴集团有限公司	境内非国有法人	9.78%	31,710,914		31,710,914	0	质押	31,500,000
张艺林	境内自然人	6.65%	21,580,000		17,840,000	3,740,000	质押	20,660,000
夏兴兰	境内自然人	5.12%	16,615,385		16,615,385	0	质押	11,076,922
天治基金—浦发银行—天治—复兴灵活配置5号资产管理计划	其他	3.66%	11,868,130		0	11,868,130		
仇国清	境内自然人	3.41%	11,076,923		11,076,923	0	质押	11,076,922
太平洋证券股份有限公司	境内非国有法人	1.92%	6,241,728		0	6,241,728		
中欧盛世资产—广州农商银行—深圳市融通资本财富管	其他	1.34%	4,350,483		0	4,350,483		

理有限公司								
中国工商银行股 有限公司—华泰柏 瑞惠利灵活配置混 合型证券投资基金	其他	1.29%	4,177,026		4,177,026	0		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	公司实际控制人张海林、张艺林、冯活灵为一致行动人，张海林、张艺林为兄弟关系，冯活灵为张海林、张艺林二人的姐夫。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
冯活灵	43,170,000	人民币普通股	43,170,000					
天治基金—浦发银行—天治—复 兴灵活配置 5 号资产管理计划	11,868,130	人民币普通股	11,868,130					
张海林	11,560,000	人民币普通股	11,560,000					
太平洋证券股份有限公司	6,241,728	人民币普通股	6,241,728					
中欧盛世资产—广州农商银行— 深圳市融通资本财富管理有限公司	4,350,483	人民币普通股	4,350,483					
刘定威	4,050,800	人民币普通股	4,050,800					
张艺林	3,740,000	人民币普通股	3,740,000					
重庆信三威投资咨询中心(有限合 伙)—昌盛六号私募基金	2,799,800	人民币普通股	2,799,800					
中国银河证券股份有限公司	2,794,420	人民币普通股	2,794,420					
交通银行股份有限公司—工银瑞 信互联网加股票型证券投资基金	2,744,200	人民币普通股	2,744,200					
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明	除前述关联关系外，公司未知前 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 名股东之间是否存在其他关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4）	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张海林	董事长	现任	46,640,000			46,640,000			
张艺林	董事、总经理	现任	21,580,000			21,580,000			
陈宏哲	董事、副总经理	现任	52,000			52,000	52,000	-28,000	24,000
于清池	董事、副总经理、董事会秘书	现任	372,000	7,500		379,500	52,000	-28,000	24,000
吴悦良	董事、副总经理	现任	52,000			52,000	52,000	-28,000	24,000
冯儒	董事	现任	0			0			
方天亮	独立董事	现任	0			0			
王垚	独立董事	现任	0			0			
孙令玲	独立董事	现任	0			0			
盛辉	监事会主席	现任	19,500		-19,500	0	19,500	-19,500	0
陈国文	监事	现任	0			0			
廖天	监事	现任	0			0			
吴坚文	监事	现任	0			0			
高旭	监事	现任	84,000			84,000			
常静	副总经理	现任	52,000			52,000	52,000	-28,000	24,000
陈明兵	副总经理	现任	0			0			
张贵阳	财务总监	现任	0			0			
合计	--	--	68,851,500	7,500	-19,500	68,839,500	227,500	-131,500	96,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	204,925,261.33	338,041,654.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,245,967.91	19,379,772.58
应收账款	1,237,497,977.43	1,328,649,934.70
预付款项	34,741,853.53	28,331,215.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,824,386.60	75,441,087.52
买入返售金融资产		
存货	285,019,132.00	210,784,043.81
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	21,821,582.88	29,528,910.08
其他流动资产		
流动资产合计	1,871,076,161.68	2,030,156,618.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	22,123,535.52	22,123,535.52
长期股权投资	86,462,557.96	50,871,855.91
投资性房地产	1,461,182.92	1,498,548.28
固定资产	427,113,363.58	473,885,087.25
在建工程	178,749,696.36	109,226,569.04
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	237,629,632.57	240,713,607.81
开发支出		
商誉	83,901,816.33	83,901,816.33
长期待摊费用	43,785,625.98	32,281,678.55
递延所得税资产	40,722,262.96	33,575,607.33
其他非流动资产	114,972,397.76	89,127,561.23
非流动资产合计	1,238,922,071.94	1,139,205,867.25
资产总计	3,109,998,233.62	3,169,362,485.70
流动负债：		
短期借款	321,500,000.00	239,680,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,200,000.00	44,516,000.00
应付账款	247,168,325.91	341,068,057.80
预收款项	20,484,426.15	9,350,350.74

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,973,446.87	6,490,746.60
应交税费	16,988,772.21	53,936,990.75
应付利息	15,353,333.30	5,553,333.32
应付股利		
其他应付款	33,413,321.39	19,399,915.38
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,827,946.25	7,412,124.17
其他流动负债	1,153,020.20	1,359,234.44
流动负债合计	681,062,592.28	728,766,753.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	270,064,517.44	268,068,549.28
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	2,716,728.42	1,329,736.61
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	40,611,548.85	31,171,061.45
递延所得税负债	40,647,266.67	41,710,704.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	354,040,061.38	342,280,052.26
负债合计	1,035,102,653.66	1,071,046,805.46
所有者权益：		
股本	324,361,386.00	324,458,886.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,282,735,674.54	1,282,928,349.00

减：库存股	872,025.00	872,025.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	35,963,195.53	35,963,195.53
一般风险准备		
未分配利润	403,671,072.18	420,762,031.44
归属于母公司所有者权益合计	2,045,859,303.25	2,063,240,436.97
少数股东权益	29,036,276.71	35,075,243.27
所有者权益合计	2,074,895,579.96	2,098,315,680.24
负债和所有者权益总计	3,109,998,233.62	3,169,362,485.70

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：张贵阳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	20,010,427.47	26,430,351.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,334,659.52	7,275,103.78
应收账款	510,188,179.52	490,064,747.62
预付款项	7,307,284.03	11,176,191.73
应收利息		
应收股利		
其他应收款	272,553,203.67	262,500,136.97
存货	14,728,377.82	11,920,908.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	841,122,132.03	809,367,440.94
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,389,306,942.50	1,356,472,529.18
投资性房地产	1,461,182.92	1,498,548.28
固定资产	205,973,958.93	225,412,364.41
在建工程	83,623,648.10	68,541,938.46
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	74,351,319.40	75,236,368.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,117,504.12	5,760,139.12
递延所得税资产	19,877,451.85	14,419,987.53
其他非流动资产	48,613,472.76	22,750,859.23
非流动资产合计	1,834,325,480.58	1,772,092,734.67
资产总计	2,675,447,612.61	2,581,460,175.61
流动负债：		
短期借款	227,500,000.00	115,780,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	136,335,872.23	129,523,143.63
预收款项	1,237,898.76	973,225.34
应付职工薪酬	991,098.53	1,230,185.73
应交税费	8,503,636.27	5,359,067.55
应付利息	15,353,333.30	5,553,333.32
应付股利		
其他应付款	126,119,878.36	163,267,505.29
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,492,609.53	5,939,847.00
其他流动负债		
流动负债合计	521,534,326.98	427,626,307.86
非流动负债：		

长期借款		
应付债券	270,064,517.44	268,068,549.28
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,987,353.14	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,350,000.00	1,350,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	273,401,870.58	269,418,549.28
负债合计	794,936,197.56	697,044,857.14
所有者权益：		
股本	324,361,386.00	324,458,886.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,383,438,371.46	1,383,631,045.92
减：库存股	872,025.00	872,025.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,324,994.70	27,324,994.70
未分配利润	146,258,687.89	149,872,416.85
所有者权益合计	1,880,511,415.05	1,884,415,318.47
负债和所有者权益总计	2,675,447,612.61	2,581,460,175.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	611,776,644.33	696,883,961.55
其中：营业收入	611,776,644.33	696,883,961.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	636,363,654.10	705,425,691.50
其中：营业成本	501,488,856.55	591,012,526.79
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	2,570,755.23	8,250,656.73
销售费用	13,838,537.06	12,145,471.91
管理费用	77,971,968.76	58,371,380.76
财务费用	18,425,050.04	19,457,321.77
资产减值损失	22,068,486.46	16,188,333.54
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）	2,804,172.99	8,189.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,297.95	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,782,836.78	-8,533,540.90
加：营业外收入	22,450,449.71	1,467,151.53
其中：非流动资产处置利得	27,269.05	266,681.76
减：营业外支出	3,543,680.90	721,048.66
其中：非流动资产处置损失	3,042,349.24	202,174.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,876,067.97	-7,787,438.03
减：所得税费用	2,806,970.98	-4,428,454.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,683,038.95	-3,358,983.12
归属于母公司所有者的净利润	-7,357,198.46	-5,596,297.67
少数股东损益	1,674,159.51	2,237,314.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-5,683,038.95	-3,358,983.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,357,198.46	-5,596,297.67
归属于少数股东的综合收益总额	1,674,159.51	2,237,314.55
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.02	-0.02
(二)稀释每股收益	-0.02	-0.02

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：-3,358,983.12 元。

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：张贵阳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	289,884,093.00	244,340,512.70
减：营业成本	227,582,721.11	207,224,807.68
营业税金及附加	1,476,570.16	1,271,250.21

销售费用	6,626,066.10	4,727,932.30
管理费用	31,388,021.43	24,056,946.14
财务费用	17,448,328.47	15,683,208.19
资产减值损失	18,581,110.60	14,470,166.92
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）	3,856,661.87	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	142,000.69	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-9,362,063.00	-23,093,798.74
加：营业外收入	19,433,459.82	267,502.62
其中：非流动资产处置利得	13,685.45	
减：营业外支出	2,495,022.42	262,513.11
其中：非流动资产处置损失	2,341,158.64	201,674.20
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	7,576,374.40	-23,088,809.23
减：所得税费用	1,456,342.56	-5,576,343.96
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	6,120,031.84	-17,512,465.27
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	6,120,031.84	-17,512,465.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	-0.07
（二）稀释每股收益	0.02	-0.07

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	624,569,291.49	743,925,374.58
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	79,759,560.07	21,202,212.48
经营活动现金流入小计	704,328,851.56	765,127,587.06
购买商品、接受劳务支付的现金	577,499,319.26	606,352,032.86
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	55,517,867.86	59,991,184.87

金		
支付的各项税费	73,483,659.27	72,058,000.76
支付其他与经营活动有关的现金	90,474,928.15	32,890,407.74
经营活动现金流出小计	796,975,774.54	771,291,626.23
经营活动产生的现金流量净额	-92,646,922.98	-6,164,039.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,589.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,289,792.19	250,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,200,000.00	1,016,851.24
收到其他与投资活动有关的现金	10,420,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计	13,909,792.19	6,268,440.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,242,654.22	32,126,775.24
投资支付的现金	35,600,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	106,842,654.22	34,126,775.24
投资活动产生的现金流量净额	-92,932,862.03	-27,858,334.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,480,000.00	113,999,991.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,480,000.00	
取得借款收到的现金	227,500,000.00	149,100,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	52,200,000.00
筹资活动现金流入小计	230,980,000.00	315,299,991.34
偿还债务支付的现金	145,680,000.00	265,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,380,428.61	12,022,534.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,400,006.97	

支付其他与筹资活动有关的现金	3,098,777.17	27,801,764.57
筹资活动现金流出小计	167,159,205.78	305,014,298.68
筹资活动产生的现金流量净额	63,820,794.22	10,285,692.66
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	-121,758,990.79	-23,736,681.47
加：期初现金及现金等价物余额	312,955,915.38	189,130,756.63
六、期末现金及现金等价物余额	191,196,924.59	165,394,075.16

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	180,769,902.99	216,849,745.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	55,842,604.22	57,868,910.10
经营活动现金流入小计	236,612,507.21	274,718,655.48
购买商品、接受劳务支付的现金	74,358,231.86	173,946,914.56
支付给职工以及为职工支付的现金	20,018,337.78	18,360,105.28
支付的各项税费	20,786,406.55	18,249,047.23
支付其他与经营活动有关的现金	129,608,522.64	14,199,457.72
经营活动现金流出小计	244,771,498.83	224,755,524.79
经营活动产生的现金流量净额	-8,158,991.62	49,963,130.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	4,579,599.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,003,000.00	250,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,782,599.09	250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,210,628.91	10,562,399.77
投资支付的现金	35,600,000.00	127,634,917.68

