



海南瑞泽新型建材股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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吴悦良及会计机构负责人(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.....	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	45
第七节 优先股相关情况.....	50
第八节 可转换公司债券相关情况.....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	52
第十节 公司债相关情况.....	53
第十一节 财务报告.....	54
第十二节 备查文件目录.....	165

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
大兴园林	指	三亚新大兴园林生态有限公司
金岗水泥	指	肇庆市金岗水泥有限公司
瑞泽双林建材	指	海南瑞泽双林建材有限公司
广东绿润	指	广东绿润环境科技有限公司
瑞泽双林混凝土	指	三亚瑞泽双林混凝土有限公司
琼海瑞泽	指	琼海瑞泽混凝土配送有限公司
琼海鑫海	指	琼海鑫海混凝土有限公司
瑞泽再生资源	指	三亚瑞泽再生资源利用有限公司
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
佛山宏顺	指	佛山市宏顺环境管理有限公司
罗甸兴旅	指	贵州罗甸兴旅投资开发有限公司
苗木繁殖基地	指	三亚大兴园林苗木繁殖基地有限责任公司
六枝民兴	指	六枝特区民兴环境投资发展有限公司
鹤山绿盛	指	鹤山市绿盛环保工程有限公司
众邑研究院	指	海南省众邑新材料研究院有限公司
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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路 360-1 号阳光金融广场 20 层	海南省三亚市吉阳区迎宾路 360-1 号阳光金融广场 20 层
电话	0898-88710266	0898-88710266
传真	0898-88710266	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	海南省三亚市崖城镇创意产业园区中央大道 9 号
公司注册地址的邮政编码	572025
公司办公地址	海南省三亚市吉阳区迎宾路 360-1 号阳光金融广场 20 层
公司办公地址的邮政编码	572000
公司网址	www.hnruize.com
公司电子信箱	rzxc_@hotmail.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 03 月 24 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	海南省三亚市吉阳区迎宾路 360-1 号阳光金融广场 20 层
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2020 年 03 月 24 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

鉴于标的公司广东绿润 2019 年度未能实现承诺业绩，交易对方需以其持有的公司股份进行业绩补偿。经计算，交易对方应补偿股份合计数量为 1,643,200 股，公司按总价人民币 1.00 元的价格回购并进行注销。本次回购注销完成后，公司总股本由 1,150,662,718 股变更为 1,149,019,518 股。2020 年 5 月 20 日，上述股份办理完毕回购注销手续。2020 年 7 月 9 日，公司收到海南省市场监督管理局换发的《营业执照》。《关于完成工商变更登记的公告》于 2020 年 7 月 11 日披露于巨潮资讯网。

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）	983,442,340.50	1,231,130,390.47	-20.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,574,547.10	45,873,379.66	-79.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-10,134,885.19	32,693,783.51	-131.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	115,013,825.74	-40,271,359.08	385.60%
基本每股收益（元/股）	0.0083	0.0397	-79.09%
稀释每股收益（元/股）	0.0083	0.0397	-79.09%
加权平均净资产收益率	0.31%	1.28%	-0.97%
	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）	6,121,589,646.81	6,160,992,143.84	-0.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,109,151,900.95	3,111,819,194.85	-0.09%

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）	523,755.57	
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）	2,564,527.76	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,500,000.00	单项计提的应收账款收回、转回已计提的相应坏账准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,817,918.22	主要系政府奖励、补偿
处置子公司的投资收益	826,981.77	
减：所得税影响额	2,523,947.03	
少数股东权益影响额（税后）	-196.00	
合计	19,709,432.29	--

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

经过多年的深耕细作以及探索扩张，公司目前已由创建初期的单一商品混凝土生产与配送企业，发展成为一家拥有规格品种齐全的商品混凝土生产与配送、新型干法水泥生产与配送、园林绿化设计及施工、市政环卫服务、市政环卫工程等产业链丰富的大型股份制集团企业。未来，公司将继续致力于打造“大基建”、“大生态”、“大旅游”共同发展的产业格局。

报告期内，公司从事的主要业务、经营模式及业绩驱动因素等均未发生重大变化。公司各主要业务报告期内的经营情况参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”。

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	与上年同期相比，未发生重大变化
固定资产	与上年同期相比，未发生重大变化
无形资产	与上年同期相比，未发生重大变化
在建工程	与上年同期相比，未发生重大变化
交易性金融资产	主要系回购注销原广东绿润股东业绩补偿股票导致减少
应收款项融资	主要系银行承兑汇票减少所致
预付款项	主要系预付材料款增加所致
其他应收款	主要系支付的保证金增加所致
存货	主要系原材料及工程施工增加所致
持有待售资产	主要系处置子公司股权导致减少

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要优势如下：

1、区位优势显著，政策红利不断

随着海南自由贸易港建设的持续推进，基建先行是必要条件，因此大型基础设施如公共生活服务设施、市政公用工程设施，特别是公路、铁路、机场、港口、码头等建设尤为重要。同时随着深海科技城、南繁科技城、文昌航天科技城等国家科研项目的推进，将增加对建筑材料的需求，并进一步刺激市场对园林绿化、市政环境卫生服务和市政环境工程的需求。

公司主营业务中商品混凝土、园林绿化以及市政环卫业务，正好与海南省自由贸易港建设这一宏观政策高度吻合，随着这一政策的落地实施，将为公司商品混凝土、园林绿化业务、市政环卫业务创造巨大的市场空间。

此外，随着《粤港澳大湾区发展规划纲要》的纵深推进，政府对粤港澳大湾区固定资产投资的支持力度不断加大，铁路、轨道交通、生态环保项目、市政、产业园区基础设施等工程不断提速；而公司水泥业务、市政环卫业务主要在粤港澳大湾区区域内，因此均将受益于粤港澳大湾区关于“加快基础设施互联互通”、“推进生态文明建设”、“建设宜居宜业宜游的优质生活圈”等政策规划。

2、多元化产业布局，业务间协同发展优势

公司目前的四大板块包括商品混凝土、水泥、园林绿化以及市政环卫，四大板块可以实现整体运营、协同发展。一方面，水泥与商品混凝土为上下游关系，有助于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；另一方面，商品混凝土业务和园林绿化业务的主要客户有很高的重叠度，主要集中在星级酒店、房地产、旅游度假区和市政项目等领域，二者在拓展相关业务时可以有效整合资源，扩大合作空间，进一步发挥双方在市场方面的协同效应。此外，园林绿化和市政环卫也具有较强的协同性，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物综合利用业务，园林板块的品牌效应可助力环保板块跨区域发展。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，影响范围扩大

公司是海南省大型的商品混凝土生产企业，公司全资子公司大兴园林是海南省园林绿化行业的优秀龙头企业之一。经过多年专业经营，公司在混凝土生产、浇筑与配送以及智能混凝土、海工混凝土、彩色景观混凝土、透水混凝土等特种混凝土的研发方面积累了丰富的经验；大兴园林在苗木种植培育、设计、施工及后期养护等方面积累了丰富的技术经验。双方均承接了众多大型市政项目、生态修复及湿地公园项目、旅游、房地产项目等，形成了较为

突出的规模品牌优势。

公司全资子公司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。全资子公司广东绿润凭借丰富的行业经验在珠海、佛山、江门、肇庆和中山等粤港澳大湾区内市场建立了良好的口碑和品牌知名度。

4、稳健务实的决策理念，稳定高效的管理团队

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，能够秉持着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、研发和技术创新优势

公司自创建以来一直将创新视为生存和发展的生命线，坚持以市场为导向、产品为核心，不断引进和应用新设备、新工艺，优化商品混凝土配合比、升级改造水泥、原材料粉磨系统以及改善工程项目管理体系等，有效控制各项成本费用，增强公司产品、服务的竞争力。同时，公司全资子公司众邑研究院与武汉理工大学、南京林业大学、海南大学等高等院校建立了长期的合作关系，以学科交叉和技术集成创新为主要的创新途径，进行产学研的深度融合，通过技术研发不断提升公司产品品质，使公司在区域市场上更具竞争力。

此外，公司还建立了以热带园林景观为研究方向的院士工作站，进站院士有中国工程院院士及各专业教授、博士9人，公司配置研究人员20人。院士站的建设大大提升公司的研发能力，并取得了一批高价值的研究成果，有效地提高公司的市场竞争力和影响力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，受复杂多变的国内外环境和突发新冠肺炎疫情的影响，我国上半年经济先降后升，二季度经济增长由负转正，主要指标恢复性增长，经济运行稳步复苏。根据国家统计局公布数据显示，今年上半年全国GDP同比下降1.6%，其中一季度同比下降6.8%，二季度增长3.2%；全国固定资产投资同比下降3.1%，基础设施投资同比下降2.7%，房地产开发投资同比增长1.9%。（数据来源：国家统计局）

报告期内，受疫情影响，固定资产投资增速放缓、市场有效性需求不足、施工企业或项目复工复产推迟等，导致公司各板块业务均受到了不同程度的影响。

2020年上半年，面对前所未有的挑战，公司管理层全力统筹做好疫情防控和复工复产工作，围绕公司制定的总体战略规划，持续完善公司法人治理，强化公司市场开拓力度，灵活调整公司业务方向，积极跟踪新项目的落地，采取多项举措降本、提质、增效，最大程度的降低各种因素对公司的不利影响。公司上半年总体经营业绩及重点工作回顾如下：

（一）报告期内，公司总体经营业绩情况：

受上述宏观环境及突发疫情的影响，公司商品混凝土、园林绿化、水泥业务板块复工、复产推迟，公司相关业务的产销量、确认的工程进度减少，导致公司2020年上半年度实现营业收入98,344.23 万元，较上年同期下降20.12%；实现归属于上市公司股东的净利润957.45万元，较上年同期下降79.13%。其中：一季度公司实现营业收入32,138.19万元，较上年同期下降40.40%；实现归属于上市公司股东的净利润-1,515.80万元，较上年同期下降148.06%。二季度公司实现营业收入66,206.04万元，较上年同期下降4.32%，二季度公司实现归属于上市公司股东的净利润2,473.25万元，公司二季度已明显呈现回升企稳态势，并弥补了一季度的亏损，上半年实现了扭亏为盈。

