



海南瑞泽新型建材股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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。

公司负责人张海林、主管会计工作负责人张海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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细描述了可能存在的风险事项，请投资者注意阅读第四节经营情况讨论与分析中“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 12 |
| 第五节 重要事项..... | 30 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 50 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 55 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 56 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 57 |
| 第十节 财务报告..... | 62 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 168 |

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 |
| 金岗水泥 | 指 | 肇庆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 |
| 广东绿润 | 指 | 广东绿润环境管理有限公司 |
| 琼海瑞泽 | 指 | 琼海瑞泽混凝土配送有限公司 |
| 三亚鑫海 | 指 | 三亚鑫海混凝土有限公司 |
| 琼海鑫海 | 指 | 琼海鑫海混凝土有限公司 |
| 瑞泽生态 | 指 | 海南瑞泽生态环保技术有限公司 |
| 瑞泽旅游 | 指 | 海南瑞泽旅游控股有限公司 |
| 圣华旅游 | 指 | 海南圣华旅游产业有限公司 |
| 瑞泽晶英石 | 指 | 琼海瑞泽晶英石有限公司 |
| 新疆煤交中心 | 指 | 新疆煤炭交易中心有限公司 |
| 瑞泽再生资源 | 指 | 三亚瑞泽再生资源利用有限公司 |
| 瑞泽研究院 | 指 | 海南瑞泽新材料研究院有限公司 |
| 瑞泽双林建材 | 指 | 海南瑞泽双林建材有限公司 |
| 瑞泽双林混凝土 | 指 | 三亚瑞泽双林混凝土有限公司 |
| 江西绿润 | 指 | 江西绿润投资发展有限公司 |
| 江门绿顺 | 指 | 江门市绿顺环境管理有限公司 |
| 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 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

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 | 秦庆 |
| 联系地址 | 海南省三亚市吉阳区迎宾大道 488 号 | 海南省三亚市吉阳区迎宾大道 488 号 |
| 电话 | 0898-88710266 | 0898-88710266 |
| 传真 | 0989-88710266 | 0898-88710266 |
| 电子信箱 | yqc66888@163.com | qinqing@hnruize.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 2017 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 2017 年年报。

3、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

2017 年 11 月 16 日，公司完成 2017 年限制性股票激励计划股份的授予登记工作，公司总股本由 975,529,158 股变更为 984,136,658 股，注册资本由 975,529,158 元变更为 984,136,658 元。2018 年 1 月 24 日，公司收到海南省工商行政管理局换发的《营业执照》，《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-010）于 2018 年 1 月 25 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2018 年 1 月，公司实施发行股份购买资产事项，公司本次发行股份购买资产的新增股份 90,130,548 股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续，并于 2018 年 2 月 9 日在深圳证券交易所上市。本次发行股份购买资产事项实施完毕后，公司总股本由 984,136,658 股增至 1,074,267,206 股，公司注册资本由 984,136,658 元增至 1,074,267,206 元。2018 年 7 月 23 日，公司收到海南省三亚市工商行政管理局换发的《营业执照》，《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-093）于 2018 年 7 月 24 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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） | 1,450,976,137.78 | 1,179,929,150.18 | 22.97% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 75,092,685.02 | 66,714,331.62 | 12.56% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 78,300,911.89 | 56,662,222.39 | 38.19% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -112,514,577.27 | -124,477,140.85 | 9.61% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.07 | 0.07 | 0.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.07 | 0.07 | 0.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.52% | 3.03% | -0.51% |
| | 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） | 6,396,320,406.90 | 4,981,203,710.58 | 28.41% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,026,852,236.58 | 2,302,920,418.18 | 31.44% |

五、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。

六、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） | -2,837,551.40 | |
| 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） | 2,343,410.86 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,754,647.02 | |
| 处置子公司的投资收益 | 298,938.00 | |
| 减：所得税影响额 | -738,808.64 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -2,814.05 | |
| 合计 | -3,208,226.87 | -- |

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）报告期内公司从事的主要业务、主要产品及其用途

2018年1月30日，江西绿润、江门绿顺完成资产过户手续，成为公司全资子公司，即公司通过直接/间接方式合计持有广东绿润100%股权。因此，报告期内，公司的主营业务新增广东绿润包括“城市生活垃圾清扫、收集、运输、处置、回收利用；城市绿化管养等”在内的相关业务。

目前，公司四大业务板块整体运行、协同发展，主要业务内容如下：

1、商品混凝土业务：主要包括各强度等级普通混凝土、海工混凝土、生态混凝土、彩色景观混凝土、装饰混凝土等的生产与销售，主要应用于房地产开发和基础设施建设等。

2、水泥业务：主要为散装PO42.5R水泥的生产与销售，主要应用于建筑、房地产、能源及交通等固定资产投资规模较大的行业。

3、园林绿化业务：主要包括园林景观设计、园林工程施工、园林绿化养护服务以及苗木种植与销售等，应用于市政工程、大型酒店、房地产项目绿化；生态修复；湿地整治等。

4、市政环卫业务：主要服务内容包括城市生活垃圾清扫、收集、运输、处置、回收利用以及城市绿化管养等。



商品混凝土



水泥



园林绿化



市政环卫

（二）公司各板块经营模式变动、主要业绩驱动因素

1、经营模式变动情况

报告期内，公司各业务板块均延续原有采购、生产、销售、结算以及项目运营模式，经营模式未发生变化。

2、主要业绩驱动因素

与上年相比，报告期内，公司业绩来源除商品混凝土与水泥的销售、园林绿化业务收入外，新增广东绿润之市政环卫服务收入。

（1）外部驱动因素

公司商品混凝土及水泥的销售主要受区域市场房地产项目开发、基础设施建设等固定资产投资的驱动；园林绿化施工、养护服务主要受房地产、酒店、旅游项目开发以及生态修复、湿地整治、市政绿化 PPP 项目的驱动；报告期内新增的市政环卫服务主要受市政环境卫生管理行业市场化改革的进程以及城乡市政环境卫生管理服务需求的驱动。

（2）内部驱动因素

公司拥有稳定的发展战略、稳健务实的决策机构以及优秀的管理团队、专业的技术人才，保证了公司生产经营的有序运转、生产效率的持续提高和公司的可持续快速发展，为公司产业布局与战略转型奠定了核心基础并提供了有力保障。

报告期内，公司成功将广东绿润并入合并报表范围，进一步扩大了公司的业务范围，增加了新的利润增长点，为企业的发展注入了新动能。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|--------|--|
| 股权资产 | 报告期内公司股权投资减少，主要系本期广东绿润纳入合并范围，该项长期股权投资合并抵销所致。 |
| 固定资产 | 报告期内公司固定资产增加，主要系本期将广东绿润及其子公司固定资产纳入合并范围所致。 |
| 无形资产 | 报告期内公司无形资产增加主要系本期将广东绿润及其子公司无形资产纳入合并范围所致。 |
| 在建工程 | 报告期内公司在建工程增加，主要系本期将广东绿润及其子公司在建工程纳入合并范围所致。 |
| 应收票据 | 报告期内公司应收票据减少，主要系已背书的商业承兑汇票到期兑付及票据结算减少所致。 |
| 存货 | 报告期内公司存货增加，主要系募投资项目投入苗木增加及已完工未结算的工程施工增加所致。 |
| 其他流动资产 | 报告期内公司其他流动资产增加，主要系待抵扣增值税进项税额增加所致。 |

| | |
|---------|--|
| 商誉 | 报告期内公司商誉增加，主要系收购江西绿润、江门绿顺股权形成商誉所致。 |
| 其他非流动资产 | 报告期内公司其他非流动资产减少，主要系收购江西绿润、江门绿顺股权合同定金转入股权款所致。 |

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

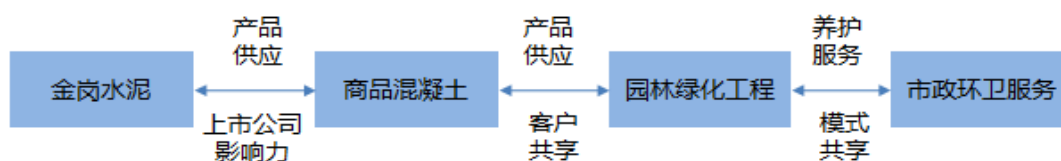
报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要优势如下：

1、区位优势

2018年是我国改革开放40周年，同时是海南省建省办特区30周年，随着海南自由贸易试验区、中国特色自由贸易港建设、海口江东新区的设立、“多规合一”新城镇建设等各项政策红利的逐渐释放，基础设施建设对基建材料的需求逐渐增加。公司主营业务商品混凝土产品、水泥产品、园林绿化工程施工、市政环卫服务、旅游项目开发，正好与海南省大建设、大生态环保、大旅游的发展战略高度吻合，随着海南省这一发展战略的推进，将为公司商品混凝土、园林绿化业务、市政环卫业务、旅游业务创造巨大的市场空间。

2、业务协同优势

公司目前的主要业务包括商品混凝土、水泥、园林绿化以及市政环卫，可以实现有效的整体运行与协同发展。第一，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；第二，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；第三，广东绿润可承接园林板块施工交付后的园林管养业务和废弃综合利用业务，园林业务的品牌效应可助力市政环卫业务跨区域发展。多元化的产业布局以及业务间的协同发展，实现了公司多年来致力于化解宏观政策波动对公司单一产业影响的战略夙愿。



3、规模品牌优势

公司是海南省搅拌站数量最多、覆盖范围最广、设计产能最大的商品混凝土生产的集团企业，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。金岗水泥依靠高质量、高性能产品，在经济区域内积累了良好的信誉、品牌与稳定的客户资源。凭借丰富的行业经验，广东绿润在佛山、江门、肇庆和中山等珠三角地区建立了良好的口碑和品牌知名度。

4、管理优势

随着公司规模不断扩大以及市场环境不断变化，稳健务实的决策事关公司的发展前途。多年来，公司决策层始终本着“围绕主业、协调发展”的决策理念，确保每一次的收购做到知根知底、稳健发展，高效实现产业结构调整的发展战略。

公司自设立以来，始终坚持以人为本的发展理念，多年来高度重视人才稳定、人才引进与人才培养工作。一方面，从公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员，到核心管理技术团队，十分稳定，能够秉持创业之初的进取精神，一贯地沿着公司制定的发展规划稳步推进，有效地传承公司的企业文化；另一方面，公司会依照行业发展形势和市场环境变化，加强人才培养、完善绩效考核制度、推行必要的人才激励政策，同时，适时注入新鲜血液，增添新的思路 and 理念。公司稳定的管理团队、专业的技术人才优势，保证了企业生产经营的有序运转、生产效率的持续提高和公司的可持续快速发展，为公司产业布局与战略转型奠定了核心基础并提供了有力保障。

5、技术创新优势

公司自创建以来一直将创新视为生存和发展的生命线。2017年，公司全资子公司大兴园林顺利通过高新技术企业的重新认定，并取得《高新技术企业证书》。2018年1月，公司收到海南省科学技术厅发来的《关于同意设立海南省热带生态功能混凝土工程技术研究中心的函》，同意依托公司设立“海南省热带生态功能混凝土工程技术研究中心”。工程技术研究中心的设立是公司技术创新能力与研发实力的综合体现。工程技术研究中心将紧密结合海南省国际旅游岛建设，确立生态混凝土、海工混凝土、智能混凝土、大型工程混凝土配合比设计四大研究方向。本次获批设立工程技术研究中心将有利于丰富公司混凝土种类，扩大公司混凝土应用领域，进一步提升公司核心竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，面对国内外复杂严峻的经济形势，我国坚持以供给侧结构性改革为主线，科学统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，确保了经济的平稳健康运行。2018年上半年全国固定资产投资（不含农户）297,316亿元，同比增长6.0%。（数据来源：国家统计局）

报告期内，公司商品混凝土与水泥所属的建材行业在去产能和产业结构调整持续优化下，虽面临需求放缓，但行业整体供需格局向好，经济效益稳步提升；园林绿化行业受全国PPP项目清理及融资环境紧缩的影响，留存项目进展与新项目的开发均未能达到预期；市政环卫业务受国家环保力度加强的影响，市政环境卫生管理服务需求持续增加，行业经济效益持续向好。

（一）报告期内，公司总体经营业绩情况：

2018年上半年，面对复杂多变的市场环境，公司管理层严格按照既定的发展战略与年初工作计划，攻坚克难，稳步推进各项业务的开展。报告期内，公司实现营业收入145,097.61万元，较上年同期增长22.97%；营业成本110,581.41万元，较上年同期增长13.78%；实现归属于上市公司股东的净利润7,509.27万元，较上年同期增长12.56%。

（二）报告期内，公司重大事项：

1、收购优质资产，增强盈利能力

报告期内，公司收到中国证监会《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司向徐湛元等发行股份购买资产并募集资金的批复》，完成本次重组标的资产的过户手续以及本次发行股份购买资产的新增股份的登记上市手续。公司后续尚需在核准文件的有效期内，择机实施非公开发行股份募集配套资金事宜。

本次重组完成后，公司与广东绿润能够在业务、管理、品牌等方面产生良好的协同效应，有利于扩宽公司经营范围，提升公司的资产规模和盈利能力，继续推进公司向园林绿化、生态环保行业战略转型，实现企业轻资产、高盈利、可持续发展的目标。

2、抓住市场机遇，切入旅游行业

为充分利用海南省内的区位优势和资源优势，提前布局文化旅游产业，提升公司市场竞

争力，报告期内，公司注册成立了海南圣华旅游产业有限公司，从事旅游项目投资开发，赛马产业项目投资等。圣华旅游已于报告期内与新疆汗血马文化产业有限责任公司签署了战略合作框架协议。此外，因看好海南国际旅游岛的长期发展与邮轮游艇产业的持续发展，报告期内瑞泽旅游与中交海南建设投资有限公司、北京华信瑞峰投资发展有限公司共同签署了《关于合作经营三亚国际邮轮发展有限公司相关事项的战略合作框架协议》。

基于上述项目受国家及地方政策影响较大，在赛马产业和邮轮产业政策实施细则没有具体落地之前以及相关项目获得政府备案之前，项目进展将十分缓慢。

3、进一步落实PPP项目，提升市场竞争力

报告期内，公司全资子公司大兴园林与合作方签署了《罗甸县旅游基础设施建设PPP项目施工总承包合同》，就罗甸县旅游基础设施建设PPP项目工程设计、施工及有关具体事项协商一致；同时大兴园林新中标邕江综合整治和开发利用工程PPP项目（北岸：老口枢纽-托洲大桥、北岸：蒲庙大桥-邕宁枢纽）；公司全资子公司广东绿润中标鹤山市马山生活垃圾填埋场减量化PPP项目，并于报告期内成立了项目公司，签署了《鹤山市马山生活垃圾填埋场减量化PPP项目合同》。

上述项目的中标与实施有利于公司园林绿化工程及市政环卫综合管理服务的业务拓展，有利于公司在 PPP 领域进一步积累项目经验，提升PPP 业务资源综合整合能力，巩固公司在相应地区的市场竞争力和市场占有率。

4、专注技术研究，提升核心竞争力

2018年1月，公司收到海南省科学技术厅《关于同意设立海南省热带生态功能混凝土工程技术研究中心的函》，同意依托公司设立“海南省热带生态功能混凝土工程技术研究中心”。

工程技术研究中心的设立是公司技术创新能力与研发实力的综合体现。工程技术研究中心将紧密结合海南省国际旅游岛建设，确立生态混凝土、海工混凝土、智能混凝土、大型工程混凝土配合比设计四大研究方向。本次获批设立工程技术研究中心将有利于丰富公司混凝土种类，扩大公司混凝土应用领域，进一步提升公司核心竞争力。

5、组建企业集团，优化资源配置

随着公司的投资规模逐渐扩大，股权结构日趋复杂，报告期内，公司实施了企业集团的组建工作，即以母公司海南瑞泽为核心企业，联合旗下多家控股子公司共同组建“瑞泽集团”。

截至本报告披露日，公司企业集团的组建工作已经完成，并取得了《企业集团登记证》。企业集团的组建有利于加强和规范集团内各公司管理，有效整合各方优势资源，提高整体运

作效率，增强公司的整体竞争力，同时有利于扩大公司影响力，提升公司的企业形象。

（三）2018 年下半年，公司重点工作：

2018 年下半年，公司重点工作将紧密围绕 2017 年度报告中披露的经营计划，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、充分利用海南省建省办特区三十周年及海南自由贸易试验区、中国特色自由贸易港建设的政策红利，大力发展岛内商品混凝土及园林绿化、市政环卫业务，积极拓展旅游业务，同时拓展省外园林绿化及市政环卫业务。

2、2018年下半年公司尚需推进募集配套资金部分的非公开发行股票事宜。

3、公司将继续完善法人治理结构，完善监督检查机制，加强公司应收账款、资产减值、对外投资、融资等方面的风险管控，保障公司健康、稳定、可持续发展。

4、加大研发投入，持续推进新技术、新工艺、新产品的研发与升级，扩大公司产品的应用领域，以适应国际旅游岛投资建设的需求。

上述计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司主营业务除商品混凝土与水泥的生产与销售以及园林绿化业务外，新增广东绿润之市政环卫业务。报告期内，公司各板块主要经营情况如下：

1、商品混凝土板块

2018年上半年，海南省为了将来更好的实现海南自由贸易试验区、中国特色自由贸易港建设这一宏观政策，推出了全域限购以及多规合一的土地政策等一系列调控政策，中长期来看会对海南省及公司的发展带来巨大的空间，但短时间内这些调控政策的推出导致了海南省固定资产投资出现了下降态势。上半年，海南省固定资产投资同比下降4.8%，房地产开发投资同比下降7.8%，受此影响，省内商品混凝土产品的市场需求有所降低，报告期内公司商品混凝土销量156.05万立方米，较上年同期仅增长2.56%，商品混凝土板块实现营业收入71,383.49万元，因受混凝土价格因素影响，导致营业收入较上年同期增长28.30%。（数据来源：海南省统计局）

2、水泥板块

2018年上半年，受水泥行业去产能和产业结构调整加速推进的影响，环保政策不断加码，错峰生产力度持续加大，水泥行业产能降低。公司子公司金岗水泥在报告期内受年度检修停

产及熟料错峰生产的影响，2018年1-6月实现销量50.51万吨，较上年同期下降26.96%，水泥板块实现营业收入21,324.43万元，得益于水泥价格的上涨，营业收入较上年同期下降12.01%。

3、园林绿化板块

2018年上半年，受国内降杠杆的持续推进以及金融市场融资形势趋紧、防范系统性金融风险、地方政府债务风险防控力度加大等的影响，加之国家加强对PPP项目的筛查和清理，导致PPP项目入库及实施进度均有所减缓。受此影响，报告期内公司园林绿化PPP项目存量项目进展与新增项目的开发未能达到预期，报告期内，园林绿化板块实现营业收入34,064.00万元，较上年同期下降10.64%。

4、市政环卫板块

伴随国家环保力度的加强、城镇化建设的深入推进以及市政环境卫生管理行业市场化改革进程的持续推进，城乡市政环境卫生管理服务需求逐渐扩大。报告期内，得益于广东绿润存量项目的稳定实施以及新拓展项目的增加，公司市政环卫板块自纳入合并报表范围至报告期末（2月1日-6月30日），实现营业收入18,325.70万元。

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 | 1,450,976,137.78 | 1,179,929,150.18 | 22.97% | 主要系合并范围增加及商品混凝土收入增加所致 |
| 营业成本 | 1,105,814,060.53 | 971,898,645.76 | 13.78% | 主要系合并范围增加及商品混凝土成本增加所致 |
| 销售费用 | 17,316,236.61 | 16,024,921.26 | 8.06% | 主要系园林业务后期维护费用增加所致 |
| 管理费用 | 119,045,343.39 | 79,203,923.30 | 50.30% | 主要系合并范围增加及人员增加所致 |
| 财务费用 | 62,294,875.96 | 46,042,806.28 | 35.30% | 主要系借款增加导致利息支出增加所致 |
| 所得税费用 | 29,320,780.64 | 19,836,812.37 | 47.81% | 主要系利润增加所致 |
| 研发投入 | 21,201,293.29 | 19,344,326.19 | 9.60% | 主要系公司加大研发投入所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -112,514,577.27 | -124,477,140.85 | 9.61% | 主要系合并范围增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -84,509,652.82 | -68,731,981.97 | -22.96% | 主要系 PPP 项目投入增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -52,079,900.23 | 21,110,496.38 | -346.70% | 主要系本期融资减少，分配股利、偿付利息增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -249,104,130.32 | -172,098,626.44 | -44.74% | 主要系本期投资活动、筹资活动产生的现金流量净额减少所致 |
| 资产减值损失 | 38,603,719.83 | -1,194,418.14 | 3,332.01% | 主要系应收款项余额增加导致计提增加所致 |

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

2018年1月30日，江西绿润、江门绿顺完成过户手续，成为公司全资子公司，即公司通过直接/间接方式合计持有广东绿润100%股权。自2018年2月1日起广东绿润纳入公司合并报表，广东绿润实现归属于上市公司母公司净利润49,117,736.29元，扣除合并报表调减5,997,112.52元，扣除后占公司2018年上半年度实现的归属于上市公司母公司净利润的57.42%。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,450,976,137.78 | 100% | 1,179,929,150.18 | 100% | 22.97% |
| 分行业 | | | | | |
| 非金属矿物制品业 | 927,079,148.33 | 63.89% | 798,745,203.08 | 67.69% | 16.07% |
| 土木工程建筑业 | 340,640,012.63 | 23.48% | 381,183,947.10 | 32.31% | -10.64% |
| 市政环卫 | 183,256,976.82 | 12.63% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 分产品 | | | | | |
| 商品混凝土及环保材料业务 | 713,834,881.41 | 49.19% | 556,389,052.88 | 47.15% | 28.30% |
| 水泥 | 213,244,266.92 | 14.70% | 242,356,150.20 | 20.54% | -12.01% |
| 园林绿化 | 340,640,012.63 | 23.48% | 381,183,947.10 | 32.31% | -10.64% |
| 市政环卫 | 183,256,976.82 | 12.63% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 分地区 | | | | | |
| 海南省内 | 833,050,100.65 | 57.41% | 748,521,174.31 | 63.44% | 11.29% |
| 海南省外 | 617,926,037.13 | 42.59% | 431,407,975.87 | 36.56% | 43.23% |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 927,079,148.33 | 731,907,449.77 | 21.05% | 16.07% | 8.23% | 5.71% |
| 土木工程建筑业 | 340,640,012.63 | 256,040,930.14 | 24.84% | -10.64% | -13.40% | 2.41% |
| 市政环卫 | 183,256,976.82 | 117,865,680.62 | 35.68% | 100.00% | 100.00% | - |
| 分产品 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--------|---------|---------|-------|
| 商品混凝土及环保材料业务 | 713,834,881.41 | 564,016,068.70 | 20.99% | 28.30% | 18.48% | 6.55% |
| 水泥 | 213,244,266.92 | 167,891,381.07 | 21.27% | -12.01% | -16.13% | 3.87% |
| 园林绿化 | 340,640,012.63 | 256,040,930.14 | 24.84% | -10.64% | -13.40% | 2.41% |
| 市政环卫 | 183,256,976.82 | 117,865,680.62 | 35.68% | 100.00% | 100.00% | - |
| 分地区 | | | | | | |
| 海南省内 | 833,050,100.65 | 662,395,139.20 | 20.49% | 11.29% | 5.75% | 4.17% |
| 海南省外 | 617,926,037.13 | 443,418,921.33 | 28.24% | 43.23% | 28.34% | 8.33% |

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、商品混凝土：

受海南省上半年度相关调控政策的影响，短时间内省内固定资产投资出现下滑，商品混凝土产品的市场需求出现回落。报告期内经公司管理层的努力，公司商品混凝土销量较上年同期略有增长。受混凝土产品市场价格增长的影响，公司商品混凝土板块报告期内实现营业收入71,383.49万元，较上年同期增长28.30%；同时受原材料价格上涨的影响，混凝土板块营业成本较上年同期增长18.48%，毛利率同比增长6.55%。

2、水泥：

报告期内，水泥行业去产能及熟料错峰生产力度进一步加强。公司子公司金岗水泥在报告期内受熟料错峰生产及公司外购熟料加工生产减少的影响，水泥产品销量同比下降达26.96%。另一方面受水泥产品价格上涨的综合影响，水泥板块报告期内实现营业收入较上年同期下降12.01%。同时由于材料价格等成本的上涨，综合影响导致水泥板块营业成本较上年同期下降16.13%，毛利率同比增长3.87%。

3、园林绿化：

2018年上半年，受降杠杆，防范金融风险及清理PPP项目的政策的影响，公司园林绿化PPP项目的进度受到影响，项目施工进度未能达到预期，导致实现营业收入较上年同期下降10.64%。加之报告期内毛利率高的项目的权重比例增加，毛利率同比增长2.41%，报告期内园林绿化业务营业成本较上年同期下降13.40%。