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	82,810,628.91	138,197,317.45
投资活动产生的现金流量净额	-75,028,029.82	-137,947,317.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		113,999,991.34
取得借款收到的现金	147,500,000.00	37,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	147,500,000.00	151,199,991.34
偿还债务支付的现金	35,780,000.00	113,690,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,205,330.14	7,102,734.53
支付其他与筹资活动有关的现金	2,164,772.95	13,302,630.97
筹资活动现金流出小计	65,150,103.09	134,095,365.50
筹资活动产生的现金流量净额	82,349,896.91	17,104,625.84
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	-837,124.53	-70,879,560.92
加：期初现金及现金等价物余额	20,847,552.00	112,470,752.68
六、期末现金及现金等价物余额	20,010,427.47	41,591,191.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	324,458,886.00				1,282,928,349.00	872,025.00			35,963,195.53		420,762,031.44	35,075,243.27	2,098,315,680.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													

正												
同一控制下 企业合并												
其他												
二、本年期 初余额	324,458, 886.00			1,282,92 8,349.00	872,02 5.00			35,963,1 95.53		420,762, 031.44	35,075,2 43.27	2,098,31 5,680.24
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	-97,500. 00			-192,674 .46						-17,090, 959.26	-6,038,9 66.56	-23,420, 100.28
(一) 综合 收益总额										-7,357,1 98.46	1,674,15 9.51	-5,683,0 38.95
(二) 所有 者投入和减 少资本	-97,500. 00			-192,674 .46							-1,062,0 71.20	-1,352,2 45.66
1. 股东投入 的普通股	-97,500. 00			-350,025 .00							500,000. 00	52,475.0 0
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他				157,350. 54							-1,562,0 71.20	-1,404,7 20.66
(三) 利润 分配										-9,733,7 60.80	-6,651,0 54.87	-16,384, 815.67
1. 提取盈余 公积												
2. 提取一般 风险准备												
3. 对所有 者(或股东) 的分配										-9,733,7 60.80	-6,651,0 54.87	-16,384, 815.67
4. 其他												
(四) 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													
(五) 专项 储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期 末余额	324,361, 386.00				1,282,73 5,674.54	872,02 5.00			35,963,1 95.53		403,671, 072.18	29,036,2 76.71	2,074,89 5,579.96

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股 东权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	254,76 0,438. 00				721,563 ,938.14	3,712,0 00.00			27,098, 542.89		270,712 ,035.70	25,258, 715.53	1,295,6 81,670. 26	
加：会计政策 变更														
前期差 错更正														
同一控 制下企业合并					291,167 ,524.17				8,638,2 00.83		76,674, 141.10	1,470,8 51.01	377,950 ,717.11	
其他														
二、本年期初余额	254,76 0,438. 00				1,012,7 31,462. 31	3,712,0 00.00			35,736, 743.72		347,386 ,176.80	26,729, 566.54	1,673,6 32,387. 37	
三、本期增减变动 金额（减少以“—” 号填列）	69,698 ,448.0 0				270,196 ,886.69	-2,839,9 75.00			226,451 .81		73,375, 854.64	8,345,6 76.73	424,683 ,292.87	
(一) 综合收益总											78,963,	9,086,1	88,049,	

72

额										867.32	00.25	967.57
(二)所有者投入和减少资本	69,698,448.00				270,196,886.69	-2,839,975.00					3,598,592.53	346,333,902.22
1. 股东投入的普通股	69,698,448.00				268,276,720.44						10,030,000.00	348,005,168.44
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,920,166.25	-2,839,975.00						4,760,141.25
4. 其他											-6,431,407.47	-6,431,407.47
(三) 利润分配								226,451.81	-5,588,012.68	-4,339,016.05	-9,700,576.92	
1. 提取盈余公积								226,451.81	-226,451.81			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,361,560.87	-4,339,016.05	-9,700,576.92	
4. 其他												
(四)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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	324,458,886.00				1,282,928,349.00	872,025.00		35,963,195.53		420,762,031.44	35,075,243.27	2,098,315,680.24

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	324,458,886.00				1,383,631,045.92	872,025.00			27,324,994.70	149,872,416.85	1,884,415,318.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	324,458,886.00				1,383,631,045.92	872,025.00			27,324,994.70	149,872,416.85	1,884,415,318.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-97,500.00				-192,674.46					-3,613,728.96	-3,903,903.42
（一）综合收益总额										6,120,031.84	6,120,031.84
（二）所有者投入和减少资本	-97,500.00				-192,674.46						-290,174.46
1. 股东投入的普通股	-97,500.00				-350,025.00						-447,525.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					157,350.54						157,350.54
（三）利润分配										-9,733,760.80	-9,733,760.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,733,760.80	-9,733,760.80
3. 其他											

(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	324,361,386.00				1,383,438,371.46	872,025.00			27,324,994.70	146,258,687.89	1,880,511,415.05

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	254,760,438.00				721,563,938.14	3,712,000.00			27,098,542.89	153,195,911.46	1,152,906,830.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	254,760,438.00				721,563,938.14	3,712,000.00			27,098,542.89	153,195,911.46	1,152,906,830.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	69,698,448.00				662,067,107.78	-2,839,975.00			226,451.81	-3,323,494.61	731,508,487.98
(一) 综合收益总额										2,264,518.07	2,264,518.07
(二) 所有者投入和减少资本	69,698,448.00				662,067,107.78	-2,839,975.00					734,605,530.78
1. 股东投入的普通股	69,698,448.00				660,146,941.53						729,845,389.53

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,920,166.25	-2,839,975.00					4,760,141.25
4. 其他											
(三) 利润分配									226,451.81	-5,588,012.68	-5,361,560.87
1. 提取盈余公积									226,451.81	-226,451.81	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,361,560.87	-5,361,560.87
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	324,458,886.00				1,383,631,045.92	872,025.00			27,324,994.70	149,872,416.85	1,884,415,318.47

### 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

统一社会信用代码：：914600007358252730

注册地址：海南省三亚市崖城镇创意产业园区中央大道9号

公司住所：三亚市吉阳镇迎宾大道488号

法定代表人：张海林

公司类型：股份有限公司

股本：人民币324,361,386.00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）；园林建设、园林绿化设计、施工、给排水管道安装、室内装修、市政工程施工。

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、水泥、园林绿化建设与园林绿化设计等。

## 3. 公司历史沿革

2008年8月12日，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，整体变更设立海南瑞泽新型建材股份有限公司。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》，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）。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》，同意公司增加注册资本2,580万元，由张海林和厦门宝嘉九鼎投资管理中心（有限合伙）等7家机构投资者缴足，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）。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，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）。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）。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。

2014年3月13日，根据公司第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币800,000.00元，由常静等20位股东于2014年4月3日之前一次缴足，变更后的注册资本（股本）为人民币215,200,000.00元。本次增资业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[2014]第310203号）。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2.152亿元，股本2.152亿元。

根据公司2014年9月5日第三届董事会第三次会议决议、2014年9月22日2014年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》，及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向夏兴兰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1374号）核准，公司本次增加注册资本人民币39,560,438.00元，股本人民币39,560,438.00元，全部为股权出资，由夏兴兰、仇国清以其拥有的高要市金岗水泥有限公司股权全额认购，其中：夏兴兰以其持有的高要市金岗水泥有限公司48%股权认购23,736,263股；仇国清以其持有的高要市金岗水泥有限公司32%股权认购15,824,175股。本次变更后的注册资本为人民币254,760,438.00元，股本为人民币254,760,438.00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[2014]第310673号）。

根据公司2014年9月5日第三届董事会第三次会议决议、2014年9月22日2014年第三次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》，及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向夏兴兰等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1374号）核准，公司非公开发行人民币普通股股票13,318,534股增加注册资本人民币13,318,534.00元。本次变更后的注册资本人民币268,078,972.00元，股本为人民币268,078,972.00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[2015]第310040号）。

2015年5月19日，根据公司2014年第一次临时股东大会的授权和第三届董事会第十次会议决议，公司回购注销已离职激励对象刘捷辉已获授权但未解锁的限制性股票共计3万股；鉴于公司2014年度业绩考核指标未达到公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定的行权/解锁条件，回购注销其他激励对象已获授权但未解锁的限制性股票26.95万股。公司于2015年5月18日及5月19日分别支付回购款共计1,380,695.00元，其中减少股本299,500.00元，减少资本公积1,081,195.00元。本次变更后的公司注册资本为人民币267,779,472.00元，股本为人民币267,779,472.00元。本次减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[2015]第310459号）。

根据公司2015年6月3日第三届董事会第十二次会议决议、2015年6月18日2015年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》，及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向三亚大兴集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】2386号）核准，公司申请增加注册资本人民币44,247,788.00元，股本人民币44,247,788.00元，全部为股权出资，由三亚大兴集团有限公司等8名对象以其持有的三亚新大兴园林股份有限公司股权全额认购，其中：三亚大兴集团有限公司以其持有的三亚新大兴园林股份有限公司71.67%股权认购31,710,914股；三亚厚德投资管理有限公司以其持有的三亚新大兴园林股份有限公司8.33%股权认购3,687,316股；宁波嘉丰股权投资合伙企业（有限合伙）以其持有的三亚新大兴园林股份有限公司4.17%股权认购1,843,658股；广州市富晨兴业投资中心（有限合伙）以其持有的三亚新大兴园林股份有限公司4.17%股权认购1,843,658股；冯活晓以其持有的三亚新大兴园林股份有限公司3.75%股权认购1,659,292股；邓雁栋以其持有的三亚新大兴园林股份有限公司3.75%股权认购1,659,292股；徐伟文以其持有的三亚新大兴园林股份有限公司3.33%股权认购1,474,926股；何小锋以其持有的三亚新大兴园林股份有限公司0.83%股权认购368,732股。本次变更后的注册资本为人民币312,027,260.00元，股本为人民币312,027,260.00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[2015]第310874号）。

根据公司2015年6月3日第三届董事会第十二次会议决议、2015年6月18日2015年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》，及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向三亚大兴集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】2386号）核准，公司非公开发行人民币普通股股票12,431,626股（每股面值1元），增加注册资本人民币12,431,626.00元，变更后的注册资本为人民币324,458,886.00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[2015]第310934号）。

根据公司2016年4月26日第三届董事会第二十三次会议决议，鉴于原限制性股票激励对象中王兴华、丁明、戴贤平、陈显斌4人已离职，其所合计获授的限制性股票总量78,000股，按照海南瑞泽《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，上述人员所获授的限制性股票予以回购注销。盛辉先生因被补选为海南瑞泽监事会主席，根据海南瑞泽《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》中对于激励对象资格的有关规定，为保持监事的独立性，盛辉先生不再具备参与本次激励计划的资格，其所获授的全部19,500股限制性股票予以回购注销。本次累计回购注销的限制性股票总量为97,500股，海南瑞泽共按4.59元/股回购注销限制性股票合计97,500股。公司于2016年5月10日及5月11日分别支付回购款共计447,525.00元，其中减少股份97,500.00元，减少资本公积350,025.00元。本次变更后的累计注册资本实收金额为人民币324,361,386.00元，累计股本为人民币324,361,386.00元。本次减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[2016]第310588号）。

#### 4. 财务报表批准

本财务报表业经公司董事会于2016年8月23日批准报出。

#### 5. 合并财务报表范围

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
琼海瑞泽混凝土配送有限公司
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司
广东怀集瑞泽水泥有限公司
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
三亚瑞泽物流有限公司
高要市金岗水泥有限公司（以下简称“金岗水泥”）
三亚瑞泽科技有限公司
琼海瑞泽晶英石有限公司
海南瑞泽中秦实业有限公司
肇庆瑞航实业有限公司
武宣县缘源矿业有限公司
海南瑞泽生态环保技术有限公司
三亚康泰德工程有限公司
三亚新大兴园林生态有限公司(以下简称“大兴园林”)
三亚挹翠绿化管理有限公司

三亚大兴园林苗木繁殖基地有限责任公司
--------------------

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内受托经营主体如下：

受托主体名称
三亚鑫海混凝土有限公司
琼海鑫海混凝土有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本财务报告“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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(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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、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。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用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

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、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

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②处置子公司或业务

### a、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### b、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，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件

的投资，确定为现金等价物。

## 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。

资产负债表日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。

### (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。

处置境外经营时，将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。

## 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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### （6） 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指年末余额 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
无信用风险组合	
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分为原材料、半成品、产成品和低值易耗品、消耗性生物资产、工程施工等大类。其中消耗性生物资产为苗木。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货按移动加权平均法。林木类消耗性生物资产郁闭前的相关支出予以资本化，郁闭后的相关支出计入当期费用。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**(4) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存法。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