（二）报告期内，公司重点工作：

1、做好疫情防控工作，有序恢复生产经营

报告期内，面对突如其来的新冠肺炎疫情，公司积极响应政府居家隔离号召，并在疫情稳定、政府倡导复工复产的情况下，严格部署疫情防控措施，在确保员工安全、健康的前提

下，围绕公司发展战略以及年度经营计划，妥善、有序安排复工复产，积极推动各项工作的开展，尽力降低疫情给公司带来的不利影响。

2、系统修订公司管理制度，完善公司法人治理

基于《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的陆续修订，以及公司并购重组后业务范围不断延伸，公司现有制度的部分条款已不完全适应前述新修订的相关法律法规、规范性文件和公司当前的实际生产经营情况。因此，报告期内，公司依据新修订的法律法规、规范性文件，结合公司的实际情况，对《公司章程》及其他共计30项规则、制度进行了系统性的梳理与修订，进一步完善公司法人治理，提升公司的整体运营质量及效率。

3、水泥窑协同处置一般废物技术改造项目获批，助力环保事业及可持续发展

报告期内，公司全资子公司金岗水泥收到肇庆市生态环境局下发的《肇庆市生态环境局关于肇庆市金岗水泥有限公司水泥窑协同处置一般废物技术改造项目环境影响报告书的审批意见》肇环建【2020】15号），金岗水泥的水泥窑协同处置一般废物技术改造项目已获得肇庆市生态环境局的环评批复，项目主要利用现有的2500t/d熟料水泥生产线进行一般固体废物的综合利用。

本项目通过将水泥生产与市政难点（包括市政污泥、印染污泥等）相结合，实现一般固体废物的减量化、资源化、无害化处置。金岗水泥在新增利润增长点的同时，可助力当地的环保事业，实现资源的综合利用，促进当地的可持续发展。

4、中标并落地新项目，扩展公司业务区域

（1）一带一路中医药产教研区海口儒来实验区项目EPC（设计施工）总承包七标段

2020年4月21日，公司全资子公司大兴园林中标“一带一路中医药产教研区海口儒来实验区项目EPC（设计施工）总承包七标段”，中标价格：人民币101,333,423.89元；工期：1080日历天。

（2）顺控新城网公司建筑固废资源再生处理服务（合作）项目

2020年5月6日，公司全资子公司广东绿润与佛山市另一家有资格的企业同为顺控新城网公司建筑固废资源再生处理服务（合作）项目的中标人。本项目的中标，预示着广东绿润正式进军建筑垃圾固废处理市场，同时未来广东绿润也能借此向周边地区拓展建筑垃圾处理业务。

(3) 台山市台城城区街道清扫保洁及垃圾收集清运服务采购项目

2020年5月26日，公司全资子公司广东绿润与台山市城市管理和综合执法局签署了《台山市台城城区街道清扫保洁及垃圾收集清运服务采购项目采购合同》，合同总服务费暂定为人民币362,901,200.07元；服务期限为3+1+1年（基础期限为36个月，最长为60个月）。基础期限从2020年7月1日起至2023年6月30日止。

上述项目合同签订以及后续的顺利实施，有利于扩大公司园林绿化业务以及市政环卫业务规模、扩展业务区域，对公司经营业绩产生积极的影响。

二、主营业务分析

概述

目前，公司主营业务包括商品混凝土、水泥的生产与销售、园林绿化业务以及市政环卫业务。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

受宏观环境及疫情影响，2020年上半年，海南省房地产开发投资同比下降10.20%；全省房屋施工面积同比下降8.20%，房屋销售面积同比下降36.60%；商品混凝土产量较上年同期下降9.50%。（数据来源：海南省统计局）

2020年一季度，受疫情和春节假期的影响，海南省内除重点项目外，其他下游建设项目无法正常施工，基本处于停滞状态，导致区域市场对商品混凝土需求疲软。同时，公司部分生产线因疫情原因处于停产阶段，开工率较低。二季度，公司以及下游基建、房地产项目等逐渐复工、复产，公司商品混凝土产品销售也逐渐回升企稳。

受上述因素的综合影响，报告期内公司商品混凝土销量88.86万立方米，较上年同期下降15.10%；商品混凝土板块实现营业收入44,574.38 万元，较上年同期下降17.39%。

下半年，公司会持续关注自贸港各项政策实施细则的落地以及重大基建、房地产项目的落地实施情况，利用好政策优势以及本土龙头企业优势，抢抓市场机遇，积极开拓混凝土产品市场，提升板块的经营业绩。

2、水泥板块

2020年上半年，在宏观环境及新冠疫情的影响下，全国水泥市场需求出现阶段性下滑，水泥价格表现出“同比略增，环比下降”的特征。2020年上半年，全国水泥产量同比下降4.80%，广东省水泥产量同比下滑7.20%。（数据来源：广东省统计局、数字水泥网）

受上述因素以及疫情导致的复工、复产推迟的影响，报告期内，公司水泥产销量出现一定程度的下滑，水泥价格也有所回落。因此报告期内公司水泥板块实现销量52.55万吨，较上年同期下降19.61%；实现营业收入23,026.15万元，较上年同期下降18.11%。随着市场趋于稳定、固定资产投资逐渐释放以及公司水泥窑协同处置项目的投入运营，公司水泥板块下半年业绩有望回升。

3、园林绿化板块

2020年上半年，受宏观环境、区域房地产销售政策、疫情导致的复工、复产推迟等综合因素的影响，公司园林绿化板块所参与项目停工、推迟开工，复工后工程施工进度缓慢，在建项目工期延长，新项目承接量不足，以及面临着一定的结算、回款压力，导致报告期内公司园林绿化板块实现营业收入2,671.75万元，较上年同期下降81.99%。

公司园林绿化板块将继续加快现有项目施工进度，做好完工项目的结算以及工程款的催收工作，同时将加强企业资质能力建设，强化业务培训，积极寻找突破口抢占市场份额，促进板块业务的稳定发展。

4、市政环卫板块

2020年上半年，公司全资子公司广东绿润在做好疫情防控的同时，积极拓展传统环卫服务以及环卫工程业务，报告期内广东绿润新中标“台山市台城城区街道清扫保洁及垃圾收集清运服务采购项目”、“顺控新城网公司建筑固废资源再生处理服务（合作）项目”、“杏坛镇城区、村居垃圾运输及管理服务项目一片区、二片区”等共计10个项目。得益于存量项目的稳步落实以及新中标项目的增加，报告期内，公司市政环卫板块实现营业收入28,071.95万元，较上年同期上升7.13%。

公司将继续在提升传统环卫服务能力的同时，积极参与环卫工程业务，同时以中标“顺控新城网公司建筑固废资源再生处理服务（合作）项目”为契机，逐步进军建筑垃圾固废处理市场，实现市政环卫业务的多维度发展。

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	983,442,340.50	1,231,130,390.47	-20.12%	主要系受疫情影响，复工延迟，公司的园林绿化、商品混凝土、水泥收入下降所致
营业成本	748,282,248.37	950,889,640.18	-21.31%	主要系收入下降导致成本相应下降所致

销售费用	12,527,010.43	19,889,446.17	-37.02%	主要系工程后期维护费减少所致
管理费用	87,386,079.81	93,855,148.52	-6.89%	
财务费用	59,800,915.80	59,121,255.79	1.15%	
所得税费用	23,354,705.41	24,263,146.66	-3.74%	
研发投入	11,283,106.68	15,481,690.18	-27.12%	
经营活动产生的现金流量净额	115,013,825.74	-40,271,359.08	385.60%	
投资活动产生的现金流量净额	-155,097,130.49	-407,289,369.22	61.92%	主要系对外投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-60,036,966.37	814,536,950.39	-107.37%	主要系取得的融资租赁借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-100,120,271.12	366,976,222.09	-127.28%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	983,442,340.50	100%	1,231,130,390.47	100%	-20.12%
分行业					
非金属矿物制品业	676,005,320.77	68.74%	820,733,834.52	66.67%	-17.63%
土木工程建筑业	26,717,534.50	2.72%	148,350,490.26	12.05%	-81.99%
市政环卫	280,719,485.23	28.54%	262,046,065.69	21.28%	7.13%
分产品					
商品混凝土	445,743,782.71	45.32%	539,557,759.05	43.83%	-17.39%
水泥	230,261,538.06	23.41%	281,176,075.47	22.84%	-18.11%
园林绿化	26,717,534.50	2.72%	148,350,490.26	12.05%	-81.99%
市政环卫	280,719,485.23	28.54%	262,046,065.69	21.28%	7.13%
分地区					
海南省内	461,639,111.61	46.94%	654,978,029.96	53.20%	-29.52%
海南省外	521,803,228.89	53.06%	576,152,360.51	46.80%	-9.43%

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	676,005,320.77	546,470,596.97	19.16%	-17.63%	-16.86%	-0.76%
土木工程建筑业	26,717,534.50	24,641,135.98	7.77%	-81.99%	-78.87%	-13.60%
市政环卫	280,719,485.23	177,170,515.42	36.89%	7.13%	0.11%	4.42%
分产品						
商品混凝土	445,743,782.71	372,538,272.07	16.42%	-17.39%	-14.08%	-3.21%
水泥	230,261,538.06	173,932,324.90	24.46%	-18.11%	-22.23%	4.01%
园林绿化	26,717,534.50	24,641,135.98	7.77%	-81.99%	-78.87%	-13.60%
市政环卫	280,719,485.23	177,170,515.42	36.89%	7.13%	0.11%	4.42%
分地区						
海南省内	461,639,111.61	385,902,700.80	16.41%	-29.52%	-26.32%	-3.63%
海南省外	521,803,228.89	362,379,547.57	30.55%	-9.43%	-15.16%	4.69%

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

报告期内，受宏观环境及疫情等综合因素的影响，公司园林绿化板块所参与项目停工、推迟开工，复工后工程施工进度缓慢，在建项目工期延长，新项目承接量不足，以及面临着一定的结算、回款压力，导致报告期内公司园林绿化板块实现营业收入较上年同期下降 81.99%，相应的营业成本同比下降 78.87%。

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	811,695.15	2.15%	主要系转让子公司股权取得投资收益所致	否
公允价值变动损益	1,561,040.00	4.13%	主要系计算的业绩补偿股份的公允价值增加所致	否
营业外收入	6,686,147.13	17.70%	主要系取得的合同违约金收入增加所致	否
营业外支出	957,059.53	2.53%	主要系对外捐赠减少所致	否