4、市政环卫：

公司于2018年2月1日开始将市政环卫业务并入公司。近年来随着国家环保力度的加强、

城镇化建设的深入推进以及市政环境卫生管理行业市场化改革进程的持续推进，城乡市政环境卫生管理服务需求逐渐扩大。报告期内，得益于广东绿润存量项目的稳定实施以及新拓展项目的增加，公司市政环卫板块实现业绩达到预期。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|---|------------------|
| 投资收益 | 5,476,689.38 | 5.25% | 主要系权益法核算下，广东绿润一月份实现净利润及新疆煤交中心报告期内实现净利润所致。 | 投资新疆煤交中心收益具有可持续性 |
| 资产减值 | 38,603,719.83 | 37.00% | 主要系应收款项计提坏账准备所致。 | 是 |
| 营业外收入 | 2,029,890.09 | 1.95% | 主要系收到政府补助及客户违约金所致。 | 否 |
| 营业外支出 | 5,784,537.11 | 5.54% | 主要系支付三亚鑫海到期赔款及捐赠所致。 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|------------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 180,349,188.50 | 2.82% | 220,283,655.50 | 5.39% | -2.57% | |
| 应收账款 | 2,325,496,422.48 | 36.36% | 1,704,320,572.61 | 41.67% | -5.31% | |
| 存货 | 411,548,454.89 | 6.43% | 310,187,458.51 | 7.58% | -1.15% | |
| 长期股权投资 | 131,751,561.61 | 2.06% | 421,288,511.67 | 10.30% | -8.24% | |
| 固定资产 | 633,874,132.28 | 9.91% | 576,249,480.33 | 14.09% | -4.18% | |
| 在建工程 | 18,355,681.10 | 0.29% | 60,925,884.41 | 1.49% | -1.20% | |
| 商誉 | 1,329,615,882.51 | 20.79% | 64,657,962.51 | 1.58% | 19.21% | 报告期内公司商誉增加，主要系收购江西绿润、江门绿顺股权形成商誉所致。 |
| 无形资产 | 456,863,162.48 | 7.14% | 230,368,282.59 | 5.63% | 1.51% | |
| 短期借款 | 774,499,963.00 | 12.11% | 341,659,822.00 | 8.35% | 3.76% | |
| 长期借款 | 54,228,393.16 | 0.85% | 60,000,000.00 | 1.47% | -0.62% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------|----------------|---------|
| 货币资金 | 22,151,763.66 | 保函保证金 |
| 应收账款 | 135,547,453.82 | 借款质押 |
| 固定资产-房屋建筑物 | 28,844,640.19 | 借款抵押 |
| 无形资产-土地使用权 | 135,992,765.27 | 借款抵押 |
| 无形资产-特许经营权 | 90,427,335.39 | 借款质押 |
| 长期股权投资 | 111,432,915.72 | 股权质押反担保 |
| 合计 | 524,396,874.05 | - |

所有权或使用权受到限制的资产详见“第十节（十二）、抵押事项与质押事项”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|------------------|--------------|------------|
| 1,574,750,360.00 | 9,845,651.15 | 15,894.37% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期(如有) | 披露索引(如有) |
|----------------|-----------------------------|------|------------------|---------|-----------|-----|------|---------|---------------|------|---------------|------|-------------|--|
| 江西绿润、江门绿顺、广东绿润 | 投资项目管理活动、市政环卫服务 | 收购 | 1,360,000,000.00 | 100.00% | 发行股份及自筹资金 | 无 | 长期 | 管理、市政环卫 | 已办理工商登记手续。 | 0.00 | 47,704,224.80 | 否 | 2018年01月31日 | 《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告》(公告编号: 2018-012) |
| 海南瑞泽双林建材有限公司 | 混凝土生产与销售 | 新设 | 50,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 非金属矿物制品 | 已办理工商登记手续。 | 0.00 | 12,285,891.42 | 否 | 2017年06月29日 | 《关于投资设立全资子公司的公告》(公告编号: 2017-105) |
| 三亚瑞泽双林混凝土有限公司 | 混凝土生产与销售 | 新设 | 7,020,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 非金属矿物制品 | 已办理工商登记手续。 | 0.00 | -294,831.55 | 否 | 2017年06月29日 | 《关于投资设立全资子公司的公告》(公告编号: 2017-105) |
| 海南圣华旅游产业有限公司 | 赛马产业项目投资,赛事组织及策划,马术培训,马匹驯养。 | 新设 | 0.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 赛马项目 | 已办理工商登记手续。 | 0.00 | 0.00 | 否 | 2018年02月24日 | 《关于全资子公司海南瑞泽旅游控股有限公司拟投资设立全资子公司的公告》(公告编号: 2018-031) |

海南瑞泽新型建材股份有限公司 2018 年半年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------------------------|----|------------------|---------|------|---------------------------------|----|--------|------------|------|---------------|----|------------------|--|
| 贵州罗甸兴旅投资开发有限公司 | 负责 PPP 项目合同下的投资、融资、建设及营运维护项目设施。 | 增资 | 122,990,000.00 | 80.00% | 自有资金 | 贵州省罗甸县旅游文化开发投资有限公司、东方天域集团股份有限公司 | 长期 | 项目建设运营 | 已办理工商登记手续。 | 0.00 | 16,801.70 | 否 | 2018 年 02 月 10 日 | 《关于全资子公司大兴园林向贵州罗甸兴旅投资开发有限公司增资的公告》（公告编号：2018-023） |
| 鹤山市绿盛环保工程有限公司 | 城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理服务 | 新设 | 2,000,000.00 | 100.00% | 自有资金 | 无 | 长期 | 市政环卫 | 已办理工商登记手续。 | 0.00 | 835,842.26 | 否 | 2018 年 04 月 11 日 | 《关于全资子公司广东绿润环境管理有限公司投资设立子公司的公告》（公告编号：2018-056） |
| 合计 | -- | -- | 1,542,010,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | 60,547,928.63 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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 | 23,198.58 |
| 报告期投入募集资金总额 | 3,339.62 |
| 已累计投入募集资金总额 | 19,237.34 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 截至 2018 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 | 19,237.34 |
| 其中：1、以前年度已使用金额 | 15,897.72 |
| 2、本年度使用金额 | 3,339.62 |
| 2-1、恩平苗木基地建设项目（地点变更前） | 178.96 |

| | |
|-------------------|----------|
| 2-2、儋州苗木基地（地点变更后） | 888.78 |
| 2-3、东方苗木基地（地点变更后） | 2,271.88 |
| 加：募集资金利息收入减手续费的净额 | 180.33 |
| 募集资金实际余额 | 4,141.57 |

具体使用情况公司已在《董事会关于公司 2018 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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 | | | | | | | | | | |
| 1、恩平苗木基地建设 | 是 | 12,000 | 4,700 | 178.96 | 4,851.96 | 103.23% | 2017年12月31日 | - | 不适用 | 是 |
| 2、儋州苗木基地建设 | 否 | 0 | 1,237.66 | 888.78 | 888.78 | 71.81% | 2018年07月31日 | - | 不适用 | 否 |
| 3、东方苗木基地建设 | 否 | 0 | 6,062.34 | 2,271.88 | 2,298.02 | 37.90% | 2018年07月31日 | - | 不适用 | 否 |
| 4、补充园林工程运营资金 | 否 | 11,198.58 | 11,198.58 | 0 | 11,198.58 | 100.00% | - | - | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 23,198.58 | 23,198.58 | 3,339.62 | 19,237.34 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | | | | | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 23,198.58 | 23,198.58 | 3,339.62 | 19,237.34 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 2017年10月23日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》。本次募集资金投资项目实施地点变更后，儋州和东方苗木基地建设项目预计达到预定可使用状态日期为2018年7月31日。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 由于原实施地点周边环境等外部因素发生变化，同时公司预计近几年海南省内的工程项目及苗木需求将会增加，为降低苗木运输成本，提高募集资金的使用效率，最大化的实现募集资金的投资效益，便于实施主体大兴苗木对项目进行管理，更好地支持公司园林工程施工业务发展，公司将募集资金投资项目的实施地点变更为海南省儋州市东城镇、黄泥沟和海南省东方市三家镇。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 以前年度发生 2017年10月23日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》、《关于公司募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将募集资金投资项目恩平苗木基地建设项目的实施地点由广东省恩平市大槐镇塘冲村变更为海南省儋州市东城镇、黄泥沟和海南省东方市三家镇，并同意公司将苗木基地建设项目的建设工期进行相应的延长。除上述变更外，本次募集资金投资项目的实施方式、实施主体、建设内容等均保持不变。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 本年度，公司未有闲置募集资金补充流动资金的情形发生。 公司2015年12月非公开发行股票募集资金往年发生的闲置募集资金补充流动资金的情形如下： 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。大兴园林已于2016年6月16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。 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。三亚新大兴园林生态有限公司已于2016年12月20日将上述资金归还至公司募集资金专用账户。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专项账户，将继续用于苗木基地建设项目建设。 |
| 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 |
|---------------------------|------------|--|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 儋州苗木基地建设项目 | 恩平苗木基地建设项目 | 1,237.66 | 888.78 | 888.78 | 71.81% | 2018年07月31日 | - | 不适用 | 否 |
| 东方苗木基地建设项目 | 恩平苗木基地建设项目 | 6,062.34 | 2,271.88 | 2,298.02 | 37.90% | 2018年07月31日 | - | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 7,300 | 3,160.66 | 3,186.8 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | <p>由于原实施地点周边环境等外部因素发生变化，同时公司预计近几年海南省内的工程项目及苗木需求将会增加，为降低苗木运输成本，提高募集资金的使用效率，最大化的实现募集资金的投资效益，便于实施主体大兴苗木对项目进行管理，更好地支持公司园林工程施工业务发展，公司将募集资金投资项目的实施地点变更为海南省儋州市东城镇、黄泥沟和海南省东方市三家镇。</p> <p>2017年10月23日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》、《关于公司募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将募集资金投资项目恩平苗木基地建设项目的实施地点由广东省恩平市大槐镇塘冲村变更为海南省儋州市东城镇、黄泥沟和海南省东方市三家镇，并同意公司将苗木基地建设项目的建设工期进行相应的延长。除上述变更外，本次募集资金投资项目的实施方式、实施主体、建设内容等均保持不变。</p> | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | 不适用 | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | 不适用 | | | | | | | |

(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 2018 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | 2018 年 08 月 30 日 | 详见公司刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《董事会关于公司 2018 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：2018-115) |

8、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、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------|------|---------------------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 瑞泽双林建材 | 子公司 | 建筑材料销售；混凝土、混凝土制品生产与销售； | 50,000,000.00 | 926,780,692.27 | 60,283,614.82 | 245,401,144.79 | 15,989,976.96 | 12,285,891.42 |
| 金岗水泥 | 子公司 | 水泥生产与销售 | 120,000,000.00 | 417,762,182.90 | 380,795,102.31 | 213,244,266.92 | 37,451,453.07 | 27,878,595.10 |
| 大兴园林 | 子公司 | 园林建设、园林绿化设计、施工、苗木销售。 | 220,000,000.00 | 2,080,192,830.91 | 780,595,702.44 | 340,640,012.63 | -2,149,624.33 | -5,477,903.61 |
| 广东绿润 | 子公司 | 环境卫生清扫保洁服务；城市生活垃圾清扫、收集、运输、处置服务。 | 103,800,000.00 | 507,654,843.52 | 420,255,678.04 | 183,256,976.82 | 55,373,997.43 | 47,720,674.24 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|---------------|
| 江西绿润投资发展有限公司 | 收购 | 影响较大 |
| 江门市绿顺环境管理有限公司 | 收购 | 影响较大 |
| 广东绿润环境管理有限公司 | 收购 | 影响较大 |
| 海南圣华旅游产业有限公司 | 投资设立 | 影响较小 |
| 鹤山市绿盛环保工程有限公司 | 投资设立 | 影响较小 |
| 承德瑞砦新型建材有限公司 | 出售 | 影响较小 |

主要控股参股公司情况说明

公司主要子公司的情况说明见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 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

| | | | |
|-----------------------------------|---|---|-----------|
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -9.77% | 至 | 10.18% |
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 9,500.00 | 至 | 11,600.00 |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | | | 10,528.68 |
| 业绩变动的原因说明 | 1、公司合并范围增加，新增市政环卫业务，导致营业收入及营业利润增加； 2、公司园林绿化板块项目进度未达到预期，营业收入及营业利润下降； 3、公司混凝土、水泥业务利润较上年同期略有增长； 4、因公司业务规模扩大，导致管理费用增加；融资总额较大，导致财务费用增加。 | | |

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济和产业政策风险

2018年上半年，在国家调结构、稳增长的基调中，国民经济延续总体平稳、稳中向好的发展态势。但是，国内外经济环境依然严峻和复杂。公司主要业务所在地区海南省为了将来更好的实现海南自由贸易试验区、中国特色自由贸易港建设这一宏观政策，推出了全域限购以及多规合一的土地政策等一系列调控政策，中长期来看会对海南省及公司的发展带来巨大的空间，但短时间内可能会导致区域内固定资产投资出现下滑。

公司目前的商品混凝土、水泥业务属于固定资产投资驱动型，所处行业受宏观经济波动、国家产业政策的影响较大。区域或者国家固定资产投资增速放缓，可能会导致公司商品混凝土、水泥的市场需求增幅放缓，可能会影响公司销售规模和盈利能力的提升。

应对措施：加强对国家整体宏观经济政策及海南省内、广东省内相关政策的研读与分析，把握当地市场走势，进一步增强机遇及发展意识，充分发挥公司在岛内的规模优势、区位优势、品牌优势以及研发优势，提高公司核心竞争力，扩大各板块业务的市场份额，最大限度地降低宏观政策带来的风险。

2、应收账款较高的风险

公司应收账款金额较大主要与商品混凝土业务和园林绿化业务所处行业的业务模式和结算特性有关。商品混凝土业务方面，公司主要客户集中于建筑施工企业，由于房地产开发、基础设施建设项目工程量大、建设施工周期较长、销售回款周期较长，使得公司期末应收账款余额较高。园林绿化业务方面，基本采用前期垫付、分期结算、分期收款的业务模式。由于大兴园林的主要客户以政府、事业单位或者大型房地产企业为主，付款审批流程较长，工程进度款结算与实际付款存在时间差，导致公司期末应收账款余额较高。

应对措施：公司将强化应收账款管理，加大应收账款的催收力度，并将继续以资质优良、信誉卓著的客户为主，通过加强混凝土销售力度、强化园林绿化市场开拓力度等方式确保销售量与营业收入的稳定增长。同时，将进一步规范销售合同、工程承包合同，充分利用公司法务部，增强法律手段的应用，努力将应收账款余额控制在合理范围内，减少应收账款坏账准备对利润水平的影响。

3、公司债务性融资规模较大的风险

为满足公司业务扩张以及实现公司发展战略的需要，尤其是受公司园林绿化PPP项目前期垫资的影响，近年来公司债务性融资总额逐年攀升，而融资产生的利息将对公司未来的利润构成较大影响。

应对措施：公司专门设立了投融资部，并指定一名副总经理牵头，组织公司多部门进行融资管控，严格按照融资审批程序，杜绝融资风险的出现，同时加强对融资规模、融资成本的控制，降低财务费用对公司利润的影响。

4、管理风险

报告期内公司新增市政环卫业务。随着公司产业链的逐步延伸，公司资产规模的不断扩大，公司的组织架构、管理体系趋于复杂，公司在经营决策、运作管理和风险控制等方面的

难度有所增加。如何建立更加有效的投资决策体系，进一步完善内部控制体系将成为公司面临的重要课题。

应对措施：公司将通过优化管理系统，引进科学管理方法，逐步引入更加科学有效的决策机制和约束机制，完善内部控制管理制度，最大限度地降低因组织机构和公司制度不完善而导致的风险。同时，加强人才储备及管理团队建设，强化内部信息沟通、交流以及组织成员之间的合作、信任和团结，树立朝气蓬勃、齐心向上的企业精神。

5、重大项目未能如期实施的风险

报告期内，公司注册成立了海南圣华旅游产业有限公司，拟从事旅游项目投资开发，赛马产业项目投资等。圣华旅游于报告期内与新疆汗血马文化产业有限责任公司签署了战略合作框架协议。此外，因看好海南国际旅游岛的长期发展与邮轮游艇产业的持续发展，报告期内瑞泽旅游与中交海南建设投资有限公司、北京华信瑞峰投资发展有限公司共同签署了《关于合作经营三亚国际邮轮发展有限公司相关事项的战略合作框架协议》。

上述项目均是公司为充分利用海南省区位优势和资源优势、提升公司市场竞争力而进行的提前布局，但截至本报告披露日，上述项目仍未能就具体细节达成一致并着手实施。基于上述项目受国家及地方政策影响较大，在赛马产业和邮轮产业政策实施细则没有具体落地之前以及相关项目获得政府备案之前，项目进展将十分缓慢。公司可能面临上述项目进展缓慢或最终无法实施的风险。

应对措施：公司将积极关注海南省内相关政策，并将继续与合作方积极沟通、磋商，包括项目面临的市场问题、政策问题、项目可行性以及最终合作协议的签订等。就上述项目的进展情况公司也将会及时履行信息披露义务。

6、PPP项目进展缓慢的风险

报告期内，受国内去杠杆的持续推进以及金融市场融资形势趋紧、金融风险、地方政府债务风险防控力度加大等的影响，加之国家加强对PPP项目的筛查和清理，导致PPP项目入库及实施进度均有所减缓。若未来上述情况仍然持续，可能会导致公司PPP项目推进缓慢。

应对措施：公司根据PPP项目市场形势的变化，会重点筛查项目的可行性、盈利性，对资金投入和回收的风险性进行总体评估，避免发生项目系统性风险。

敬请投资者关注上述风险事项并注意投资风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|--------|---------|-------------|-------------|--|
| 2017年年度股东大会 | 年度股东大会 | 31.75% | 2018年04月17日 | 2018年04月18日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2017年年度股东大会会议决议公告》(公告编号:2018-057) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|---------|--------|--|------------------|-----------------|-------|
| 资产重组时所作承诺 | 夏兴兰、仇国清 | 股份限售承诺 | 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》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。 | 2014 年 09 月 05 日 | 2018 年 1 月 12 日 | 已履行完毕 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

四、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。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

√ 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 |
|--|--------------|--------------|--|--|--|
| 2018 年上半年度, 公司新增诉讼案件 17 起, 诉讼缘由均为: 部分购买公司产品的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。公司及公司控股子公司、受托管理公司均作为原告方, 向拖欠货款的需方企业提起追收货款的诉讼。 | 3,421.78 | 否 | 截至报告期末, 上述诉讼案件中, 公司通过诉讼已收回货款金额 149.51 万元。 | 取得判决书的案件 1 起, 取得调解裁定书的案件 4 起, 正在诉讼过程中的案件 13 起。 | 取得判决书的案件 1 起, 取得调解裁定书的案件 4 起, 正在诉讼过程中的案件 13 起。 |
| 因买卖合同纠纷, 大兴园林作为原告起诉佛山市顺德区源茂园艺有限公司。原告的诉讼请求: 1, 要求被告赔偿损失 7661227.00 元; 2, 要求被告提供苗木检疫证、运输证、海关报关手续; 3, 本案诉讼费由被告承担。 | 766.12 | 否 | 本案在第一次开庭时, 被告提出了反诉, 反诉请求为: 1, 要求被告反诉人(本案原告)赔偿损失 9237000.00 元; 2, 要求被告反诉人(本案原告)支付货款本金 3705116.00 元及违约金 367289.76 元。该案件现已经开庭两次, 现原告撤回了第 1 项诉讼请求, 第 2 项诉讼请求明确为“要求被告提供进口苗木检疫凭证、海关报关完税凭证”。现被告已经明确表示无法提供进口苗木检疫凭证、海关报关完税凭证。 | 截至本报告披露日, 此案尚在进一步审理当中。 | 原一审判决如下: 一、驳回本诉原告的诉讼请求; 二、反诉被告于判决生效之日起十日内向反诉原告支付货款 2648542 元以及违约金; 三、驳回反诉原告的其他诉讼请求。后大兴园林上诉, 二审裁定发回重审, 后重审一审判决, 判决如下: 1、驳回三亚新大兴园林生态有限公司的诉讼请求。2、驳回佛山市顺德区源茂园艺有限公司的反诉请求。双方对此表示不服, 现双方均提出上诉, 此案尚在进一步审理当中。 |

| | | | | | |
|---|-------------|----------|---|---|---|
| <p>因工程合同纠纷，大兴园林作为被告，被周辉起诉。原告要求被告支付工程款 933016 元。</p> | <p>93.3</p> | <p>否</p> | <p>被告三亚新大兴园林生态有限公司因原告工程质量等问题提起了反诉，要求周辉退回工程款 450183.54 元；周辉支付违约金 302824.94 元；周辉支付返修费 167810 元；以上三项反诉标的额共计 920818.48 元。</p> | <p>2016 年 11 月 2 号云南省景洪市人民法院作出(2015)景民二初字第 1435 号判决书，判决三亚新大兴园林生态有限公司在判决生效之日起十日内，支付周辉 933016 元价款；驳回被告三亚新大兴园林生态有限公司的诉讼请求。本诉案件受理费 13130 元，反诉案件受理费 6504 元，由被告（反诉原告）三亚新大兴园林生态有限公司负担。</p> | <p>该案件大兴园林已提起上诉，现二审判决如下：撤销景洪市人民法院（2015）景民二初字第 1435 号民事判决；该案发回景洪市人民法院重审。</p> |
|---|-------------|----------|---|---|---|

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

为进一步建立、健全公司经营机制，建立和完善公司董事、高级管理人员以及核心骨干（含控股子公司）激励约束机制，充分调动其积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，公司制定了2017年限制性股票激励计划，具体情况如下：

1、2017年5月5日，公司召开了第三届董事会第三十九次会议和第三届监事会第二十九次会议，审议通过《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具了相应文件。

2、公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期为自2017年5月8日起至5月17日止。在公示期内，公司未收到关于本次拟激励对象的异议，并于2017年5月17日披露了《监事会关于公司2017年限制性股票激励计划人员名单的审核意见及公示情况说明》。

3、2017年5月22日，公司召开2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案，并于同日披露了《关于2017年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票的自查报告》。

4、2017年10月10日，公司召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过《关于调整公司2017年限制性股票激励计划激励对象人员名单及授予数量的议案》、《关于向公司2017年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2017年

10月10日作为激励计划的授予日，向符合条件的98名激励对象授予860.75万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实，律师等中介机构出具了相应文件。

公司于2017年11月16日完成了2017年限制性股票激励计划的授予登记工作，并在巨潮资讯网上披露了《关于公司2017年限制性股票授予完成的公告》。

5、2018年7月9日，因6名激励对象已离职不再符合激励条件，及公司2017年度业绩考核指标未能达到解除限售的相关条件，公司第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对回购注销事项进行了核查。上海柏年律师事务所出具了《关于海南瑞泽新型建材股份有限公司2017年限制性股票激励计划回购注销相关事项之法律意见书》。

6、2018年7月25日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。

截至本报告披露日，公司暂未实施相关限制性股票的回购注销手续。

十三、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 | 本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 | 向关联人提供园林绿化工程、设计、园林养护、弱电智能化工程服务 | 市场定价 | 市场价格 | 0 | 0.00% | 300 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号:2017-208 |
| 三亚大兴首邑投资有限公司 | 本公司关联企业三亚大兴集团有限公司参股的企业 | 日常经营相关 | 向关联人提供园林绿化工程、设计、园林养护、弱电智能化工程服务 | 市场定价 | 市场价格 | 54.9 | 0.16% | 100 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号:2017-208 |
| 三亚广兴实业开发有限公司 | 本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 | 向关联人提供园林绿化工程、设计、园林养护、弱电智能化工程服务 | 市场定价 | 市场价格 | 624 | 1.83% | 5,000 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号:2017-208 |

海南瑞泽新型建材股份有限公司 2018 年半年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------------|--------|--------------------------------|------|------|----------|-------|-------|---|-------|------|-------------|---|
| 三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司 | 本公司实际控制人张海林担任董事的企业 | 日常经营相关 | 向关联人提供园林绿化工程、设计、园林养护、弱电智能化工程服务 | 市场定价 | 市场价格 | 1,686.07 | 4.95% | 4,300 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2017-208 |
| 三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司 | 本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 | 向关联人提供园林绿化工程、设计、园林养护、弱电智能化工程服务 | 市场定价 | 市场价格 | 2,340 | 6.87% | 5,000 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2017-208 |
| 三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司 | 本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 | 向关联人提供园林绿化工程、设计、园林养护、弱电智能化工程服务 | 市场定价 | 市场价格 | 0 | 0.00% | 100 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2017-208 |
| 三亚大兴集团有限公司 | 本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 | 向关联人提供园林绿化工程、设计、园林养护、弱电智能化工程服务 | 市场定价 | 市场价格 | 0 | 0.00% | 60 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2017-208 |

海南瑞泽新型建材股份有限公司 2018 年半年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-------------------------------|--------|--------------------------------|------|------|----------|--------|-------|---|-------|------|-------------|---|
| 三亚四季海庭酒店有限公司 | 本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 | 向关联人提供园林绿化工程、设计、园林养护、弱电智能化工程服务 | 市场定价 | 市场价格 | 9 | 0.03% | 30 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2017-208 |
| 佛山市高明金山混凝土有限公司 | 本公司原持股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 | 1,509.28 | 7.08% | 4,800 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2017-208 |
| 佛山市高明建混凝土配送有限公司 | 本公司关联人谭国雄在佛山市高明建混凝土配送有限公司担任经理 | 日常经营相关 | 向关联人销售水泥 | 市场定价 | 市场价格 | 2,144.79 | 10.06% | 4,800 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2017-208 |
| 三亚玛瑞纳酒店有限公司 | 本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、餐饮会务等服务 | 市场定价 | 市场价格 | 33.04 | 2.91% | 150 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2017-208 |