**12、划分为持有待售资产****13、长期股权投资****(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制

权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## （2）初始投资成本的确定

### 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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### 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。

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和应支付的相关税费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。

## （3）后续计量及损益确认

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位

发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注三（五）、（六）披露的相关政策进行会计处理。

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。

#### （4）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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 14、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。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资

产在同时满足下列条件时予以确认（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地计量。

## （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

## 16、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 17、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。

## 18、生物资产

### （1）生物资产的分类

本公司的生物资产为林木资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

### （2）生物资产的计量

生物资产按成本进行初始计量。

生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

本公司的林木主要为苗木，全部为消耗性生物资产。

消耗性生物资产在采伐时加权平均法结转成本。

### （3）生物资产的减值准备

每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

a、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。

b、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

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
采矿权	5年	采矿权证
办公软件	5年	会计政策规定

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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①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。

#### ②开发阶段支出符合资本化的具体标准

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：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 无形资产产生经济利益的方式，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；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、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。本公司长期待摊费用主要为装修费等。

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

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

### ①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### ②设定收益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、产品质量保证、重组事项等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。

## 24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### （1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司对商品混凝土、灰砂砖和加气砖业务、水泥制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。

### ③水泥制品

水泥制品运至客户指定地点，经客户现场质量抽查验收并在送货单上签字确认，公司根据客户签字确认的送货单和合同约定单价制作对账单，经客户确认后，开具发票确认收入。

## (2) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①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。
- ②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) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

### ①总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、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。
- b、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。

### ②公司对园林绿化建设与园林绿化设计业务确认收入的具体标准如下：

- a、收入：公司将设计合同细分为现场勘查及设计方案确定阶段、扩初设计阶段、施工图设计阶段、施工配合阶段等，公司根据达到各设计阶段所提供劳务量的不同，来确定完成各具体设计阶段的收入完工比例。
- b、合同收入：合同完工进度的确定方法为：公司根据累计已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定建造合同完工百分比。

## (4) BT业务的会计核算

BT业务经营方式为“建设-移交（Build-Transfer）”，即政府或代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT投资建设回购协议，并授权BT业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。

公司对BT业务采用以下方法进行会计核算：

①如提供建造服务，建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第15号-建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认“长期应收款-建设期”。于工程完工并审定工程造价后，将“长期应收款-建设期”科目余额（实际总投资额，包括工程成本与工程毛利）与回购基数之间的差额一次性计入当期损益，同时结转“长期应收款-建设期”至“长期应收款-回购期”。回购款总额与回购基数之间的差额，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益，但对于建造合同中明确约定按约定利率计息的垫付费用项目，如征地拆迁费、勘察设计费、建筑安装工程费、基础设施建设费等，单独计算此部分的资金占用费用，作为利息收入确认入账列入长期应收款，如果合同总价中已包括利息收入则作为利息收入确认入账并冲减合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

②如未提供建造服务，按建造过程中支付的工程价款并考虑合同规定的投资回报，将回购款确认为“长期应收款-回购期”，并将回购款与支付的工程价款之间的差额，确认为“未实现融资收益”，采用实际利率法在回购期内分摊投资收益。

对长期应收款，在资产负债表日后一年内可回购的部分，应转入一年内到期的非流动资产核算。

BT项目涉及的长期应收款原则上不计提坏账准备，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大，则按其不可收回的金额计提坏账准备。

## 26、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 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。

#### ②确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政补贴政策规定的相关条件且预计能够收到财政补贴的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

#### ③会计处理

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；

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### ①类型

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。

### ②确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政补贴政策规定的相关条件且预计能够收到财政补贴的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

### ③会计处理

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。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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，确认为租赁相关收入。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相关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）融资租赁的会计处理方法

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。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 31、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%、3%
营业税	按应税营业收入计缴	5%、3%
城市维护建设税	应缴纳增值税、营业税等流转税金额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
三亚新大兴园林生态有限公司	15%

### 2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）规定：在申请并取得《资源综合利用认定证书》后，销售自产的42.5及以上等级水泥，原料20%以上来自废渣，且符合《水泥工业大气污染物排放标准》（GB4915—2013）规定的技术要求，享受增值税即征即退政策。经当地主管税务机关批准，自2015年9月1日起高要市金岗水泥有限

公司享受增值税即征即退70%的优惠。

根据《财政部国家税务总局关于新型墙体材料增值税政策的通知》（财税[2015]73号）规定：对纳税人销售自产的列入本通知所附《享受增值税即征即退政策的新型墙体材料目录》的新型墙体材料，实行增值税即征即退50%的政策。琼海财隆建材有限公司产品蒸压加气混凝土砌块（符合GB11968—2006技术要求）符合该文要求，经当地主管税务机关批准，自2015年7月1日起享受增值税即征即退50%的优惠。

根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局批复，本公司之子公司大兴园林被认定为高新技术企业（证书编号分别为GR201446000040），企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。根据相关规定，大兴园林2016年执行15%的企业所得税税率。

### 3、其他

本公司之子公司大兴园林园林工程收入2016年4月30日以前按照3%缴纳营业税，绿化养护业务按照5%缴纳营业税。根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》及相关税收法规的规定，自2016年5月1日起执行增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,217,575.76	652,268.66
银行存款	188,979,348.83	317,886,446.57
其他货币资金	13,728,336.74	19,502,938.91
合计	204,925,261.33	338,041,654.14

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行存款		5,582,799.85
保函保证金	2,528,336.74	4,986,938.91
银行承兑汇票保证金	11,200,000.00	14,516,000.00
合计	13,728,336.74	25,085,738.76

本公司之子公司高要市金岗水泥有限公司与中国农业银行高要市支行签订编号为：44030120150002761的《商业汇票银行承兑合同》，按承兑金额的100%作为履约保证金存入银行指定的保证金专户，在未付清票款前公司不得申请使用，公司至汇票到期日仍不能足额交付票款时，银行以保证金优先清偿票款不足部分。

截至2016年6月30日止，本公司之子公司大兴园林其他货币资金中人民币 2,528,336.74元为向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,311,308.39	12,985,352.78
商业承兑票据	16,934,659.52	6,394,419.80
合计	21,245,967.91	19,379,772.58

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,011,308.37	
商业承兑票据		10,700,000.00
合计	38,011,308.37	10,700,000.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,832,671.03	0.42%	5,832,671.03	100.00%		5,832,671.03	0.40%	5,832,671.03	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,382,600,456.31	99.58%	145,102,478.88	10.49%	1,237,497,977.43	1,455,943,268.41	99.60%	127,293,333.71	8.74%	1,328,649,934.70
合计	1,388,433,127.34	100.00%	150,935,149.91	10.87%	1,237,497,977.43	1,461,775,939.44	100.00%	133,126,004.74	9.11%	1,328,649,934.70

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额
-----------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
海南航通实业发展有限公司	5,832,671.03	5,832,671.03	100.00%	债务人已申请破产
合计	5,832,671.03	5,832,671.03	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	824,542,501.72	41,236,737.84	5.00%
1 至 2 年	371,450,995.38	37,135,486.79	10.00%
2 至 3 年	114,925,002.35	22,985,000.47	20.00%
3 至 4 年	49,467,204.99	24,733,602.51	50.00%
4 至 5 年	16,015,503.01	12,812,402.41	80.00%
5 年以上	6,199,248.86	6,199,248.86	100.00%
合计	1,382,600,456.31	145,102,478.88	10.49%

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例（%）	应收账款	坏账准备	比例（%）
无信用风险组合	-	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	1,382,600,456.31	145,102,478.88	10.49	1,455,943,268.41	127,293,333.71	8.74
合计	1,382,600,456.31	145,102,478.88	10.49	1,455,943,268.41	127,293,333.71	8.74

确定该组合依据的说明详见财务报告五、（十）。

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：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,809,145.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	776,201.84

应收账款核销说明：

本期无重大应收账款核销。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	82,192,042.49	5.90%	4,109,602.12
客户二	80,649,880.57	5.79%	7,497,055.17
客户三	70,518,151.58	5.07%	4,315,351.50
客户四	40,022,132.59	2.87%	4,416,830.79
客户五	37,311,117.71	2.68%	1,865,555.89
合计	310,693,324.94	22.32%	22,204,395.47

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本公司客户山河建设集团有限公司、浙江博元建设股份有限公司等为三亚大兴集团有限公司控股的公司三亚广兴实业开发有限公司开发的房地产项目的承建商。截止2016年6月30日，本公司应收山河建设集团有限公司、浙江博元建设股份有限公司等因承建上述项目形成的货款余额为53,565,135.47元人民币，账龄3年以内。

### 4、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,796,175.19	85.76%	23,850,430.69	84.18%
1 至 2 年	1,445,027.13	4.16%	1,594,109.85	5.63%
2 至 3 年	1,588,727.27	4.57%	1,065,795.14	3.76%
3 年以上	1,911,923.94	5.50%	1,820,879.94	6.43%
合计	34,741,853.53	--	28,331,215.62	--

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的年末余额前五名预付款项汇总金额15,531,584.03元，占预付款项期末余额合计数的44.71%。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,891,661.21	5.23%	3,891,661.21	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,589,565.04	94.77%	4,765,178.44	6.75%	65,824,386.60	79,838,585.88	100.00%	4,397,498.36	5.51%	75,441,087.52
合计	74,481,226.25	100.00%	8,656,839.65	11.62%	65,824,386.60	79,838,585.88	100.00%	4,397,498.36	5.51%	75,441,087.52

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
琼海财隆建材有限公司	3,891,661.21	3,891,661.21	100.00%	确定无法收回
合计	3,891,661.21	3,891,661.21	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	23,342,643.24	1,167,332.15	5.00%
1 至 2 年	5,099,935.14	509,993.52	10.00%
2 至 3 年	1,386,579.20	277,315.85	20.00%
3 至 4 年	1,849,966.32	924,983.18	50.00%
4 至 5 年	1,300,231.98	1,040,185.58	80.00%
5 年以上	845,368.16	845,368.16	100.00%
合计	33,824,724.04	4,765,178.44	14.09%

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无信用风险组合	36,764,841.00	-	-	55,596,023.99	-	-
正常信用风险组合	33,824,724.04	4,765,178.44	14.09	24,242,561.89	4,397,498.36	18.14
合计	70,589,565.04	4,765,178.44	6.75	79,838,585.88	4,397,498.36	5.51

确定该组合依据的说明详见财务报告五、（十）。

无信用风险组合的其他应收账款明细如下：

单位名称	账面余额	账龄	款项性质
康俊国	17,625,000.00	2年以内	预付鑫海的固定收益和履约保证金
园林工程招标单位	14,849,776.00	1年以内	投标保证金
毕节市七星关区财政局综合股	2,250,000.00	1-2年	复垦保证金
陵水县国营选矿厂债权包	2,000,000.00	5年以上	债权包
毕节市国土资源局七星关分局	40,065.00	1-2年	复垦保证金
小计	36,764,841.00		

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,259,341.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0.00

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付鑫海的固定收益和履约保证金	17,625,000.00	17,625,000.00
陵水县国营选矿厂债权包	2,000,000.00	2,000,000.00
复垦及土地保证金	2,290,065.00	2,290,065.00
保证金	16,302,152.27	11,738,537.08
单位往来款	32,321,112.66	40,674,980.15

个人往来及代扣款项	3,441,870.90	2,024,629.94
即征即退增值税		3,284,963.54
其他	501,025.42	200,410.17
合计	74,481,226.25	79,838,585.88

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
康俊国	预付鑫海的固定收益和履约保证金	17,625,000.00	2 年以内	23.66%	
郑州航空港汇港发展有限公司	投标保证金	9,000,000.00	1 年以内	12.08%	
高要市建丰石业有限公司	往来款	4,000,000.00	1 年以内	5.37%	200,000.00
中天建设集团有限公司海南分公司	投标保证金	2,408,043.00	1 年以内	3.23%	120,402.15
毕节市七星关区财政局综合股	复垦保证金	2,250,000.00	1 年以内	3.02%	
合计	--	35,283,043.00	--	47.37%	320,402.15

## (6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	66,220,899.56		66,220,899.56	60,586,206.30		60,586,206.30
在产品	14,416,513.12		14,416,513.12	17,445,247.26		17,445,247.26
库存商品	6,797,586.98		6,797,586.98	4,388,173.26		4,388,173.26
周转材料	20,659,184.12		20,659,184.12	19,204,390.92		19,204,390.92
消耗性生物资产	84,770,450.42		84,770,450.42	48,708,871.04		48,708,871.04