信用减值损失	-38,064,819.47	-100.74%	主要系应收账款账龄结构变化，导致计提坏账准备增加所致	否
资产处置收益	954,426.11	2.53%	主要系处置长期资产形成收益所致	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	291,950,491.96	4.77%	570,295,168.59	8.05%	-3.28%	
应收账款	1,645,602,669.81	26.88%	2,234,958,963.80	31.55%	-4.67%	
存货	456,506,201.12	7.46%	359,889,941.69	5.08%	2.38%	主要系原材料及工程施工增加所致
投资性房地产	5,249,619.43	0.09%	-	-	0.09%	
长期股权投资	110,984,420.33	1.81%	129,614,384.80	1.83%	-0.02%	
固定资产	531,701,022.56	8.69%	576,863,635.00	8.14%	0.55%	
在建工程	37,016,621.54	0.60%	17,019,440.85	0.24%	0.36%	
短期借款	69,500,000.00	1.14%	904,440,000.30	12.77%	-11.63%	
长期借款	1,279,136,464.00	20.90%	657,305,776.01	9.28%	11.62%	
商誉	1,042,220,995.67	17.03%	1,329,623,670.88	18.77%	-1.74%	
无形资产	400,772,290.73	6.55%	491,993,616.44	6.95%	-0.40%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	10,680,800.00	3,352,128.00				14,032,928.00		0.00
金融资产小计	10,680,800.00	3,352,128.00				14,032,928.00		0.00
上述合计	10,680,800.00	3,352,128.00				14,032,928.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

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	44,075,437.79	保证金及被冻结的货币资金
固定资产	155,625,818.42	借款抵押
无形资产	146,304,825.12	借款抵押
应收账款	513,857,480.96	借款抵押
长期股权投资	89,508,435.87	股权质押
长期应收款	224,065,986.24	借款抵押
合计	1,173,437,984.40	--

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
920,000.00	56,858,094.75	-98.38%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额(元)	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(元)	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
六枝民兴	供水排水、市政工程项目投资、开发与运营、垃圾收运	增资	600,000.00	94.98%	自有资金	六枝特区水务有限责任公司、海南津杭设计工程咨询有限公司、东方天域集团股份有限公司	2043年8月	项目建设运营	已办理工商登记手续	0.00	-3,833,199.49	否	2018年08月16日	《关于全资子公司大兴园林拟投资设立子公司的公告》(公告编号:2018-109)
佛山市绿宝环境科技有限公司	市政环卫服务与工程	增资	320,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	市政环卫服务与工程	已办理工商登记手续	0.00	-44,163.03	否		
合计	--	--	920,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-3,877,362.52	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	10,680,800.00	3,352,128.00	0.00	0.00	14,032,928.00	0.00	0.00	业绩补偿
合计	10,680,800.00	3,352,128.00	0.00	0.00	14,032,928.00	0.00	0.00	--

5、金融资产投资**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、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

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
贵州洪山投资控股有限公司	贵州毕节瑞泽新型建材有限公司100%股权	2020年01月15日	3,100	0	对经营成果产生积极影响	5.73%	协议定价	否	不存在关联关系	是	是	2020年01月17日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于转让全资子公司股权的公告》(公告编号:2020-003)

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	1,106,704,316.01	573,476,527.87	220,937,228.61	6,629,803.27	6,688,752.80
金岗水泥	子公司	水泥生产与销售。	120,000,000.00	408,109,624.73	309,940,786.29	230,261,538.06	50,159,866.50	37,584,057.36
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	2,029,585,885.90	335,834,552.07	26,717,534.50	-93,903,840.40	-88,050,317.61
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	721,246,504.62	480,355,357.63	280,719,485.23	89,745,736.69	75,181,301.71
琼海瑞泽	子公司	建筑材料销售；混凝土、混凝土制品生产与销售。	15,000,000.00	172,123,657.35	131,031,778.61	62,126,220.62	10,187,453.44	7,639,581.16
瑞泽再生资源	子公司	建筑物拆除；建筑废弃物收集、运输、管理；建筑垃圾处理等。	33,166,700.00	176,974,506.95	33,151,095.11	44,832,741.11	-2,314,747.65	-1,653,103.05
瑞泽双林混凝土	子公司	建筑材料销售；混凝土、混凝土制品生产与销售。	25,000,000.00	285,597,736.69	217,215,975.10	56,527,215.03	2,073,656.65	1,596,405.98

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

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 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、受疫情影响需求下降的风险

2020年上半年，受突发新冠肺炎疫情和复杂多变的国内外环境影响，我国总体经济出现下滑，公司主要业务所在区域同样面临一定的经济下行压力。而公司商品混凝土业务、水泥业务、园林绿化业务均属于投资拉动型，其市场需求与当地的固定资产投资，尤其是基础设施建设、房地产开发投资密切相关。当前国际疫情依然在蔓延扩散，且疫情的根除可能需要一个长期和反复的过程，弥补疫情带来的损失仍需时日。因此，如果未来公司主要业务所在区域内的固定资产投资增速呈现下降趋势，可能会导致公司商品混凝土业务、水泥业务、园林绿化业务的市场需求下降，影响公司盈利能力的提升。

应对措施：公司将密切关注国内外环境变化以及严密监控疫情发展对公司自身以及上下游的影响，持续加强对国家整体宏观经济政策及海南自由贸易港等相关政策的研读与分析，正确把握市场供求关系，根据市场形势的变化及时调整营销策略；同时以客户需求为服务中心，增强服务意识，积极抓住发展机遇，充分发挥公司的规模优势、区域优势、品牌优势以及研发优势，不断提高公司核心竞争力，最大限度地降低宏观政策带来的风险。此外，在疫情期间，公司也将继续采取一系列开源节流的措施，保证公司的正常运营和发展。

2、应收款项较高的风险

近年来，受商品混凝土业务和园林绿化业务所处行业和业务模式的影响，公司应收款项余额居高不下。目前，商品混凝土业务施工周期长、结算周期长、园林绿化工程前期垫付资金压力大、下游客户包括政府、房地产企业付款审批流程长、工程进度款结算缓慢以及PPP项目应收款余额较大等仍是公司发展的痛点。未来，若公司应收款项余额居高不下，可能会给公司带来一定的营运资金周转压力。

应对措施：公司将进一步规范销售合同、工程承包合同；督办重点客户的应收款项清收工作；充分利用公司法务部，增强法律手段的应用，强化应收款项管理，加大应收款项的催

收力度。公司将在保证收入稳定增长的同时，努力将应收款项余额控制在合理范围内，减少应收款项计提坏账准备对利润的影响。

3、流动性风险

为满足公司经营发展以及实现公司发展战略的需要，近年来公司债务性融资总额较高，存在流动性风险，同时，融资产生的利息也将对公司利润构成较大影响。

应对措施：公司专门组建瑞泽集团资金管理中心，并指定一名副总经理牵头，对集团各成员单位资金进行统一管理，强化资金的统筹安排，合理调度资金，提高资金利用率。公司还将积极扩展融资渠道，采用资本市场直接融资和金融机构间接融资相结合的方式，尽快化解流动性风险，并将严格按照法律法规的相关规定，规范融资审批程序，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、大额商誉减值风险

公司2018年度因并购广东绿润、江西绿润、江门绿顺形成较大金额的商誉。根据相关规定，公司需于每年年终进行商誉减值测试。未来，若广东绿润不能实现业绩承诺，公司仍会面临计提大额商誉减值准备的风险。

应对措施：公司将加强并购后的资源整合力度，通过规范运作、风险把控以及加强对核心管理人员、技术人员的强化培训，持续提升广东绿润的核心竞争力。同时，充分发挥公司四大业务板块的协同效益，加大市场开拓力度，积极推进广东绿润全面发展，促进广东绿润业务的可持续增长，以减少商誉减值对公司利润的冲击。

5、重大园林工程项目施工延期风险

公司全资子公司大兴园林负责建设运营的思南县郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设项目、罗甸县旅游基础设施建设PPP项目、六枝特区关寨镇农村人居环境整治建设PPP项目合计形成应收款项占公司总资产比例较大。目前上述项目存在施工延期的情况，对未来项目的运营款结算可能会有影响。

应对措施：公司将与SPV公司保持顺畅沟通，加快推进项目进度以及项目的分项验收移交工作；积极办理已完成的工程子项目的运营手续，加速进入运营期；对已移交运营的项目，公司将及时组织专门小组负责跟踪结算，加快结算进度。

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
2019 年年度 股东大会	年度股东大会	30.41%	2020 年 05 月 13 日	2020 年 05 月 14 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 上的《2019 年年度股东大会会议 决议公告》（公告编号：2020-033）

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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	股东一致行动承诺	关于不存在一致行动的承诺：夏兴兰、仇国清就二人作为海南瑞泽股东期间是否存在一致行动关系，确认如下：1、目前没有关于一致行动的安排或约定；2、未来不会采取任何一致行动的安排或约定。	2014年09月05日	夏兴兰、仇国清作为海南瑞泽股东期间	已履行完毕
	夏兴兰、仇国清	其他承诺	关于保证上市公司独立性的承诺：夏兴兰、仇国清承诺，在本人作为海南瑞泽的股东期间，将保证与海南瑞泽做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。	2014年09月05日	夏兴兰、仇国清作为海南瑞泽股东期间	已履行完毕
	夏兴兰、仇国清	关于同业竞争、关联交易的承诺	夏兴兰、仇国清就减少和规范关联交易作出如下承诺：1、本次交易完成后，本人及本人控制或影响的企业将尽量避免、减少与海南瑞泽及下属子公司的关联交易；本人及本人控制或影响的企业将严格避免向海南瑞泽及其下属子公司拆借、占用海南瑞泽及其下属子公司资金或采取由海南瑞泽及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占海南瑞泽资金。2、对于本人及本人控制或影响的企业与海南瑞泽及其下属子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。本人及本人控制或影响的企业与海南瑞泽及其下属子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件以及海南瑞泽公司章程和有关关联交易的管理制度等公司内控制度的相关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害海南瑞泽及广大中小股东的合法权益。3、本人在海南瑞泽权力机构审议涉及本人及本人控制或影响的企业关联交易事项时主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行。4、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使海南瑞泽及其下属子公司承担任何不正当的义务。	2014年09月05日	夏兴兰、仇国清作为海南瑞泽股东期间	已履行完毕