海南瑞泽新型建材股份有限公司 2018 年半年度报告全文

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------|--------------------|----------------------------------|------|----------|-------|--------|----|-------|------|-------------|---|
| 三亚四季海庭酒店有限公司 | 本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、餐饮会务等服务 | 市场定价 | 市场价格 | 97.6 | 8.60% | 450 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2017-208 |
| 三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司 | 本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、餐饮会务等服务 | 市场定价 | 市场价格 | 21.14 | 1.86% | 150 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2017-208 |
| 云浮市立伟达石料制品有限公司 | 与本公司参股公司广西瑞航矿业有限公司之参股股东广东立伟达矿业有限公司同一大股东 | 日常经营相关 | 向关联人采购石灰石 | 市场定价 | 市场价格 | 0 | 0.00% | 600 | 否 | 按合同约定 | 市场价格 | 2017年12月12日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于2018年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2017-208 |
| 合计 | | | | -- | -- | 8,519.82 | -- | 25,840 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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) | | | | 报告期内,公司发生的日常经营相关的关联交易总额未超出预计总金额。 | | | | | | | | | |
| 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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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，海南瑞泽召开了第二届董事会第六次会议，审议并通过了《关于受托经营三亚鑫海混凝土有限公司的议案》，同意公司与海南鑫海建材有限公司和康俊勇签署《委托经营协议》，受托管理三亚鑫海；审议并通过了《关于受托经营琼海鑫海混凝土有限公司的议案》，同意公司与康俊国、周军强、宋溪晖签署《委托经营协议》，受托管理琼海鑫海。2012年底，琼海鑫海股东变更为康俊国、周军强。2016年5月，三亚鑫海股东变更为海南鑫海建材有限公司、康俊丽。

2018年1月15日，公司与海南鑫海建材有限公司和康俊勇签署的《委托经营协议》到期，经协议各方友好协商，自2018年1月15日起，一致同意终止委托经营关系。后续各方将按照《委托经营协议》的约定进行相应的移交。具体内容见《关于委托经营事项到期终止的公告》（公告编号：2018-004）。

②公司于2013年1月5日召开第二届董事会第二十次会议审议通过《关于公司拟与华菱星马（海南）物流有限公司签署委托运营合同的议案》和《关于公司全资子公司琼海瑞泽混凝土配送有限公司拟与华菱星马（海南）物流有限公司签署委托运营合同的议案》，同意公司

及琼海瑞泽与华菱星马（海南）物流有限公司签署《混凝土运输泵送委托运营合同》，公司将三亚本部搅拌站及崖城分公司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。

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额（万元） | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益（万元） | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|---------|----------------|-------------------|--------------|-------------|-------------|----------|--|-----------|--------|-------|
| 康俊国、周军强 | 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 | 1,634.15 | 《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

租赁情况说明

2016年度，公司将毕节瑞泽所属搅拌站的土地、混凝土生产设备等使用权租赁给毕节市宇原建材有限责任公司，租赁期为2年，自2016年8月1日至2018年7月31日，毕节市宇原建材有限责任公司每年向毕节瑞泽支付租金250万元人民币。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|----------|---------------|---------------------|-----------|-------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 新疆煤炭交易中心有限公司 | 2017年03月28日 | 9,274.44 | 2017年04月11日 | 9,274.44 | 质押 | 2017年04月11日-2020年4月10日 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | 0 | | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | 0 | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | 9,274.44 | | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | 9,274.44 | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 瑞泽再生资源 | 2016年12月13日 | 7,000 | 2016年12月12日 | 5,500 | 连带责任保证 | 2016年12月23日-2023年12月11日 | 否 | 否 |
| 海南瑞泽 | 2016年12月31日 | 20,000 | 2017年03月07日 | 16,000 | 抵押 | 2017年3月7日-2020年3月7日 | 否 | 否 |
| 海南瑞泽 | 2017年04月21日 | 8,000 | 2017年08月03日 | 7,700 | 抵押 | 2017年8月3日-2018年12月7日 | 否 | 否 |
| 大兴园林 | 2017年06月29日 | 8,000 | 2017年06月29日 | 6,000 | 连带责任保证 | 2017年7月17日-2021年2月6日 | 否 | 否 |
| 海南瑞泽 | 2017年08月16日 | 3,150 | 2017年08月12日 | 2,450 | 连带责任保证 | 2017年8月12日-2021年8月15日 | 否 | 否 |
| 大兴园林 | 2017年09月28日 | 4,000 | 2017年09月19日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2017年9月26日-2022年9月25日 | 否 | 否 |
| 大兴园林 | 2017年11月11日 | 35,000 | 2017年11月21日 | 30,000 | 连带责任保证;抵押 | 2017年11月21日-2020年11月20日 | 否 | 否 |

海南瑞泽新型建材股份有限公司 2018 年半年度报告全文

| 大兴园林 | 2017 年 11 月 15 日 | 4,000 | 2017 年 11 月 02 日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2017 年 11 月 13 日-2020 年 11 月 12 日 | 否 | 否 |
|-------------------------------|------------------|------------|------------------|--------------------------|--------|-----------------------------------|--------|----------|
| 大兴园林 | 2017 年 11 月 18 日 | 12,000 | 2017 年 11 月 18 日 | 7,000 | 连带责任保证 | 2017 年 11 月 14 日- 2021 年 1 月 18 日 | 否 | 否 |
| 海南瑞泽 | 2017 年 12 月 05 日 | 5,000 | 2017 年 11 月 30 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2017 年 12 月 8 日-2020 年 11 月 30 日 | 否 | 否 |
| 大兴园林 | 2018 年 02 月 06 日 | 3,000 | 2018 年 01 月 30 日 | 2,990 | 连带责任保证 | 2018 年 2 月 5 日-2023 年 2 月 5 日 | 否 | 否 |
| 大兴园林 | 2018 年 05 月 08 日 | 6,500 | - | 0 | 连带责任保证 | - | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 9,500 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | 8,448.6 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 115,650 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | 90,640 | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 佛山市宏顺环境管理有限公司 | 2018 年 05 月 08 日 | 5,100 | - | 0 | 连带责任保证 | - | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | 5,100 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | 0 | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | 5,100 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | 0 | | |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 14,600 | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | 8,448.6 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 130,024.44 | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 99,914.44 | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | 33.01% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------------------|---|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 0 |

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------|----------------|----------------------|-------------|------|-----------|--------|------|---|-------------|-------|
| 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) | 2016年06月29日 | 合同约定 | 31,286.01 | 否 | 不适用 | 截至2018年6月30日,本项目累计完成工程进度2.80亿元(包括在原合同基础上新增的工程);累计收款1.76亿元 | 2016年07月01日 | 巨潮资讯网 |
| 三亚新大兴园林生态有限公司 | 贵州乌江石林旅游发展有限公司 | 思南县郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设 | 2017年02月03日 | 合同约定 | 33,700 | 否 | 不适用 | 截至2018年6月30日,本项目已累计完成工程进度2.85亿元;累计收款630万元。 | 2017年02月09日 | 巨潮资讯网 |
| 三亚新大兴园林生态有限公司 | 贵州罗甸兴旅投资开发有限公司 | 罗甸县旅游基础设施建设PPP项目 | 2018年01月29日 | 合同约定 | 86,318.26 | 否 | 不适用 | 截至2018年6月30日,本项目已累计完成工程进度3.41亿元;累计收款1.49亿元。 | 2018年01月30日 | 巨潮资讯网 |
| 鹤山市绿盛环保工程有限公司 | 鹤山市固体废物处理中心 | 鹤山市马山生活垃圾填埋场减量化PPP项目 | 2018年04月20日 | 合同约定 | 49,300 | 否 | 不适用 | 截至2018年6月30日,本项目已实现营业收入158.05万元。 | 2018年04月21日 | 巨潮资讯网 |

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|-------------|----------------|------|-------|---------|------|---------------|----------|-----------|--------|
| 肇庆市金岗水泥有限公司 | 颗粒物 | 有组织 | 1 | 窑头、窑尾 | 5.4 | DB44/818-2010 | 102.18 t | 303.5124t | 未超标 |
| | 二氧化硫 | 有组织 | 1 | 窑尾 | 39 | DB44/818-2010 | 17.56 t | 291.375t | 未超标 |
| | 氮氧化物 | 有组织 | 1 | 窑尾 | 155 | GB4915-2013 | 117.97 t | 1008t | 未超标 |

防治污染设施的建设和运行情况

窑尾除尘方面：金岗水泥窑尾除尘系统采用袋式除尘器，除尘效率高达99%，自建立以来，每年均有专人进行维护检修，更换关键的布袋等，除尘设备的运行严格遵循“不环保、不生产”原则，与生产设施同步运行，运行率达100%，对排入大气的尘含量起到了有效的拦截作用。

窑尾脱硝系统：金岗水泥窑尾脱硝系统建立于2013年，以“SNCR”技术实现脱硝过程，降低大气排放物中NO_x的含量，公司脱硝系统的脱硝效率达到60%以上，全年正常运行率100%，有效的降低NO_x含量，达到保护环境的作用。

水泥生产线的噪声控制方面：公司对高噪声设备进行合理布局，主要噪声产生设备均加装消声器，采用封闭式厂房隔音等措施，尽量降低噪声的影响。

固废治理：金岗水泥一般固废交予环卫部门统一收集清理；对于危险固废（主要为废机油和废酸），公司设有按照相关要求建立的危险废物仓库，安全保存危险废物，届时交由具有资质的固废处理公司进行处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

金岗水泥生产线项目由肇庆市环境科学研究所、国家环境保护总局华南环境科学研究所于2003年5月完成《高要市金岗水泥有限公司2500t/d新型干法旋窑水泥熟料生产线技改项目环境影响报告书》的编制，广东省环境保护局于2003年6月5日以粤环函【2003】437号文给予审批。

金岗水泥原料粉磨系统节能技改项目由肇庆市环境科学研究所于2015年4月完成《高要市金岗水泥有限公司原料粉磨系统节能技改项目环境影响报告表》的编制，肇庆市环境保护局于2015年5月5日以肇环建【2015】28号文给予审批。

金岗水泥水泥粉磨系统节能技改项目由肇庆市环境科学研究所于2015年4月完成《高要市金岗水泥有限公司水泥粉磨系统节能技改项目环境影响报告表》的编制，肇庆市环境保护局于2015年5月5日以肇环建【2015】29号文给予审批。

突发环境事件应急预案

为了切实做好环境保护工作，及时处理环境突发事件，金岗水泥依据《中华人民共和国环境保护法》、《大气污染防治法》以及《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等有关法律法规，制定了突发环境事件应急预案，并到广东省环保部门进行了备案。

环境自行监测方案

按照环境监测技术规范和自动监控技术规范的要求安装自动监测设备，与环境保护主管部门联网，并通过环境保护主管部门验收。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

金岗水泥于2017年12月18日取得肇庆市环境保护局下发的《排污许可证》，证书有效期2017年12月18日至2020年12月17日。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

企业的发展离不开社会，公司将继续坚定既有的发展战略，在努力做好日常生产经营、提升公司综合实力、最大限度为股东创造价值的同时，积极响应并落实中央和地方的各项扶贫政策，勇于承担社会责任，推动当地经济、教育等事业的发展。

（2）半年度精准扶贫概要

2018年上半年公司顺利完成扶贫工作4次，包括：

- ①向三亚市天涯区慈善会捐赠社会扶贫公益资金200万元。
- ②参与农林产业扶贫项目2次，帮助当地贫困居民2人，物资折款金额1.1万元。
- ③公司子公司大兴园林之思南分公司参与当地扶贫捐赠项目，捐赠现金1.45万元，购买被褥扶贫折款3.2万元。

(3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 其中：1.资金 | 万元 | 201.45 |
| 2.物资折款 | 万元 | 4.3 |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型 | —— | 农林产业扶贫 |
| 1.2 产业发展脱贫项目个数 | 个 | 2 |
| 1.3 产业发展脱贫项目投入金额 | 万元 | 1.1 |
| 2.兜底保障 | —— | —— |
| 2.1 贫困残疾人投入金额 | 万元 | 4.65 |
| 2.2 帮助贫困残疾人数 | 人 | 200 |
| 3.社会扶贫 | —— | —— |
| 3.1 扶贫公益基金投入金额 | 万元 | 200 |

(4) 后续精准扶贫计划

未来，公司将继续通过支持慈善事业，扶持社会弱势贫困群体以及积极参与精准扶贫项目等，履行社会责任，践行企业使命，促进公司所在区域社会的共同发展。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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 | 306,440,975 | 31.14% | 90,130,548 | | | -48,200,534 | 41,930,014 | 348,370,989 | 32.43% |
| 1、其他内资持股 | 306,440,975 | 31.14% | 90,130,548 | | | -48,200,534 | 41,930,014 | 348,370,989 | 32.43% |
| 其中：境内法人持股 | 106,194,690 | 10.79% | | | | 0 | 0 | 106,194,690 | 9.89% |
| 境内自然人持股 | 200,246,285 | 20.35% | 90,130,548 | | | -48,200,534 | 41,930,014 | 242,176,299 | 22.54% |
| 二、无限售条件股份 | 677,695,683 | 68.86% | | | | 48,200,534 | 48,200,534 | 725,896,217 | 67.57% |
| 1、人民币普通股 | 677,695,683 | 68.86% | | | | 48,200,534 | 48,200,534 | 725,896,217 | 67.57% |
| 三、股份总数 | 984,136,658 | 100.00% | 90,130,548 | | | 0 | 90,130,548 | 1,074,267,206 | 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》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40%；

2018年1月12日，股份锁定期届满，公司于2017年3月28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）关于海南瑞泽新型建材股份有限公司发行

股份购买资产之标的公司承诺盈利实现情况的专项审核报告》（信会师报字[2017]第ZI10201号），金岗水泥2016年实现的扣除非经常性损益后净利润为人民币43,636,479.75元，未能完成承诺的盈利目标，夏兴兰、仇国清2人需对上市公司进行业绩补偿。2017年4月25日，公司分别收到夏兴兰女士支付的业绩承诺补偿款7,854,489.72元，仇国清先生支付的业绩承诺补偿款5,236,326.48元，夏兴兰、仇国清关于2016年度业绩承诺已充分履行完毕。因此夏兴兰、仇国清本期可解除限售股数量分别为： $23,736,263 \times 40\% = 9,494,505$ 股、 $15,824,175 \times 40\% = 6,329,670$ 股。公司2016年度利润分配及资本公积转增股本实施完成后，上述限售股份数量变更为：28,483,515股、18,989,010股。本次夏兴兰、仇国清实际申请解除限售的股份分别为28,483,521股、18,989,013股，超出的股份为解除限售时剩余的非整数股。夏兴兰、仇国清本期可解除限售的股份已于2018年1月12日解除锁定并上市流通。

（2）2018年1月，公司发行股份及支付现金购买资产事项已实施完成，公司本次发行股份购买资产的新增股份90,130,548股（其中徐湛元46,191,906股、邓雁栋43,938,642股）已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续，并于2018年2月9日在深圳证券交易所上市。本次发行股份购买资产事项实施完毕后，公司总股本由984,136,658股增至1,074,267,206股。2018年7月23日，公司收到海南省三亚市工商行政管理局换发的《营业执照》。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司发行股份及支付现金购买资产事项已经公司第四届董事会第三次会议以及2017年第九次临时股东大会审议通过，并经中国证监会《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司向徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】176号）的核准。

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

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 | 28,483,521 | 28,483,521 | 0 | 0 | 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：2018年1月12日解除限售股 28,483,521 股。 |
| 仇国清 | 18,989,013 | 18,989,013 | 0 | 0 | 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：2018年1月12日解除限售股 18,989,013 股。 |
| 徐湛元 | 0 | 0 | 46,191,906 | 46,191,906 | 公司收购江西绿润、江门绿顺 100% 股权之对价股份 | A. 根据 2018 年的《专项审核报告》，广东绿润 2018 年实际实现的净利润不低于 2018 年度承诺的净利润（即 14,000.00 万元）。满足该条件后，徐湛元、邓雁栋根据本次交易取得的公司股份的 40% 解除锁定；B. 根据 2019 年的《专项审核报告》，广东绿润 2019 年实际实现的净利润不低于 2019 年度承诺的净利润（即 15,600.00 万元）。满足该条件后，徐湛元、邓雁栋根据本次交易取得的公司股份的 40% 解除锁定；C. 根据 2020 年的《专项审核报告》，广东绿润 2020 年实际实现的净利润不低于 2020 年度承诺的净利润（即 18,800.00 万元）；同时，具有证券期货业务资格的会计师事务所出具《减值测试专项审核报告》，截至业绩承诺期末，不存在标的资产期末减值额大于业绩承诺人在业绩承诺期内应支付的补偿款的情况。满足该条件后，徐湛元、邓雁栋根据本次交易取得的公司股份的 20% 解除锁定。 |
| 邓雁栋 | 0 | 0 | 43,938,642 | 43,938,642 | 公司收购江西绿润、江门绿顺 100% 股权之对价股份 | |
| 合计 | 47,472,534 | 47,472,534 | 90,130,548 | 90,130,548 | -- | -- |

3、证券发行与上市情况

2018年1月21日，中国证监会核发了《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司向徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】176号），核准公司向徐湛元发行46,191,906股股份、向邓雁栋发行43,938,642股股份购买其持有的江西绿润100%股权以及江门绿顺100%股权。

2018年2月1日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》和《证券持有人名册》，公司本次发行股份购买资产的新增股份90,130,548股已于2018年2月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完毕。《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》于2018年2月8日披

露于巨潮资讯网。上述股份于2018年2月9日在深圳证券交易所上市。本次股份发行完成后，公司总股本由984,136,658股增加至1,074,267,206股。

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 | 85,427 | 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 | 13.02% | 139,920,000 | | 104,940,000 | 34,980,000 | 质押 | 139,920,000 |
| 冯活灵 | 境内自然人 | 12.06% | 129,510,000 | | 0 | 129,510,000 | 质押 | 80,640,000 |
| 三亚大兴集团有限公司 | 境内非国有法人 | 8.86% | 95,132,742 | | 95,132,742 | 0 | 质押 | 95,130,000 |
| 张艺林 | 境内自然人 | 6.03% | 64,740,000 | | 32,370,000 | 32,370,000 | 质押 | 64,740,000 |
| 夏兴兰 | 境内自然人 | 4.64% | 49,846,155 | | 0 | 49,846,155 | 质押 | 38,000,000 |
| 徐湛元 | 境内自然人 | 4.30% | 46,191,906 | 46,191,906 | 46,191,906 | 0 | | |
| 邓雁栋 | 境内自然人 | 4.09% | 43,938,918 | 43,938,642 | 43,938,642 | 276 | | |
| 仇国清 | 境内自然人 | 3.09% | 33,230,769 | | 0 | 33,230,769 | 质押 | 18,989,013 |
| 三亚厚德投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 1.03% | 11,061,948 | | 11,061,948 | 0 | 质押 | 11,040,000 |
| 冯活晓 | 境内自然人 | 0.46% | 4,977,876 | | 4,977,876 | 0 | 质押 | 4,977,876 |
| 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（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中张海林、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，三亚大兴集团有限公司、三亚厚德投资管理有限公司为张海林、张艺林共同控制的企业。 | | | | | | | |
| 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 | 129,510,000 | 人民币普通股 | 129,510,000 | | | | | |
| 夏兴兰 | 49,846,155 | 人民币普通股 | 49,846,155 | | | | | |
| 张海林 | 34,980,000 | 人民币普通股 | 34,980,000 | | | | | |
| 仇国清 | 33,230,769 | 人民币普通股 | 33,230,769 | | | | | |

| | | | |
|---|---|--------|------------|
| 张艺林 | 32,370,000 | 人民币普通股 | 32,370,000 |
| 姜勇 | 3,990,714 | 人民币普通股 | 3,990,714 |
| 交通银行股份有限公司一天治核心成长混合型证券投资基金 (LOF) | 3,380,000 | 人民币普通股 | 3,380,000 |
| 许尚龙 | 3,340,000 | 人民币普通股 | 3,340,000 |
| 刘旭春 | 3,110,800 | 人民币普通股 | 3,110,800 |
| 阎琛 | 2,678,100 | 人民币普通股 | 2,678,100 |
| 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|--|
| 邓占明 | 副总经理 | 聘任 | 2018 年 04 月 24 日 | 为提升公司管理水平，满足公司经营发展的需要，董事会聘任邓占明先生为公司副总经理。 |

第九节 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

一、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 | 10,867.4 | 7.00% | 利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。 |
| 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 | 16 瑞泽债 | 118805 | 2016 年 08 月 23 日 | 2019 年 08 月 23 日 | 37,000 | 8.00% | 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 | 12 瑞泽债、16 瑞泽债：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 | 12 瑞泽债、16 瑞泽债：报告期内未到付息日及兑付日。 | | | | | | |
| 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） | 12 瑞泽债、16 瑞泽债：报告期内未到相关条款执行日。 | | | | | | |

二、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 | 12 瑞泽债：广发证券股份有限公司； 16 瑞泽债：华融证券股份有限公司 | 办公地址 | 广发证券股份有限公司： 广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼； 华融证券股份有限公司： 北京市朝阳区朝阳门北 大街中国人保寿险大厦 | 联系人 | 广发证券股份 有限公司：杨 华川； 华融证券股份 有限公司：张 昕艺 | 联系人电话 | 广发证券股份有 限公司： 020-87555888； 华融证券股份有 限公司： 010-85556470、 010-85556469 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 12 瑞泽债：鹏元资信评估有限公司； 16 瑞泽债：联合信用评级有限公司 | | 办公地址 | 鹏元资信评估有限公司：深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼； 联合信用评级有限公司：北京市朝阳区建外大 街 2 号 PICC 大厦 | | | |

| | |
|--|-----|
| 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 |
|--|-----|

三、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 | <p>1、12 瑞泽债：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。</p> <p>2、16 瑞泽债：2016 年 8 月 12 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司海口分行和华融证券股份有限公司签署了《募集资金及偿债保障金监管协议》。截至报告期末，公司募集资金及偿债保障金专项账户款项已按约定用途基本使用完毕，用于改善财务结构、补充流动资金，符合债券募集说明书约定。</p> |
| 期末余额（万元） | 8.1 |
| 募集资金专项账户运作情况 | <p>1、12 瑞泽债：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。</p> <p>2、16 瑞泽债：募集资金专项账户运作正常，已按约定用途基本使用完毕。</p> |
| 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 |

四、公司债券信息评级情况

1、12瑞泽债

公司12瑞泽债信用评级机构鹏元资信评估有限公司于2018年5月21日出具了《海南瑞泽新型建材股份有限公司2012年公司债券2018年跟踪信用评级报告》，评级结论如下：本期债券信用等级维持为AAA，发行主体长期信用等级上调为AA，评级展望维持为稳定。具体内容公司于2018年5月23日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、16瑞泽债

公司16瑞泽债信用评级机构联合信用评级有限公司于2018年5月25日出具了《海南瑞泽新型建材股份有限公司非公开发行公司债券2018年跟踪评级报告》。经联合信用评级有限公司综合分析和评估，本公司主体长期信用等级为AA-，评级展望为“稳定”；同时维持16瑞泽债的债项信用等级为AA-。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

1、12瑞泽债

报告期内，公司12瑞泽债增信机制、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2018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 |
|---------|------------------|------------------|
| | 2018年6月30日 | 2018年6月30日 |
| 净资产（元） | 7,398,618,191.52 | 6,672,531,153.33 |
| 资产负债率 | 13.24% | 14.20% |
| 流动比率（倍） | 11.92 | 10.48 |
| 速动比率（倍） | 11.92 | 10.48 |
| 项目 | 2018年半年度 | 2018年半年度 |
| 净资产收益率 | 1.2% | 1% |

广东再担保资信状况：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。

广东再担保偿债能力分析：截至2018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10.48、10.48和14.20%，反映出其短期和长期偿债能力较强。

广东再担保累计对外担保金额：截至2018年6月30日，广东再担保在保余额为530亿元，占其2018年6月30日合并报表净资产的比例为716.35%。

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。

2、16瑞泽债

报告期内，16瑞泽债债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司12瑞泽债及16瑞泽债均未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

1、12瑞泽债

报告期内，公司12瑞泽债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。2018年4月26日，

广发证券股份有限公司出具了《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（2017年度）》，内容于2018年4月27日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、16瑞泽债

报告期内，公司16瑞泽债受托管理人华融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》、《承销协议》、《受托管理协议》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。2018年6月14日，华融证券股份有限公司出具了《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受托管理事务报告（2017年度）》，内容于当日披露于深圳证券交易所固定收益平台。

八、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

| 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 | 109.70% | 149.52% | -39.82% |
| 资产负债率 | 52.28% | 53.30% | -1.02% |
| 速动比率 | 93.45% | 132.30% | -38.85% |
| | 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 | 2.68 | 2.91 | -7.90% |
| 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