建造合同形成的 已完工未结算资产	92,154,497.80		92,154,497.80	60,451,155.03		60,451,155.03
合计	285,019,132.00		285,019,132.00	210,784,043.81		210,784,043.81

## (2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	620,362,240.13
累计已确认毛利	200,598,741.44
已办理结算的金额	728,806,483.77
建造合同形成的已完工未结算资产	92,154,497.80

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	21,821,582.88	29,528,910.08
合计	21,821,582.88	29,528,910.08

其他说明：

一年内到期的非流动资产明细列示如下：

项目	期末余额	期初余额
一、新会南新区中央绿轴（东段）建设工程		
长期应收款原值	-	7,902,428.66
减：未实现融资收益	-	195,101.46
二、贵州省毕节市碧阳二道景观绿化工程		
长期应收款原值	22,858,108.07	22,858,108.07
减：未实现融资收益	1,036,525.19	1,036,525.19
合计	21,821,582.88	29,528,910.08

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

106

合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海隆筹金融信息服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					4.76%	
合计	2,000,000.00			2,000,000.00					--	

## 10、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	22,123,535.52		22,123,535.52	22,123,535.52		22,123,535.52	4.75%
合计	22,123,535.52		22,123,535.52	22,123,535.52		22,123,535.52	--

## (2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

长期应收款明细如下：

项目	期末余额	期初余额
一、新会南新区中央绿轴（东段）建设工程		
长期应收款原值	-	-
减：未实现融资收益	-	-
二、贵州省毕节市七星关区同心大道（碧阳二道）景观绿化工程		
长期应收款原值	24,225,271.39	24,225,271.39
减：未实现融资收益	2,101,735.87	2,101,735.87
合计	22,123,535.52	22,123,535.52

## 11、长期股权投资

单位：元

107

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
新疆煤炭交易中心有限公司	50,000,000.00	20,000,000.00		142,000.69						70,142,000.69	70,142,000.69
北京华信瑞峰投资发展有限公司		14,400,000.00								14,400,000.00	14,400,000.00
东华瑞泽（海南）软件有限公司	871,855.91			-151,298.64						720,557.27	720,557.27
贵州毕节瑞泽检测有限公司		1,200,000.00								1,200,000.00	1,200,000.00
小计	50,871,855.91	35,600,000.00		-9,297.95						86,462,557.96	86,462,557.96
合计	50,871,855.91	35,600,000.00		-9,297.95						86,462,557.96	86,462,557.96

其他说明

长期股权投资说明：

(1) 2015年12月16日公司作为投资者与新疆煤炭交易所有限公司原股东新疆东天山矿业有限公司、北京鼎衡天下投资有限公司、新疆磊石股权投资有限公司、上海方远新煤投资有限公司、广汇能源股份有限公司、北京巨龙生泰生物技术有限公司以及新投资者新疆维吾尔自治区哈密地区国有资产投资经营有限公司签订《关于新疆煤炭交易所(有限公司)增加注册资本的协议》，协议约定：公司以自有资金9,500.00万元人民币投资该公司，以取得其新增注册资本后22.23%的股权。截止2016年6月30日，公司实际已出资人民币7,000.00万元

(2) 北京华信瑞峰投资发展有限公司注册资本3000万元人民币，公司认缴1440万元人民币，占注册资本48%。截止2016年6月30日，本公司实际出资人民币1440万元人民币。

(3) 东华瑞泽（海南）软件有限公司注册资本1000万元人民币，公司认缴400万元人民币，占注册资本40%。截止2016年6月30日，本公司实际出资人民币100万元人民币。

(4) 贵州毕节瑞泽检测有限公司注册资本300万元人民币，公司认缴120万元人民币，占注册资本40%。截止2016年6月30日，本公司实际出资人民币120万元人民币。

## 12、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,573,279.00			1,573,279.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,573,279.00			1,573,279.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	74,730.72			74,730.72
2.本期增加金额	37,365.36			37,365.36
(1) 计提或摊销	37,365.36			37,365.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	112,096.08			112,096.08
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,461,182.92			1,461,182.92
2.期初账面价值	1,498,548.28			1,498,548.28

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
汇丰国际度假公寓 10 栋 16 楼 2001 号房	1,461,182.92	已办理入伙手续，房产证正在办理中

## 13、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	286,216,661.91	480,009,279.65	215,687,206.96	9,553,039.57	991,466,188.09
2.本期增加金额	783,702.20	10,139,677.32	746,451.89	329,656.06	11,999,487.47
(1) 购置	783,702.20	10,139,677.32	746,451.89	329,656.06	11,999,487.47
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	9,442,941.62	17,277,988.80	21,159,500.34	1,858,522.80	49,738,953.56
(1) 处置或报废	2,163,234.07	866,422.00	20,701,357.34	1,645,360.00	25,376,373.41
(2) 处置子公司减少	7,279,707.55	16,411,566.80	458,143.00	213,162.80	24,362,580.15

4.期末余额	277,557,422.49	472,870,968.17	195,274,158.51	8,024,172.83	953,726,722.00
二、累计折旧					
1.期初余额	83,145,594.90	318,479,822.97	111,423,259.20	4,532,423.77	517,581,100.84
2.本期增加金额	6,854,119.25	25,254,096.70	4,306,584.69	550,667.16	36,965,467.80
(1) 计提	6,854,119.25	25,254,096.70	4,306,584.69	550,667.16	36,965,467.80
3.本期减少金额	2,482,331.19	24,901,662.00	353,352.94	195,864.09	27,933,210.22
(1) 处置或报废		10,127,857.79	7,406.03		10,135,263.82
(2) 处置子公司减少	2,482,331.19	14,773,804.21	345,946.91	195,864.09	17,797,946.40
4.期末余额	87,517,382.96	318,832,257.67	115,376,490.95	4,887,226.84	526,613,358.42
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	190,040,039.53	154,038,710.50	79,897,667.56	3,136,945.99	427,113,363.58
2.期初账面价值	203,071,067.01	161,529,456.68	104,263,947.76	5,020,615.80	473,885,087.25

## (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	账面价值	备注
机器设备	12,628,206.07	9,917,998.12		2,710,207.95	
运输工具	2,246,652.53	1,995,997.66		250,654.87	
其他设备	91,884.00	87,289.80		4,594.20	
合计	14,966,742.60	12,001,285.58		2,965,457.02	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	9,674,540.00	3,797,834.50		5,876,705.50
运输设备	22,536,880.00	9,812,731.08		12,724,148.92
合计	32,211,420.00	13,610,565.58		18,600,854.42

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-澄迈瑞泽、儋州瑞泽办公、宿舍楼	43,370,746.02	办理中
房屋及建筑物--搅拌站基建工程及租赁土地上的建筑物	53,087,614.24	
房屋及建筑物-商品房	484,744.86	办理中
合计	96,943,105.12	

其他说明

截止2016年6月30日，委托给华菱星马（海南）物流有限公司、海南顺安物流有限公司等管理的运输设备原值119,514,768.00元，净值为52,644,252.49元。

## 14、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
崖城总部办公楼、研发中心项目	65,671,173.21		65,671,173.21	57,654,463.57		57,654,463.57
三亚南山港中转站	17,952,474.89		17,952,474.89	10,887,474.89		10,887,474.89
贵州毕节生产基地项目	8,110,144.86		8,110,144.86	5,182,353.54		5,182,353.54
屯昌瑞泽生产基地项目	6,525,000.00		6,525,000.00	6,375,000.00		6,375,000.00
琼海晶英石厂房建设项目	36,939.10		36,939.10	689,101.79		689,101.79

金岗水泥码头工程项目	4,292,992.61		4,292,992.61	4,442,992.61		4,442,992.61
金岗水泥原料与水泥粉磨系统技改工程	49,670,700.00		49,670,700.00	23,995,182.64		23,995,182.64
金岗水泥新建厂房工程	26,490,271.69		26,490,271.69			
合计	178,749,696.36		178,749,696.36	109,226,569.04		109,226,569.04

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
崖城总部办公楼、研发中心项目	78,320,000.00	57,654,463.57	8,016,709.64			65,671,173.21	83.85%					募股资金
金岗水泥原料与水泥粉磨系统技改工程	61,000,000.00	23,995,182.64	25,675,517.36			49,670,700.00	81.43%					募股资金
合计	139,320,000.00	81,649,646.21	33,692,227.00			115,341,873.21	--	--				--

## 15、固定资产清理

其他说明：无

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	247,626,476.61	1,520,000.00		5,971,819.35	1,312,600.00	256,430,895.96
2.本期增加金额	402,750.00			95,000.00	188,000.00	685,750.00
(1) 购置	402,750.00			95,000.00	188,000.00	685,750.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	248,029,226.61	1,520,000.00		6,066,819.35	1,500,600.00	257,116,645.96
二、累计摊销						
1.期初余额	12,992,741.23	644,887.48		1,660,560.83	419,098.61	15,717,288.15
2.本期增加金额	2,859,414.15	88,930.32		605,098.59	216,282.18	3,769,725.24
(1) 计提	2,859,414.15	88,930.32		605,098.59	216,282.18	3,769,725.24
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	15,852,155.38	733,817.80		2,265,659.42	635,380.79	19,487,013.39
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	232,177,071.23	786,182.20		3,801,159.93	865,219.21	237,629,632.57
2.期初账面价值	234,633,735.38	875,112.52		4,311,258.52	893,501.39	240,713,607.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
高要市金岗水泥 有限公司	83,901,816.33					83,901,816.33
合计	83,901,816.33					83,901,816.33

### (2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

#### 商誉的计算过程：

收购高要市金岗水泥有限公司形成的商誉。

本公司于2014年12月完成对高要市金岗水泥有限公司的股权收购，其成为本公司全资子公司。合并成本金额450,000,000.00元，其超过高要市金岗水泥有限公司合并日账面可辨认净资产公允价值及递延所得税负债金额366,098,183.67元的部分确认为商誉。

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
陵水国营选矿厂土 地租赁补偿款	844,000.20		105,499.98		738,500.22
海棠湾土地租金及 青苗补偿款	3,763,494.49		59,112.44		3,704,382.05
其他场地租赁费	2,593,626.85	1,256,925.00	450,363.10	679,265.80	2,720,922.95
房屋装修费	1,790,935.46	88,611.60	279,538.10		1,600,008.96
场地绿化费	146,507.66		39,210.85		107,296.81
毕节滑石村道路修	2,628,633.81	106,528.00	331,747.02		2,403,414.79

建费及补偿费					
搅拌站改造工程		4,249,738.02	1,220,136.64		3,029,601.38
东方苗圃地租	7,976,554.27		185,332.78		7,791,221.49
东方苗圃基建	1,701,127.01		289,594.74		1,411,532.27
青苗补偿款	9,043,296.30	9,300,000.00	169,030.62		18,174,265.68
配套设施建设项目	1,455,602.04	34,289.00	27,050.85		1,462,840.19
林旺苗圃地租	89,208.33		89,208.33		
林旺苗圃基建	24,870.88		24,870.88		
园林办公室租赁费		883,722.42	778,540.82		105,181.60
苗木土地租金		592,187.10	267,963.56		324,223.54
其他	223,821.25	80,000.00	91,587.20		212,234.05
合计	32,281,678.55	16,592,001.14	4,408,787.91	679,265.80	43,785,625.98

其他说明

长期待摊费用的说明：

陵水国营选矿厂土地租赁补偿款系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。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	154,986,474.53	37,196,753.89	124,118,540.67	29,238,587.04
可抵扣亏损	9,738,134.61	2,434,533.65	12,984,179.48	3,246,044.87
股份支付形成	4,363,901.67	1,090,975.42	4,363,901.67	1,090,975.42
合计	169,088,510.81	40,722,262.96	141,466,621.82	33,575,607.33

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	162,589,066.68	40,647,266.67	166,842,819.68	41,710,704.92
合计	162,589,066.68	40,647,266.67	166,842,819.68	41,710,704.92

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		40,722,262.96		33,575,607.33
递延所得税负债		40,647,266.67		41,710,704.92

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	137,108.63	130,579.65
可抵扣亏损	7,687,209.54	10,249,612.72
合计	7,824,318.17	10,380,192.37