			5、如果因违反上述承诺导致海南瑞泽或其下属子公司损失的，海南瑞泽及其下属子公司的损失由本人进行赔偿。为避免和消除将来可能与海南瑞泽之间的同业竞争，夏兴兰、仇国清承诺确认并不可撤销地承诺在本人持有海南瑞泽 5% 及以上股权期间：1、本次交易之前，除金岗水泥和金山混凝土外，本人未直接或间接从事与海南瑞泽及其下属子公司相同或相似的业务。2、本次交易完成后，本人将不向海南瑞泽推荐董事、监事人选。3、自本承诺函出具之日起，除金山混凝土在其股东承诺范围内继续从事商品混凝土业务外，本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接新增与海南瑞泽及其下属子公司业务相同、相似并构成竞争或可能构成竞争的业务。4、本人若拟出售与海南瑞泽及其下属子公司经营相关的任何其他资产、业务或权益，海南瑞泽均有优先购买的权利。5、以上声明、保证及承诺同样适用于本人控制的其他企业，本人将依法促使控制的其他企业按照与本人同样的标准遵守以上声明、保证及承诺。6、如以上声明、保证及承诺事项与事实不符，或者本人、本人控制的其他企业违反上述声明、保证及承诺事项，因从事与海南瑞泽及其下属子公司竞争性业务所取得的收益无偿归海南瑞泽所有。			
	李志杰、梁钊健、李瑞强、孙林	股份限售承诺	在本次交易过程中，募集配套资金之非公开发行股份认购方李志杰、梁钊健、李瑞强和孙林均作出以下承诺：本人参与海南瑞泽新型建材股份有限公司募集配套资金之非公开发行股票的申购并已获得配售股份，本人承诺此次获配的股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让。	2019 年 01 月 21 日	2020 年 1 月 20 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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，强调事项如下：我们提醒财务报表使用者关注：如财务报表附注五（十三）、附注十三（二）所述，思南县郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设项目、罗甸县旅游基础设施建设 PPP 项目、六枝特区关寨镇农村人居环境整治建设 PPP 项目形成应收款项合计为 89,598.09 万元，上述项目占海南瑞泽总资产比例较大，存在施工延期的情况，可能对上述项目的运营款结算产生影响。本段内容不影响已发表的审计意见。

现公司将上述项目截至 2020 年 6 月 30 日的情况说明如下：

1、思南县郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设项目

思南县郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设项目投资估算金额 4.62 亿元，大兴园林作为中标联合体牵头人，承接的工程量预计为 3.56 亿元。截至 2020 年 6 月 30 日，已完成工程量 2.96 亿元，剩余工程量约 0.60 亿元。

本项目包括园林景观及房建两部分，其中园林景观已完工，正在进行分项验收移交。房建预计在 9 月中旬进行主体验收，验收通过后，可以全面开展装修及外围铺装。整个项目预计在 2020 年 12 月 30 日前完工。

2、罗甸县旅游基础设施建设项目

罗甸县旅游基础设施建设项目合同预计金额 8.63 亿元，项目包括王乃山及大乐亭整体复绿建设、玉湖公园改造工程、兴阳大道景观绿化配套工程、红水河景区改造工程等子项目。根据项目现场的实际情况，经过与政府部门、甲方协商，将该项目实际合同金额调整为 6.90 亿元，同时本项目合同工期延期至 2021 年 7 月 28 日。截至 2020 年 6 月 30 日，项目已完成

工程量 3.97 亿元，仍需完成的工程量约 2.93 亿元，项目公司预计在 2020 年 9 月 30 日前将已完成的约 2.50 亿元工程子项目办理运营手续，正式进入运营期。预计项目整体完成时间在 2021 年 7 月 28 日前。

3、六枝特区关寨镇农村人居环境整治建设项目

六枝特区关寨镇农村人居环境整治建设项目合同预计金额 5.06 亿元，项目包括关寨镇危改工程、关寨镇三改工程、污水管网工程、乡村广场等。根据项目现场的实际情况，经过与政府部门、甲方协商，将该项目实际金额调整为约 3.60 亿元，同时本项目合同工期延期至 2021 年 4 月 30 日。截至 2020 年 6 月 30 日，本项目已经完成工程量 1.75 亿元，仍需完成的工程量约 1.85 亿元，项目公司预计在 2020 年 9 月 30 日前将已完成的约 1 亿元工程子项目办理运营手续，正式进入运营期。预计项目整体完成时间在 2021 年 4 月 30 日前。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

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	披露日 期	披露索引
2020 年上半年, 公司混凝土板块新增诉讼案件 25 起, 诉讼缘由均为: 部分购买公司混凝土产品的企业违反双方签订的产品销售合同, 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, 向拖欠公司货款的企业提起追收货款的诉讼。	3,019.87	否	截至报告期末, 前述诉讼案件中, 公司通过诉讼已累计收回货款 1,104.09 万元。	截至报告期末, 前述案件中已结清案件 7 起, 正在诉讼过程中的案件 18 起。	截至报告期末, 前述案件通过判决或调解累计回款 1,104.09 万元, 未回款金额 1,915.78 万元。	2020 年 7 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2020-063)
因建设工程施工合同纠纷, 大兴园林作为原告起诉三亚太阳湾开发有限公司。诉讼请求为: 1、判令被告立即向原告支付工程款余款 24,228,387.20 元(暂定, 实际以工程造价评估的金额为准)。2、判令被告向原告支付垫资利息 2,252,760.92 元(自 2018 年 11 月 8 日起暂计至 2020 年 5 月 12 日, 共 551 天, 实际应计至支付完毕工程款之日止)。3、本案的诉讼费由被告承担。	2,648.11	否	截至 6 月 30 日, 本案尚未开庭。	截至 6 月 30 日, 本案尚未开庭	截至 6 月 30 日, 本案尚未开庭	2020 年 7 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2020-063)
因项目工程量存在纠纷, 原告美舍河项目三、四段园建工程的下级分包方王红兵起诉大兴园林。	324.63	否	截至 6 月 30 日, 本案已开庭, 目前正在进行造价司法鉴定。	截至 6 月 30 日, 本案已开庭, 目前正在进行造价司法鉴定。	截至 6 月 30 日, 本案已开庭, 目前正在进行造价司法鉴定。	2020 年 7 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于诉讼事项的公告》(公告编号: 2020-063)

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

报告期内，公司2017年限制性股票激励计划具体进展情况如下：

2020年6月24日，公司召开第四届董事会第四十一次会议、第四届监事会第二十九次会议，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》。根据《公司2017年限制性股票激励计划（草案）》的有关规定，因公司2019年度业绩考核指标未能达到解除限售的相关条件，公司拟对81名激励对象已获授但未达到第三次解除限售条件的143.90万股限制性股票进行回购注销。

公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对限制性股票回购注销事项进行了核查。上海柏年律师事务所对上述事项出具了《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》。

2020年7月14日，公司召开2020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。

上述事项的具体内容见《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

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
三亚广兴实业开发有限公司	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服务	市场定价	市场价格	528.03	19.76%	1,000	否	按合同约定	市场价格	2019年12月21日	巨潮资讯网上的《关于2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-128)
三亚四季海庭酒店有限公司	公司实际控制人张海林、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	向关联人提供园林绿化服务	市场定价	市场价格	7.8	0.29%	20	否	按合同约定	市场价格	2019年12月21日	巨潮资讯网上的《关于2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-128)
三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司	公司实际控制人张海林先生、张艺林先生控制的其他企业	日常经营相关	向关联人提供园林绿化服务	市场定价	市场价格	0	0.00%	1,000	否	按合同约定	市场价格	2019年12月21日	巨潮资讯网上的《关于2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-128)
三亚玛瑞纳酒店有限公司	公司实际控制人张海林先生、张艺林先生控制的其他企业	日常经营相关	接受关联人提供的住宿、餐饮、门票、会务等服务	市场定价	市场价格	0	0.00%	80	否	按合同约定	市场价格	2019年12月21日	巨潮资讯网上的《关于2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-128)

三亚四季海庭酒店有限公司	公司实际控制人张海林先生、张艺林先生控制的其他企业	日常经营相关	接受关联人提供的住宿、餐饮、门票、会务等服务	市场定价	市场价格	92.08	11.71%	300	否	按合同约定	市场价格	2019年12月21日	巨潮资讯网上的《关于2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-128)
三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司	公司实际控制人张海林先生、张艺林先生控制的其他企业	日常经营相关	接受关联人提供的住宿、餐饮、门票、会务等服务	市场定价	市场价格	10	1.27%	80	否	按合同约定	市场价格	2019年12月21日	巨潮资讯网上的《关于2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-128)
三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司	公司实际控制人张海林先生、张艺林先生控制的其他企业	日常经营相关	接受关联人提供的住宿、餐饮、门票、会务等服务	市场定价	市场价格	0	0.00%	50	否	按合同约定	市场价格	2019年12月21日	巨潮资讯网上的《关于2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-128)
合计				--	--	637.91	--	2,530	--	--	--	--	--
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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
冯活灵	公司实际控 制人之一	往来借款	40	0	0	0.00%	0	40
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响		无重大影响						

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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

①2012年1月13日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于受托经营琼海

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。目前琼海鑫海的股东为康甜、周军强。

②2013年1月5日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于公司拟与华菱星马（海南）物流有限公司签署委托运营合同的议案》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。

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
康甜、周军强	海南瑞泽	琼海鑫海的经营性资产	701.27	2012年02月06日	2022年02月05日	757.41	《委托经营协议》约定：受托管理费=扣除折旧和托管费前的利润-股东固定收益-应缴纳的企业所得税	有重大影响	否	无关联关系

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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	连带责任 保证	2017 年 4 月 11 日 -2022 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	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
大兴园林、 双林建材	2020 年 05 月 14 日	10,000	2020 年 06 月 01 日	10,000	连带责任 保证	2020 年 6 月 1 日 -2023 年 6 月 1 日	否	否
大兴园林	2020 年 02 月 19 日	2,000	2020 年 02 月 24 日	1,000	连带责任 保证	2020 年 2 月 24 日 -2022 年 8 月 24 日	否	否
大兴园林	2018 年 02 月 07 日	3,602.24	2018 年 02 月 05 日	2,797.39	连带责任 保证	2018 年 2 月 5 日 -2023 年 2 月 5 日	否	否
大兴园林	2019 年 11 月 23 日	3,500	2019 年 11 月 18 日	3,500	连带责任 保证	2019 年 11 月 18 日 -2022 年 11 月 18 日	否	否
瑞泽再生资源	2016 年 12 月 13 日	7,000	2016 年 12 月 12 日	3,000	连带责任 保证	2016 年 12 月 12 日 -2023 年 12 月 12 日	否	否
瑞泽再生资源	2020 年 06 月 18	4,500	2020 年 06 月 17 日	4,500	连带责任 保证	2020 年 6 月 17 日	否	否