流动比率比上年末下降39.82%，速动比率比上年末下降38.85%，主要原因系本期应付收购广东绿润股权款5.35亿元列示于其他应付款，本期将16瑞泽债3.39亿元重分类至一年内到期的非流动负债。

九、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。

十、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的兑息兑付情况。

十一、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105,600.00万元，实际使用79,872.84万元；报告期所有的贷款本息均已按期归还、支付。

十二、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12瑞泽债、16瑞泽债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。

十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，除因发行股份及支付现金购买资产实施完成导致公司新增市政环卫业务外，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项，不存在非经营性往来占款或资金拆借的情形，也不存在违规为实际控制人及其关联方提供担保的情形。

十四、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

是否在每个会计年度上半年度结束之日起2个月内单独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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海南瑞泽新型建材股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 180,349,188.50 | 416,042,745.17 |
| 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 | 49,930,332.16 | 125,864,301.12 |
| 应收账款 | 2,325,496,422.48 | 1,877,957,510.13 |
| 预付款项 | 40,173,964.24 | 33,402,305.46 |
| 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 | 182,151,684.82 | 159,112,108.87 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 411,548,454.89 | 294,617,182.60 |
| 持有待售的资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 24,179,934.08 | 14,952,274.59 |
| 流动资产合计 | 3,213,829,981.17 | 2,921,948,427.94 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | 358,904,936.05 | 284,338,562.20 |
| 长期股权投资 | 131,751,561.61 | 440,873,450.23 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 633,874,132.28 | 592,084,725.57 |
| 在建工程 | 18,355,681.10 | 8,358,025.23 |
| 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 | 456,863,162.48 | 321,228,172.40 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,329,615,882.51 | 64,657,962.51 |
| 长期待摊费用 | 110,172,340.37 | 104,460,455.35 |
| 递延所得税资产 | 75,171,564.33 | 62,454,796.05 |
| 其他非流动资产 | 51,281,165.00 | 164,299,133.10 |
| 非流动资产合计 | 3,182,490,425.73 | 2,059,255,282.64 |
| 资产总计 | 6,396,320,406.90 | 4,981,203,710.58 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 774,499,963.00 | 836,913,963.00 |
| 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 | | |
| 应付账款 | 776,832,087.62 | 712,171,035.30 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项 | 25,780,601.82 | 28,992,860.91 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 28,239,078.74 | 8,736,143.47 |
| 应交税费 | 47,905,418.79 | 47,380,377.77 |
| 应付利息 | 32,333,973.71 | 13,658,392.99 |
| 应付股利 | 8,812,822.59 | |
| 其他应付款 | 637,719,710.31 | 76,517,975.81 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 489,525,407.29 | 149,394,695.61 |
| 其他流动负债 | 108,069,233.46 | 81,818,740.40 |
| 流动负债合计 | 2,929,718,297.33 | 1,955,584,185.26 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 54,228,393.16 | 50,000,000.00 |
| 应付债券 | 21,778,498.96 | 356,921,836.51 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 212,510,374.24 | 191,569,630.65 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 7,365,860.38 | |
| 递延收益 | 60,377,213.04 | 63,864,512.63 |
| 递延所得税负债 | 58,316,507.39 | 36,889,909.27 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 414,576,847.17 | 699,245,889.06 |
| 负债合计 | 3,344,295,144.50 | 2,654,830,074.32 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,074,267,206.00 | 984,136,658.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,254,232,100.25 | 674,038,170.75 |
| 减：库存股 | 38,905,900.00 | 38,905,900.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 49,959,797.69 | 49,959,797.69 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 687,299,032.64 | 633,691,691.74 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,026,852,236.58 | 2,302,920,418.18 |
| 少数股东权益 | 25,173,025.82 | 23,453,218.08 |
| 所有者权益合计 | 3,052,025,262.40 | 2,326,373,636.26 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,396,320,406.90 | 4,981,203,710.58 |

法定代表人：张海林

主管会计工作负责人：张海林

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 | 2,335,524.44 | 99,397,889.72 |
| 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 | 26,431,652.91 | 83,922,281.77 |
| 应收账款 | 149,106,318.49 | 672,231,094.17 |
| 预付款项 | 4,717,613.57 | 5,901,382.51 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,032,451,694.18 | 251,546,176.61 |
| 存货 | | 26,253,720.32 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,231,871.05 | 1,231,871.05 |
| 流动资产合计 | 1,216,274,674.64 | 1,140,484,416.15 |
| 非流动资产： | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,213,481,611.11 | 1,778,365,758.33 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 6,593,220.60 | 262,262,150.06 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | | 70,952,123.03 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 753,500.01 | 8,040,407.17 |
| 递延所得税资产 | 8,855,183.45 | 25,006,809.40 |
| 其他非流动资产 | 2,233,902.00 | 94,943,947.04 |
| 非流动资产合计 | 3,243,917,417.17 | 2,251,571,195.03 |
| 资产总计 | 4,460,192,091.81 | 3,392,055,611.18 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 224,500,000.00 | 254,500,000.00 |
| 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 | 10,055,238.79 | 207,635,212.41 |
| 预收款项 | 986,618.00 | 4,205,134.51 |
| 应付职工薪酬 | 1,055,060.44 | 1,112,223.78 |
| 应交税费 | 3,644,318.90 | 10,227,943.78 |
| 应付利息 | 32,119,563.98 | 13,516,552.70 |
| 应付股利 | 8,812,822.59 | |
| 其他应付款 | 707,303,495.32 | 182,989,264.65 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 479,525,407.29 | 137,399,695.61 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债 | 235,229.74 | 6,837,392.80 |
| 流动负债合计 | 1,468,237,755.05 | 818,423,420.24 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 21,778,498.96 | 356,921,836.51 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 180,099,118.12 | 190,239,630.66 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,559,727.69 | 8,830,297.40 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 203,437,344.77 | 555,991,764.57 |
| 负债合计 | 1,671,675,099.82 | 1,374,415,184.81 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,074,267,206.00 | 984,136,658.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,354,934,797.17 | 774,740,867.67 |
| 减：库存股 | 38,905,900.00 | 38,905,900.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 41,321,596.86 | 41,321,596.86 |
| 未分配利润 | 356,899,291.96 | 256,347,203.84 |
| 所有者权益合计 | 2,788,516,991.99 | 2,017,640,426.37 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,460,192,091.81 | 3,392,055,611.18 |

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 | 1,450,976,137.78 | 1,179,929,150.18 |

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业收入 | 1,450,976,137.78 | 1,179,929,150.18 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,352,555,798.34 | 1,118,692,324.18 |
| 其中：营业成本 | 1,105,814,060.53 | 971,898,645.76 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 9,481,562.02 | 6,716,445.72 |
| 销售费用 | 17,316,236.61 | 16,024,921.26 |
| 管理费用 | 119,045,343.39 | 79,203,923.30 |
| 财务费用 | 62,294,875.96 | 46,042,806.28 |
| 资产减值损失 | 38,603,719.83 | -1,194,418.14 |
| 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） | 5,476,689.38 | 13,172,061.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,177,751.38 | 13,172,061.47 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -2,837,551.40 | 142,635.91 |
| 其他收益 | 7,025,998.61 | 1,022,448.86 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 108,085,476.03 | 75,573,972.24 |
| 加：营业外收入 | 2,029,890.09 | 16,683,181.97 |
| 减：营业外支出 | 5,784,537.11 | 3,334,090.83 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 104,330,829.01 | 88,923,063.38 |
| 减：所得税费用 | 29,320,780.64 | 19,836,812.37 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 75,010,048.37 | 69,086,251.01 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以 | 75,010,048.37 | 69,086,251.01 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列) | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 75,092,685.02 | 66,714,331.62 |
| 少数股东损益 | -82,636.65 | 2,371,919.39 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -13,090,816.20 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -13,090,816.20 |
| (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 | | -13,090,816.20 |
| 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 | | -13,090,816.20 |
| 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 | 75,010,048.37 | 55,995,434.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 75,092,685.02 | 53,623,515.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -82,636.65 | 2,371,919.39 |
| 八、每股收益: | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.07 | 0.07 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.07 | 0.07 |

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：0.00 元。

法定代表人：张海林

主管会计工作负责人：张海林

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 | 276,490,103.97 | 396,877,638.50 |
| 减：营业成本 | 205,143,015.46 | 337,378,229.11 |
| 税金及附加 | 2,997,649.81 | 3,354,864.69 |
| 销售费用 | 2,390,471.18 | 5,801,399.72 |
| 管理费用 | 26,236,125.83 | 33,017,138.30 |
| 财务费用 | 39,628,417.58 | 41,841,811.66 |
| 资产减值损失 | 3,047,566.60 | -6,647,003.23 |
| 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） | 127,226,549.54 | 73,436,346.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 5,379,015.28 | 13,436,346.97 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | -67,466.65 | -57,867.61 |
| 其他收益 | 117,614.88 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 124,323,555.28 | 55,509,677.61 |
| 加：营业外收入 | 911,297.07 | 14,725,725.72 |
| 减：营业外支出 | 3,595,962.51 | 858,640.77 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 121,638,889.84 | 69,376,762.56 |
| 减：所得税费用 | -398,542.40 | 995,673.60 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 122,037,432.24 | 68,381,088.96 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 122,037,432.24 | 68,381,088.96 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -13,090,816.20 |
| （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 | | -13,090,816.20 |
| 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 | | -13,090,816.20 |
| 六、综合收益总额 | 122,037,432.24 | 55,290,272.76 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.11 | 0.07 |
| (二)稀释每股收益 | 0.11 | 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 | 1,181,968,037.74 | 974,916,994.69 |
| 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 | 4,146,788.86 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 81,633,941.29 | 24,501,823.88 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,267,748,767.89 | 999,418,818.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,001,566,418.34 | 823,000,576.13 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 146,910,387.65 | 59,789,717.21 |
| 支付的各项税费 | 127,620,994.55 | 91,831,413.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 104,165,544.62 | 149,274,252.29 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,380,263,345.16 | 1,123,895,959.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -112,514,577.27 | -124,477,140.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 7,170,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,158,805.00 | 543,030.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | -209,798.60 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 13,090,816.20 |
| 投资活动现金流入小计 | 949,006.40 | 20,803,846.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 157,900,501.13 | 89,535,828.17 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | -72,441,841.91 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 85,458,659.22 | 89,535,828.17 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -84,509,652.82 | -68,731,981.97 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 10,010,000.00 | 990,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 10,010,000.00 | 990,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 162,096,000.00 | 287,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 30,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 202,106,000.00 | 288,490,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 193,706,798.20 | 244,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 52,497,155.45 | 19,925,204.08 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 7,981,946.58 | 3,454,299.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | 254,185,900.23 | 267,379,503.62 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -52,079,900.23 | 21,110,496.38 |
| 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 | -249,104,130.32 | -172,098,626.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 407,301,555.16 | 377,652,525.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 158,197,424.84 | 205,553,898.96 |

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 | 288,094,269.90 | 267,742,583.47 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 296,884,223.42 | 100,551,600.16 |
| 经营活动现金流入小计 | 584,978,493.32 | 368,294,183.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 242,044,821.49 | 267,456,663.16 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,308,795.96 | 18,255,604.18 |
| 支付的各项税费 | 23,657,217.62 | 25,794,258.37 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 296,615,357.23 | 167,203,339.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 569,626,192.30 | 478,709,864.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,352,301.02 | -110,415,681.08 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 7,170,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 106,847,534.26 | 60,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 175,000.00 | 130,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 13,090,816.20 |
| 投资活动现金流入小计 | 107,022,534.26 | 80,390,816.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 3,776,449.65 | 2,351,466.71 |
| 投资支付的现金 | 100,046,209.00 | 2,750,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 45,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 148,822,658.65 | 5,101,466.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -41,800,124.39 | 75,289,349.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 67,500,000.00 | 97,500,000.00 |
| 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 | 67,500,000.00 | 97,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,500,000.00 | 147,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 32,483,290.53 | 12,232,452.78 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,131,251.37 | 2,884,845.63 |
| 筹资活动现金流出小计 | 138,114,541.90 | 162,617,298.41 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -70,614,541.90 | -65,117,298.41 |
| 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 | -97,062,365.27 | -100,243,630.00 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 99,397,889.72 | 120,737,290.48 |

| | | |
|----------------|--------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,335,524.45 | 20,493,660.48 |
|----------------|--------------|---------------|

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 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | |
| | 优先 | 永续 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | |
| 一、上年期末余额 | 984,136,658.00 | | | | 674,038,170.75 | 38,905,900.00 | | | 49,959,797.69 | | 633,691,691.74 | 23,453,218.08 | 2,326,373,636.26 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 984,136,658.00 | | | | 674,038,170.75 | 38,905,900.00 | | | 49,959,797.69 | | 633,691,691.74 | 23,453,218.08 | 2,326,373,636.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 90,130,548.00 | | | | 580,193,929.50 | | | | | | 53,607,340.90 | 1,719,807.74 | 725,651,626.14 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 75,092,685.02 | -82,636.65 | 75,010,048.37 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 90,130,548.00 | | | | 580,193,929.50 | | | | | | | 4,494,937.54 | 674,819,415.04 |
| 1. 股东投入的普通股 | 90,130,548.00 | | | | 572,989,452.00 | | | | | | | 10,010,000.00 | 673,130,000.00 |
| 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 | | | | | 7,204,477.50 | | | | | | | | 7,204,477.50 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | -5,515,062.46 | -5,515,062.46 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -21,485,344.12 | -2,182,541.27 | -23,667,885.39 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -21,485,344.12 | -2,182,541.27 | -23,667,885.39 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | -509,951.88 | -509,951.88 |
| 四、本期期末余额 | 1,074,267,206.00 | | | | 1,254,232,100.25 | 38,905,900.00 | | | 49,959,797.69 | | 687,299,032.64 | 25,173,025.82 | 3,052,025,262.40 | |

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 | 325,362,386.00 | | | | 1,291,146,884.00 | | | 13,090,816.20 | | 41,292,351.96 | | 475,915,636.65 | 24,808,651.66 | 2,171,616,726.47 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|---------------|----------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 325,362,386.00 | | | 1,291,146,884.00 | | 13,090,816.20 | | 41,292,351.96 | | 475,915,636.65 | 24,808,651.66 | 2,171,616,726.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 658,774,272.00 | | | -617,108,713.25 | 38,905,900.00 | -13,090,816.20 | | 8,667,445.73 | | 157,776,055.09 | -1,355,433.58 | 154,756,909.79 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 176,204,372.40 | 5,054,566.42 | 181,258,938.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8,049,500.00 | | | 33,616,058.75 | 38,905,900.00 | | | | | | -647,922.12 | 2,111,736.63 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | 1,090,000.00 | 1,090,000.00 |
| 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 | | | | 3,602,238.75 | | | | | | | | 3,602,238.75 |
| 4. 其他 | 8,049,500.00 | | | 30,013,820.00 | 38,905,900.00 | | | | | | -1,737,922.12 | -2,580,502.12 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 8,667,445.73 | | -18,428,317.31 | -5,762,077.88 | -15,522,949.46 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 8,667,445.73 | | -8,667,445.73 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -9,760,871.58 | -5,762,077.88 | -15,522,949.46 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 650,724,772.00 | | | -650,724,772.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 | 650,724,772.00 | | | -650,724,772.00 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|--|--|--|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 资本（或股本） | 4,772.00 | | | | 4,772.00 | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 984,136,658.00 | | | | 674,038,170.75 | 38,905,900.00 | | | | | | 49,959,797.69 | 633,691,691.74 | 23,453,218.08 | 2,326,373,636.26 |

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 | 984,136,658.00 | | | | 774,740,867.67 | 38,905,900.00 | | | 41,321,596.86 | 256,347,203.84 | 2,017,640,426.37 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 984,136,658.00 | | | | 774,740,867.67 | 38,905,900.00 | | | 41,321,596.86 | 256,347,203.84 | 2,017,640,426.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 90,130,548.00 | | | | 580,193,929.50 | | | | | 100,552,088.12 | 770,876,565.62 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 122,037,432.24 | 122,037,432.24 |
| （二）所有者投入 | 90,130,548.00 | | | | 580,193,929.50 | | | | | | 670,324,467.74 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|---------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 和减少资本 | 48.00 | | | | 29.50 | | | | | | 77.50 |
| 1. 股东投入的普通股 | 90,130,548.00 | | | | 572,989,452.00 | | | | | | 663,120,000.00 |
| 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 | | | | | 7,204,477.50 | | | | | | 7,204,477.50 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -21,485,344.12 | -21,485,344.12 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -21,485,344.12 | -21,485,344.12 |
| 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 | 1,074,267,206.00 | | | | 1,354,934,797.17 | 38,905,900.00 | | | 41,321,596.86 | 356,899,291.96 | 2,788,516,991.99 |

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 | 325,362,386.00 | | | | 1,391,849,580.92 | | 13,090,816.20 | | 32,654,151.13 | 188,101,063.88 | 1,951,057,998.13 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|----------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 325,362,386.00 | | | | 1,391,849,580.92 | | 13,090,816.20 | | 32,654,151.13 | 188,101,063.88 | 1,951,057,998.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 658,774,272.00 | | | | -617,108,713.25 | 38,905,900.00 | -13,090,816.20 | | 8,667,445.73 | 68,246,139.96 | 66,582,428.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 86,674,457.27 | 86,674,457.27 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 8,049,500.00 | | | | 33,616,058.75 | 38,905,900.00 | | | | | 2,759,658.75 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 3,602,238.75 | | | | | | 3,602,238.75 |
| 4. 其他 | 8,049,500.00 | | | | 30,013,820.00 | 38,905,900.00 | | | | | -842,580.00 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 8,667,445.73 | -18,428,317.31 | -9,760,871.58 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,667,445.73 | -8,667,445.73 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -9,760,871.58 | -9,760,871.58 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 650,724,772.00 | | | | -650,724,772.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 650,724,772.00 | | | | -650,724,772.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|----------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | -13,090,816.20 | | | | -13,090,816.20 |
| 四、本期期末余额 | 984,136,658.00 | | | | 774,740,867.67 | 38,905,900.00 | | | 41,321,596.86 | 256,347,203.84 | 2,017,640,426.37 |

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：三亚市吉阳区迎宾大道488号

法定代表人：张海林

公司类型：股份有限公司

股本：人民币1,074,267,206.00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、给排水管管道安装、室内装修、市政工程施工；城市生活垃圾清扫、收集、运输、处置、回收利用以及城市绿化管养等。

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、水泥、园林绿化建设与园林绿化设计、市政环卫业务等。

3. 财务报表批准

本财务报表业经公司董事会于2018年8月29日批准报出。

4. 合并范围

截至2018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 |
| 肇庆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 |
| 海南瑞泽中泰实业有限公司 |
| 肇庆瑞航实业有限公司 |
| 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 |
| 海南瑞泽新材料研究院有限公司 |
| 武宣县缘源矿业有限公司 |
| 三亚瑞泽再生资源利用有限公司 |
| 陵水瑞泽沥青环保资源利用有限公司 |
| 海南瑞泽商贸有限公司 |
| 三亚瑞泽双林混凝土有限公司 |
| 海南瑞泽双林建材有限公司 |
| 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 |
| 恩平市美盛农林贸易有限公司 |
| 儋州市新大兴花卉博览园有限公司 |
| 贵州罗甸兴旅投资开发有限公司 |
| 海南瑞泽旅游控股有限公司 |
| 海南圣华旅游产业有限公司 |
| 江西绿润投资发展有限公司（以下简称“江西绿润”） |
| 江门市绿顺环境管理有限公司（以下简称“江门绿顺”） |
| 广东绿润环境管理有限公司 |
| 肇庆市绿润环境管理有限公司 |
| 恩平市绿盈环境管理有限公司 |
| 佛山市顺德区北滘镇生活垃圾卫生处理厂 |
| 佛山市宏顺环境管理有限公司 |
| 江门市江海区绿然环卫运输有限公司 |
| 鹤山市绿盛环保工程有限公司 |

截至2018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 |
|-------------|
| 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报告第十节“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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》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：

公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：“第十节 五（10）应收款项、五（25）收入”。本公司未提及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

本公司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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）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。

⑤BOT、PPP等项目形成的特许经营权

公司按照特许经营权合同规定，可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，或在公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给公司，公司确认为金融资产，列入长期应收款核算。

⑥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的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）减值的测试方法及会计处理方法

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

①可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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成本。

(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于以资本化，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制。

(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、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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方法

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，按照本报告第十节五(5)、(6)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。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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 |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(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）借款费用资本化率、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）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）生物资产按成本进行初始计量。

（3）生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的必要支出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。

（4）消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出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。

耗性生物资产郁闭度的确定：

依据本公司基地所生产苗木的生理特性及形态，将其分为乔木类、灌木类、棕榈科植物三个类型进行郁闭度设定。

乔木类：植株有明显主干，规格的计量标准主要以胸径（植株主干离地130CM处的直径）的计量为主。

灌木类：植株无明显主干，规格的计量标准主要以植株自然高及冠径为主。

棕榈科植物：植株幼苗期呈现灌木状，进入成苗后剥棕呈现主干，植株冠幅增长幅度相对较小。

园林工程适用规格苗木的质量及起点规格指标代表了苗木生产的出圃指标。

苗木达到出圃标准时，苗木基本上可以较稳定的生长，一般只需相对较少的维护费用及生产物资。此时点苗木可视为已达到郁闭。

在确定苗木大田种植株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按以往经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

乔木类：株行距约350CM*350CM，冠径约320CM时

郁闭度 $3.14*160*160/(350*350)=0.656$

灌木类：株行距约100CM*100CM，冠径约90CM时

郁闭度 $3.14*45*45/(100*100)=0.636$

棕榈科类：株行距约350CM*350CM，冠径约300CM时

郁闭度 $3.14*150*150/(350*350)=0.576$

本公司的林木主要为苗木，全部为消耗性生物资产。

消耗性生物资产在转出时加权平均法结转成本。

(5) 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。

公司BOT形式下的项目特许经营权确认和计量为无形资产的会计处理如下：

公司取得基础设施项目特许经营权，并据以在提供经营服务期间，向合同授予方收取服务费用（服务费取决于垃圾量），收费金额不固定，以获取特许经营权而实际支付的价款和相关支出确认为无形资产。

项目基础设施建设发包给其他方，公司未提供项目实际建造服务，按照建造过程中支付的工程价款、设备款以及相关支出，确认无形资产。

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 |
| 特许经营权 | 特许经营权年限或资产使用年限孰短 | 特许经营权年限或资产使用年限孰短 |

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划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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开发阶段支出资本化的具体条件

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土地租金及青苗补偿款等。

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、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) 各类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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品、提供劳务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环保材料

公司送货：在环保材料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环保材料的品种、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

水泥一般为客户到厂区提货，经客户现场质量抽查验收并对过磅单进行确认，公司根据客户确认的过磅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。

④市政保洁绿化养护业务

公司按照合同约定提供市政保洁绿化养护服务，每月根据合同规定的服务费金额确认收入。

⑤垃圾清运处置业务

公司按照合同约定提供垃圾处理服务，每月根据合同规定的服务费金额确认收入。

公司按照合同约定提供垃圾处理服务，每月根据过磅的磅单，统计本月垃圾处理量，按照合同规定的处理单价确认收入。

(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、设计收入：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、建造合同收入：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。

（5）BOT、PPP业务的会计核算

①公司提供建造服务的情况下，在建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号--建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，按照《企业会计准则第14号--收入》确认与后续经营服务相关的收入。建造合同收入按照收取或应收对价的公允价值计量，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

a、合同规定基础设施建成后的一定期间内，公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，或在公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给公司的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》的规定对金融资产进行后续计量。

b、合同规定公司在有关基础设施建成后，在项目所有权移交前的运营期间内，公司有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，且该权利不构成一项无条件收取现金的权利，公司在确认收入的同时将有关基础设施的特许运营权确认为无形资产。

②公司未提供建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等结合合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

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

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。

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。

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。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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

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收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(3) 公司取得的政策性优惠贷款贴息

区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收

到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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、清偿负债同时进行时，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

（1）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

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 | 16%、10%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳增值税金额 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额/营业收入 | 25%、15%、1% |
| 教育费附加 | 应缴纳增值税金额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳增值税金额 | 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% |
| 广东绿润环境管理有限公司中山分公司 | 1% |

2、主要税种及税率说明

(1) 本公司之子公司大兴园林园林工程收入在劳务发生地的主管税务机关申报纳税，因此其缴纳城市维护建设税税率包括7%、5%和1%。

(2) 广东绿润环境管理有限公司中山分公司为核定征收，按照营业收入的1%作为应纳税所得税额。

3、税收优惠

(1) 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) 相关规定及经当地主管税务机关备案, 自2015年9月1日起肇庆市金岗水泥有限公司部分销售项目享受增值税即征即退70%的优惠。

(2) 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GR201746000012), 企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。根据相关规定, 大兴园林2018年执行15%的企业所得税税率。

(3) 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) 相关规定及经当地主管税务机关备案, 自2016年9月5日起本公司之子公司广东绿润享受增值税即征即退70%的优惠。