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2017 年	1,842,434.19	3,498,443.85	
2018 年	688,423.40	1,147,372.33	
2019 年	1,209,389.09	2,015,648.48	
2020 年	2,152,888.84	3,588,148.06	
2021 年	1,794,074.02		
合计	7,687,209.54	10,249,612.72	--

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付与长期资产有关的款项	114,972,397.76	89,127,561.23
合计	114,972,397.76	89,127,561.23

其他说明：

其他非流动资产主要系本公司预付的土地款、工程款、设备款、股权投资订金以及客户的抵房款。截止2016年6月30日客户抵房金额为51,462,504.70元。

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	181,500,000.00	103,900,000.00
保证借款	140,000,000.00	125,000,000.00
保理借款		10,780,000.00
合计	321,500,000.00	239,680,000.00

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,200,000.00	44,516,000.00
合计	11,200,000.00	44,516,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	216,850,901.10	308,762,380.96
1-2 年	18,387,648.33	19,474,520.40
2-3 年	5,524,918.80	6,012,208.59
3 年以上	6,404,857.68	6,818,947.85
合计	247,168,325.91	341,068,057.80

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：期末应付账款余额中账龄超过一年的应付账款主要系应付而未付的供应商货款。

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	20,149,657.26	9,033,293.36
1-2 年	59,306.45	83,334.02
2-3 年	107,727.33	95,791.84
3 年以上	167,735.11	137,931.52
合计	20,484,426.15	9,350,350.74

## (2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

期末数中无超过1年未结转的重要款项。

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,335,979.28	48,277,656.78	47,794,956.51	6,818,679.55
二、离职后福利-设定提存计划	142,550.89	4,357,463.10	4,357,463.10	142,550.89
三、辞退福利	12,216.43	2,693,330.23	2,693,330.23	12,216.43
合计	6,490,746.60	55,328,450.11	54,845,749.84	6,973,446.87

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,312,074.41	44,059,759.28	43,820,209.51	5,551,624.18
2、职工福利费		1,315,936.34	1,244,668.61	71,267.73
3、社会保险费	54,093.30	2,030,158.73	2,022,794.61	61,457.42
其中：医疗保险费	37,061.00	1,722,313.30	1,722,313.30	37,061.00
工伤保险费	12,998.33	183,140.58	183,140.58	12,998.33
生育保险费	4,033.97	124,704.85	117,340.73	11,398.09
4、住房公积金	2,785.00	332,047.00	325,444.00	9,388.00
5、工会经费和职工教育经费	967,026.57	539,755.43	381,839.78	1,124,942.22
合计	6,335,979.28	48,277,656.78	47,794,956.51	6,818,679.55

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	125,910.16	4,129,801.28	4,129,801.28	125,910.16
2、失业保险费	16,640.73	227,661.82	227,661.82	16,640.73
合计	142,550.89	4,357,463.10	4,357,463.10	142,550.89

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,901,929.27	6,979,194.97
营业税		19,157,874.05
企业所得税	6,239,147.31	21,743,773.64
个人所得税	256,839.34	307,331.33
城市维护建设税	802,173.58	1,784,955.12
教育费附加	594,737.19	1,334,367.86
土地使用税	665,759.76	
房产税	126,902.31	91,795.30
其他	1,401,283.45	2,537,698.48
合计	16,988,772.21	53,936,990.75

**27、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	15,353,333.30	5,553,333.32
合计	15,353,333.30	5,553,333.32

**28、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	9,248,850.70	5,999,149.82
员工及个人往来款	6,725,597.90	3,539,788.37

保证金	15,718,221.00	8,423,201.00
应付限制性股票激励员工款项	872,025.00	872,025.00
其他	848,626.79	565,751.19
合计	33,413,321.39	19,399,915.38

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华菱星马（海南）物流有限公司	6,600,000.00	保证金
合计	6,600,000.00	--

**29、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	6,827,946.25	7,412,124.17
合计	6,827,946.25	7,412,124.17

**30、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内转入利润表的递延收益	1,153,020.20	1,359,234.44
合计	1,153,020.20	1,359,234.44

其他说明：

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	116,214.24	-	85,714.24	-	30,500.00	与资产有关
贵州毕节项目奖励款	1,153,020.20	-	75,500.00	-	1,077,520.20	与资产有关
2500t/d新型干法水泥生产线Nox减排工程建设项目	90,000.00	-	45,000.00	-	45,000.00	与资产有关
合计	1,359,234.44	-	206,214.24	-	1,153,020.20	

**31、长期借款**

其他说明：无

### 32、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
瑞泽债	270,064,517.44	268,068,549.28
合计	270,064,517.44	268,068,549.28

#### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
瑞泽债	280,000,000.00	2013-9-18	5年	259,899,780.00	268,068,549.28		9,800,000.00	-1,995,968.16		270,064,517.44
合计	--	--	--	259,899,780.00	268,068,549.28		9,800,000.00	-1,995,968.16		270,064,517.44

### 33、长期应付款

#### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,716,728.42	1,329,736.61
合计	2,716,728.42	1,329,736.61

其他说明：

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

其他说明：无

### 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,171,061.45	10,420,000.00	979,512.60	40,611,548.85	收到政府补助
合计	31,171,061.45	10,420,000.00	979,512.60	40,611,548.85	--

涉及政府补助的项目：

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
2014年海南省应用技术研发与示范推广专项项目新型光纤光栅传感器研究	300,000.00				300,000.00	与资产相关
节能补助项目						与资产相关
2500t/d 新型干法水泥生产线 Nox 减排工程项目	630,000.00		45,000.00		585,000.00	与资产相关
贵州毕节项目奖励款	28,941,061.45	10,420,000.00	934,512.60		38,426,548.85	与资产相关
热带海洋服役环境高性能混凝土材料研究与应用平台	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
三亚市专利试点和产业化推进项目	50,000.00				50,000.00	与收益相关
植物幕墙关键技术在海南园林工程的应用推广补助	250,000.00				250,000.00	与收益相关
合计	31,171,061.45	10,420,000.00	979,512.60		40,611,548.85	--

### 36、其他非流动负债

其他说明：无

### 37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	324,458,886.00				-97,500.00	-97,500.00	324,361,386.00

其他说明：

本期股本减少-其他：

2016年4月26日，根据公司第三届董事会第二十三次会议决议，鉴于原限制性股票激励对象中王兴

华、丁明、戴贤平、陈显斌4人已离职，其所合计获授的限制性股票总量78,000股，按照海南瑞泽《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，上述人员所获授的限制性股票予以回购注销。盛辉先生因被补选为海南瑞泽监事会主席，根据海南瑞泽《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》中对于激励对象资格的有关规定，为保持监事的独立性，盛辉先生不再具备参与本次激励计划的资格，其所获授的全部19,500股限制性股票予以回购注销。本次累计回购注销的限制性股票总量为97,500股，海南瑞泽共按4.59元/股回购注销限制性股票合计97,500股。公司于2016年5月10日及5月11日分别支付回购款共计447,525.00元，其中减少股份97,500.00元，减少资本公积350,025.00元。本次变更后的累计注册资本实收金额为人民币324,361,386.00元，累计股本为人民币324,361,386.00元。本次减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[2016]第310588号）。

### 38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,278,564,447.33		350,025.00	1,278,214,422.00
其他资本公积	4,363,901.67	157,350.54		4,521,252.21
合计	1,282,928,349.00	157,350.54	350,025.00	1,282,735,674.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动情况说明：

本期其他资本公积的减少主要系公司本期按照海南瑞泽《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，对原限制性股票激励对象中王兴华、丁明、戴贤平、陈显斌、盛辉所获授的限制性股票予以回购注销。增加系转让同一控制下企业股权将原冲减的资本公积转回。

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	872,025.00			872,025.00
合计	872,025.00			872,025.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司2014年实施限制性股票激励计划，公司在取得限制性股票激励对象的认股款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认其他应付款并确认库存股。

### 40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,963,195.53			35,963,195.53
合计	35,963,195.53			35,963,195.53

#### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	420,762,031.44	270,712,035.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		76,674,141.10
调整后期初未分配利润	420,762,031.44	347,386,176.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,357,198.46	78,963,867.32
减：提取法定盈余公积		226,451.81
应付普通股股利	9,733,760.80	5,361,560.87
期末未分配利润	403,671,072.18	420,762,031.44

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	611,776,644.33	501,488,856.55	696,883,961.55	591,012,526.79
合计	611,776,644.33	501,488,856.55	696,883,961.55	591,012,526.79

#### 43、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	340,067.25	4,959,323.11
城市维护建设税	1,207,077.10	1,743,739.01
教育费附加	841,933.45	1,547,594.61
其他	181,677.43	
合计	2,570,755.23	8,250,656.73

#### 44、销售费用

单位：元

125

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	3,508,718.20	2,677,062.69
业务招待费	1,021,494.36	690,333.97
修理费	92,032.50	139,795.50
广告宣传费	149,448.00	68,200.00
交通燃料费	2,881,872.28	3,071,597.81
办公费	154,126.22	291,601.12
工程后期维护费	2,047,668.69	3,153,879.21
其他	3,983,176.81	2,053,001.61
合计	13,838,537.06	12,145,471.91

其他说明：

工程后期维护费系本公司之子公司大兴园林将结算完的工程项目后期发生的维护费核算至销售费用。

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	35,029,686.08	27,336,240.05
业务招待费	5,138,657.22	2,319,697.83
办公费	3,836,182.00	3,509,832.88
修理费	1,686,516.50	1,439,101.39
聘请中介机构费	2,714,988.77	1,201,584.59
折旧与摊销	16,174,029.14	12,022,935.83
交通燃料费	2,461,858.64	2,027,674.71
差旅费	1,877,089.06	1,209,707.43
税费	2,914,924.89	3,089,234.91
保险费	207,503.87	192,580.87
其他	5,930,532.59	4,022,790.27
合计	77,971,968.76	58,371,380.76

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,340,170.21	20,993,874.66
减：利息收入	3,161,547.79	2,081,541.45

其他	246,427.62	544,988.56
合计	18,425,050.04	19,457,321.77

#### 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	22,068,486.46	16,188,333.54
合计	22,068,486.46	16,188,333.54

#### 48、公允价值变动收益

其他说明：无

#### 49、投资收益

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	-9,297.95	
处置长期股权投资产生的投资收益	2,813,470.94	6,600.01
理财产品		1,589.04
合计	2,804,172.99	8,189.05

#### 50、营业外收入

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	27,269.05	266,681.76	27,269.05
其中：固定资产处置利得	27,269.05	266,681.76	27,269.05
政府补助	2,204,989.69	374,127.70	2,204,989.69
业绩承诺补偿款 1*	18,932,011.33		18,932,011.33
其他	1,286,179.64	826,342.07	1,286,179.64
合计	22,450,449.71	1,467,151.53	22,450,449.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
节能补助项目	1,440,477.09	193,627.70	与资产相关
三亚市吉阳镇人民政府高新园污水管理网停业综合损失费		60,000.00	与收益相关

贵州毕节土地奖励款	719,512.60	75,500.00	与资产相关
2500t/d 新型干法水泥生产线 Nox 减排工程建设项目	45,000.00	45,000.00	与资产相关
合计	2,204,989.69	374,127.70	--

其他说明：

收到高要市金岗水泥有限公司原股东夏兴兰、仇国清 2015 年未达到承诺业绩的补偿款共 18,932,011.33 元。

## 51、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	3,042,349.24	202,174.20	3,042,349.24
其中：固定资产处置损失	3,042,349.24	202,174.20	3,042,349.24
对外捐赠	59,500.00	71,000.00	59,500.00
罚款、滞纳金等支出	214,808.26	67,187.66	214,808.26
其他	227,023.40	380,686.80	227,023.40
合计	3,543,680.90	721,048.66	3,543,680.90

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,678,141.41	5,937,609.74
递延所得税费用	-1,871,170.43	-10,366,064.65
合计	2,806,970.98	-4,428,454.91

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-2,876,067.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	-679,679.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	501,331.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,985,318.68
所得税费用	2,806,970.98

## 53、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入和政府补贴等	717,094.74	573,675.79
收到的其他往来款项	7,226,582.71	9,323,385.48
收到保证金	41,448,602.17	11,305,151.21
收到的三亚润泽往来款项	30,367,280.45	
合计	79,759,560.07	21,202,212.48

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用及营业外支出等	22,262,446.33	19,219,007.28
支付的其他往来款项	5,291,581.82	4,233,265.46
支付保证金	62,920,900.00	9,438,135.00
合计	90,474,928.15	32,890,407.74