	日					-2021 年 6 月 16 日		
佛山宏顺	2018 年 09 月 08 日	4,200	2018 年 10 月 22 日	3,351.48	连带责任保证	2018 年 10 月 22 日 -2026 年 11 月 12 日	否	否
广东绿润	2019 年 03 月 29 日	5,000	2020 年 03 月 18 日	2,450	连带责任保证	2020 年 3 月 18 日 -2023 年 3 月 17 日	否	否
广东绿润	2018 年 03 月 28 日	3,000	2019 年 03 月 08 日	1,831.74	连带责任保证	2019 年 3 月 8 日 -2024 年 3 月 7 日	否	否
苗木繁殖基地	2019 年 03 月 29 日	50,000	2019 年 05 月 30 日	50,000	连带责任保证	2019 年 5 月 30-2033 年 5 月 29 日	否	否
六枝民兴	2019 年 05 月 28 日	48,000	2019 年 06 月 20 日	25,000	连带责任保证	2019 年 6 月 20 日 -2041 年 6 月 10 日	否	否
罗甸兴旅	2019 年 05 月 28 日	50,000	2019 年 06 月 27 日	18,700	连带责任保证	2019 年 6 月 27 日 -2028 年 6 月 26 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		21,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		18,124.35		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		190,802.24		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		126,130.61		
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	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
鹤山绿盛	2019 年 09 月 28 日	12,000	2019 年 11 月 08 日	3,028.29	连带责任保证	2019 年 11 月 8 日 -2032 年 6 月 20 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		1,728.54		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	12,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	3,028.29
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)	21,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	19,852.89
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	212,076.68	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	138,433.34
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		44.52%	
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)		75,000	
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)		75,000	
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

(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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司名称	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	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项目	2017年02月08日	合同约定	35,600	否	不适用	截至报告期末,本项目已累计完成工程进度2.96亿元;累计收款0.10亿元。目前项目正在施工。	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	69,000	否	不适用	截至报告期末,本项目已累计完成工程进度3.97亿元;累计收款4.44亿元。目前项目正在施工。	2018年01月30日	巨潮资讯网
三亚新大兴园林生态有限公司	中交第一公路工程局有限公司、南宁市绿化工程管理处	邕江综合整治和开发利用工程 PPP 项目	2018年05月31日	合同约定	84,675.85	否	不适用	截至报告期末,本项目已累计完成工程进度1.15亿元;累计收款0.91亿元。项目已完工验收,正在办理结算手续。	2018年01月10日	巨潮资讯网
三亚新大兴园林生态有限公司	海南津杭设计工程咨询有限公司、东方天域集团股份有限公司、六枝特区住房和城乡建设局	六枝特区关寨镇农村人居环境整治扶贫 PPP 项目	2018年08月31日	合同约定	36,000	否	不适用	截至报告期末,本项目已累计完成工程进度1.75亿元;累计收款2.37亿元。目前项目正在施工。	2018年08月08日	巨潮资讯网
三亚新大兴园林生态有限公司	三亚市创意新城开发建设有限公司	三亚市崖州区梅联社区镇海村滨海地带生态修复工程项目	2018年12月25日	合同约定	7,183.48	否	不适用	截至报告期末,本项目已累计完成工程进度0.45亿元;累计收款0.35亿元。目前项目正在施工。	2018年12月26日	巨潮资讯网
鹤山市绿盛环保	鹤山市固体废弃物	鹤山市马山生活垃圾填	2018年04	合同	49,300	否	不适用	截至报告期末,本项目累计实	2018年04	巨潮资

工程有限公司	处理中心	埋场减量化 PPP 项目	月 20 日	约定				现营业收入 2,183.9 万元。	月 21 日	讯网
广东绿润环境科技有限公司	肇庆市端州区环境卫生管理中心	肇庆市端州区环境卫生管理中心采购端州区环卫清运保洁服务新增面积项目	2018 年 05 月 25 日	合同约定	6,438	否	不适用	截至报告期末, 本项目原合同及后来新增补充合同累计实现营业收入 11,462.08 万元。	2018 年 04 月 27 日	巨潮资讯网
广东绿润环境科技有限公司	佛山市南海区狮山镇国土城建和水利局(城建)官窑工作办公室	狮山镇官窑社会管理处官窑城区环卫保洁、绿化管养服务项目	2019 年 04 月 30 日	合同约定	5,492.32	否	不适用	截至报告期末, 本项目累计实现营业收入 2,056.63 万元。	2019 年 04 月 26 日	巨潮资讯网
三亚新大兴园林生态有限公司	海口市水务集团有限公司	海南海口五源河国家湿地公园(二期)项目	2019 年 05 月 13 日	合同约定	16,972.61	否	不适用	截至报告期末, 本项目累计实现营业收入 1,106.98 万元。	2019 年 05 月 14 日	巨潮资讯网
广东绿润环境科技有限公司	北京市勘察设计研究院有限公司、珠海市斗门区水务局	斗门区水务局井岸城区和新青片区排水管网清淤检测项目采购	2019 年 10 月 20 日	合同约定	6,173	否	不适用	截至报告期末, 本项目累计实现营业收入 2,025.98 万元。	2019 年 10 月 17 日	巨潮资讯网
广东绿润环境科技有限公司	广东省水利水电第三工程局有限公司、珠海市斗门区生源城市开发有限公司	斗门区全面推行河长制河道整治工程施工项目	2019 年 11 月 07 日	合同约定	27,086.27	否	不适用	截至报告期末, 本项目累计实现营业收入 1,855.79 万元。	2019 年 11 月 08 日	巨潮资讯网
广东绿润环境科技有限公司	广东省基础工程集团有限公司、佛山市顺德区环境运输和城市管理局勒流分局	勒流街道河涌黑臭水体治理及综合整治工程项目标段一、标段二	2019 年 12 月 27 日	合同约定	9,648.71	否	不适用	截至报告期末, 本项目累计实现营业收入 4,512.93 万元。	2019 年 12 月 30 日	巨潮资讯网

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求
环境保护相关政策和行业标准

公司全资子公司金岗水泥严格按照《水泥工业大气污染物排放标准》(GB4915-2013)、《广东省水泥工业大气污染物排放标准》(DB44-818-2010)以及《广东省水泥工业大气污染物特别排放限值标准》，三者取最严值执行。

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。

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。

根据粤环发【2018】8号文件的要求，金岗水泥有限公司于2019年2月18日在肇庆市生态环境局的指导下对《排污许可证》进行变更，取得新证书，证书有效期2017年12月18日至2020年12月17日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

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
金岗水泥	颗粒物	有组织	1	窑尾	10.5	DB44/818-2010	78.54t	198.16t	未超标
金岗水泥	二氧化硫	有组织	1	窑尾	12.1	DB44/818-2010	9.89t	291.375t	未超标
金岗水泥	氮氧化物	有组织	1	窑尾	134.6	GB4915-2013	89.43t	1008t	未超标

对污染物的处理

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。

窑尾脱硫系统：金岗水泥于2018年年底新建了一套窑尾脱硫系统，以YK“固硫先导”脱硫催化剂技术实现脱硫过程，针对水泥窑工情况、原材料品质等特点，通过PLC系统，实现脱硫的自动化控制，使公司脱硫系统的脱硫效率达到90%以上。

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。

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。

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。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

金岗水泥于2018年-2019年投资人民币600万元对窑尾布袋除尘进行技术改造，并新增脱硫系统一套，现有除尘设备42套、脱硫系统1套以及脱硝系统1套，环保设施运行投入每年不低于人民币200万元；金岗水泥每季度按时缴纳环境保护税，从无逾期。

受到环境保护部门行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

上市公司发生环境事故的相关情况

金岗水泥未发生环境事故。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

报告期内，受新冠肺炎疫情的影响，公司结合自身条件及公司所在地经济发展状况，积极参与教育扶贫事业，对贫困地区品学兼优的学生实施帮扶，助力贫困学生完成学业，真正做到精准扶贫，阳光扶贫。

(2) 半年度精准扶贫概要

报告期内，公司全资公司广东绿润向佛山市顺德区凤城智善教育基金提供教育公益资金6万元，其中改善教育设施1.5万元、资助贫困学生4.5万元；广东绿润向顺德龙江慈善会提供助学基金3万元，资助龙江辖属学校贫困学生。

(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	9
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	7.5
4.2 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	1.5
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

未来，公司将根据国家扶贫规划，积极响应中国证监会、各监管机构及当地政府的号召，继续支持国家扶贫事业，积极开展各项公益活动，在扶贫内容和实际帮扶方面做到扎实有效，切实履行社会责任，践行企业使命。

十七、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。

十八、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	252,172,042	21.92%				-119,407,230	-119,407,230	132,764,812	11.55%
1、其他内资持股	252,172,042	21.92%				-119,407,230	-119,407,230	132,764,812	11.55%
境内自然人持股	252,172,042	21.92%				-119,407,230	-119,407,230	132,764,812	11.55%
二、无限售条件股份	898,490,676	78.08%				117,764,030	117,764,030	1,016,254,706	88.45%
1、人民币普通股	898,490,676	78.08%				117,764,030	117,764,030	1,016,254,706	88.45%
三、股份总数	1,150,662,718	100.00%				-1,643,200	-1,643,200	1,149,019,518	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2019年1月，经中国证监会核准，公司向李志杰、梁钊健、李瑞强和孙林共4名对象以非公开发行股票的方式发行人民币普通股（A股）83,564,012股，新增股份于2019年1月21日在深交所上市，股份性质为有限售条件的流通股，锁定期自新增股份上市首日起12个月。

2020年1月21日，上述承诺锁定期届满，李志杰、梁钊健、李瑞强和孙林持有的83,564,012股股份解除锁定并上市流通。

（2）公司发行股份收购江西绿润、江门绿顺100%股权时，徐湛元、邓雁栋承诺：新增股份自上市之日（即2018年2月9日）起12个月内不得转让或上市交易，并在满足12个月锁定期规定的前提下，承诺广东绿润2019年度实现的扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润不低于15,600万元。满足上述条件后，徐湛元、邓雁栋可将本次交易取得的海南瑞泽股份的40%解除锁定。

2019年2月9日，徐湛元、邓雁栋12个月的股份锁定期届满。

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《海南瑞泽新型建材股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之标的公司2019年度及累计承诺盈利实现情况的专项审核报告》（信会师报字[2020]第ZI10153号），广东绿润2019年实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为人民币14,419.94万元，未能完成其承诺的盈利目标。徐湛元、邓雁栋需要以其持有的公司股份进行业绩补偿。经计算，上述应补偿股份合计数量为1,643,200股，其中，徐湛元需补偿股份832,027股，邓雁栋需补偿股份811,173股，公司按总价人民币1.00元的价格回购补偿股份并进行注销。

2020年5月20日，上述业绩补偿股份回购注销完毕。补偿完毕后，徐湛元、邓雁栋本期可解锁的剩余股份（即：徐湛元17,644,735股、邓雁栋16,764,283股）于2020年6月1日解除锁定并上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司本次回购注销股份事项已经公司第四届董事会第四十次会议以及2019年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

见上述“股份变动的原因。”