(4) 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) 相关规定及经当地主管税务机关备案, 自2015年12月18日起广东绿润之子公司恩平市绿盈环境管理有限公司享受增值税即征即退70%的优惠。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号的相关规定, 广东绿润之子公司恩平市绿盈环境管理有限公司于2015年12月23日经恩平市国家税务局备案, 对公司垃圾清运处置所得2015年、2016年、2017年免征企业所得税, 2018年、2019年、2020年减半征收企业所得税。

(6) 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) 相关规定及经当地主管税务机关备案, 自2016年4月13日起广东绿润之子公司佛山市顺德区北滘镇生活垃圾卫生处理厂(普通合伙)享受增值税即征即退70%的优惠。

(7) 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) 相关规定及经当地主管税务机关备案, 自2017年1月18日起广东绿润环境管理有限公司乐从分公司享受增值税即征即退70%的优惠。

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 | 1,644,490.60 | 619,345.19 |
| 银行存款 | 156,552,934.24 | 406,682,209.97 |
| 其他货币资金 | 22,151,763.66 | 8,741,190.01 |
| 合计 | 180,349,188.50 | 416,042,745.17 |

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 保函保证金 | 22,151,763.66 | 8,741,190.01 |
| 合计 | 22,151,763.66 | 8,741,190.01 |

截至2018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21,655,140.28元和本公司之子公司

广东绿润其他货币资金中人民币496,623.38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 | 13,303,249.30 | 58,334,905.38 |
| 商业承兑票据 | 36,627,082.86 | 67,529,395.74 |
| 合计 | 49,930,332.16 | 125,864,301.12 |

(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 | 63,919,459.21 | |
| 商业承兑票据 | | 10,131,285.43 |
| 合计 | 63,919,459.21 | 10,131,285.43 |

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 | 0.22% | 5,832,671.03 | 100.00% | | 5,832,671.03 | 0.28% | 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 | 2,619,893,914.06 | 99.46% | 294,397,491.58 | 11.24% | 2,325,496,422.48 | 2,131,978,893.41 | 99.63% | 254,021,383.28 | 11.91% | 1,877,957,510.13 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 8,513,875.33 | 0.32% | 8,513,875.33 | 100.00% | | 2,006,970.28 | 0.09% | 2,006,970.28 | 100.00% | |
| 合计 | 2,634,240,460.42 | 100.00% | 308,744,037.94 | 11.72% | 2,325,496,422.48 | 2,139,818,534.72 | 100.00% | 261,861,024.59 | 12.24% | 1,877,957,510.13 |

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

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% | 无法收回 |
| 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 | 1,754,096,826.85 | 87,704,841.36 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 504,330,378.14 | 50,433,037.80 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 167,164,846.55 | 33,432,969.31 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 131,975,467.38 | 65,987,733.73 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 27,437,428.81 | 21,949,943.05 | 80.00% |
| 5 年以上 | 34,888,966.33 | 34,888,966.33 | 100.00% |
| 合计 | 2,619,893,914.06 | 294,397,491.58 | 11.24% |

确定该组合依据的说明：

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39,983,820.56元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

本报告期，应收账款坏账准备余额增加46,883,013.35元，其中企业合并增加坏账准备余额7,873,518.23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 | 974,325.44 |

应收账款核销说明：

本期无重大应收账款核销，实际核销金额为客户零头尾款及价差调整造成的。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 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 |
| 单位一 | 287,429,363.03 | 10.91 | 14,694,167.65 |
| 单位二 | 211,973,487.47 | 8.05 | 27,583,895.06 |
| 单位三 | 107,920,338.52 | 4.10 | 6,416,148.86 |
| 单位四 | 105,134,999.85 | 3.99 | 10,539,672.56 |
| 单位五 | 86,463,493.61 | 3.28 | 10,072,768.77 |
| 合计 | 798,921,682.48 | 30.33 | 69,306,652.90 |

(5) 其他

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参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2018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1,149,835.62元人民币，账龄4年以内。

2016年10月25日，公司与长城华西银行股份有限公司签订编号为2016德银委高质字第2016100800000031-1号的《委托贷款最高额权利质押合同》，约定公司以14家客户应收账款25,363.48万元出质，向长城华西银行股份有限公司借款20,000万元人民币。2017年3月7日，中国长城资产管理股份有限公司海南省分公司与本公司、本公司之子公司肇庆市金岗水泥有限公司、张海林、冯葵兴签订债务重组协议，协议约定，中国长城资产管理股份有限公司海南省分公司受让了长城华西银行股份有限公司2亿贷款债权，债务重组期限为36个月。截止2018年6月30日，以上贷款余额为1.6亿元，质押的应收账款余额为11,404.25万元。

2013年9月23日，本公司之子公司佛山市绿润环境管理有限公司（现已更名为广东绿润环境管理有限公司）与广东顺德农村商业银行股份有限公司伦教支行签订编号为GD102018201300001号的《最高额担保借款合同》，约定以广东绿润所拥有的自2013年9月23日起到2023年12月31日止运营管理“佛山市顺德区陈村镇垃圾运营管理采购项目”的应收账款作为质押，申请2013年9月23日至2018年9月22日1350万元人民币的最高贷款额度。截止2018年6月30日，以上贷款余额为145.90万元，质押的应收账款余额为132.88万元。

2014年2月24日，本公司之子公司佛山市顺德区北滘镇生活垃圾卫生处理厂（以下简称“北滘处理厂”）与广东顺德农村商业银行股份有限公司伦教支行签订编号为GD102061201400002号的《最高额担保借款合同》，约定以北滘处理厂所拥有的运营管理“北滘镇生活垃圾中转站改造”项目的应收账款作为质押，申请2014年2月12日至2021年8月11日4800万元人民币的最高额贷款额度。截止2018年6月30日，以上贷款余额为776.94万元，质押的应收账款余额为2,017.61万元。

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 | 38,108,560.68 | 94.86% | 32,393,880.55 | 96.98% |
| 1 至 2 年 | 1,693,760.66 | 4.22% | 593,262.01 | 1.78% |
| 2 至 3 年 | 314,217.90 | 0.78% | 334,617.90 | 1.00% |
| 3 年以上 | 57,425.00 | 0.14% | 80,545.00 | 0.24% |
| 合计 | 40,173,964.24 | -- | 33,402,305.46 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|------|---------------|-----------------|
| 单位一 | 5,173,775.84 | 12.88 |
| 单位二 | 3,889,764.13 | 9.68 |
| 单位三 | 3,458,325.95 | 8.61 |
| 单位四 | 2,933,317.00 | 7.30 |
| 单位五 | 2,008,525.46 | 5.00 |
| 合计 | 17,463,708.38 | 43.47 |

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 191,253,656.96 | 98.25% | 9,101,972.14 | 4.76% | 182,151,684.82 | 169,415,332.81 | 98.03% | 10,303,223.94 | 6.08% | 159,112,108.87 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,409,654.57 | 1.75% | 3,409,654.57 | 100.00% | | 3,409,654.57 | 1.97% | 3,409,654.57 | 100.00% | |
| 合计 | 194,663,311.53 | 100.00% | 12,511,626.71 | 6.43% | 182,151,684.82 | 172,824,987.38 | 100.00% | 13,712,878.51 | 7.93% | 159,112,108.87 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，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 | 34,329,971.07 | 1,716,568.60 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 11,113,689.92 | 1,111,368.99 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 4,771,983.08 | 954,396.62 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 3,837,342.70 | 1,918,671.36 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 478,780.72 | 383,024.58 | 80.00% |
| 5 年以上 | 3,017,941.99 | 3,017,941.99 | 100.00% |
| 合计 | 57,549,709.48 | 9,101,972.14 | 15.82% |

确定该组合依据的说明：

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

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 | 3,271,654.57 | 3,271,654.57 | 100.00 | 无法收回 |
| 李道德 | 138,000.00 | 138,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 3,409,654.57 | 3,409,654.57 | 100.00 | |

2016年4月，公司与蔡铭签订股权转让协议，公司转让琼海财隆建材有限公司，转让对价为650万，其中股权转让价款为220万元，承担琼海财隆债务与债权差额430万元。公司承担交割日之前形成的债权、债务、货币资金、存货、销售退税等，公司债权、债务等划分后，应收琼海财隆建材有限公司的往来款为7,571,654.57元扣除已收回的4,300,000.00元，公司单项计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

| 组合名称 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------|----------------|--------------|---------|----------------|---------------|---------|
| | 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 | 133,703,947.48 | - | - | 107,895,124.05 | - | - |
| 正常信用风险组合 | 57,549,709.48 | 9,101,972.14 | 15.82 | 61,520,208.76 | 10,303,223.94 | 16.75 |
| 合计 | 191,253,656.96 | 9,101,972.14 | 4.76 | 169,415,332.81 | 10,303,223.94 | 6.08 |

确定该组合依据的说明详见第十节、五（10）。

无信用风险组合的其他应收账款明细如下：

单位：元

| 单位名称 | 账面余额 | 账龄 | 款项性质 |
|----------------|---------------|------|-----------------|
| 康俊国 | 8,125,000.00 | 3年以内 | 预付鑫海的固定收益和履约保证金 |
| 贵州乌江石林旅游发展有限公司 | 55,000,000.00 | 2年以内 | 履约保证金 |
| 六枝特区水务有限责任公司 | 20,000,000.00 | 1年以内 | 履约保证金 |

| | | | |
|---------------|----------------|--------|-----------|
| 郑州航空港汇港发展有限公司 | 1,973,617.55 | 1年以内 | 履约保证金 |
| 毕节市七星关区财政局综合股 | 1,125,000.00 | 3-4年 | 复垦保证金 |
| 毕节市国土资源局七星关分局 | 40,065.00 | 3-4年 | 复垦保证金 |
| 毕节七星关区土地储备中心 | 33,290.00 | 1-2年以内 | 复垦保证金 |
| 罗甸县财政局 | 1,500,000.00 | 1年以内 | 履约保证金 |
| 海棠湾人民政府 | 11,961,116.00 | 1年以内 | 应收政府苗木补偿款 |
| 思南县人力资源和社会保障局 | 4,000,000.00 | 1年以内 | 人力资源保证金 |
| 广东绿润保证金 | 28,377,108.75 | 1-2年以内 | 履约保证金 |
| 广东绿润增值税返还 | 1,568,750.18 | 1年以内 | 增值税返还 |
| 小计 | 133,703,947.48 | | |

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,380,100.73 元。

本期其他应收款坏账准备余额减少 1,201,251.80 元，其中因本期企业合并增加坏账准备余额 206,769.78 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 | 27,920.85 |

其他应收款核销说明：

本期无重大其他应收款核销。

(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 | 8,125,000.00 | 2,625,000.00 |
| 复垦及土地保证金 | 1,198,355.00 | 1,198,355.00 |
| 保证金 | 110,850,726.30 | 112,085,874.54 |
| 单位往来款 | 51,923,740.71 | 31,664,924.71 |
| 个人往来及代扣款项 | 9,035,623.34 | 7,481,597.07 |
| 应收政府苗木补偿款及即征即退增值税 | 13,529,866.18 | 17,750,916.40 |
| 其他 | | 18,319.66 |
| 合计 | 194,663,311.53 | 172,824,987.38 |

(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 |
|------|-----------------|----------------|-------|------------------|------------|
| 单位一 | 履约保证金 | 55,000,000.00 | 2 年以内 | 28.25% | |
| 单位二 | 履约保证金 | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 10.27% | |
| 单位三 | 苗木补偿款 | 11,961,116.00 | 1 年以内 | 6.14% | |
| 单位四 | 单位往来款 | 8,301,781.43 | 1 年以内 | 4.26% | 415,089.07 |
| 单位五 | 预付鑫海的固定收益和履约保证金 | 8,125,000.00 | 3 年以内 | 4.17% | |
| 合计 | -- | 103,387,897.43 | -- | 53.11% | 415,089.07 |

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 | 113,471,279.47 | | 113,471,279.47 | 90,257,252.99 | | 90,257,252.99 |
| 在产品 | 29,121,911.13 | | 29,121,911.13 | 28,289,897.63 | | 28,289,897.63 |
| 库存商品 | 14,308,496.20 | | 14,308,496.20 | 2,922,127.33 | | 2,922,127.33 |
| 周转材料 | 19,840,957.93 | | 19,840,957.93 | 22,405,083.59 | | 22,405,083.59 |
| 消耗性生物资产 | 100,027,071.71 | | 100,027,071.71 | 63,850,426.04 | | 63,850,426.04 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 134,778,738.45 | | 134,778,738.45 | 86,892,395.02 | | 86,892,395.02 |
| 合计 | 411,548,454.89 | | 411,548,454.89 | 294,617,182.60 | | 294,617,182.60 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

根据会计政策，本期存货跌价准备计提金额为0元；本期转回或者转销金额为0元。

(3) 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 | 2,945,995,367.29 |
| 累计已确认毛利 | 891,208,210.84 |
| 已办理结算的金额 | 3,702,424,839.68 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 134,778,738.45 |

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 18,491,352.71 | 7,574,825.59 |
| 预缴所得税 | | 7,394.78 |
| 预缴增值税 | 5,688,581.37 | 7,370,054.22 |
| 合计 | 24,179,934.08 | 14,952,274.59 |

8、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： | 16,500,000.00 | | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 | | 16,500,000.00 |
| 按成本计量的 | 16,500,000.00 | | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 | | 16,500,000.00 |
| 合计 | 16,500,000.00 | | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 | | 16,500,000.00 |

(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 | | |
| 上海隆筹科技有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | | | | 4.76% | |
| 广西瑞航矿业有限公司 | 4,500,000.00 | | | 4,500,000.00 | | | | | 15.00% | |
| 北京盛世华纳投资管理 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | 5.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--|----|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 16,500,000.00 | | | 16,500,000.00 | | | | | -- | |

9、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 | 358,904,936.05 | | 358,904,936.05 | 284,338,562.20 | | 284,338,562.20 | |
| 合计 | 358,904,936.05 | | 358,904,936.05 | 284,338,562.20 | | 284,338,562.20 | -- |

(2) 长期应收款明细

单位：元

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------------------|-----------------|----------------|
| 一、罗甸县兴阳大道、玉湖公园和红水河景区旅游基础设施建设项目 | | |
| 长期应收款原值 | 345,987,123.412 | 284,338,562.20 |
| 减：未实现融资收益 | - | - |
| 二、佛山市顺德区陈村镇垃圾运营管理采购项目设备部分 | | |
| 长期应收款原值 | 14,833,398.36 | - |
| 减：未实现融资收益 | 1,915,585.72 | - |
| 合计 | 358,904,936.05 | 284,338,562.20 |

罗甸县兴阳大道、玉湖公园和红水河景区旅游基础设施建设项目为罗甸县旅游基础设施建设PPP项目，本公司之子公司大兴园林负责建设项目，本公司之孙公司贵州罗甸兴旅投资开发有限公司负责运营该项目。根据合同约定，本公司之孙公司贵州罗甸兴旅投资开发有限公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产，或在公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给公司，故本公司在确认收入的同时确认金融资产，由于该项目在建设期，根据合同约定，暂未核算未实现融资收益。

10、长期股权投资

单位：元

| 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*（1） | 108,732,039.05 | | | 2,700,876.67 | | | | | | 111,432,915.72 | |
| 东华瑞泽（海南）软件有限公司*（2） | 579,039.38 | | | -182.68 | | | | | | 578,856.70 | |
| 广东绿润环境管理有限公司*（3） | 331,141,861.39 | | | 1,773,838.42 | | | | | -332,915,699.81 | | |
| 贵州毕节瑞泽检测有限公司*（4） | 420,510.41 | | | -201,081.22 | | | | | | 219,429.19 | |
| 南宁中交一公局城市发展有限公司*（5） | | 19,520,360.00 | | | | | | | | 19,520,360.00 | |
| 民瑞政企（北京）投资基金管理有限公司*（6） | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 440,873,450.23 | 19,520,360.00 | | 4,273,451.19 | | | | | -332,915,699.81 | 131,751,561.61 | |
| 合计 | 440,873,450.23 | 19,520,360.00 | | 4,273,451.19 | | | | | -332,915,699.81 | 131,751,561.61 | |

长期股权投资说明：

(1) 2016年9月24日，新疆煤炭交易中心有限公司召开第六次临时股东大会，会议通过章程修正案。根据章程修正案，本公司出资9,500万，占注册资本的16.74%，本公司具有1个董事席位，对新疆煤炭交易中心有限公司具有重大影响。截止2018年6月30日，公司持有新疆煤炭交易中心有限公司16.74%股权，本期权益法核算的投资收益为2,700,876.67元。

(2) 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2018年6月30日，本公司实际出资人民币100万元人民币。

(3) 2016年5月25日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司购买佛山市绿润环境管理有限公司10%股权的议案》，同意公司以自有资金15,000万元人民币购买江西绿润持有的佛山市绿润环境管理有限公司(现已更名为广东绿润环境管理有限公司)10%的股权。此次资产购买事项于2016年6月13日经公司2016年第三次临时股东大会审议通过。2016年9月9日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司购买佛山市绿润环境管理有限公司10%股权的议案》，同意公司再次与江西绿润、徐湛元、邓雁栋签订了《关于支付现金购买资产的协议》，再次以15,000万元人民币自有资金购买广东绿润10%的股权。此次追加投资事项已于2016年9月28日经公司2016年第五次临时股东大会审议通过。本次交易完成后，公司持有广东绿润20%的股权。2016年度，公司按照广东绿润经可辨认资产公允价值摊销调整后的实现的净利润的20%确认投资收益为6,512,176.46元。2017年度，公司按照广东绿润经可辨认资产公允价值摊销调整后的实现的净利润的20%确认投资收益为24,629,684.93元。2018年1月，公司按照广东绿润经可辨认资产公允价值摊销调整后的实现的净利润的20%确认投资收益为1,773,838.42元。

根据海南瑞泽2017年9月11日的第四届董事会第三次会议、2017年9月27日的2017年第九次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金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徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2018】176号)核准，公司向徐湛元发行46,191,906股股份、向邓雁栋发行43,938,642股股份，共作价69,040万元，同时向徐湛元支付33,480万元现金、向邓雁栋支付33,480万元现金收购江西绿润、江门绿顺100%股权。

公司于2018年1月23日取得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徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可【2018】176号)。

2018年1月26日江西绿润完成工商变更手续，成为本公司全资子公司；2018年1月30日江门绿顺完成工商变更手续，成为本公司全资子公司。江西绿润持有广东绿润50%的股权，江门绿顺持有广东绿润30%的股权，公司通过直接/间接方式合计持有广东绿润100%股权。

2018年2月1日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成非公开发行新股的登记手续。

根据《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》相关规定，本公司直接/间接持有广东绿润100%股权，购买日为2018年2月1日。本公司将江西绿润、江门绿顺、广东绿润及广东绿润子公司肇庆市绿润环境管理有限公司、恩平市绿盈环境管理有限公司、佛山市顺德区北滘镇生活垃圾卫生处理厂、佛山市宏顺环境管理有限公司、江门市江海区绿然环卫运输有限公司纳入合并范围。

(4) 贵州毕节瑞泽检测有限公司注册资本人民币300万元，本公司子公司贵州毕节瑞泽新型建材有限公司认缴出资人民币120万元，占注册资本40%。截止2018年6月30日，贵州毕节瑞泽新型建材有限公司实际出资人民币人民币120万元。

(5) 南宁中交一公局城市发展有限公司注册资本为19,520.36万元，于2018年04月03日由本公司之子公司大兴园林、中交第一公路工程局有限公司、南宁交通投资集团有限责任公司共同设立，本公司占注册资本10%。截止2018年6月30日，本公司已出资19,520,360.00元。本公司具有1个董事席位，对南宁中交一公局城市发展有限公司具有重大影响。

(6) 民瑞政企(北京)投资基金管理有限公司注册资本为8000万，于2017年5月26日由本公司、上海熠信投资管理有限公司、成都天地健坤企业管理有限公司共同设立，本公司占注册资本50%。截止2018年6月30日，本公司与其他出资方暂未出资。

11、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 | 440,309,226.05 | 495,163,399.19 | 135,849,569.96 | 16,985,022.01 | 1,088,307,217.21 |
| 2.本期增加金额 | 17,571,024.50 | 28,022,620.56 | 81,079,948.42 | 3,402,932.22 | 130,076,525.70 |
| (1) 购置 | 17,519,315.10 | 12,970,512.39 | 4,071,740.70 | 2,057,719.30 | 36,619,287.49 |
| (2) 在建工程转入 | | 8,350,000.00 | | | 8,350,000.00 |
| (3) 企业合并增加 | 51,709.40 | 6,702,108.17 | 77,008,207.72 | 1,345,212.92 | 85,107,238.21 |
| 3.本期减少金额 | | 19,919,979.63 | 20,617,372.95 | 123,589.54 | 40,660,942.12 |
| (1) 处置或报废 | | 30,700.00 | 20,617,372.95 | 123,589.54 | 20,771,662.49 |
| (2) 其他 | | 19,889,279.63 | | | 19,889,279.63 |
| 4.期末余额 | 457,880,250.55 | 503,266,040.12 | 196,312,145.43 | 20,264,364.69 | 1,177,722,800.79 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 114,559,849.55 | 308,763,750.09 | 66,167,463.67 | 6,731,428.33 | 496,222,491.64 |
| 2.本期增加金额 | 9,225,061.08 | 27,618,992.60 | 42,802,698.82 | 1,454,602.38 | 81,101,354.88 |
| (1) 计提 | 9,225,061.08 | 25,571,873.80 | 16,663,174.32 | 860,645.93 | 52,320,755.13 |
| (2) 企业合并增加 | | 2,047,118.80 | 26,139,524.50 | 593,956.45 | 28,780,599.75 |
| 3.本期减少金额 | | 19,412,486.23 | 13,946,337.68 | 116,354.10 | 33,475,178.01 |
| (1) 处置或报废 | | 29,165.00 | 13,946,337.68 | 116,354.10 | 14,091,856.78 |
| (2) 其他 | | 19,383,321.23 | | | 19,383,321.23 |
| 4.期末余额 | 123,784,910.63 | 316,970,256.46 | 95,023,824.81 | 8,069,676.61 | 543,848,668.51 |
| 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 | 334,095,339.92 | 186,295,783.66 | 101,288,320.62 | 12,194,688.08 | 633,874,132.28 |
| 2.期初账面价值 | 325,749,376.50 | 186,399,649.10 | 69,682,106.29 | 10,253,593.68 | 592,084,725.57 |

(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 | 8,846,202.99 | 8,403,892.84 | | 442,310.15 | |
| 运输工具 | 209,602.00 | 199,121.90 | | 10,480.10 | |
| 其他设备 | 170,570.45 | 162,041.93 | | 8,528.52 | |

(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 | 53,730,110.80 | 7,597,498.23 | | 46,132,612.57 |
| 运输设备 | 4,626,763.47 | 1,315,900.10 | | 3,310,863.37 |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|-------|--------------|
| 办公设备 | 205,774.17 |
| 房屋建筑物 | 4,336,337.00 |
| 机器设备 | 1,471,219.91 |

(5) 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—崖城总部、儋州瑞泽办公、宿舍楼及毕节瑞泽办公楼 | 133,709,653.29 | 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 | 57,726,680.88 | |
| 房屋及建筑物—肇庆市金岗水泥有限公司码头及构筑物 | 31,629,668.55 | |
| 君和君泰办公楼 | 44,745,202.75 | 办理中 |

其他说明

固定资产和累计折旧本期增加金额-企业合并增加：本公司2018年2月1日将江西绿润、江门绿顺、广东绿润及其子公司纳入合并范围。

固定资产和累计折旧本期减少金额-其他：三亚鑫海混凝土有限公司自2018年1月15日起终止委托经营关系。相关资产按照《委托经营协议》的约定进行相应的移交。

12、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 |
| 陵水沥青厂房建设项目 | | | | 8,350,000.00 | | 8,350,000.00 |
| 琼海晶英石生产线工程 | 137,584.13 | | 137,584.13 | 8,025.23 | | 8,025.23 |
| 贵州毕节生产基地项目 | 299,000.00 | | 299,000.00 | | | |
| 园林本部在建工程 | 162,210.29 | | 162,210.29 | | | |
| 园林苗木基础设施项目 | 3,317,130.40 | | 3,317,130.40 | | | |
| 绿润苗圃场 | 203,366.38 | | 203,366.38 | | | |
| 佛山市乐从镇 BOT 项目 | 89,387.62 | | 89,387.62 | | | |
| 江门市新会项目 | 2,662,500.00 | | 2,662,500.00 | | | |
| 恩平市樟木坑项目 | 188,600.00 | | 188,600.00 | | | |
| 佛山市伦教镇 BOT 工程 | 11,253,269.46 | | 11,253,269.46 | | | |
| 鹤山市马山 PPP 项目 | 42,632.82 | | 42,632.82 | | | |
| 合计 | 18,355,681.10 | | 18,355,681.10 | 8,358,025.23 | | 8,358,025.23 |