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	10,420,000.00	5,000,000.00
合计	10,420,000.00	5,000,000.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与投资项目相关的订金	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到股东张海林资金往来		2,200,000.00
质押的定期存单		50,000,000.00
收到股东冯活灵资金往来	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	52,200,000.00

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还融资租赁款	3,098,777.17	5,502,964.72
支付股东张海林资金往来		2,200,000.00
支付票据保证金或监管账户保证金		20,098,799.85
合计	3,098,777.17	27,801,764.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

与张海林资金往来系大兴园林合并日之前发生的资金往来。

#### 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	-5,683,038.95	-3,358,983.12
加：资产减值准备	22,068,486.46	16,188,333.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,002,833.16	44,845,521.76
无形资产摊销	3,769,725.24	3,449,387.34
长期待摊费用摊销	4,408,787.91	2,739,575.62
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）	3,015,080.19	-64,507.56
财务费用（收益以“-”号填列）	21,340,170.21	20,993,874.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,804,172.99	-8,189.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,146,655.63	-9,302,626.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,063,438.25	-1,063,438.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,235,088.19	-29,416,027.60

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	92,491,824.95	48,628,160.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-185,811,437.09	-99,795,120.50
经营活动产生的现金流量净额	-92,646,922.98	-6,164,039.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	191,196,924.59	165,394,075.16
减：现金的期初余额	312,955,915.38	189,130,756.63
现金及现金等价物净增加额	-121,758,990.79	-23,736,681.47

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,200,000.00
其中：	--
琼海财隆建材有限公司	2,200,000.00
其中：	--
琼海财隆建材有限公司	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,200,000.00

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	191,196,924.59	312,955,915.38
其中：库存现金	2,217,575.76	652,268.66
可随时用于支付的银行存款	188,979,348.83	312,303,646.72
三、期末现金及现金等价物余额	191,196,924.59	312,955,915.38

## 55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,728,336.74	银行承兑汇票保证金、保函保证金以及监管账户资金
固定资产	15,012,422.33	借款抵押
无形资产	70,919,743.40	借款抵押
合计	99,660,502.47	--

## 57、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
琼海财隆建材有限公司	2,200,000.00	100.00%	转让	2016年04月23日	控制权转移	2,813,470.94						

其他说明：

本公司4月总经理管理工作会议审议通过了转让琼海财隆建材有限公司事项，公司与自然人蔡铭于4月签定了股权转让协议，约定转让对价为650万元，其中：1) 100%股权转让款为220万元；2) 本公司承继的原琼海财隆建材有限公司经营形成的琼海财隆建材有限公司的债务与债权差额430万元，其中对本公司的债务为9,158,985.79元)。股权作价参考银信资产评估有限公司出具的《海南瑞泽新型建材股份有限公司拟将其持有的股权进行转让所涉及的琼海财隆建材有限公司股东全部权

益价值评估报告》（银信评报字【2016】沪第0393号），评估基准日为2015年12月31日，琼海财隆建材有限公司股东全部权益评估值为217.76万元。2016年1-4月份，琼海财隆建材有限公司经营亏损-1,787,558.23元，2016年4月30日琼海财隆建材有限公司净资产-770,821.48元。本公司将承继的琼海财隆建材有限公司不含本公司的债权与债务的差额与本公司对琼海财隆建材有限公司的债权的差额3,891,661.21元全额提坏账准备，形成资产减值损失3,891,661.21元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期内，本公司之控股孙公司肇庆瑞航实业有限公司出资设立控股公司武宣县缘源矿业有限公司，本公司自其设立之日起将其纳入合并报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	琼海	琼海	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	100.00%		设立
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	贵州	贵州	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	100.00%		设立
广东怀集瑞泽水泥有限公司	肇庆	肇庆	生产水泥、环保砖	75.00%		设立
海口瑞泽混凝土检测有限公司	海口	海口	混凝土及混凝土原材料、建筑砂浆检测	100.00%		设立
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	屯昌	屯昌	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	80.00%	20.00%	设立
三亚瑞泽物流有限公司	三亚	三亚	水泥、建筑材料等销售；货物卸	60.00%		设立

			装、中转、仓储			
高要市金岗水泥有限公司	高要	高要	生产水泥	100.00%		非同一控制下企业合并
三亚瑞泽科技有限公司	三亚	三亚	技术开发与服务	100.00%		设立
琼海瑞泽晶英石有限公司	琼海	琼海	晶英石生产与销售	75.00%		设立
海南瑞泽中秦实业有限公司	三亚	三亚	砂、石料、水泥等建筑材料海上运输、销售	51.00%		设立
海南瑞泽生态环保技术有限公司	三亚	三亚	生态砖、干混砂浆、商品混凝土生产与销售	100.00%		设立
三亚康泰德工程有限公司	三亚	三亚	房屋、建筑物拆迁服务		65.00%	设立
肇庆瑞航实业有限公司	高要	高要	建筑材料、水泥销售，码头经营		51.00%	设立
武宣县缘源矿业有限公司	来宾	来宾	重晶石、白云石等开采销售		51.00%	设立
三亚新大兴园林生态有限公司	三亚	三亚	园林建设、园林绿化设计、施工、苗木销售、给排水管道安装、室内装修、市政工程施工、园林景观规划设计、园林绿化工程施工、绿化养护及苗木生产。	100.00%		同一控制下企业合并
三亚挹翠绿化管理有限公司	三亚	三亚	园林绿化养护服务、盆景花卉摆设		100.00%	同一控制下企业合并
三亚大兴园林苗木繁殖基地有限责任公司	三亚	三亚	苗木培育、种植、销售		100.00%	同一控制下企业合并

其他说明：

截止2016年6月30日，三亚康泰德工程有限公司暂未收到少数股东出资款；海南瑞泽中秦实业有限公司、琼海瑞泽晶英石有限公司少数股东暂未全额出资。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

134

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东怀集瑞泽水泥有限公司	25.00%	-30,211.20		6,928,785.13
三亚瑞泽物流有限公司	40.00%			1,123,023.82
琼海瑞泽晶英石有限公司	25.00%	-173,305.83		1,313,425.40
海南瑞泽中秦实业有限公司	49.00%	-13,119.74	4,400,006.97	8,025,769.92

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东怀集瑞泽水泥有限公司	29,926.24	28,647,878.30	28,677,804.54	962,664.00		962,664.00	56,159.24	28,617,640.08	28,673,799.32	837,814.00		837,814.00
三亚瑞泽物流有限公司	2,807,559.55		2,807,559.55				2,807,559.55		2,807,559.55			
琼海瑞泽晶英石有限公司	3,402,177.87	13,857,935.77	17,260,113.64	11,692,986.60		11,692,986.60	1,323,316.62	14,795,027.34	16,118,343.96	11,184,687.79		11,184,687.79
海南瑞泽中秦实业有限公司	18,574,641.67	116,016,949.94	18,690,658.61	-30,300.42		-30,300.42	38,463,424.62	272,116,659.65	38,735,541.27	11,008,201.20		11,008,201.20

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东怀集瑞泽水泥有限公司		-120,844.78	-120,844.78	-39,408.35		-164,047.02	-164,047.02	87,288.20

三亚瑞泽物流有限公司				-2,865,976.60			-30,886.56	-30,886.56	596,886.56
琼海瑞泽晶英石有限公司	413,468.41	-866,529.13	-866,529.13	-2,572,750.75			-638,872.41	-638,872.41	-1,415,012.91
海南瑞泽中泰实业有限公司		-26,774.98	-26,774.98	433,013.38			-47,022.50	-47,022.50	-238,157.36

#### (4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

##### ①通过受托经营方式形成控制权的经营实体

序号	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	本期托管收益	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
1	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	2012-2-6	2018-2-5	4,253,803.03	《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	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	2012-2-6	2022-2-5	13,696,699.53	《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纳入合并范围的资产和负债情况

名称	在合并报表内确认的资产年末余额	在合并报表内确认的负债年末余额	在合并报表内确认的少数股东权益
三亚鑫海混凝土有限公司	124,330,235.88	117,082,531.32	7,247,704.56
琼海鑫海混凝土有限公司	98,109,494.98	94,331,244.28	3,778,250.70

##### ③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。

## ④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：

a、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。

b、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。

c、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。

d、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。

e、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。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

新疆煤炭交易中 心有限公司	新疆	新疆	服务业	22.23%		权益法
------------------	----	----	-----	--------	--	-----

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	新疆煤炭交易中心有限公司	新疆煤炭交易中心有限公司
流动资产	145,301,010.86	68,498,507.07
非流动资产	253,027,548.09	8,026,535.33
资产合计	398,328,558.95	76,525,042.40
流动负债	110,398,323.15	33,730,041.77
负债合计	110,398,323.15	33,730,041.77
归属于母公司股东权益	287,930,235.80	42,795,000.63
按持股比例计算的净资产份额	70,000,000.00	
对联营企业权益投资的账面价值	70,000,000.00	
营业收入	74,329,825.96	57,260,218.25
净利润	638,779.55	2,500,350.03
综合收益总额	638,779.55	2,500,350.03

其他说明

公司以自有资金9,500万元人民币投资新疆煤炭交易中心有限公司，以取得其新增注册资本后的22.23%的股权。截止2016年6月30日，已经投入7,000万元人民币。

## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,071,441.31	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-378,246.60	
--综合收益总额	-378,246.60	

其他说明

①东华瑞泽（海南）软件有限公司注册资本1000万元人民币，公司认缴出资400万元人民币，占注册资本40%。截止2016年6月30日，本公司实际出资100万元人民币，其他股东暂未出资。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同时，本公司会对客户的信用风险进行评估。根据公司取得的客户付款记录、财务情况、内部信息、外部信息等，对客户进行综合评估，并制定客户的信用政策。公司根据制定相应的机制监控客户赊销额情况，并对其信用特征进行分组，若被评为“高风险”级别的客户则评定为受限制客户，对其通过预收货款等方式控制风险。为了进一步规范应收账款的日常管理，公司制定了相应的政策对应收账款在销售的事前、事中、事后进行有效控制。应收账款实行月度报告制度，应收账款报告的内容包括欠款单位、欠款数额、欠款时间、经办人、是否发出催债的书面通知等。公司通过催收、诉讼等方式加强回款力度，保证信用风险处于可控范围。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

#### （2）公司不存在汇率风险。

### （三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司除应付债券预计于2018年到期外，其他各项金融负债预计于1年内到期。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张海林、冯活灵、张艺林。

其他说明：

张海林与张艺林为兄弟关系，冯活灵为张海林、张艺林姐姐的配偶。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报告九、1。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
三亚大兴集团有限公司	同一实际控制人
三亚玛瑞纳酒店有限公司	同一实际控制人
三亚四季海庭酒店有限公司	同一实际控制人
琼海大兴投资有限公司	同一实际控制人
常静	副总经理
于清池	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
孙令玲	独立董事
王垚	独立董事
盛辉	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
吴悦良	副总经理,董事
陈明兵	副总经理
张贵阳	财务总监
夏兴兰	公司股东之一
谭国飞	股东夏兴兰之子
谭惠忠	谭国飞之父
谭国雄	谭国飞之兄弟
仇国清	公司股东之一
佛山市高明中港建材集团有限公司	谭惠忠、夏兴兰、仇国清持股的公司
佛山市高明金山混凝土有限公司	夏兴兰控制的公司
佛山市高明明建混凝土配送有限公司	谭国雄担任经理
佛山市高明旋江水泥有限公司	谭惠忠控制的公司
恩平市鑫泽混凝土配送有限公司	冯活灵之兄弟冯活晓控制的公司

恩平市君堂鑫泽混凝土有限公司	冯活灵之侄女控制的公司
江门市新会区睦泽新型建材有限公司	冯活灵之侄控制的公司
三亚兴源旅业有限公司	同一实际控制人
三亚广兴实业开发有限公司	同一实际控制人
琼海大兴投资有限公司	同一实际控制人
三亚大兴首邑投资有限公司	三亚大兴集团有限公司之联营公司
冯葵兴	张海林先生之配偶
恩平市瑞祥房地产开发有限公司	冯活灵控制的公司
三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司	张海林、冯葵兴参股公司，张海林担任董事
三亚大兴春光投资有限公司	三亚大兴集团有限公司之合营公司
海南大兴嘉瑞物业管理有限公司	同一实际控制人

#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
三亚玛瑞纳酒店有限公司	住宿餐饮服务	296,681.00	1,000,000.00	否	426,109.20
三亚四季海庭酒店有限公司	住宿餐饮服务	1,368,649.24	2,500,000.00	否	317,984.02