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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
徐湛元	27,715,144	17,644,735	0	9,238,382	公司收购江西绿润、江门绿顺 100% 股权之对价股份	2020 年 6 月 1 日，徐湛元解除限售 17,644,735 股，邓雁栋解除限售 16,764,283 股。 剩余股份拟解除限售的数量及时间：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	26,363,186	16,764,283	0	8,787,730	公司收购江西绿润、江门绿顺 100% 股权之对价股份	
李志杰	35,813,148	35,813,148	0	0	认购公司收购江西绿润、江门绿顺之募集配套资金非公开发行股份	2020 年 1 月 21 日
梁钊健	23,875,432	23,875,432	0	0	认购公司收购江西绿润、江门绿顺之募集配套资金非公开发行股份	2020 年 1 月 21 日
李瑞强	11,937,716	11,937,716	0	0	认购公司收购江西绿润、江门绿顺之募集配套资金非公开发行股份	2020 年 1 月 21 日
孙林	11,937,716	11,937,716	0	0	认购公司收购江西绿润、江门绿顺之募集配套资金非公开发行股份	2020 年 1 月 21 日
合计	137,642,342	117,973,030	0	18,026,112	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	77,094	报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)	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	13.01%	149,463,000	-1,200,000	111,740,325	37,722,675	质押	137,146,300
冯活灵	境内自然人	11.27%	129,510,000	0	0	129,510,000	质押	60,924,000
三亚大兴集团有限公司	境内非国有法人	8.28%	95,132,742	0	0	95,132,742	质押	95,130,000
张艺林	境内自然人	4.63%	53,249,900	-11,490,100	0	53,249,900	质押	53,249,900
徐湛元	境内自然人	2.66%	30,594,019	-6,359,587	9,238,382	21,355,637		
邓雁栋	境内自然人	2.00%	22,937,745	-12,301,173	8,787,730	14,150,015		
李志杰	境内自然人	1.42%	16,300,200	-19,512,948	0	16,300,200		
中国国际金融股份有限公司	国有法人	1.08%	12,442,446	+12,442,446	0	12,442,446		
梁钊健	境内自然人	1.08%	12,407,032	-11,476,900	0	12,407,032		
三亚厚德投资管理有限公司	境内非国有法人	0.96%	11,061,948	0	0	11,061,948	质押	11,040,000
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)	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					
三亚大兴集团有限公司	95,132,742	人民币普通股	95,132,742					
张艺林	53,249,900	人民币普通股	53,249,900					
张海林	37,722,675	人民币普通股	37,722,675					
徐湛元	21,355,637	人民币普通股	21,355,637					

李志杰	16,300,200	人民币普通股	16,300,200
邓雁栋	14,150,015	人民币普通股	14,150,015
中国国际金融股份 有限公司	12,442,446	人民币普通股	12,442,446
梁钊健	12,407,032	人民币普通股	12,407,032
三亚厚德投资管理 有限公司	11,061,948	人民币普通股	11,061,948
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	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。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)	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。

四、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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期 增持 股份 数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被 授予的 限制性 股票数 量(股)
张海林	董事长	现任	150,663,000		-1,200,000	149,463,000			
吴悦良	董事、总经理	现任	341,500			341,500	100,000	0	100,000
陈宏哲	董事、副总经理	现任	341,500			341,500	100,000	0	100,000
于清池	董事、副总经理、 董事会秘书	现任	1,324,000		-300,000	1,024,000	100,000	0	100,000
冯儒	董事	现任	0			0			
陈健富	董事	现任	0			0			
白静	独立董事	现任	0			0			
孙令玲	独立董事	现任	0			0			
毛惠清	独立董事	现任	0			0			
盛辉	监事会主席	现任	0			0			
陈国文	监事	现任	0			0			
高旭	监事	现任	252,000			252,000			
廖天	监事	现任	0			0			
吴芳	监事	现任	0			0			
常静	副总经理	现任	341,500			341,500	100,000	0	100,000
邓占明	副总经理	现任	0			0			
张贵阳	财务总监	现任	100,000			100,000	100,000	0	100,000
合计	--	--	153,363,500	0	-1,500,000	151,863,500	500,000	0	500,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 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
否

第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	291,950,491.96	362,977,994.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	10,680,800.00
衍生金融资产		
应收票据	107,804,798.05	112,565,306.75
应收账款	1,645,602,669.81	1,978,128,454.30
应收款项融资	7,281,453.55	23,855,782.43
预付款项	47,644,290.02	15,259,634.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	195,671,696.77	140,518,755.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	456,506,201.12	325,772,085.07

合同资产	228,459,825.20	
持有待售资产		72,229,997.55
一年内到期的非流动资产	2,721,900.00	1,889,499.75
其他流动资产	66,117,661.14	29,019,557.83
流动资产合计	3,049,760,987.62	3,072,897,867.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	619,916,905.85	611,290,638.06
长期股权投资	110,984,420.33	111,404,267.98
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,249,619.43	5,311,867.87
固定资产	531,701,022.56	541,674,044.19
在建工程	37,016,621.54	29,570,629.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	400,772,290.73	423,908,621.29
开发支出		
商誉	1,042,220,995.67	1,042,220,995.67
长期待摊费用	118,388,750.52	115,837,966.06
递延所得税资产	109,945,749.12	102,934,174.53
其他非流动资产	95,632,283.44	103,941,070.59
非流动资产合计	3,071,828,659.19	3,088,094,275.90
资产总计	6,121,589,646.81	6,160,992,143.84
流动负债：		
短期借款	69,500,000.00	357,430,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	104,600,000.00	

应付账款	831,456,423.84	860,493,258.74
预收款项		31,878,284.05
合同负债	27,016,235.38	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	28,510,792.02	30,408,657.23
应交税费	42,787,756.31	55,381,443.98
其他应付款	79,180,561.50	75,571,103.55
其中：应付利息	2,912,521.24	8,090,099.17
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		43,499,110.85
一年内到期的非流动负债	194,117,736.28	473,075,967.76
其他流动负债	69,285,412.88	60,307,292.18
流动负债合计	1,446,454,918.21	1,988,045,118.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,279,136,464.00	879,498,711.21
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	146,943,810.46	38,415,935.95
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,683,903.20	7,507,755.26
递延收益	11,486,046.97	13,333,776.80
递延所得税负债	46,939,891.85	49,520,441.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,492,190,116.48	988,276,620.75
负债合计	2,938,645,034.69	2,976,321,739.09
所有者权益：		

股本	1,149,019,518.00	1,150,662,718.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,615,400,998.36	1,625,999,639.36
减：库存股	6,463,988.00	6,463,988.00
其他综合收益	-8,592,240.17	-8,592,240.17
专项储备		
盈余公积	70,418,501.05	70,418,501.05
一般风险准备		
未分配利润	289,369,111.71	279,794,564.61
归属于母公司所有者权益合计	3,109,151,900.95	3,111,819,194.85
少数股东权益	73,792,711.17	72,851,209.90
所有者权益合计	3,182,944,612.12	3,184,670,404.75
负债和所有者权益总计	6,121,589,646.81	6,160,992,143.84

法定代表人：张海林

主管会计工作负责人：吴悦良

会计机构负责人：张贵阳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	12,001,264.01	51,879,283.68
交易性金融资产		10,680,800.00
衍生金融资产		
应收票据	570,000.00	3,820,000.00
应收账款	37,749,781.93	58,224,421.24
应收款项融资		
预付款项	18,006.80	18,006.80
其他应收款	642,344,431.04	328,353,878.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		30,173,018.23

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,328,211.16	163,503.80
流动资产合计	697,011,694.94	483,312,912.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,573,889,399.62	3,574,253,308.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,249,619.43	5,311,867.87
固定资产	20,462,777.70	22,061,635.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	350,850.00	455,550.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,628,819.94	2,000,000.00
递延所得税资产	8,210,921.15	8,216,097.28
其他非流动资产	17,847,307.60	17,847,307.60
非流动资产合计	3,632,639,695.44	3,630,145,766.42
资产总计	4,329,651,390.38	4,113,458,678.88
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	12,886,568.37	7,005,868.50
预收款项		149,085.51
合同负债	124,710.25	
应付职工薪酬	469,840.21	764,012.10
应交税费	265,353.97	290,135.76

其他应付款	471,395,839.93	296,685,183.18
其中：应付利息	1,157,706.49	5,860,223.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	150,363,936.28	415,269,907.18
其他流动负债	6,382.07	6,382.07
流动负债合计	635,512,631.08	720,170,574.30
非流动负债：		
长期借款	276,000,000.00	58,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	115,495,644.45	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,324,497.91	1,442,112.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	392,820,142.36	59,442,112.79
负债合计	1,028,332,773.44	779,612,687.09
所有者权益：		
股本	1,149,019,518.00	1,150,662,718.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,716,103,695.28	1,726,702,336.28
减：库存股	6,463,988.00	6,463,988.00
其他综合收益	-8,592,240.17	-8,592,240.17
专项储备		
盈余公积	61,780,300.22	61,780,300.22
未分配利润	389,471,331.61	409,756,865.46
所有者权益合计	3,301,318,616.94	3,333,845,991.79
负债和所有者权益总计	4,329,651,390.38	4,113,458,678.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	983,442,340.50	1,231,130,390.47
其中：营业收入	983,442,340.50	1,231,130,390.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	926,095,303.48	1,149,294,316.28
其中：营业成本	748,282,248.37	950,889,640.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,652,048.63	10,057,135.44
销售费用	12,527,010.43	19,889,446.17
管理费用	87,386,079.81	93,855,148.52
研发费用	11,283,106.68	15,481,690.18
财务费用	59,800,915.80	59,121,255.79
其中：利息费用	60,070,282.03	60,111,637.47
利息收入	865,513.55	1,148,446.33
加：其他收益	9,446,217.61	6,185,576.62
投资收益（损失以“-”号填列）	811,695.15	-737,323.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-419,847.65	-737,323.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,561,040.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-38,064,819.47	-32,432,096.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	954,426.11	15,343,882.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,055,596.42	70,196,113.61
加：营业外收入	6,686,147.13	3,165,372.69
减：营业外支出	957,059.53	1,873,397.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,784,684.02	71,488,088.62
减：所得税费用	23,354,705.41	24,263,146.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,429,978.61	47,224,941.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,429,978.61	47,224,941.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	9,574,547.10	45,873,379.66
2.少数股东损益	4,855,431.51	1,351,562.30
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,429,978.61	47,224,941.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,574,547.10	45,873,379.66
归属于少数股东的综合收益总额	4,855,431.51	1,351,562.30

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0083	0.0397
（二）稀释每股收益	0.0083	0.0397