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 采矿权 | 办公软件 | 特许经营权 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 248,029,226.61 | 1,024,854.37 | 5,971,819.35 | 1,785,840.00 | 94,959,288.22 | 351,771,028.55 |
| 2.本期增加金额 | | 16,473,394.90 | | 195,659.00 | 173,661,908.95 | 190,330,962.85 |
| (1) 购置 | | 82,494.90 | | 195,659.00 | | 278,153.90 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | 16,390,900.00 | | | 167,593,850.94 | 183,984,750.94 |
| (4) 在建工程转入 | | | | | 6,068,058.01 | 6,068,058.01 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 248,029,226.61 | 17,498,249.27 | 5,971,819.35 | 1,981,499.00 | 268,621,197.17 | 542,101,991.40 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 1.期初余额 | 24,392,137.30 | 753,942.02 | 4,049,288.51 | 1,347,488.32 | | 30,542,856.15 |
| 2.本期增加金额 | 2,846,660.40 | 1,553,535.38 | 597,181.92 | 242,065.46 | 49,456,529.61 | 54,695,972.77 |
| (1) 计提 | 2,846,660.40 | 1,553,535.38 | 597,181.92 | 242,065.46 | 20,663,853.52 | 25,903,296.68 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | 28,792,676.09 | 28,792,676.09 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 27,238,797.70 | 2,307,477.40 | 4,646,470.43 | 1,589,553.78 | 49,456,529.61 | 85,238,828.92 |
| 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 | 220,790,428.91 | 15,190,771.87 | 1,325,348.92 | 391,945.22 | 219,164,667.56 | 456,863,162.48 |
| 2.期初账面价值 | 223,637,089.31 | 270,912.35 | 1,922,530.84 | 438,351.68 | 94,959,288.22 | 321,228,172.40 |

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%。

14、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 | |
| 肇庆市金岗水泥 有限公司 | 83,901,816.33 | | | | | 83,901,816.33 |
| 江西绿润、江门 绿顺、广东绿润 | | 1,264,736,246.22 | | | | 1,264,736,246.22 |
| 佛山市宏顺环境 管理有限公司 | | 221,673.78 | | | | 221,673.78 |
| 合计 | 83,901,816.33 | 1,264,957,920.00 | | | | 1,348,859,736.33 |

(2) 商誉账面原值说明

①收购肇庆市金岗水泥有限公司形成的商誉：

本公司于2014年12月完成对肇庆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，其超过肇庆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。

②收购江西绿润、江门绿顺、广东绿润形成的商誉：

本公司于2018年2月完成对江西绿润、江门绿顺、广东绿润的股权收购，其成为本公司全资子公司。合并成本金额1,693,820,000.00元，其超过广东绿润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429,083,753.78元的部分确认为商誉。

③广东绿润于2016年11月完成对佛山市宏顺环境管理有限公司的股权收购，其成为广东绿润全资子公司。合并成本金额5,000,003.00元，其超过佛山市宏顺环境管理有限公司合并日账面可辨认净资产公允价值金额4,778,329.22元的部分确认为商誉。

(3) 商誉减值准备

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 |
|-------------------------|---------------|------|----|------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 肇庆市金岗水泥 有限公司 | 19,243,853.82 | | | | | 19,243,853.82 |
| 合计 | 19,243,853.82 | | | | | 19,243,853.82 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

期末本公司将上述每个单位的所有资产分别认定为一个资产组组合，期末结合对上述单位资产组组合估计的可收回金额与资产预计未来现金流量现值的分析，未发现商誉发生减值迹象，无需增加计提减值准备。

15、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等费用 | 2,422,000.28 | | 605,500.02 | | 1,816,500.26 |
| 海棠湾土地租金及青苗补偿款 | 3,527,044.57 | | 59,112.48 | | 3,467,932.09 |
| 其他场地租赁费 | 2,405,418.17 | | 201,124.32 | | 2,204,293.85 |
| 房屋装修费 | 2,683,894.92 | 3,845,560.51 | 1,027,677.18 | | 5,501,778.25 |
| 毕节滑石村道路修建费及补偿费 | 1,363,211.89 | | 319,065.12 | | 1,044,146.77 |
| 生产线整改费用 | | 550,000.00 | 45,833.34 | | 504,166.66 |
| 集团管理软件系统款 | | 822,000.00 | 68,499.99 | | 753,500.01 |
| 技术改造费用 | | 2,830,188.60 | 70,754.73 | | 2,759,433.87 |
| 东方苗圃地租 | 7,636,439.24 | 221,274.40 | 542,182.44 | | 7,315,531.20 |
| 东方苗圃基建 | 542,748.29 | 80,000.00 | 212,182.52 | | 410,565.77 |
| 东方苗圃地租及青苗补偿 | 36,744,198.48 | | 729,401.66 | | 36,014,796.82 |

| | | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|--------------|--|----------------|
| 恩平苗圃地租 | 5,477,628.68 | | 147,371.72 | | 5,330,256.96 |
| 恩平苗圃基建 | 7,173,835.90 | 787,875.20 | 594,375.98 | | 7,367,335.12 |
| 恩平苗圃地租及青苗补偿 | 34,240,994.61 | | 520,273.89 | | 33,720,720.72 |
| 绿润保洁项目及办公室装修费 | | 1,594,377.50 | 308,370.08 | | 1,286,007.42 |
| 江门项目安装工程 | | 228,914.06 | 38,669.69 | | 190,244.37 |
| 固体废物处理公司技术指导服务费 | | 500,898.58 | 141,299.53 | | 359,599.05 |
| 其他 | 243,040.32 | | 117,509.14 | | 125,531.18 |
| 合计 | 104,460,455.35 | 11,461,088.85 | 5,749,203.83 | | 110,172,340.37 |

16、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 | 303,499,463.72 | 62,152,841.22 | 263,578,960.60 | 53,890,903.12 |
| 可抵扣亏损 | 41,996,366.16 | 10,499,091.54 | 30,896,062.94 | 7,724,015.74 |
| 股份支付形成 | 10,806,716.25 | 2,519,631.57 | 3,602,238.75 | 839,877.19 |
| 合计 | 356,302,546.13 | 75,171,564.33 | 298,077,262.29 | 62,454,796.05 |

(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 | 233,266,029.56 | 58,316,507.39 | 147,559,637.08 | 36,889,909.27 |
| 合计 | 233,266,029.56 | 58,316,507.39 | 147,559,637.08 | 36,889,909.27 |

(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 | | 75,171,564.33 | | 62,454,796.05 |
| 递延所得税负债 | | 58,316,507.39 | | 36,889,909.27 |

(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 | 37,000,054.75 | 31,238,796.32 |
| 可抵扣亏损 | 15,338,420.75 | 11,113,248.58 |
| 合计 | 52,338,475.50 | 42,352,044.90 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2018 年 | 716,433.03 | 716,433.03 | |
| 2019 年 | 698,839.08 | 698,839.08 | |
| 2020 年 | 861,374.72 | 861,374.72 | |
| 2021 年 | 5,895,280.05 | 5,895,280.05 | |
| 2022 年 | 2,941,321.70 | 2,941,321.70 | |
| 2023 年 | 4,225,172.17 | | |
| 合计 | 15,338,420.75 | 11,113,248.58 | -- |

17、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 | 51,281,165.00 | 74,299,133.10 |
| 预付广东绿润股权购买款 | | 90,000,000.00 |
| 合计 | 51,281,165.00 | 164,299,133.10 |

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、购房款及客户抵房款。截止2018年6月30日，客户抵房原值金额为18,542,543.00元。

18、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 | 414,500,000.00 | 496,500,000.00 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 359,999,963.00 | 340,413,963.00 |
| 合计 | 774,499,963.00 | 836,913,963.00 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本公司无已逾期未偿还的短期借款。

19、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 | 702,315,680.13 | 658,702,650.67 |
| 1-2 年 | 41,242,313.93 | 32,432,152.08 |
| 2-3 年 | 22,877,786.67 | 11,602,661.37 |
| 3 年以上 | 10,396,306.89 | 9,433,571.18 |
| 合计 | 776,832,087.62 | 712,171,035.30 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

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。

20、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 | 17,939,162.36 | 24,622,663.33 |
| 1-2 年 | 7,815,669.71 | 4,152,432.06 |
| 2-3 年 | 6,067.50 | 95,819.50 |
| 3 年以上 | 19,702.25 | 121,946.02 |
| 合计 | 25,780,601.82 | 28,992,860.91 |

(2) 说明

期末数中无超过1年未结转的重要款项。

21、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 | 8,593,591.98 | 150,448,586.85 | 130,949,378.60 | 28,092,800.23 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 142,551.49 | 9,087,251.43 | 9,083,524.41 | 146,278.51 |
| 三、辞退福利 | | 93,471.85 | 93,471.85 | |
| 合计 | 8,736,143.47 | 159,629,310.13 | 140,126,374.86 | 28,239,078.74 |

(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 | 7,444,643.94 | 140,270,576.36 | 121,113,271.14 | 26,601,949.16 |
| 2、职工福利费 | | 2,304,531.75 | 2,246,609.20 | 57,922.55 |
| 3、社会保险费 | 54,093.30 | 5,202,265.95 | 5,201,868.54 | 54,490.71 |
| 其中：医疗保险费 | 37,061.00 | 4,153,950.34 | 4,153,481.43 | 37,529.91 |
| 工伤保险费 | 12,998.33 | 686,069.12 | 686,334.17 | 12,733.28 |
| 生育保险费 | 4,033.97 | 362,246.49 | 362,052.94 | 4,227.52 |
| 4、住房公积金 | 3,345.00 | 1,515,186.50 | 1,476,728.25 | 41,803.25 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,091,509.74 | 1,156,026.29 | 910,901.47 | 1,336,634.56 |
| 合计 | 8,593,591.98 | 150,448,586.85 | 130,949,378.60 | 28,092,800.23 |

(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 | 125,910.76 | 8,812,605.00 | 8,809,007.98 | 129,507.78 |
| 2、失业保险费 | 16,640.73 | 274,646.43 | 274,516.43 | 16,770.73 |
| 合计 | 142,551.49 | 9,087,251.43 | 9,083,524.41 | 146,278.51 |

22、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,332,010.69 | 10,368,404.64 |
| 企业所得税 | 35,368,938.64 | 29,385,292.09 |
| 个人所得税 | 1,301,067.83 | 541,746.95 |
| 城市维护建设税 | 1,671,805.51 | 1,753,426.51 |
| 教育费附加 | 1,053,342.51 | 1,098,771.12 |
| 资源税 | 1,162,874.57 | 2,064,693.80 |
| 房产税 | 509,775.80 | 436,170.35 |
| 土地使用税 | 1,050,827.19 | 1,581,389.95 |
| 其他 | 454,776.05 | 150,482.36 |
| 合计 | 47,905,418.79 | 47,380,377.77 |

23、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 214,409.73 | 141,840.29 |
| 企业债券利息 | 31,365,857.73 | 12,762,267.70 |
| 短期借款应付利息 | 398,150.69 | 434,285.00 |
| 应付长城资产管理公司利息 | 355,555.56 | 320,000.00 |
| 合计 | 32,333,973.71 | 13,658,392.99 |

24、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 普通股股利 | 8,812,822.59 | |
| 合计 | 8,812,822.59 | |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

公司2017年度利润分配中应付实际控制人及其控制的企业的现金股利尚未支付，无超过1年未支付的应付股利。

25、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 | 26,139,224.15 | 23,206,667.71 |
| 员工及个人往来款 | 2,940,537.04 | 6,615,387.64 |
| 保证金 | 10,167,213.73 | 7,417,779.20 |
| 应付限制性股票激励员工款项 | 38,905,900.00 | 38,905,900.00 |
| 应付地租及青苗补偿款 | 796,835.39 | 323,333.28 |
| 应付收购绿润股权款 | 534,600,000.00 | |
| 与发行股份相关的中介费 | 24,170,000.00 | |
| 其他 | | 48,907.98 |
| 合计 | 637,719,710.31 | 76,517,975.81 |

(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 | 808,788.03 | 保证金 |
| 合计 | 808,788.03 | -- |

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | 447,227,906.70 | 107,301,433.71 |
| 一年内到期的长期应付款 | 32,297,500.59 | 32,093,261.90 |
| 合计 | 489,525,407.29 | 149,394,695.61 |

其他说明：

本期期末将16瑞泽债3.39亿元重分类至一年内到期的应付债券。

27、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-政府补助 | 3,046,109.97 | 2,839,109.97 |
| 一年内转入利润表的递延收益-售后回租 | 6,943,896.39 | 6,899,132.10 |
| 待转销项税 | 98,079,227.10 | 72,080,498.33 |
| 合计 | 108,069,233.46 | 81,818,740.40 |

其他流动负债-一年内转入利润表的政府补助的说明：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|-----------------------------|--------------|------------|------------|------|--------------|----------|
| 贵州毕节项目奖励款 | 2,363,880.24 | - | - | - | 2,363,880.24 | 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 | - | - | - | 90,000.00 | 与资产有关 |
| 原料粉磨系统节能技术改造项目 | 150,000.00 | - | - | - | 150,000.00 | 与资产有关 |
| 新型光纤光栅传感器研究项目 | 57,289.11 | - | - | - | 57,289.11 | 与资产有关 |
| 热带海洋服役环境高性能混凝土材料项目 | 177,940.62 | - | - | - | 177,940.62 | 与资产有关 |
| 水泥粉磨系统节能技术改造项目 | - | 207,000.00 | - | - | 207,000.00 | 与资产有关 |
| 合计 | 2,839,109.97 | 207,000.00 | - | - | 3,046,109.97 | |

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 54,228,393.16 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 54,228,393.16 | 50,000,000.00 |

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 16 债瑞泽 | 21,778,498.96 | 356,921,836.51 |
| 合计 | 21,778,498.96 | 356,921,836.51 |

(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 | 其他减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|-----------|------|----------------|----------------|------|-----------|-----------|------|----------------|---------------|
| 16 瑞泽债 | 500,000,000.00 | 2016-8-23 | 3 年 | 467,945,897.04 | 356,921,836.51 | | 14,800.00 | -3,939.99 | | 339,083.328.93 | 21,778,498.96 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|---------------|
| 合计 | -- | -- | -- | 467,945,897.04 | 356,921,836.51 | | 14,800,000.00 | -3,939,991.38 | | 339,083,328.93 | 21,778,498.96 |
|----|----|----|----|----------------|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|---------------|

(3) 说明

根据《募集说明书》回售选择权的约定，公司分别于2018年7月25日、7月26日、7月27日在深圳证券交易所网上业务平台固定收益品种业务专区披露了《关于“16瑞泽债”债券持有人回售实施办法的第一次提示性公告》、《关于“16瑞泽债”债券持有人回售实施办法的第二次提示性公告》、《关于“16瑞泽债”债券持有人回售实施办法的第三次提示性公告》。投资者有权决定在回售申报日（2018年7月26日、27日、30日）内选择将持有的“16瑞泽债”全部或部分回售给公司，回售价格为人民币100元/张（不含利息）。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）提供的债券回售申报数据，“16瑞泽债”的回售数量为3,476,700张，回售金额为人民币347,670,000元（不含利息），剩余托管数量为223,300张。

2018年8月20日，公司已将“16瑞泽债”回售部分支付的本金和利息足额支付至中国结算深圳分公司指定的银行账户，该回售资金通过中国结算深圳分公司清算系统进入投资者开户的证券公司的登记公司备付金账户中，再由证券公司在回售资金发放日划付至投资者在该证券公司的资金账户中。

本期期末将债券回售部分重分类至一年内到期的其他非流动负债。

30、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 | 52,510,374.24 | 31,569,630.65 |
| 应付中国长城资产管理股份有限公司借款 | 160,000,000.00 | 160,000,000.00 |

其他说明：

2017年3月，长城华西银行股份有限公司与中国长城资产管理股份有限公司海南省分公司及本公司与签订债务重组协议，协议约定长城华西银行将对本公司20,000.00万元长期借款的债权转让至中国长城资产管理股份有限公司海南省分公司，截止2018年6月30日，公司已归还4,000.00万元，剩余16,000.00万元。

31、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|--------------|------|------|
| 其他 | 7,365,860.38 | | |
| 合计 | 7,365,860.38 | | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

广东绿润佛山市顺德区陈村镇垃圾BOT运营项目，按照合同规定，为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，计提预计发生的费用。

32、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 | 52,838,573.84 | 2,870,000.00 | 2,550,410.86 | 53,158,162.98 | 收到政府补助 |
| 融资性售后回租 | 11,025,938.79 | | 3,806,888.73 | 7,219,050.06 | |
| 合计 | 63,864,512.63 | 2,870,000.00 | 6,357,299.59 | 60,377,213.04 | -- |

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 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 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 | 209,292.26 | | | 28,644.54 | | | 180,647.72 | 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 | 450,000.00 | | | 45,000.00 | | | 405,000.00 | 与资产相关 |
| 贵州毕节项目奖励款 | 45,422,795.97 | | | 681,762.60 | | | 44,741,033.37 | 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 | 668,050.32 | | | 88,970.34 | | | 579,079.98 | 与资产相关 |
| 2016 年海南省技术创新拨款 | 4,558,435.29 | | | 1,320,533.38 | | | 3,237,901.91 | 与收益相关 |
| 2#水泥磨技改项目 | 1,350,000.00 | | | 75,000.00 | | | 1,275,000.00 | 与资产相关 |
| 能源合同中心建设项目 | 40,000.00 | | | | | | 40,000.00 | 与资产相关 |
| 新材料研究与成果转化 | 140,000.00 | | | | | | 140,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|------------|---------------|-------|
| 研发平台建设 | | | | | | | | |
| 海南省科技厅 2018 年省重点研发项目建设 | | 800,000.00 | | | | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 水泥粉磨系统节能技术改造项目 | | 2,070,000.00 | | 103,500.00 | | 207,000.00 | 1,759,500.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 52,838,573.84 | 2,870,000.00 | | 2,343,410.86 | | 207,000.00 | 53,158,162.98 | -- |

其他说明：

其他变动为重分类至其他流动负债的政府补助。

33、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 | 984,136,658.00 | 90,130,548.00 | | | | 90,130,548.00 | 1,074,267,206.00 |

其他说明：

本期增减变动情况说明：

（1）本期股本增加-发行新股

根据海南瑞泽2017年9月11日的第四届董事会第三次会议、2017年9月27日的2017年第九次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金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徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】176号）核准，公司申请增加注册资本人民币90,130,548.00元，股本人民币90,130,548.00元，全部为股权出资，其中：向徐湛元发行46,191,906股股份、向邓雁栋发行43,938,642股股份购买相关资产。本次变更后的注册资本为人民币1,074,267,206.00元，股本为人民币1,074,267,206.00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[2018]第ZI10021号）。

公司于2018年1月23日取得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徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】176号）。

2018年1月26日江西绿润完成工商变更手续，成为本公司全资子公司；2018年1月30日江门绿顺完成工商变更手续，成为本公司全资子公司。江西绿润持有广东绿润50%的股权，江门绿顺持有广东绿润30%的股权，公司通过直接/间接方式合计持有广东绿润100%股权。

2018年2月1日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成非公开发行新股的登记手续。

34、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） | 670,435,932.00 | 572,989,452.00 | | 1,243,425,384.00 |
| 其他资本公积 | 3,602,238.75 | 7,204,477.50 | | 10,806,716.25 |
| 合计 | 674,038,170.75 | 580,193,929.50 | | 1,254,232,100.25 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加主要系：公司发行股份购买资产所致。

本期其他资本公积的增加主要系：公司实施限制性股票激励计划本年计提的股权激励成本。

35、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 | 38,905,900.00 | | | 38,905,900.00 |
| 合计 | 38,905,900.00 | | | 38,905,900.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据海南瑞泽2017年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》以及2017年10月10日海南瑞泽第四届董事会第五次会议决议，海南瑞泽2017年限制性股票激励计划授予条件已经达到，公司向98名激励对象授予860.75万股限制性股票，授予价格为4.52元。公司确认相应限制性股票回购义务，增加库存股38,905,900.00元。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2017年度审计报告显示，公司2017年度实现的归属于上市公司股东的净利润176,204,372.40元，未达到《激励计划（草案）》制定的第一次解除限售的公司业绩目标。因此，根据《激励计划（草案）》的规定，公司将对6名已离职激励对象和其余在职的92名激励对象已获授但未达到第一次解除限售条件的共计366.50万股限制性股票进行回购注销。根据公司《激励计划（草案）》及公司2017年第四次临时股东大会对董事会的授权，2018年7月9日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，2018年7月25日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。限制性股票回购价格由4.52元/股调整为4.50元/股，回购总金额为1,649.25万元。截止本报告批准报出日，公司尚未完成回购注销手续。

36、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 | 49,959,797.69 | | | 49,959,797.69 |
| 合计 | 49,959,797.69 | | | 49,959,797.69 |

37、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 | 633,691,691.74 | 475,915,636.65 |
| 调整后期初未分配利润 | 633,691,691.74 | 475,915,636.65 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 75,092,685.02 | 176,204,372.40 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 8,667,445.73 |
| 应付普通股股利 | 21,485,344.12 | 9,760,871.58 |
| 期末未分配利润 | 687,299,032.64 | 633,691,691.74 |

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。

38、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 | 1,436,978,385.34 | 1,101,979,127.63 | 1,179,929,150.18 | 971,898,645.76 |
| 其他业务 | 13,997,752.44 | 3,834,932.90 | | |
| 合计 | 1,450,976,137.78 | 1,105,814,060.53 | 1,179,929,150.18 | 971,898,645.76 |

39、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,773,835.81 | 1,957,745.45 |
| 教育费附加 | 2,338,931.21 | 1,694,775.79 |
| 房产税 | 1,027,833.63 | 820,871.93 |
| 土地使用税 | 1,617,559.97 | 1,641,165.36 |
| 其他 | 1,723,401.40 | 601,887.19 |
| 合计 | 9,481,562.02 | 6,716,445.72 |

40、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工薪费用 | 4,113,261.29 | 4,133,622.27 |
| 业务招待费 | 1,564,914.72 | 772,852.59 |
| 修理费 | 415,092.66 | 418,116.97 |
| 广告宣传费 | 54,715.00 | 37,736.00 |
| 交通燃料费 | 431,037.19 | 610,506.52 |
| 办公费 | 173,261.52 | 447,939.22 |
| 工程后期维护费 | 7,279,842.11 | 5,055,653.21 |
| 其他 | 3,284,112.12 | 4,548,494.48 |
| 合计 | 17,316,236.61 | 16,024,921.26 |

41、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 工薪费用 | 47,309,157.37 | 36,678,593.22 |
| 业务招待费 | 9,778,001.43 | 7,519,289.37 |
| 办公费 | 8,037,512.63 | 5,419,003.38 |
| 修理费 | 3,542,346.20 | 1,831,014.32 |
| 聘请中介机构费 | 2,462,719.66 | 3,390,025.22 |
| 折旧与摊销 | 20,913,828.43 | 12,430,372.09 |
| 交通燃料费 | 2,247,157.35 | 2,172,607.36 |
| 差旅费 | 3,098,293.06 | 3,195,478.90 |
| 咨询费 | 660,808.53 | 760,083.96 |
| 保险费 | 478,752.54 | 219,911.35 |
| 股份支付成本 | 7,204,477.50 | |
| 劳务费 | 3,249,321.24 | |
| 租赁费 | 1,388,752.55 | 1,072,729.72 |
| 伙食费 | 1,239,723.84 | 1,172,839.67 |
| 其他 | 7,434,491.06 | 3,341,974.74 |
| 合计 | 119,045,343.39 | 79,203,923.30 |

42、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 62,236,415.01 | 46,483,142.69 |
| 减：利息收入 | 884,494.04 | 593,178.34 |
| 其他 | 942,954.99 | 152,841.93 |
| 合计 | 62,294,875.96 | 46,042,806.28 |

43、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 | 38,603,719.83 | -1,194,418.14 |
| 合计 | 38,603,719.83 | -1,194,418.14 |

44、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 | 5,177,751.38 | 13,172,061.47 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 298,938.00 | |
| 合计 | 5,476,689.38 | 13,172,061.47 |

其他说明：

本公司因追加投资广东绿润形成非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的广东绿润的股权，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。

45、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|------------|
| 固定资产处置收益 | -2,837,551.40 | 142,635.91 |

46、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------|------------|
| 贵州毕节土地奖励款 | 681,762.60 | 681,940.12 |
| 2500t/d 新型干法水泥生产线 Nox 减排工 | 45,000.00 | 45,000.00 |

| | | |
|-------------------------|--------------|------------|
| 程建设项目 | | |
| 植物幕墙关键技术在海南园林工程的应用推广补助 | | 3,750.00 |
| 2016 年海南省技术创新拨款 | 1,320,533.38 | 291,758.74 |
| 新型光纤光栅传感器研究 | 28,644.54 | |
| 热带海洋服役环境高性能混凝土材料研究与应用平台 | 88,970.34 | |
| 2#水泥磨技改项目 | 75,000.00 | |
| 水泥粉磨系统节能技术改造项目 | 103,500.00 | |
| 广东绿润增值税返还 | 4,682,587.75 | |

47、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 |
|-----------|--------------|---------------|-------------------|
| 政府补助 | 520,442.31 | 740,000.00 | 520,442.31 |
| 收到承诺方业绩补偿 | | 13,150,880.30 | |
| 其他 | 1,509,447.78 | 2,792,301.67 | 1,509,447.78 |
| 合计 | 2,029,890.09 | 16,683,181.97 | 2,029,890.09 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------------------------|--------|------|---------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 三亚市财政局 2016 年底扶持金融奖励款 | 海南省财政厅 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 三亚市财政局国库支付局就业见习补贴 | 三亚市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 20,442.31 | | 与收益相关 |
| 2015 年度、2014 年度支持金融业发展专项资金奖励 | 海南省财政厅 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 740,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----|----|----|----|----|----|------------|------------|----|
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 520,442.31 | 740,000.00 | -- |
|----|----|----|----|----|----|------------|------------|----|