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市高明金山混凝土有限公司	销售水泥	8,777,706.50	11,092,070.64
佛山市高明明建混凝土配送有限公司	销售水泥	9,495,015.69	10,728,054.36
恩平市鑫泽混凝土配送有限公司	销售水泥	198,664.20	7,274,700.43
恩平市君堂鑫泽混凝土有限公司	销售水泥	77,884.80	
琼海大兴投资有限公司	园林工程、设计服务	41,300.00	100,000.00
三亚大兴首邑投资有限公司	园林工程、设计服务	129,279.56	9,165,386.80
三亚广兴实业开发有限公司	园林工程、设计服务	5,219,122.19	2,758,337.60
恩平市瑞祥房地产开发有限公司	园林设计服务	165,600.00	117,169.81

司			
三亚大兴集团有限公司	园林工程、设计服务		-202,533.76
三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司	园林工程		4,386,029.56
海南大兴嘉瑞物业管理有限公司	养护	165,000.00	90,000.00
三亚玛瑞纳酒店有限公司	园林工程、养护	90,000.00	90,000.00
三亚四季海庭酒店有限公司	园林工程、养护	90,000.00	21,057.56

## (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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	1,004,200.00	2013年11月23日	2016年10月23日	否
张海林	85,000,000.00	2015年02月13日	2016年02月12日	是
张海林、张艺林、冯活灵	280,000,000.00	2013年09月18日	2018年09月17日	否
张海林、张艺林	25,000,000.00	2015年05月22日	2016年05月21日	是
三亚大兴集团有限公司	14,000,000.00	2015年06月26日	2019年06月26日	否
三亚大兴集团有限公司、张海林、张艺林	28,000,000.00	2013年07月22日	2016年07月21日	否
琼海大兴投资有限公司、张海林、张艺林	30,000,000.00	2015年02月15日	2016年02月14日	是
三亚大兴集团有限公司、张海林	20,000,000.00	2015年03月31日	2016年03月30日	是
三亚大兴集团有限公司、张海林、冯葵兴	10,000,000.00	2015年06月29日	2016年06月28日	是
张海林	50,000,000.00	2015年07月17日	2016年07月17日	否
张海林	30,000,000.00	2015年11月16日	2016年11月15日	否
张海林	10,780,000.00	2015年07月22日	2016年02月20日	是
三亚大兴集团有限公司、张海林	30,000,000.00	2015年09月18日	2016年03月17日	是
三亚大兴集团有限公司、张海林、冯葵兴	20,000,000.00	2015年08月12日	2016年08月11日	否
三亚大兴集团有限公司	4,000,000.00	2015年10月16日	2016年10月15日	否
张海林、冯葵兴、张艺	77,000,000.00	2016年03月17日	2017年03月16日	否

林、陈月红				
张海林、张艺林	40,000,000.00	2016 年 04 月 15 日	2019 年 04 月 14 日	否
张海林、张艺林	27,500,000.00	2016 年 04 月 21 日	2019 年 04 月 20 日	否
张海林、张艺林	30,000,000.00	2016 年 06 月 07 日	2019 年 06 月 06 日	否
张海林、张艺林	30,000,000.00	2016 年 06 月 13 日	2019 年 06 月 12 日	否

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	393.34	224.26

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山市高明金山混凝土有限公司			1,413,631.75	70,681.59
应收账款	佛山市高明建明混凝土配送有限公司			53,708.15	2,685.41
应收账款	恩平市鑫泽混凝土配送有限公司	1,351,935.15	63,065.42	3,153,270.95	157,663.55
应收账款	佛山市高明中港建材集团有限公司			1,770.00	88.50
应收账款	江门市新会区睦泽新型建材有限公司	1,649,011.00	82,450.55	1,649,011.00	82,450.55
应收账款	恩平君堂鑫泽混凝土有限公司	570,093.55	36,915.66	492,208.75	24,610.44
应收账款	琼海大兴投资有限公司	4,841,300.00	252,000.00	4,800,000.00	240,000.00
应收账款	三亚大兴首邑投资有限公司	18,611,926.40	1,052,453.34	19,768,018.24	1,107,845.62
应收账款	三亚广兴实业开发有限公司	20,292,902.20	1,506,407.23	15,073,780.01	1,369,461.12
应收账款	三亚兴源旅业有限公司	537,383.81	472,897.76	537,383.81	429,907.05

应收账款	三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司	23,496,042.89	1,942,392.72	23,496,042.89	1,765,811.56
应收账款	三亚玛瑞纳酒店有限公司	90,000.00	4,500.00		
应收账款	海南大兴嘉瑞物业管理有限公司	125,000.00	6,875.00	125,000.00	6,250.00
其他应收款	三亚大兴春光投资有限公司			50,000.00	5,000.00
其他应收款	三亚四季海庭酒店有限公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00
其他应收款	三亚润泽新型建筑材料有限公司			30,395,995.45	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市高明旋江水泥有限公司		105,012.88
其他应付款	三亚玛瑞纳酒店有限公司	241,527.16	201,058.16
其他应付款	冯活灵	2,400,000.00	400,000.00
其他应付款	三亚四季海庭酒店有限公司	258,503.78	

## 6、其他

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	447,525.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	股票期权：行权价格 9.56 元，合同剩余期限 21 个月； 限制性股票行权价格 4.56 元，合同剩余期限 21 个月。

其他说明

股份支付情况说明：

2014年1月23日，经本公司第二届董事会第三十二次会议审议并通过了《海南瑞泽新型建材股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关议案，该次激励计划对象包括公

司董事、高级管理人员、中层管理人员及公司认为对公司持续发展有直接影响的核心骨干（含控股子公司及受托管理公司），不包括公司独立董事、监事；亦不包括持股5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶与直系近亲属。本次激励总人数为97人，公司拟向激励对象授予443万份股票期权，其中，首期授予股票期权393万份，预留股票期权50万份。公司拟向激励对象一次性授予80万股限制性股票。首期授予的股票期权与限制性股票自授权/授予日起满12个月后，满足行权/解锁条件的，激励对象可以在未来36个月内按35%：35%：30%的比例分三期行权/解锁。预留股票期权将在首期股票期权授权后12个月内一次性授权，且授权条件与首期授予股票期权的授权条件相同。

2014年2月19日公司股权激励计划获中国证监会备案无异议。

2014年3月13日，公司召开了2014年第一次临时股东大会，审议通过了《海南瑞泽新型建材股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关议案。

上述股权激励方案经中国证监会备案无异且经公司股东大会批准后已实施。

2014年3月27日，公司召开了第二届董事会第三十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》、《关于股票期权与限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量调整的议案》等相关议案，对首次授予激励对象及数量进行调整，激励对象人数由97名调整为88名，公司拟向激励对象授予股票期权的总量由474万份调整为443万份，其中：首期授予股票期权的总量由424万份调整为393万份，预留股票期权50万份数量不变。限制性股票激励计划：公司拟向激励对象一次性授予的限制性股票数量由83万股调整为80万股。

2015年4月24日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于对股票期权行权价格及限制性股票回购价格进行调整的议案》，根据公司《2013年度利润分配方案》对行权价格进行了调整，将股票期权的行权价格由原来的9.64元/股调整为9.61元/股，将限制性股票的回购价格由原来的4.64元/股调整为4.61元/股。

2015年4月24日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于公司回购注销部分限制性股票和注销部分股票期权的议案》，同意公司按照《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》中的有关规定，对已离职的11名激励对象已获授但未行权/解锁的全部权益共计40万份（其中股票期权37万份，限制性股票3万份）进行注销或回购注销；由于公司2014年度业绩考核指标未达到公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》规定的行权/解锁条件，同意公司对激励对象已获授但未行权的第一期124.60万份股票期权进行注销，并对激励对象已获授但未解锁的第一期26.95万股限制性股票进行回购注销。股票期权总量由393万份调整为231.40万份；限制性股票数量由80万股调整为50.05万股。

2016年4月26日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格和限制性股票回购价格进行调整的议案》，根据公司《2014年度利润分配方案》对行权价格进行了调整，将股票期权的行权价格由原来的9.61元/股调整为9.59元/股，将限制性股票的回购价格由原来的4.61元/股调整为4.59元/股。

2016年4月26日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于部分激励对象注销股票期权与回购注销限制性股票的议案》，同意公司按照《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》中的有关规定，对已离职的14名激励对象已获授但未行权/解锁的全部权益共计46.15万份（其中股票期权38.35万份，限制性股票7.80万份）进行注销或回购注销；对因个人原因2015年度绩效考核不达标的2名激励对象已获授但未行权的第二期股票期权1.05万份予以注销；对被补选为公司监事会主席的1名激励对象已获授但未行权/解锁的全部权益共计7.15万份（其中股票期权5.20万份，限制性股票1.95万份）进行注销或回购注销。股票期权总量由231.40万份调整为186.8万份；限制性股票数量

由50.05万股调整为40.30万股。

2016年4月26日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期符合行权条件与第二次解锁符合解锁条件的议案》，2016年5月13日，公司完成本次股权激励计划之限制性股票第二个解锁期可解除锁定股票的上市流通工作，本次申请解除限售的股东人数为14人，本次解除限售的限制性股票数量为217,000股。2016年7月20日，公司完成股权激励计划之股票期权第二个行权期自主行权审批手续。自2016年7月20日起，公司股票期权可行权激励对象可以在的可行权期间内的可行权日通过自主行权承办券商广发证券股份有限公司交易系统进行自主行权。截至本报告披露日，公司股票期权第二期可行权激励对象中已有53人行权，共计行权693,000股，公司总股本由324,361,386股增加至325,054,386股。

2016年6月16日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于对股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格和限制性股票回购价格进行调整的议案》，根据公司《2015年度利润分配方案》对行权价格进行了调整，将股票期权的行权价格由原来的9.59元/股调整为9.56元/股，将限制性股票的回购价格由原来的4.59元/股调整为4.56元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择布莱克-斯科尔模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新统计的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权及限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,013,876.67
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

本报告期未发生股份支付修改、终止情况。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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	期末余额
原值	32,211,420.00
累计折旧	13,610,565.58
净值	18,600,854.42

**(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额情况如下:**

项目	期末余额
第1年租赁付款额	7,276,579.20
第2年租赁付款额	2,789,315.13
第3年租赁付款额	-
合计	10,065,894.33

**(3) 未确认融资费用**

项目	年末余额
未确认融资费用	72,586.71

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、或有事项

**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

本公司无需要披露的或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

**(1) 股权激励之股票期权自主行权后续事项**

2016年4月26日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期符合行权条件与第二次解锁符合解锁条件的议案》，2016年5月13日，公司完成本次股权激励计划之限制性股票第二个解锁期可解除锁定股票的上市流通工作，本次申请解除限售的股东人数为14人，本次解除限售的限制性股票数量为217,000股。2016年7月20日，公司完成股权激励计划之股票期权第二个行权期自主行权审批手续。自2016年7月20日起，公司股票期权可行权激励对象可以在的可行权期间的可行权日通过自主行权承办券商广发证券股份有限公司交易系统进行自主行权。截至本报告披露日，公司股票期权第二期可行权激励对象中已有53人行权，共进行行权693,000股，公司总股本由324,361,386股增加至325,054,386股。

**(2) 非公开发行股票后续事项**

2016年4月，公司开始筹划实施非公开发行股票事项；

2016年8月23日，公司召开董事会对原披露的非公开发行股票方案进行了补充、修订。

### (3) 非公开发行公司债券后续事项

2016年4月，公司开始筹划实施非公开发行公司债券事项；

2016年7月15日，公司收到深交所《关于海南瑞泽新型建材股份有限公司2016年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函【2016】469号）；

2016年8月12日，公司召开董事会审议确认了有关本次非公开发行公司债券的金额、期限及担保事项；公司预计8月底前完成本次非公开发行公司债券事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了3个报告分部，分别为：商品混凝土及墙体材料业务、水泥制品业务、园林绿化工程。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，各分部单独核算资产、负债、收入、成本、费用等。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	商品混凝土业务	水泥制品业务	园林绿化工程	分部间抵销	合计
主营业务收入	445,072,764.32	114,446,164.14	56,819,818.07	-4,562,102.20	611,776,644.33
主营业务成本	355,722,389.46	106,925,757.11	43,174,707.07	-4,333,997.09	501,488,856.55
毛利	89,350,374.86	7,520,407.03	13,645,111.00	-228,105.11	110,287,787.78