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：吴悦良

会计机构负责人：张贵阳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	6,348,669.19	13,887,929.17
减：营业成本	69,160.44	3,752,091.57
税金及附加	148,067.52	979,964.94
销售费用	5,782.00	232,024.48
管理费用	9,974,743.03	5,101,586.86
研发费用		
财务费用	23,014,487.46	28,768,410.30
其中：利息费用	23,036,741.36	28,834,911.52
利息收入	34,934.97	85,099.05
加：其他收益	2,477,992.24	217,614.88
投资收益（损失以“-”号填列）	463,073.10	199,541,358.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-363,908.67	-632,838.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	50,412.61	-730,463.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		17,233,578.79
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,311,053.31	191,315,940.39
加：营业外收入	2,079,923.64	727,146.60
减：营业外支出	49,228.05	360,153.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,280,357.72	191,682,933.89
减：所得税费用	5,176.13	-1,889,106.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,285,533.85	193,572,040.44

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	-20,285,533.85	193,572,040.44
(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		
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-20,285,533.85	193,572,040.44
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0176	0.1677
(二) 稀释每股收益	-0.0176	0.1677

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	1,069,052,967.43	1,183,934,490.19
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,356,341.06	1,609,294.16
收到其他与经营活动有关的现金	100,901,454.43	109,770,496.17
经营活动现金流入小计	1,173,310,762.92	1,295,314,280.52
购买商品、接受劳务支付的现金	690,499,649.83	897,434,251.27
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		
拆出资金净增加额		
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	173,792,082.69	163,828,790.74
支付的各项税费	95,227,027.12	149,844,820.17
支付其他与经营活动有关的现金	98,778,177.54	124,477,777.42
经营活动现金流出小计	1,058,296,937.18	1,335,585,639.60
经营活动产生的现金流量净额	115,013,825.74	-40,271,359.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,900,000.00
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	1,333,580.00	22,319,538.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,997,417.28	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,330,997.28	28,219,538.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,428,127.77	158,908,907.22
投资支付的现金		276,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	161,428,127.77	435,508,907.22
投资活动产生的现金流量净额	-155,097,130.49	-407,289,369.22
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		466,999,989.36
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00
取得借款收到的现金	565,417,344.40	639,010,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		60,000,000.00
筹资活动现金流入小计	565,417,344.40	1,166,009,989.36
偿还债务支付的现金	459,880,552.86	174,993,890.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,381,411.93	42,813,740.65
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	101,192,345.98	133,665,408.27
筹资活动现金流出小计	625,454,310.77	351,473,038.97
筹资活动产生的现金流量净额	-60,036,966.37	814,536,950.39
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	-100,120,271.12	366,976,222.09
加：期初现金及现金等价物余额	347,995,325.29	191,166,197.01
六、期末现金及现金等价物余额	247,875,054.17	558,142,419.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	16,807,158.67	49,620,570.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	341,183,995.99	362,405,393.47
经营活动现金流入小计	357,991,154.66	412,025,963.86
购买商品、接受劳务支付的现金	597,855.56	9,293,287.23
支付给职工以及为职工支付的现金	2,064,427.72	2,055,197.81
支付的各项税费	546,677.00	4,380,098.87
支付其他与经营活动有关的现金	438,657,965.30	512,834,389.46
经营活动现金流出小计	441,866,925.58	528,562,973.37
经营活动产生的现金流量净额	-83,875,770.92	-116,537,009.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		200,174,197.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		21,000,000.00

的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,000,000.00	225,174,197.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		282,718,094.75
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		
投资活动现金流出小计		282,718,094.75
投资活动产生的现金流量净额	5,000,000.00	-57,543,897.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		464,999,989.36
取得借款收到的现金	250,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	250,000,000.00	514,999,989.36
偿还债务支付的现金	113,600,000.00	72,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,600,458.34	32,352,634.00
支付其他与筹资活动有关的现金	70,692,345.98	127,709,999.99
筹资活动现金流出小计	208,892,804.32	232,562,633.99
筹资活动产生的现金流量净额	41,107,195.68	282,437,355.37
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	-37,768,575.24	108,356,448.67
加：期初现金及现金等价物余额	49,769,839.25	10,197,094.00
六、期末现金及现金等价物余额	12,001,264.01	118,553,542.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,150,662,718.00				1,625,999,639.36	6,463,988.00	-8,592,240.17		70,418,501.05		279,794,564.61		3,111,819,194.85	72,851,209.90	3,184,670,404.75
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	1,150,662,718.00				1,625,999,639.36	6,463,988.00	-8,592,240.17		70,418,501.05		279,794,564.61		3,111,819,194.85	72,851,209.90	3,184,670,404.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,643,200.00				-10,598,641.00						9,574,547.10		-2,667,293.90	941,501.27	-1,725,792.63

(一) 综合收益总额										9,574,547.10		9,574,547.10	941,501.27	10,516,048.37
(二) 所有者投入和减少资本	-1,643,200.00				-10,598,641.00							-12,241,841.00		-12,241,841.00
1. 所有者投入的普通股												0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		0.00
4. 其他	-1,643,200.00				-10,598,641.00							-12,241,841.00		-12,241,841.00
(三) 利润分配												0.00		0.00
1. 提取盈余公积												0.00		0.00
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配												0.00		0.00
4. 其他												0.00		0.00
(四) 所有者												0.00		0.00

权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00
6. 其他												0.00		0.00
（五）专项储备												0.00		0.00
1. 本期提取												0.00		0.00
2. 本期使用												0.00		0.00
（六）其他												0.00		0.00
四、本期期末余额	1,149,019,518				1,615,400,998.	6,463,988	-8,592,240	70,418,501		289,369,111.		3,109,151,90	73,792,711.	3,182,944,612
	.00				36	.00	.17	.05		71		0.95	17	.12

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													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	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	1,070,602,206. 00			1,244,181,977. 75	22,340,100. 00			58,641,149. 90		725,649,98 0.78		3,076,735,214 .43	74,295,132. 30	3,151,030,346. 73	
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	1,070,602,206. 00			1,244,181,977. 75	22,340,100. 00			58,641,149. 90		725,649,98 0.78		3,076,735,214 .43	74,295,132. 30	3,151,030,346. 73	
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	83,564,012.00			399,880,632.3 6						36,640,055. 21		520,084,699.5 7	3,351,562.3 0	523,436,261.8 7	

(一)综合收益总额										45,873,379.66		45,873,379.66	1,351,562.30	47,224,941.96
(二)所有者投入和减少资本	83,564,012.00			399,880,632.36								483,444,644.36	2,000,000.00	485,444,644.36
1. 所有者投入的普通股	83,564,012.00			398,355,977.36								481,919,989.36		481,919,989.36
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,524,655.00								1,524,655.00		1,524,655.00
4. 其他													2,000,000.00	2,000,000.00
(三)利润分配										-9,233,324.45		-9,233,324.45		-9,233,324.45
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,233,324.45		-9,233,324.45		-9,233,324.45
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	1,154,166,218.00				1,644,062,610.11	22,340,100.00		58,641,149.90		762,290,035.99		3,596,819,914.00	77,646,694.60	3,674,466,608.60

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,150,662,718.00				1,726,702,336.28	6,463,988.00	-8,592,240.17		61,780,300.22	409,756,865.46		3,333,845,991.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,150,662,718.00				1,726,702,336.28	6,463,988.00	-8,592,240.17		61,780,300.22	409,756,865.46		3,333,845,991.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,643,200.00				-10,598,641.00					-20,285,533.85		-32,527,374.85
（一）综合收益总额										-20,285,533.85		-20,285,533.85
（二）所有者投入和减少资	-1,643,200.00				-10,598,641.00							-12,241,841.00

本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
4. 其他	-1,643,200.00				-10,598,641.00							-12,241,841.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,149,019,518.00				1,716,103,695.28	6,463,988.00	-8,592,240.17		61,780,300.22	389,471,331.61		3,301,318,616.94

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,070,602,206.00				1,344,884,674.67	22,340,100.00			50,002,949.07	312,994,029.58		2,756,143,759.32

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,070,602,206.00				1,344,884,674.67	22,340,100.00			50,002,949.07	312,994,029.58		2,756,143,759.32
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	83,564,012.00				399,880,632.36					184,338,715.99		667,783,360.35
(一)综合收益总额										193,572,040.44		193,572,040.44
(二)所有者投入和减少资本	83,564,012.00				399,880,632.36							483,444,644.36
1. 所有者投入的普通股	83,564,012.00				398,355,977.36							481,919,989.36
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,524,655.00							1,524,655.00
4. 其他												
(三)利润分										-9,233,324.45		-9,233,324.45

配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-9,233,324.45		-9,233,324.45
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	1,154,166,218.00				1,744,765,307.03	22,340,100.00			50,002,949.07	497,332,745.57		3,423,927,119.67

三、公司基本情况

1、公司概况

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：三亚市吉阳区迎宾路360-1号阳光金融广场20层

法定代表人：张海林

公司类型：股份有限公司

股本：人民币1,149,019,518.00元

营业期限：2002年4月27日至长期

2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

行业性质：非金属矿物制品业

经营范围：商品混凝土生产与销售；混凝土制品生产与销售；建筑材料销售；水泥生产与销售，交通运输（仅限分支机构经营）；园林建设、园林绿化设计、施工、给排水管道安装、室内装修、市政工程施工。

主要产品或提供的劳务：商品混凝土、水泥、园林绿化以及市政环卫。

3、财务报表批准

本财务报表已经公司董事会于2020年8月26日批准报出。

4、合并财务报表范围

截至2020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
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
三亚瑞泽科技有限公司
海南瑞泽中泰实业有限公司
肇庆瑞航实业有限公司
海南省众邑新材料研究院有限公司
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
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

贵州罗甸兴旅投资开发有限公司
六枝特区民兴环境投资发展有限公司
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
江门市绿顺环境管理有限公司
广东绿润环境科技有限公司
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
佛山市绿宝环境科技有限公司

截至2020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“第十一节 八、合并范围的变更”和“第十一节 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：“第十一节 五(10)应收票据、(11)应收账款、(31)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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司报告期的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

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

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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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

①一般处理方法

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。

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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。

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。

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。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信

用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果逾期，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项

根据其他应收款的性质，本公司以单项和组合为基础评估信用风险是否显著增加。以组合为基础进行评估时，本公司基于信用风险特征，将其他应收款划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
其他应收款—应收保证金	款项性质
其他应收款-增值税返还	款项性质
其他应收款-政府部门补偿款	款项性质
信用风险特征组合	账龄组合
合并范围内关联方组合	款项性质

对于包含重大融资成分的长期应收款，本公司选择采用始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“9、金融工具”