48、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 |
|-----------|--------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 2,100,000.00 | 228,947.00 | 2,100,000.00 |
| 罚款、滞纳金等支出 | 124,872.69 | 709,418.79 | 124,872.69 |
| 其他 | 3,559,664.42 | 2,395,725.04 | 3,559,664.42 |
| 合计 | 5,784,537.11 | 3,334,090.83 | 5,784,537.11 |

49、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 | 42,593,491.83 | 23,381,331.73 |
| 递延所得税费用 | -13,272,711.19 | -3,544,519.36 |
| 合计 | 29,320,780.64 | 19,836,812.37 |

(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 | 104,330,829.01 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 26,082,707.25 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -642,478.21 |
| 非应税收入的影响 | -1,369,172.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,753,116.30 |
| 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 | 2,496,607.65 |
| 所得税费用 | 29,320,780.64 |

50、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 | 8,207,434.96 | 775,409.25 |
| 收到的其他往来款项 | 43,910,316.24 | 7,028,344.06 |
| 收到保证金 | 29,516,190.09 | 16,698,070.57 |
| 合计 | 81,633,941.29 | 24,501,823.88 |

(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 | 56,722,911.51 | 42,810,915.98 |
| 支付的其他往来款项 | 26,431,716.06 | 2,599,631.48 |
| 支付保证金 | 21,010,917.05 | 103,863,704.83 |
| 合计 | 104,165,544.62 | 149,274,252.29 |

(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 |
|---------|-------|---------------|
| 收到业绩补偿款 | | 13,090,816.20 |
| 合计 | | 13,090,816.20 |

(4) 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 |
|-------------|---------------|-------|
| 收到融资性售后回租款项 | 30,000,000.00 | |
| 合计 | 30,000,000.00 | |

(5) 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 | 7,981,946.58 | 3,454,299.54 |
| 合计 | 7,981,946.58 | 3,454,299.54 |

51、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 | 75,010,048.37 | 69,086,251.01 |
| 加：资产减值准备 | 38,603,719.83 | -1,194,418.14 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 52,320,755.13 | 35,977,086.14 |
| 无形资产摊销 | 25,903,296.68 | 3,793,611.76 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,749,203.83 | 4,408,787.91 |
| 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） | 2,837,551.40 | -142,635.91 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 62,236,415.01 | 46,483,142.69 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -5,476,689.38 | -13,172,061.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -10,254,607.95 | -2,481,081.11 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -3,018,103.24 | -1,036,609.48 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -23,039,575.95 | -70,853,506.14 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -189,188,301.09 | -156,105,274.53 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -144,198,289.91 | -39,240,433.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -112,514,577.27 | -124,477,140.85 |
| 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 | 158,197,424.84 | 205,553,898.96 |
| 减：现金的期初余额 | 407,301,555.16 | 377,652,525.40 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -249,104,130.32 | -172,098,626.44 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 45,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 117,441,841.91 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | -72,441,841.91 |

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|-------------|
| 其中： | -- |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 209,798.60 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | -209,798.60 |

(4) 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 | 158,197,424.84 | 407,301,555.16 |
| 其中：库存现金 | 1,644,490.60 | 619,345.19 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 156,552,934.24 | 406,682,209.97 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 158,197,424.84 | 407,301,555.16 |

52、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 | 22,151,763.66 | 保函保证金 |
| 固定资产 | 28,844,640.19 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 226,420,100.66 | 借款质押 |

| | | |
|--------|----------------|------|
| 应收账款 | 135,547,453.82 | 借款质押 |
| 长期股权投资 | 111,432,915.72 | 借款质押 |
| 合计 | 524,396,874.05 | -- |

其他说明：

所有权或使用权受到限制的资产详见“第十节（十二）、抵押事项与质押事项”。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|----------------|--------|---------------|-------------|------------------------|----------------|----------------|
| 江西绿润、江门绿顺、广东绿润 | 2016年12月31日 | 333,820,000.00 | 20.00% | 自有资金增资 | 2018年02月01日 | 公司于2018年2月1日完成发行股份登记手续 | 183,256,976.82 | 47,704,224.80 |
| | 2018年02月01日 | 863,000,000.00 | 50.00% | 发行股份购买资产、支付现金 | | | | |
| | 2018年02月01日 | 497,000,000.00 | 30.00% | 发行股份购买资产、支付现金 | | | | |

其他说明：

2016年5月25日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司购买佛山市绿润环境管理有限公司10%股权的议案》，同意公司以自有资金15,000万元人民币购买江西绿润持有的佛山市绿润环境管理有限公司（现已更名为广东绿润环境管理有限公司）10%的股权。此次资产购买事项于2016年6月13日经公司2016年第三次临时股东大会审议通过。2016年9月9日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司购买佛山市绿润环境管理有限公司10%股权的议案》，同意公司再次与江西绿润、徐湛元、邓雁栋签订了《关于支付现金购买资产的协议》，再次以15,000万元人民币自有资金购买广东绿润10%的股权。此次追加投资事项已于2016年9月28日经公司2016年第五次临时股东大会审议通过。本次交易完成后，公司持有广东绿润20%的股权。截止2016年12月31日，本公司实际出资人民币30,000万元人民币，持有广东绿润20%的股权。

根据海南瑞泽2017年9月11日的第四届董事会第三次会议、2017年9月27日的2017年第九次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份及支付现金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徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】176号）核准，公司向徐湛元发行46,191,906股股份、向邓雁栋发行43,938,642股股份，共作价69,040万元，同时向徐湛元支付33,480万元现金、向邓雁栋支付33,480万元现金收购江西绿润、江门绿顺100%股权。

公司于2018年1月23日取得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徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】176号）。

2018年1月26日江西绿润完成工商变更手续，成为本公司全资子公司；2018年1月30日江门绿顺完成工商变更手续，成为本公司全资子公司。江西绿润持有广东绿润50%的股权，江门绿顺持有广东绿润30%的股权，

公司通过直接/间接方式合计持有广东绿润100%股权。

2018年2月1日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成非公开发行新股的登记手续。

根据《企业会计准则第20号——企业合并》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》相关规定，本公司直接/间接持有广东绿润100%股权，购买日为2018年2月1日。本公司将江西绿润、江门绿顺、广东绿润及广东绿润子公司肇庆市绿润环境管理有限公司、恩平市绿盈环境管理有限公司、佛山市顺德区北滘镇生活垃圾卫生处理厂、佛山市宏顺环境管理有限公司、江门市江海区绿然环卫运输有限公司纳入合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 江西绿润、江门绿顺、广东绿润 |
|-----------------------------|------------------|
| --现金 | 669,600,000.00 |
| --发行的权益性证券的公允价值 | 690,400,000.00 |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 333,820,000.00 |
| 合并成本合计 | 1,693,820,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 429,083,753.78 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 1,264,736,246.22 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司本次交易对象为江西绿润、江门绿顺股东徐湛元、邓雁栋，交易标的为徐湛元、邓雁栋合法持有的江西绿润、江门绿顺合计100%股权，通过收购江西绿润、江门绿顺100%股权，间接持有广东绿润80%股权。本次交易标的根据广东中广信资产评估有限公司出具的《评估报告书》（中广信评报字[2017]第310号和中广信评报字[2017]第311号），截至评估基准日2017年4月30日，江西绿润股东全部权益价值的评估值为84,925.03万元，评估值较账面净资产增值81,738.33万元，增值率2,564.98%。江门绿顺股东全部权益价值的评估值为48,895.39万元，评估值较账面净资产增值43,247.87万元，增值率765.79%。根据交易各方签订的《关于发行股份及支付现金购买资产的协议》与交易标的的评估值，经协商，江西绿润、江门绿顺100%股权的作价最终确定为136,000万元。

本公司购买日之前持有广东绿润20%的股权，按照本次购买日的公允价值进行重新计量的金额为33,382万元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 江西绿润、江门绿顺、广东绿润 | |
|------|----------------|----------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 117,441,841.91 | 117,441,841.91 |
| 应收款项 | 157,464,373.72 | 157,464,373.72 |
| 固定资产 | 56,326,638.46 | 48,693,633.03 |
| 无形资产 | 155,192,074.85 | 65,046,274.85 |
| 预付款项 | 2,729,896.58 | 2,729,896.58 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产 | 1,909,152.61 | 1,909,152.61 |
| 其他流动资产 | 2,275,296.29 | 2,275,296.29 |
| 长期应收款 | 10,774,043.18 | 10,774,043.18 |
| 在建工程 | 11,517,238.88 | 11,517,238.88 |
| 商誉 | 221,673.78 | 221,673.78 |
| 长期待摊费用 | 844,587.46 | 844,587.46 |
| 递延所得税资产 | 2,462,160.33 | 2,462,160.33 |
| 其他非流动资产 | 4,166,596.04 | 4,166,596.04 |
| 借款 | 6,556,501.37 | 6,556,501.37 |
| 应付款项 | 29,938,336.13 | 29,938,336.13 |
| 递延所得税负债 | 24,444,701.36 | |
| 预收账款 | 13,350.00 | 13,350.00 |
| 应付职工薪酬 | 11,606,636.57 | 11,606,636.57 |
| 应交税费 | 9,860,828.11 | 9,860,828.11 |
| 其他流动负债 | 7,073.65 | 7,073.65 |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,105,274.57 | 5,105,274.57 |
| 预计负债 | 7,219,070.43 | 7,219,070.43 |
| 净资产 | 428,573,801.90 | 355,239,697.83 |
| 减：少数股东权益 | -509,951.88 | -509,951.88 |
| 取得的净资产 | 429,083,753.78 | 355,749,649.71 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：根据广东中广信资产评估有限公司出具的《评估报告书》（中广信评报字[2017]第310号和中广信评报字[2017]第311号），按照2017年4月30日广东绿润的评估值进行持续计量至购买日的公允价值。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

| 被购买方名称 | 购买日之前原持有股权在购买日的账面价值 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值 | 购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失 | 购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设 | 购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 |
|----------------|---------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 江西绿润、江门绿顺、广东绿润 | 332,915,699.81 | 333,820,000.00 | 904,300.19 | 按照购买日资产基础法整体估值及双方协商的交易价格 | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|----|--|
| | | | | 确认 | |
|--|--|--|--|----|--|

其他说明：

原持有股权于购买日公允价值的确认方法为：根据广东中广信资产评估有限公司出具的《评估报告书》（中广信评报字[2017]第310号和中广信评报字[2017]第311号），截至评估基准日2017年4月30日，江西绿润股东全部权益价值的评估值为84,925.03万元，其中长期股权投资评估值为83,455万元。江门绿顺股东全部权益价值的评估值为48,895.39万元，其中长期股权投资评估值为50,073万元。江西绿润、江门绿顺长期股权投资为持有的广东绿润股权，合计80%。故本公司购买日之前持有广东绿润20%的股权，按照本次购买日的公允价值进行重新计量的金额为33,382万元。

2、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 |
|--------------|------------|--------|--------|-------------|-------------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 承德瑞砦新型建材有限公司 | 450,000.00 | 70.00% | 转让 | 2018年05月30日 | 签订股权转让协议并办理工商变更登记 | 298,938.00 | | | | | | |

其他说明：

2018年5月，公司与黄志及张昀昀签订股权转让协议，将持有承德瑞砦新型建材有限公司的70.00%股权以45万元人民币转让给黄志及张昀昀，转让后公司不再对该公司形成控制。2018年5月30日，承德瑞砦新型建材有限公司已完成工商变更登记。

截止本报告批准报出日，公司尚未收到股权转让款。

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

3、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，公司出资设立海南圣华旅游产业有限公司，公司子公司广东绿润投资设立鹤山市绿盛环保工程有限公司。

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 | 100.00% | | 设立 |
| 肇庆市金岗水泥有限公司 | 肇庆 | 肇庆 | 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 | 肇庆 | 肇庆 | 建筑材料、水泥销售，码头经营 | | 51.00% | 设立 |
| 海南瑞泽新材料研究院有限公司 | 三亚 | 三亚 | 新材料生产技术、混凝土工程技术的研发 | 100.00% | | 设立 |
| 三亚瑞泽再生资源利用有限公司 | 三亚 | 三亚 | 废弃物处理 | 100.00% | | 设立 |
| 武宣县缘源矿业有限公司 | 武宣 | 武宣 | 重晶石、白云石的开采、加工及销售 | | 51.00% | 设立 |
| 陵水瑞泽沥青环保资源利用有限公司 | 陵水 | 陵水 | 沥青混凝土预拌、运输、销售 | 100.00% | | 设立 |
| 海南瑞泽商贸有限公司 | 三亚 | 三亚 | 商品贸易 | 100.00% | | 设立 |
| 三亚瑞泽双林混凝土有限公司 | 崖城 | 崖城 | 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 |
| 海南瑞泽双林建材有限公司 | 三亚 | 三亚 | 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 |

海南瑞泽新型建材股份有限公司 2018 年半年度报告全文

| | | | | | | |
|--------------------|----|----|--|---------|---------|------------|
| 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 |
| 儋州市新大兴花卉博览园有限公司 | 儋州 | 儋州 | 花卉博览园经营管理；花卉、鲜切花、园林苗木、草皮的科研、生产及销售 | | 100.00% | 设立 |
| 恩平市美盛农林贸易有限公司 | 恩平 | 恩平 | 苗木、经济林木销售 | | 100.00% | 设立 |
| 贵州罗甸兴旅投资开发有限公司 | 罗甸 | 罗甸 | 负责 PPP 项目合同下的投资、融资、建设 | | 80.00% | 设立 |
| 海南瑞泽旅游控股有限公司 | 三亚 | 三亚 | 旅游资源开发和经营管理 | 100.00% | | 设立 |
| 海南圣华旅游产业有限公司 | 三亚 | 三亚 | 旅游项目投资开发，赛马产业项目投资，赛事组织及策划，马术培训，马匹驯养，文化传媒。 | 100.00% | | 设立 |
| 江西绿润投资发展有限公司 | 江西 | 江西 | 投资项目管理活动；市场调查服务；企业形象策划服务；会议及展览服务；技术推广服务 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 江门市绿顺环境管理有限公司 | 江门 | 江门 | 环境卫生清扫保洁服务 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 广东绿润环境管理有限公司 | 佛山 | 佛山 | 环境卫生清扫保洁服务；城市生活垃圾清扫、收集、运输、处置服务 | 20.00% | 80.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 肇庆市绿润环境管理有限公司 | 肇庆 | 肇庆 | 环境卫生清扫保洁服务 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 恩平市绿盈环境管理有限公司 | 恩平 | 恩平 | 垃圾填埋、回收处理、处置、利用 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 佛山市顺德区北滘镇生活垃圾卫生处理厂 | 佛山 | 佛山 | 环境卫生清扫保洁服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 佛山市宏顺环境管理有限公司 | 佛山 | 佛山 | 承接环境管理工程、园林绿化工程；除四害服务；室内外清洁服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 江门市江海区绿然环卫运输有限公司 | 江门 | 江门 | 提供垃圾清扫、收集、分类及运输处理、保洁服务；普通货运服务；承接市政环卫工程 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 鹤山市绿盛环保工程有限公司 | 鹤山 | 鹤山 | 污水处理工程；城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理服务 | | 100.00% | 设立 |

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 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% | -11,789.24 | | 6,845,840.67 |
| 琼海瑞泽晶英石有限公司 | 25.00% | -207,921.58 | | -6,259.93 |
| 海南瑞泽中秦实业有限公司 | 49.00% | -313.04 | | 8,638,305.96 |

(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 | 39,048.18 | 28,457.34 | 28,496.36 | 1,113.00 | | 1,113.00 | 46,169.04 | 28,476.35 | 28,522.51 | 1,092.00 | | 1,092.00 |
| 琼海瑞泽晶英石有限公司 | 3,353.74 | 14,066.69 | 17,420.43 | 17,445.47 | | 17,445.47 | 2,117.22 | 14,682.98 | 16,800.20 | 16,018.66 | | 16,018.66 |
| 海南瑞泽中秦实业有限公司 | 17,468.67 | 190,070.82 | 17,658.68 | 29,482.48 | | 29,482.48 | 17,468.78 | 190,538.82 | 17,659.31 | 29,482.48 | | 29,482.48 |

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 | | -47,156.94 | -47,156.94 | -7,120.86 | | -97,710.21 | -97,710.21 | -36,255.68 |
| 琼海瑞泽晶英石有限公司 | 86,116.33 | -831,686.32 | -831,686.32 | -215,764.08 | 1,417,002.97 | -1,989,071.07 | -1,989,071.07 | -3,498,941.02 |
| 海南瑞泽中秦实业有限公司 | | -638.85 | -638.85 | -170.85 | | 411,162.41 | 411,162.41 | 298,779.23 |

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 | 16.74% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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 | 1,526,860,570.85 | 1,350,449,163.23 |
| 非流动资产 | 313,139,461.75 | 312,279,419.75 |
| 资产合计 | 1,840,000,032.60 | 1,662,728,582.98 |
| 流动负债 | 1,126,549,504.47 | 966,120,758.56 |
| 负债合计 | 1,126,549,504.47 | 966,120,758.56 |
| 少数股东权益 | 55,824,195.20 | 55,115,760.75 |
| 归属于母公司股东权益 | 657,626,332.93 | 641,492,063.67 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 110,086,648.13 | 107,385,771.46 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 111,432,915.72 | 108,732,039.05 |
| 营业收入 | 333,883,917.99 | 908,153,419.89 |
| 净利润 | 16,842,703.71 | 8,046,750.14 |
| 综合收益总额 | 16,842,703.71 | 8,046,750.14 |

(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 | 798,285.89 | 999,549.79 |

| | | |
|-----------------|-------------|-------------|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -201,263.90 | -264,285.50 |
| --综合收益总额 | -201,263.90 | -264,285.50 |

3、其他

(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 | 本年托管收益(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 |
|----|----------------|----------------|-------------------|--------------|----------|-----------|------------|--|-----------|--------|-------|
| 1 | 海南鑫海建材有限公司、康俊丽 | 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 | 2018-1-15 | - | 《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 | 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 | 1,634.15 | 《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 | - | - | - |
| 琼海鑫海混凝土有限公司 | 110,448,799.08 | 108,327,884.97 | 2,120,914.11 |

三亚鑫海混凝土有限公司经协议各方友好协商，自2018年1月15日起，一致同意终止委托经营关系。

(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。2012年底，琼海鑫海股东变更为康俊国、周军强。2016年5月，三亚鑫海股东变更为海南鑫海建材有限公司、康俊丽。2018年1月15日，公司与海南鑫海建材有限公司和康俊勇签署的《委托经营协议》到期，经协议各方友好协商，自2018年1月15日起，一致同意终止委托经营关系。后续各方将按照《委托经营协议》的约定进行相应的移交。

(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：

- ①本公司取得了三亚鑫海和琼海鑫海的财务和经营决策权，有权在经依法核定的经营范围内，对三亚鑫海/琼海鑫海经营方针、政策及发展规划进行修改和调整，决定三亚鑫海/琼海鑫海的业务发展方向和具体经营的产品类型、品项、规格；决定采购、生产、销售等经营事项，对外开展业务，签订和履行合同；委派和任免及调整高级管理人员；调整内部机构设置及部门职责及人员聘用、保险缴纳、工资福利待遇等重大事项；决定财务会计、税款缴纳等重大事项；制订正常生产经营活动所需资金的融资计划等。
- ②三亚鑫海/琼海鑫海的股东收取固定收益，托管期实现的收益超额部分作为受托管理费由本公司享有（受托管理费=三亚鑫海/琼海鑫海扣除折旧和托管费前的利润-股东固定收益-三亚鑫海/琼海鑫海应缴纳的企业所得税），发生亏损由本公司承担，因此本公司承担和享有扣除支付给委托方固定收益外的所有经营风险和报酬。但本公司对委托经营前的设施资产只拥有使用权，对托管资产和受托经营前三亚鑫海/琼海鑫海的债权债务不拥有所有权和处置权。
- ③三亚鑫海受托经营管理期限为6年，琼海鑫海受托经营管理期限为10年，期限届满后，如委托方继续委托经营，本公司具有经营优先权。因此委托经营协议属长期合同，可保证本公司持续受托经营。
- ④在经营期限内，未经本公司同意，委托方不得自行或委托任何第三方或以其他任何形式运营被委托经营企业；若委托方拟转让股权，本公司享有优先购买拟转让股权的权利。若委托方拟转让股权，委托方应保证股权受让方认可和遵守本协议。同时只有在本公司违反协议中做出的保证和声明、无能力继续经营或已进入破产还债等情况下委托方才能提前终止协议。

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

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

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管控。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。

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附注第十节 九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节 九、在其他主体中的权益。

4、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 |
|--------------------|-------------|
| 公司现任董事、监事、高级管理人员 | 关键管理人员 |
| 夏兴兰 | 公司股东之一 |
| 冯葵兴 | 张海林先生之配偶 |
| 陈月红 | 张艺林先生之配偶 |
| 三亚大兴集团有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚厚德投资管理有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 儋州大兴投资有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 琼海大兴投资有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 大兴创展资产管理（深圳）有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 合信瑞兴资产管理（深圳）有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚康美健康产业有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚兴源旅业有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚圣地雅歌房地产开发有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚玛瑞纳酒店有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚四季海庭酒店有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚福万山生物科技有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚瑞和实业有限责任公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚瑞兴合泰旅游控股有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚瑞兴南繁实业开发有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚弘盛元投资发展有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚瑞兴水稻产业基地开发开发有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚润泽新型建筑材料有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚海德行营销策划有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚六和铤海投资有限公司 | 实际控制人控制的企业 |

| | |
|-----------------------|-----------------|
| 三亚福友实业有限责任公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 深圳市大兴豪识医疗投资合伙企业（有限合伙） | 实际控制人控制的企业 |
| 乐东逸海投资开发有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚广兴实业开发有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 恩平市瑞祥房地产开发有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 恩平市光泽石油气有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 恩平市御景湾物业管理有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 光明集团有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 怀集县瑞祥房地产开发有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚顺嘉物业管理有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 儋州大兴华阳实业有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚村人易物实业有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 西藏超凯投资有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司 | 张海林担任董事 |
| 三亚御苑置业有限公司 | 张海林担任董事 |
| 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 |
| 佛山市高明中港建材集团有限公司 | 谭惠忠、夏兴兰持股的公司 |
| 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 |
| 恩平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 |

5、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 | 330,429.00 | 1,500,000.00 | 否 | 543,765.00 |
| 三亚四季海庭酒店有限公司 | 住宿餐饮服务 | 975,964.58 | 4,500,000.00 | 否 | 1,753,343.99 |
| 三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司 | 餐饮娱乐服务 | 211,380.00 | 1,500,000.00 | 否 | |

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 | 15,092,809.80 | 18,117,547.40 |
| 佛山市高明建混凝土配送有限公司 | 销售水泥 | 21,447,897.20 | 13,403,968.15 |
| 琼海大兴投资有限公司 | 园林工程、设计服务 | | 1,070,000.00 |
| 三亚大兴首邑投资有限公司 | 园林工程、设计服务 | 549,043.76 | |
| 三亚广兴实业开发有限公司 | 园林工程、设计服务 | 6,240,000.00 | 25,996,870.34 |
| 恩平市瑞祥房地产开发有限公司 | 园林设计服务 | | 248,400.00 |
| 三亚大兴集团有限公司 | 工程施工 | | 370,218.00 |
| 三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司 | 园林工程 | 16,860,743.06 | |
| 三亚玛瑞纳酒店有限公司 | 园林工程、养护 | | 90,000.00 |
| 三亚四季海庭酒店有限公司 | 园林工程、养护 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司 | 园林工程及苗木销售 | 23,400,000.00 | 18,086,127.00 |
| 广东立伟达矿业有限公司 | 销售矿渣粉、石灰石 | | 303,404.40 |