### 2、其他

本公司本年度主动对应收账款账龄较长，金额较大的部分客户，通过发律师函、和解、诉讼等方式加大力度催收货款，使信用风险处于可控状态。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	值
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	577,612,976.96	100.00%	67,424,797.44	11.67%	510,188,179.52	540,937,710.62	100.00%	50,872,963.00	9.40%	490,064,747.62
合计	577,612,976.96	100.00%	67,424,797.44	11.67%	510,188,179.52	540,937,710.62	100.00%	50,872,963.00	9.40%	490,064,747.62

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	313,496,479.36	15,684,436.72	5.00%
1 至 2 年	167,952,363.13	16,785,623.56	10.00%
2 至 3 年	59,409,937.63	11,881,987.53	20.00%
3 至 4 年	22,932,795.81	11,466,397.92	50.00%
4 至 5 年	10,594,609.05	8,475,687.23	80.00%
5 年以上	3,130,664.48	3,130,664.48	100.00%
合计	577,516,849.46	67,424,797.44	11.67%

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例（%）	应收账款	坏账准备	比例（%）
无信用风险组合	96,127.50	-	-	27,053.00	-	-
正常信用风险组合	577,516,849.46	67,424,797.44	11.67	540,910,657.62	50,872,963.00	9.41
合计	577,612,976.96	67,424,797.44	11.67	540,937,710.62	50,872,963.00	9.40

确定该组合依据的说明详见财务报告五、（十）。

无信用风险组合的应收账款明细如下：

单位名称	账面余额	账龄	款项性质
三亚新大兴园林生态有限公司	96,127.50	1年以内	合并范围内关联方欠款
小计	96,127.50		

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 14,635,480.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	674,042.83

应收账款核销说明：

本期无核销的重大应收账款。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	47,949,163.21	8.30%	2,924,983.45
客户二	37,017,172.16	6.41%	3,846,175.66
客户三	35,778,861.26	6.19%	1,980,749.23
客户四	33,852,275.94	5.86%	3,431,346.78
客户五	27,057,155.62	4.68%	3,643,885.12
合计	181,654,628.19	31.45%	15,827,140.25

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,891,661.21	1.40%	3,891,661.21	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	275,050,258.05	98.60%	2,497,054.38	0.91%	272,553,203.67	264,943,222.41	100.00%	2,443,085.44	0.92%	262,500,136.97
合计	278,941,919.26	100.00%	6,388,715.59	2.29%	272,553,203.67	264,943,222.41	100.00%	2,443,085.44	0.92%	262,500,136.97

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
琼海财隆建材有限公司	3,891,661.21	3,891,661.21	100.00%	确定无法收回
合计	3,891,661.21	3,891,661.21	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,972,667.51	98,633.37	5.00%
1 至 2 年	3,626,224.92	362,622.50	10.00%
2 至 3 年	936,131.91	187,226.39	20.00%
3 至 4 年	1,798,036.74	899,018.38	50.00%
4 至 5 年	1,130,231.98	904,185.58	80.00%
5 年以上	45,368.16	45,368.16	100.00%
合计	9,508,661.22	2,497,054.38	26.26%

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	比例（%）	应收账款	坏账准备	比例（%）
无信用风险组合	265,541,596.83	-	-	256,577,465.66	-	-
正常信用风险组合	9,508,661.22	2,497,054.38	26.26	8,365,756.75	2,443,085.44	29.20
合计	275,050,258.05	2,497,054.38	0.91	264,943,222.41	2,443,085.44	0.92

确定该组合依据的说明详见财务报告五、（十）。

无信用风险组合的其他应收账款明细如下：

单位名称	账面余额	账龄	款项性质
康俊国	17,625,000.00	2期以内	预付鑫海的固定收益和履约保证金
陵水县国营选矿厂债权包	2,000,000.00	5期以上	债权包
三亚鑫海混凝土有限公司	101,747,678.27	2期以内	合并关联方往来款
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	12,150,000.00	1期以内	合并关联方往来款
广东怀集瑞泽水泥有限公司	150,000.00	1期以内	合并关联方往来款
琼海鑫海混凝土有限公司	65,775,919.11	3期以内	合并关联方往来款

海南瑞泽生态环保技术有限公司	6,628,261.09	1期以内	合并关联方往来款
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	3,205,000.00	2期以内	合并关联方往来款
琼海瑞泽晶英石有限公司	10,527,727.03	1期以内	合并关联方往来款
三亚新大兴园林生态有限公司	45,732,011.33	1期以内	合并关联方往来款
小计	265,541,596.83		

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,945,630.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内应收单位款	245,916,596.83	206,556,470.21
预付鑫海的固定收益和履约保证金	17,625,000.00	17,625,000.00
陵水县国营选矿厂债权包	2,000,000.00	2,000,000.00
保证金	4,876,672.85	4,644,450.33
单位往来款	8,082,165.07	33,700,807.05
个人往来与代扣款项	441,484.51	416,494.82
合计	278,941,919.26	264,943,222.41

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
三亚鑫海混凝土有限公司	合并关联方往来款	101,747,678.27	2 年以内	36.48%	
琼海鑫海混凝土有限公司	合并关联方往来款	65,775,919.11	2 年以内	23.58%	
三亚新大兴园林生态有限公司	合并关联方往来款	45,732,011.33	1 年以内	16.39%	
康俊国	预付鑫海的固定收益和履约保证金	17,625,000.00	2 年以内	6.32%	

贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	合并关联方往来款	12,150,000.00	1 年以内	4.36%	
合计	--	243,030,608.71	--	87.13%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,304,764,941.81		1,304,764,941.81	1,306,472,529.18		1,306,472,529.18
对联营、合营企业投资	84,542,000.69		84,542,000.69	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	1,389,306,942.50		1,389,306,942.50	1,356,472,529.18		1,356,472,529.18

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
广东怀集瑞泽水泥有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
海口瑞泽混凝土检测有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	3,250,000.00	200,000.00		3,450,000.00		
高要市金岗水泥有限公司	564,801,619.11			564,801,619.11		
三亚瑞泽物流有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
琼海瑞泽晶英石有限公司	6,000,000.00	1,000,000.00		7,000,000.00		
三亚瑞泽科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
琼海财隆建材有限公司	2,907,587.37		2,907,587.37			

海南瑞泽中秦实业有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
海南瑞泽生态环保技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
三亚新大兴园林生态有限公司	624,013,322.70			624,013,322.70		
合计	1,306,472,529.18	1,200,000.00	2,907,587.37	1,304,764,941.81		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
新疆煤炭 交易中心 有限公司	50,000.00 0.00	20,000.00 0.00		142,000.6 9						70,142,000. 69	
北京华信 瑞峰投资 发展有限 公司		14,400.00 0.00								14,400,000. 00	
小计	50,000.00 0.00	34,400.00 0.00		142,000.6 9						84,542,000. 69	
合计	50,000.00 0.00	34,400.00 0.00		142,000.6 9						84,542,000. 69	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	272,701,538.10	227,582,721.11	235,547,252.18	207,224,807.68
其他业务	17,182,554.90		8,793,260.52	
合计	289,884,093.00	227,582,721.11	244,340,512.70	207,224,807.68

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,579,599.09	
权益法核算的长期股权投资收益	142,000.69	
处置长期股权投资产生的投资收益	-864,937.91	
合计	3,856,661.87	

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,015,080.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,382,140.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,539,708.10	其中 18,932,011.33 元为夏兴兰、仇国清 2015 年度业绩承诺补偿款。
处置子公司的投资收益	2,813,470.94	
减：所得税影响额	5,594,730.49	
少数股东权益影响额	-16.11	
合计	16,125,525.37	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.36%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.14%	-0.07	-0.07

### 3、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

适用  不适用

#### (2) 同时按照境外会计准则与按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

适用  不适用

### 4、其他

#### (1) 合并资产负债表项目

单位：元

项目	2016/6/30	2015/12/31	变动比率	变动原因
货币资金	204,925,261.33	338,041,654.14	-39.38%	主要系公司本期支付以材料款项及募集资金使用所致
存货	285,019,132.00	210,784,043.81	35.22%	主要系公司本期园林工程尚未到结算期所致
长期股权投资	86,462,557.96	50,871,855.91	69.96%	主要系公司本期投资新疆煤炭交易中心有限公司及北京华信瑞峰投资发展有限公司所致
在建工程	178,749,696.36	109,226,569.04	63.65%	主要系公司本期金岗水泥技改项目及总部基地项目增加所致
长期待摊费用	43,785,625.98	32,281,678.55	35.64%	主要系公司本期大兴园林青苗补偿费及工程修缮费用增加所致
短期借款	321,500,000.00	239,680,000.00	34.14%	主要系公司本期短期银行借款增加所致
应付票据	11,200,000.00	44,516,000.00	-74.84%	主要系公司本期支付应付票据减少所致
预收款项	20,484,426.15	9,350,350.74	119.08%	主要系公司本期预收园林工程项目款增加所致
应交税费	16,988,772.21	53,936,990.75	-68.50%	主要系公司本期应交税费减少所致
应付利息	15,353,333.30	5,553,333.32	176.47%	主要系应付公司债券到期利息增加所致
其他应付款	33,413,321.39	19,399,915.38	72.23%	主要系公司本期收到保证金增加所致
长期应付款	2,716,728.42	1,329,736.61	104.31%	主要系公司本期融资租赁设备增加所致
递延收益	40,611,548.85	31,171,061.45	30.29%	主要系本公司之子公司贵州毕节收到政府补助款项增加所致

#### (2) 合并利润表项目

单位：元

项目	2016年 1-6月	2015年 1-6月	变动比率	变动原因
营业税金及附	2,570,755.23	8,250,656.73	-68.84%	主要系公司本期园林绿化营改增及本期

加				营业收入减少所致
管理费用	77,971,968.76	58,371,380.76	33.58%	主要系公司本期折旧费用、工资薪酬等增加导致管理费用增加
资产减值损失	22,068,486.46	16,188,333.54	36.32%	主要系公司本期应收账款账龄较上期增长，同时坏账准备专项计提增加所致
投资收益	2,961,523.53	8,189.05	36064.43%	主要系公司本期处置子公司琼海财隆所致
营业外收入	22,450,449.71	1,467,151.53	1430.21%	主要系公司本期收到金岗水泥原股东 2015 年度业绩补偿款所致
营业外支出	3,543,680.90	721,048.66	391.46%	主要系公司本期处置固定资产所致
所得税费用	2,806,970.98	-4,428,454.91	163.38%	主要系应缴企业所得税增加所致

## (3) 合并现金流量表项目

单位：元

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	变动比率	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	79,759,560.07	21,202,212.48	276.19%	主要系公司收回投标保证金增加及收回三亚润泽往来资所致
支付其他与经营活动有关的现金	90,474,928.15	32,890,407.74	175.08%	主要系公司支付的投标保证金增加所致
取得投资收益所收到的现金	-	1,589.04	-100.00%	主要系公司本期无购买理财产品所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,289,792.19	250,000.00	415.92%	主要系公司本期处置固定资产增加所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,200,000.00	1,016,851.24	116.35%	主要系公司本期处置琼海财隆公司所致
收到其他与投资活动有关的现金	10,420,000.00	5,000,000.00	108.40%	系贵州毕节收到政补助款项增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	51,242,654.22	32,126,775.24	59.50%	主要系公司本期预付设备改造、材料款项增加所致
投资所支付的现金	35,600,000.00	2,000,000.00	1680.00%	主要系公司增加新疆煤炭交易中心有限公司及北京华信瑞峰投资发展有限公司投资所致
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	-	100.00%	系公司本期支付收购江西绿源股权订金所致
吸收投资收到的现金	1,480,000.00	113,999,991.34	-98.70%	主要系公司上期发行配套募资资金增加所致
取得借款收到的现金	227,500,000.00	149,100,000.00	52.58%	主要系公司本期银行短期借款增加所致

收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	52,200,000.00	-96.17%	主要系公司上期收回质押定期存款所致
偿还债务支付的现金	145,680,000.00	265,190,000.00	-45.07%	主要系公司上期归还银行借款资金较多所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,380,428.61	12,022,534.11	52.88%	主要系公司本期支付股利及银行借款利息较上期增多所致
支付其他与筹资活动有关的现金	3,098,777.17	27,801,764.57	-88.85%	主要系公司本期支付融资租赁款项较上期减少所致

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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表；
- 二、载有董事长张海林先生签名的2016年半年度报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司2016年半年度报告业经公司第三届董事会第二十九次会议于2016年8月23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

二〇一六年八月二十三日