(2) 关联担保情况

未有本公司作为担保方的关联担保情况

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 |
|----------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 张海林、张艺林 | 27,500,000.00 | 2017年04月27日 | 2020年04月26日 | 是 |
| 张海林、张艺林 | 40,000,000.00 | 2017年04月24日 | 2020年04月23日 | 是 |
| 三亚大兴集团有限公司 | 52,000,000.00 | 2017年05月17日 | 2020年04月27日 | 是 |
| 张海林、冯葵兴 | 30,000,000.00 | 2017年06月20日 | 2020年06月18日 | 是 |
| 冯活灵 | 108,674,000.00 | 2013年09月18日 | 2018年09月17日 | 否 |
| 张海林、冯葵兴、张艺林、陈月红 | 55,000,000.00 | 2016年12月23日 | 2023年12月11日 | 否 |
| 张海林、张艺林、冯活灵 | 370,000,000.00 | 2016年08月23日 | 2021年08月21日 | 否 |
| 张海林、冯葵兴 | 160,000,000.00 | 2017年03月07日 | 2022年03月06日 | 否 |
| 三亚大兴集团有限公司、张海林、冯葵兴、张艺林、陈月红 | 30,000,000.00 | 2017年07月31日 | 2020年07月30日 | 否 |
| 张海林、冯葵兴 | 24,500,000.00 | 2017年08月15日 | 2021年08月14日 | 否 |
| 张海林、张艺林 | 50,000,000.00 | 2017年08月03日 | 2020年08月03日 | 否 |
| 张海林、张艺林 | 27,000,000.00 | 2017年12月07日 | 2020年12月07日 | 否 |
| 张海林、张艺林 | 40,000,000.00 | 2017年09月26日 | 2020年09月25日 | 否 |

| | | | | |
|----------------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 张海林、冯葵兴 | 20,500,000.00 | 2017年09月26日 | 2022年09月25日 | 否 |
| 三亚大兴集团有限公司、张海林、张艺林 | 40,000,000.00 | 2017年11月13日 | 2020年11月12日 | 否 |
| 三亚大兴集团有限公司、张海林、张艺林 | 300,000,000.00 | 2017年11月21日 | 2020年11月20日 | 否 |
| 三亚大兴集团有限公司、张海林、冯葵兴、张艺林、陈月红 | 50,000,000.00 | 2017年12月08日 | 2020年11月30日 | 否 |
| 张海林 | 10,162,258.00 | 2017年11月14日 | 2020年11月13日 | 否 |
| 张海林 | 25,251,705.00 | 2017年12月07日 | 2020年12月06日 | 否 |
| 张海林 | 34,586,000.00 | 2018年01月19日 | 2021年01月18日 | 否 |
| 张海林、冯葵兴 | 67,500,000.00 | 2018年06月20日 | 2021年06月18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 | 4,116,972.39 | 4,507,234.24 |

6、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 | 4,357,517.84 | 217,875.89 | 2,204,356.00 | 110,217.80 |
| 应收账款 | 佛山市高明建建混凝土配送有限公司 | 4,775,352.19 | 238,767.61 | 1,327,454.99 | 66,372.75 |
| 应收账款 | 琼海大兴投资有限公司 | 10,491,300.00 | 1,293,130.00 | 10,491,300.00 | 1,293,130.00 |
| 应收账款 | 三亚大兴首邑投资有限公司 | 18,151,384.48 | 3,191,968.99 | 17,602,340.72 | 3,095,418.19 |
| 应收账款 | 三亚广兴实业开发有限公司 | 39,696,505.62 | 2,036,698.05 | 45,210,583.24 | 2,319,607.36 |
| 应收账款 | 三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司 | 294,245.95 | 40,944.77 | 13,147,406.89 | 1,829,481.38 |
| 应收账款 | 三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司 | 34,415,028.42 | 1,720,751.43 | 19,103,596.92 | 955,179.85 |

| | | | | | |
|-------|--------------|------------|-----------|--|--|
| 应收账款 | 三亚四季海庭酒店有限公司 | 15,000.00 | 750.00 | | |
| 其他应收款 | 三亚广兴实业开发有限公司 | 300,000.00 | 15,000.00 | | |

(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 |
|-------|----------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 三亚玛瑞纳酒店有限公司 | 397,530.00 | 162,901.00 |
| 其他应付款 | 冯活灵 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 其他应付款 | 三亚四季海庭酒店有限公司 | 972,308.78 | 444,606.10 |
| 其他应付款 | 陈国文 | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 其他应付款 | 高旭 | 80,000.00 | 80,000.00 |
| 其他应付款 | 三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司 | 11,380.00 | |

十二、抵押事项与质押事项

2016年度，本公司之子公司三亚瑞泽再生资源利用有限公司与三亚农村商业银行股份有限公司签订质押担保合同及编号为三农商社/行2016年质字第011号的质押合同，约定将三亚市建筑废弃物综合利用厂PPP项目特许经营权及特许经营权中所有合法收益权（包括不限于收费权、政府补贴等）进行质押并取得该银行人民币7000万元长期借款额度，借款期限为2016年12月23日至2021年12月12日。截止2018年6月30日，该借款余额为5500万元。

2016年10月25日，公司与长城华西银行股份有限公司签订编号为2016德银委高质字第2016100800000031-1号的《委托贷款最高额权利质押合同》，约定公司以14家客户应收货款25,363.48万元出质。2016年12月8日，公司与长城华西银行股份有限公司签订编号为2016德银委抵字第2016100800000031-1号的《委托贷款抵押合同》，约定公司以肇庆市高要区金利镇金洲村委会大鸿山、龟岗国有土地使用权172,327.90平方米及地上18,389.78平方米建筑物（共计18本不动产权证：粤（2016）肇庆高要不动产权第0001954号-0001971号）作为抵押，向长城华西银行股份有限公司借款20,000万元人民币。2017年3月7日，中国长城资产管理股份有限公司海南省分公司与本公司、本公司之子公司肇庆市金岗水泥有限公司、张海林、冯葵兴签订债务重组协议，协议约定，中国长城资产管理股份有限公司海南省分公司受让了长城华西银行股份有限公司2亿贷款债权，债务重组期限为36个月。截止2018年6月30日，公司已归还4000万借款。

2017年4月，公司与新疆投资发展（集团）有限责任公司签订编号为HNRZ-XJJT-20170002号的股权质押协议，约定新疆投资发展（集团）有限责任公司为公司参股公司新疆煤炭交易中心有限责任公司提供银行融资担保，公司以其持有的新疆煤炭交易中心有限责任公司16.74%的股权向新疆投资发展（集团）有限责任公司提供股权质押反担保。

2017年7月，公司子公司肇庆市金岗水泥有限公司与中国民生银行海口分行签订编号为公高抵字第DB1700000063106号的《最高额抵押合同》，约定公司以粤（2017）肇庆高要不动产权第0009799号肇庆市

高要区金利镇金洲村委会大鸿山龟岗（水泥包装之散装车间）房屋、粤（2017）肇庆高要不动产权第0009800号肇庆市高要区金利镇金洲村委会大鸿山龟岗（水泥包装车间）房屋、粤（2017）肇庆高要不动产权第0009801号肇庆市高要区金利镇金洲村委会大鸿山龟岗（水泥储存库）房屋、粤（2017）肇庆高要不动产权第0009802号肇庆市高要区金利镇金洲村委会大鸿山龟岗（水泥配料库、水泥粉末粉磨及输送车间）房屋、粤（2017）肇庆高要不动产权第0009803号肇庆市高要区金利镇金洲村委会大鸿山龟岗（石膏和混合材料库、电气室）房屋及粤（2017）肇庆高要不动产权第0009804号肇庆市高要区金利镇金洲管理区151061.40平方米工业用地土地使用权，申请2017年7月28日至2018年7月28日7700万元人民币的最高贷款额度。

2017年11月，本公司之子公司大兴园林与海南银行股份有限公司签订抵押担保合同，约定以海南瑞泽位于三亚市吉阳镇迎宾大道488号房产（三土房（2010）字第04894号）及其土地使用权（三土房（2010）字第04894号）为抵押，向海南银行股份有限公司借款30,000万元人民币。

2018年6月，公司与中国光大银行三亚分行签订编号为根据789918050218-D号的《最高额抵押合同》，约定公司以三亚市崖城镇创意产业园区A41-1/2地块土地使用权及房屋建筑物，编号为三土房（2013）字第00797号的不动产作为抵押，申请2018年6月14日至2021年6月13日6750万元人民币的最高贷款额度。

2013年9月23日，本公司之子公司佛山市绿润环境管理有限公司（现已更名为广东绿润环境管理有限公司）与广东顺德农村商业银行股份有限公司伦教支行签订编号为GD102018201300001号的《最高额担保借款合同》，约定以广东绿润所拥有的自2013年9月23日起到2023年12月31日止运营管理“佛山市顺德区陈村镇垃圾运营管理采购项目”的应收账款作为质押，申请2013年9月23日至2018年9月22日1350万元人民币的最高贷款额度。

2014年2月24日，本公司之子公司佛山市顺德区北滘镇生活垃圾卫生处理厂（以下简称“北滘处理厂”）与广东顺德农村商业银行股份有限公司伦教支行签订编号为GD102061201400002号的《最高额担保借款合同》，约定以北滘处理厂所拥有的营运管理“北滘镇生活垃圾中转站改造”项目的应收账款作为质押，申请2014年2月12日至2021年8月11日4800万元人民币的最高额贷款额度。

十三、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 | 0.00 |
| 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 | 限制性股票行权价格 4.50 元，合同剩余期限 21 个月 |

其他说明

根据海南瑞泽2017年第四次临时股东大会审议通过的《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2017年限制性股票激励计划相关事宜的议案》以及2017年10月10日海南瑞泽第四届董事会第五次会议决议，海南瑞泽2017年限制性股票激励计划授予条件已经达到，公司向98名激励对象授予860.75万股限制性股票，授予价格为4.52元。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2017年度审计报告显示，公司2017年度实现的归属于

上市公司股东的净利润176,204,372.40元，未达到《激励计划（草案）》制定的第一次解除限售的公司业绩目标。因此，根据《激励计划（草案）》的规定，公司将对6名已离职激励对象和其余在职的92名激励对象已获授但未达到第一次解除限售条件的共计366.50万股限制性股票进行回购注销。根据公司《激励计划（草案）》及公司2017年第四次临时股东大会对董事会的授权，2018年7月9日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，2018年7月25日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过上述议案。限制性股票回购价格由4.52元/股调整为4.50元/股，回购总金额为1,649.25万元。截止本报告批准报出日，公司尚未完成回购注销手续。

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 | 公司权益类金融工具估值模型 |
| 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 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 10,806,716.25 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 7,204,477.50 |

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

十四、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：

单位：元

| 项目 | 年末余额 |
|------|---------------|
| 原值 | 58,356,874.27 |
| 累计折旧 | 9,338,761.71 |
| 净值 | 49,018,112.56 |

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额情况如下：

单位：元

| 项目 | 年末余额 |
|----------|---------------|
| 第1年租赁付款额 | 20,914,444.47 |
| 第2年租赁付款额 | 19,975,000.00 |
| 合计 | 40,889,444.47 |

(3) 未确认融资费用

单位：元

| 项目 | 年末余额 |
|---------|--------------|
| 未确认融资费用 | 1,580,122.22 |

未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

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。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

根据《募集说明书》回售选择权的约定，公司分别于2018年7月25日、7月26日、7月27日在深圳证券交易所网上业务平台固定收益品种业务专区披露了《关于“16瑞泽债”债券持有人回售实施办法的第一次提示性公告》、《关于“16瑞泽债”债券持有人回售实施办法的第二次提示性公告》、《关于“16瑞泽债”债券持有人回售实施办法的第三次提示性公告》。投资者有权决定在回售申报日（2018年7月26日、27日、30日）内选择将持有的“16瑞泽债”全部或部分回售给公司，回售价格为人民币100元/张（不含利息）。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“中国结算深圳分公司”）提供的债券回售申报数据，“16瑞泽债”的回售数量为3,476,700张，回售金额为人民币347,670,000元（不含利息），剩余托管数量为223,300张。

2018年8月20日，公司已将“16瑞泽债”回售部分支付的本金和利息37,727万元足额支付至中国结算深圳分公司指定的银行账户，该回售资金通过中国结算深圳分公司清算系统进入投资者开户的证券公司的登记公司备付金账户中，再由证券公司在回售资金发放日划付至投资者在该证券公司的资金账户中。

十六、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4个报告分部，分别为：商品混凝土业务、水泥业务、园林绿化业务、市政环卫业务。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 | 水泥业务 | 园林绿化业务 | 市政环卫业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 740,322,431.36 | 213,244,266.92 | 333,705,612.63 | 183,256,976.82 | -33,550,902.39 | 1,436,978,385.34 |
| 主营业务成本 | 596,696,552.71 | 167,891,381.07 | 253,076,415.62 | 117,865,680.62 | -33,550,902.39 | 1,101,979,127.63 |
| 毛利 | 143,625,878.65 | 45,352,885.85 | 80,629,197.01 | 65,391,296.20 | | 334,999,257.71 |

十七、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 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 172,951,984.87 | 100.00% | 23,845,666.38 | 13.79% | 149,106,318.49 | 765,524,699.75 | 99.89% | 93,293,605.58 | 12.19% | 672,231,094.17 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 870,934.28 | 0.11% | 870,934.28 | 100.00% | |
| 合计 | 172,951,984.87 | 100.00% | 23,845,666.38 | 13.79% | 149,106,318.49 | 766,395,634.03 | 100.00% | 94,164,539.86 | 12.29% | 672,231,094.17 |

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 年以内小计 | 101,979,795.19 | 5,098,989.76 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 40,195,690.23 | 4,019,569.02 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 10,974,336.22 | 2,194,867.24 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 12,667,350.74 | 6,333,675.38 | 50.00% |

| | | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| 4至5年 | 3,553,587.52 | 2,842,870.01 | 80.00% |
| 5年以上 | 3,355,694.97 | 3,355,694.97 | 100.00% |
| 合计 | 172,726,454.87 | 23,845,666.38 | 13.81% |

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：

单位：元

| 组合名称 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------|----------------|---------------|-------|----------------|---------------|-------|
| | 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 | 225,530.00 | - | - | 569,466.50 | - | - |
| 正常信用风险组合 | 172,726,454.87 | 23,845,666.38 | 13.81 | 764,955,233.25 | 93,293,605.58 | 12.20 |
| 合计 | 172,951,984.87 | 23,845,666.38 | 13.79 | 765,524,699.75 | 93,293,605.58 | 12.19 |

确定该组合依据的说明详见第十节、五（10）。

无信用风险组合的应收账款明细如下：

单位：元

| 单位名称 | 账面余额 | 账龄 | 款项性质 |
|----------------|------------|------|------------|
| 三亚瑞泽再生资源利用有限公司 | 225,530.00 | 2年以内 | 合并范围内关联方欠款 |
| 小计 | 225,530.00 | | |

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 2,624,895.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

| 项目 | 本期计提 | 企业分立导致的减少 | 三亚鑫海委托经营到期并入导致的增加 |
|------------|--------------|---------------|-------------------|
| 应收账款坏账准备金额 | 2,624,895.82 | 88,158,722.10 | 15,739,480.01 |

企业分立导致的减少：本期将公司本部搅拌站及海棠湾、陵水、海口、澄迈、儋州等分公司的相关资产、债权债务及人员转到本公司之子公司海南瑞泽双林建材有限公司及其相应分公司；将公司崖城分公司相关资产、债权债务及人员转移到本公司子公司三亚瑞泽双林混凝土有限公司。

三亚鑫海委托经营到期后不再纳入合并范围，委托经营期间形成的应收账款债权归公司所有，该部分债权及计提的相应坏账准备并入公司账。

（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 | 524,527.21 |

应收账款核销说明：

本期无重大应收账款核销，实际核销金额为客户零头尾款及价差调整造成的。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 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 |
| 单位一 | 17,783,610.00 | 10.28 | 889,180.50 |
| 单位二 | 12,348,499.84 | 7.14 | 617,424.99 |
| 单位三 | 12,319,001.29 | 7.12 | 615,950.06 |
| 单位四 | 6,703,237.35 | 3.88 | 335,161.87 |
| 单位五 | 5,522,186.96 | 3.19 | 276,109.35 |
| 合计 | 54,676,535.44 | 31.61 | 2,733,826.77 |

(5) 说明

截止2018年6月30日，应收账款余额中有526.28万元已经质押给银行办理委托借款。

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,036,845,301.59 | 99.69% | 4,393,607.41 | 0.42% | 1,032,451,694.18 | 255,885,988.62 | 98.74% | 4,339,812.01 | 1.70% | 251,546,176.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,271,654.57 | 0.31% | 3,271,654.57 | 100.00% | | 3,271,654.57 | 1.26% | 3,271,654.57 | 100.00% | |
| 合计 | 1,040,116,956.16 | 100.00% | 7,665,261.98 | 0.74% | 1,032,451,694.18 | 259,157,643.19 | 100.00% | 7,611,466.58 | 2.94% | 251,546,176.61 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，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 年以内小计 | 15,673,560.43 | 783,678.03 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 2,089,269.65 | 208,926.96 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 428,207.22 | 85,641.44 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 2,438,615.09 | 1,219,307.55 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 151,689.29 | 121,351.44 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,974,701.99 | 1,974,701.99 | 100.00% |
| 合计 | 22,756,043.67 | 4,393,607.41 | 19.31% |

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：

单位：元

| 组合名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------|------------------|--------------|-------|----------------|--------------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 比例（%） | 其他应收款 | 坏账准备 | 比例（%） |
| 无信用风险组合 | 1,014,089,257.92 | - | - | 240,491,361.70 | - | - |
| 正常信用风险组合 | 22,756,043.67 | 4,393,607.41 | 19.31 | 15,394,626.92 | 4,339,812.01 | 28.19 |
| 合计 | 1,036,845,301.59 | 4,393,607.41 | 0.42 | 255,885,988.62 | 4,339,812.01 | 1.70 |

确定该组合依据的说明详见第十节、五（10）。

无信用风险组合的其他应收账款明细如下：

单位：元

| 单位名称 | 账面余额 | 账龄 | 款项性质 |
|-------------------|----------------|------|-----------------|
| 广东怀集瑞泽水泥有限公司 | 350,000.00 | 3年以内 | 合并关联方往来款 |
| 贵州毕节瑞泽新型建材有限公司 | 3,740,000.00 | 3年以内 | 合并关联方往来款 |
| 海南瑞泽生态环保技术有限公司 | 4,043,261.09 | 3年以内 | 合并关联方往来款 |
| 海南瑞泽双林建材有限公司 | 566,787,489.39 | 1年以内 | 合并关联方往来款 |
| 海南瑞泽双林建材有限公司儋州分公司 | 14,111,346.75 | 1年以内 | 合并关联方往来款 |
| 海南瑞泽双林建材有限公司海口分公司 | 7,528,473.29 | 1年以内 | 合并关联方往来款 |
| 海南瑞泽双林建材有限公司陵水分公司 | 299,575.60 | 1年以内 | 合并关联方往来款 |
| 海南瑞泽双林有限公司澄迈分公司 | 5,000,000.00 | 1年以内 | 合并关联方往来款 |
| 康俊国 | 8,125,000.00 | 3年以内 | 预付鑫海的固定收益和履约保证金 |
| 琼海瑞泽晶英石有限公司 | 15,442,139.35 | 3年以内 | 合并关联方往来款 |
| 琼海鑫海混凝土有限公司 | 74,935,375.23 | 4年以内 | 合并关联方往来款 |
| 三亚瑞泽科技有限公司 | 780,000.00 | 1年以内 | 合并关联方往来款 |
| 三亚瑞泽双林混凝土有限公司 | 203,175,032.37 | 1年以内 | 合并关联方往来款 |
| 三亚瑞泽再生资源利用有限公司 | 6,946,531.14 | 1年以内 | 合并关联方往来款 |
| 三亚新大兴园林生态有限公司 | 99,512,240.21 | 1年以内 | 合并关联方往来款 |
| 屯昌瑞泽混凝土配送有限公司 | 3,305,000.00 | 4年以内 | 合并关联方往来款 |

| | | | |
|------------------|------------------|------|----------|
| 陵水瑞泽沥青环保资源利用有限公司 | 7,793.50 | 1年以内 | 合并关联方往来款 |
| 小计 | 1,014,089,257.92 | | |

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422,670.78元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 企业分立导致的减少 | 三亚鑫海委托经营到期并入导致的增加 |
|-----------|------------|------------|-------------------|
| 其他应收款坏账准备 | 422,670.78 | 611,659.43 | 242,784.05 |

三亚鑫海委托经营到期后不再纳入合并范围，委托经营期间形成的其他应收账款债权归公司所有，该部分债权及计提的相应坏账准备并入公司账。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(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 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 合并范围内应收单位款 | 1,005,964,257.92 | 237,566,361.70 |
| 预付鑫海的固定收益和履约保证金 | 8,125,000.00 | 2,625,000.00 |
| 保证金 | 14,316,948.09 | 10,446,290.44 |
| 单位往来款 | 11,679,763.39 | 8,120,511.05 |
| 个人往来与代扣款项 | 30,986.76 | 395,692.00 |
| 其他 | | 3,788.00 |
| 合计 | 1,040,116,956.16 | 259,157,643.19 |

(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 |
|------|----------|----------------|------|------------------|----------|
| 单位一 | 合并关联方往来款 | 566,787,489.39 | 1年以内 | 54.49% | |

| | | | | | |
|-----|----------|----------------|-------|--------|--|
| 单位二 | 合并关联方往来款 | 203,175,032.37 | 1 年以内 | 19.53% | |
| 单位三 | 合并关联方往来款 | 99,512,240.21 | 1 年以内 | 9.57% | |
| 单位四 | 合并关联方往来款 | 74,935,375.23 | 4 年以内 | 7.20% | |
| 单位五 | 合并关联方往来款 | 15,442,139.35 | 3 年以内 | 1.48% | |
| 合计 | -- | 959,852,276.55 | -- | 92.28% | |

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 | 3,121,292,549.21 | 19,243,853.82 | 3,102,048,695.39 | 1,357,735,711.71 | 19,243,853.82 | 1,338,491,857.89 |
| 对联营、合营企业投资 | 111,432,915.72 | | 111,432,915.72 | 439,873,900.44 | | 439,873,900.44 |
| 合计 | 3,232,725,464.93 | 19,243,853.82 | 3,213,481,611.11 | 1,797,609,612.15 | 19,243,853.82 | 1,778,365,758.33 |

(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 |
|----------------|----------------|--------------|------------|----------------|----------|---------------|
| 琼海瑞泽混凝配送有限公司 | 15,037,665.00 | 75,330.00 | | 15,112,995.00 | | |
| 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 | 50,054,405.00 | 108,810.00 | | 50,163,215.00 | | |
| 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 | 4,200,000.00 | | | 4,200,000.00 | | |
| 肇庆市金岗水泥有限公司 | 565,068,412.86 | 533,587.50 | | 565,602,000.36 | | 19,243,853.82 |
| 琼海瑞泽晶英石有限公司 | 7,512,555.00 | 25,110.00 | | 7,537,665.00 | | |
| 三亚瑞泽科技有限公司 | 5,096,255.00 | 192,510.00 | | 5,288,765.00 | | |
| 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 | 624,620,147.70 | 1,213,650.00 | | 625,833,797.70 | | |
| 海南瑞泽新材料研究院有限公司 | 11,137,501.15 | 4,083,700.00 | | 15,221,201.15 | | |
| 三亚瑞泽再生资源利用有限公司 | 33,233,660.00 | 133,920.00 | | 33,367,580.00 | | |
| 承德瑞砦新型建材有限公司 | 200,000.00 | 250,000.00 | 450,000.00 | | | |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|------------------|------------|------------------|--|---------------|
| 海南瑞泽商贸有限公司 | 100,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,100,000.00 | | |
| 陵水瑞泽沥青环保资源利用有限公司 | 5,750,000.00 | 3,500,000.00 | | 9,250,000.00 | | |
| 琼海鑫海混凝土有限公司 | 25,110.00 | 50,220.00 | | 75,330.00 | | |
| 海南瑞泽双林建材有限公司 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 三亚瑞泽双林混凝土有限公司 | | 7,020,000.00 | | 7,020,000.00 | | |
| 江西绿润投资发展有限公司 | | 863,000,000.00 | | 863,000,000.00 | | |
| 江门市绿顺环境管理有限公司 | | 497,000,000.00 | | 497,000,000.00 | | |
| 广东绿润环境管理有限公司 | | 333,820,000.00 | | 333,820,000.00 | | |
| 海南瑞泽旅游控股有限公司 | | | | | | |
| 合计 | 1,357,735,711.71 | 1,764,006,837.50 | 450,000.00 | 3,121,292,549.21 | | 19,243,853.82 |

(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 | 108,732,0 39.05 | | | 2,700,876 .67 | | | | | | 111,432,9 15.72 | |
| 广东绿润 环境管理 有限公司 | 331,141,8 61.39 | | | 1,773,838 .42 | | | | | -332,915, 699.81 | | |
| 民瑞政企 (北京) 投资基金 管理有限 公司 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 439,873,9 00.44 | | | 4,474,715 .09 | | | | | -332,915, 699.81 | 111,432,9 15.72 | |
| 合计 | 439,873,9 00.44 | | | 4,474,715 .09 | | | | | -332,915, 699.81 | 111,432,9 15.72 | |

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 | 255,362,370.77 | 205,143,015.46 | 381,898,775.90 | 337,378,229.11 |
| 其他业务 | 21,127,733.20 | | 14,978,862.60 | |
| 合计 | 276,490,103.97 | 205,143,015.46 | 396,877,638.50 | 337,378,229.11 |

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 | 121,847,534.26 | 60,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,379,015.28 | 13,436,346.97 |
| 合计 | 127,226,549.54 | 73,436,346.97 |

十八、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 | -2,837,551.40 | |
| 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） | 2,343,410.86 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,754,647.02 | |
| 处置子公司的投资收益 | 298,938.00 | |
| 减：所得税影响额 | -738,808.64 | |
| 少数股东权益影响额 | -2,814.05 | |
| 合计 | -3,208,226.87 | -- |

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 | 2.52% | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.58% | 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

第十一节 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2018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2018年半年度报告业经公司第四届董事会第二十次会议于2018年8月29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

二〇一八年八月二十九日