11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“9、金融工具”

12、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“9、金融工具”

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“9、金融工具”

14、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

存货的分类

存货分类为：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。

发出存货的计价方法

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

不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

15、合同资产

合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确认方法及会计处理方法，比照金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

16、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3)该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1)因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2)为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、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。

18、长期应收款

对于包含重大融资成分的长期应收款，本公司选择采用始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

19、长期股权投资

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。

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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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“第十一节 五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中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，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；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。

20、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）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21、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提供经济利益，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。

22、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。

23、借款费用

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。

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。

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。

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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、生物资产

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。

生物资产按成本进行初始计量。

生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的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。

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。

消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。

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。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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；
- E、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。

26、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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。

27、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包括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。

28、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为 合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

29、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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

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。

30、预计负债

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。

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。

31、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

自2020年1月1日起适用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- （2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- （3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前适用的会计政策

(1) 销售商品、提供劳务收入确认的一般原则：

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、水泥、市政环境管理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) 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。

3) 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。(4) 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：

①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。

②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：

①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。

②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) 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：

①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。

②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。

32、政府补助

类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

确认时点

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

会计处理

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）；

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；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，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。

本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。

33、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。

34、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。

35、其他重要的会计政策和会计估计

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。

36、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财 会[2017]22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司根据财政部上述有关要求对会计政策进行相应变更。主要变更内容为，资产负债表中“应收账款”重分类为“合同资产，”资产负债表中“预收账款”重分类为“合同负债”。	第四届董事会第四十次会议	合并报表中受影响的报表项目及金额： 应收账款：减少 234,503,721.81 元；合同资产：增加 234,503,721.81 元；预收账款：减少 31,878,284.05 元；合同负债：增加 31,878,284.05 元。 母公司个别报表中受影响的报表项目及金额：“预收账款”减少 149,085.51 元，“合同负债”增加 149,085.51 元；

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	362,977,994.19	362,977,994.19	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	10,680,800.00	10,680,800.00	
衍生金融资产			
应收票据	112,565,306.75	112,565,306.75	
应收账款	1,978,128,454.30	1,743,624,732.49	-234,503,721.81
应收款项融资	23,855,782.43	23,855,782.43	
预付款项	15,259,634.17	15,259,634.17	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	140,518,755.90	140,518,755.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	325,772,085.07	325,772,085.07	
合同资产		234,503,721.81	234,503,721.81
持有待售资产	72,229,997.55	72,229,997.55	
一年内到期的非流动资产	1,889,499.75	1,889,499.75	
其他流动资产	29,019,557.83	29,019,557.83	
流动资产合计	3,072,897,867.94	3,072,897,867.94	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	611,290,638.06	611,290,638.06	
长期股权投资	111,404,267.98	111,404,267.98	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,311,867.87	5,311,867.87	

固定资产	541,674,044.19	541,674,044.19	
在建工程	29,570,629.66	29,570,629.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	423,908,621.29	423,908,621.29	
开发支出			
商誉	1,042,220,995.67	1,042,220,995.67	
长期待摊费用	115,837,966.06	115,837,966.06	
递延所得税资产	102,934,174.53	102,934,174.53	
其他非流动资产	103,941,070.59	103,941,070.59	
非流动资产合计	3,088,094,275.90	3,088,094,275.90	
资产总计	6,160,992,143.84	6,160,992,143.84	
流动负债：			
短期借款	357,430,000.00	357,430,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	860,493,258.74	860,493,258.74	
预收款项	31,878,284.05	0.00	-31,878,284.05
合同负债		31,878,284.05	31,878,284.05
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	30,408,657.23	30,408,657.23	
应交税费	55,381,443.98	55,381,443.98	
其他应付款	75,571,103.55	75,571,103.55	
其中：应付利息	8,090,099.17	8,090,099.17	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债	43,499,110.85	43,499,110.85	
一年内到期的非流动负债	473,075,967.76	473,075,967.76	
其他流动负债	60,307,292.18	60,307,292.18	
流动负债合计	1,988,045,118.34	1,988,045,118.34	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	879,498,711.21	879,498,711.21	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	38,415,935.95	38,415,935.95	
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,507,755.26	7,507,755.26	
递延收益	13,333,776.80	13,333,776.80	
递延所得税负债	49,520,441.53	49,520,441.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	988,276,620.75	988,276,620.75	
负债合计	2,976,321,739.09	2,976,321,739.09	
所有者权益：			
股本	1,150,662,718.00	1,150,662,718.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,625,999,639.36	1,625,999,639.36	
减：库存股	6,463,988.00	6,463,988.00	
其他综合收益	-8,592,240.17	-8,592,240.17	
专项储备			
盈余公积	70,418,501.05	70,418,501.05	
一般风险准备			
未分配利润	279,794,564.61	279,794,564.61	
归属于母公司所有者权益合计	3,111,819,194.85	3,111,819,194.85	
少数股东权益	72,851,209.90	72,851,209.90	

所有者权益合计	3,184,670,404.75	3,184,670,404.75	
负债和所有者权益总计	6,160,992,143.84	6,160,992,143.84	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	51,879,283.68	51,879,283.68	
交易性金融资产	10,680,800.00	10,680,800.00	
衍生金融资产			
应收票据	3,820,000.00	3,820,000.00	
应收账款	58,224,421.24	58,224,421.24	
应收款项融资			
预付款项	18,006.80	18,006.80	
其他应收款	328,353,878.71	328,353,878.71	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产	30,173,018.23	30,173,018.23	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	163,503.80	163,503.80	
流动资产合计	483,312,912.46	483,312,912.46	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,574,253,308.29	3,574,253,308.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,311,867.87	5,311,867.87	
固定资产	22,061,635.38	22,061,635.38	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	455,550.00	455,550.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,000,000.00	2,000,000.00	
递延所得税资产	8,216,097.28	8,216,097.28	
其他非流动资产	17,847,307.60	17,847,307.60	
非流动资产合计	3,630,145,766.42	3,630,145,766.42	
资产总计	4,113,458,678.88	4,113,458,678.88	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7,005,868.50	7,005,868.50	
预收款项	149,085.51	0.00	-149,085.51
合同负债		149,085.51	149,085.51
应付职工薪酬	764,012.10	764,012.10	
应交税费	290,135.76	290,135.76	
其他应付款	296,685,183.18	296,685,183.18	
其中：应付利息	5,860,223.00	5,860,223.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	415,269,907.18	415,269,907.18	
其他流动负债	6,382.07	6,382.07	
流动负债合计	720,170,574.30	720,170,574.30	
非流动负债：			
长期借款	58,000,000.00	58,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,442,112.79	1,442,112.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	59,442,112.79	59,442,112.79	
负债合计	779,612,687.09	779,612,687.09	
所有者权益：			
股本	1,150,662,718.00	1,150,662,718.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,726,702,336.28	1,726,702,336.28	
减：库存股	6,463,988.00	6,463,988.00	
其他综合收益	-8,592,240.17	-8,592,240.17	
专项储备			
盈余公积	61,780,300.22	61,780,300.22	
未分配利润	409,756,865.46	409,756,865.46	
所有者权益合计	3,333,845,991.79	3,333,845,991.79	
负债和所有者权益总计	4,113,458,678.88	4,113,458,678.88	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴纳增值税、营业税等流转税金额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

教育费附加	应缴纳增值税、营业税等流转税金额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税、营业税等流转税金额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
三亚新大兴园林生态有限公司	15%
广东绿润环境科技有限公司	15%
佛山市宏顺环境管理有限公司	0%
鹤山市绿盛环保工程有限公司	0%

2、税收优惠

(1) 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。目前大兴园林正在申请高新技术企业。

(2) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局批复，本公司被认定为高新技术企业（证书编号分别为GR201844006858），企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日。根据相关规定，广东绿润2020年执行15%的企业所得税税率。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例的规定，从事规定的符合条件的环境保护项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。鹤山绿盛从事公共垃圾处理业务，为环境保护项目，鹤山绿盛从2018年开始取得第一笔生产经营收入，从2018年1月1日至2020年12月31日免征企业所得税，从2021年1月1日至2023年12月31日减半征收企业所得税；

(4) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例的规定，从事规定的符合条件的环境保护项目的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。佛山宏顺从事公共垃圾处理业务，为环境保护项目，佛山宏顺从2019年开始取得第一笔生产经营收入，从2019年1月1日至2021年12月31日免征企业所得税，从2022年1月1日至2024年12月31日减半征收企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,062,595.43	924,856.59
银行存款	255,307,739.44	354,575,845.28
其他货币资金	35,580,157.09	7,477,292.32
合计	291,950,491.96	362,977,994.19
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	44,075,437.79	14,982,668.90

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额
其他货币资金-保函保证金	5,080,157.09	5,367,847.89
银行存款	8,495,280.70	7,505,376.58
其他货币资金-承兑汇票保证金	30,500,000.00	2,109,444.43
合计	44,075,437.79	14,982,668.90

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	10,680,800.00
合计	0.00	10,680,800.00

其他说明：

根据本公司与徐湛元、邓雁栋签署的《关于发行股份及支付现金购买资产的协议》（以下简称《资产购买协议》）以及《关于发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》。双方就标的资产业绩承诺和补偿达成如下承诺：广东绿润原股东徐湛元、邓雁栋作为业绩补偿义务人承诺，广东绿润2017年度、2018年度、2019年度、2020年度，经海南瑞泽聘请的具有证券业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润分别不低于12,000.00万元、14,000.00万元、15,600.00万元、18,800.00万元。截止2019年12月31日，广东绿润累计未完成业绩金额为5,569,634.56元，根据补偿协议，徐湛元、邓雁栋需承担业绩补偿折合股票的公允价值为10,680,800.00元。本报告期内，公司已对取得的业绩补偿折合股票进行回购注销。

3、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
商业承兑票据	107,804,798.05	112,565,306.75
合计	107,804,798.05	112,565,306.75

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的	113,541,297.06	100.00%	5,736,499.01	5.05%	107,804,798.05	129,443,971.06	100.00%	16,878,664.31	13.04%	112,565,306.75

应收票据										
其中：										
商业承兑票 据	113,541,2 97.06	100.00 %	5,736,4 99.01	5.05%	107,804 ,798.05	129,443 ,971.06	100.00 %	16,878,6 64.31	13.04 %	112,565, 306.75
合计	113,541,2 97.06	100.00 %	5,736,4 99.01	5.05%	107,804 ,798.05	129,443 ,971.06	100.00 %	16,878,6 64.31	13.04 %	112,565, 306.75

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑票据	113,541,297.06	5,736,499.01	5.05%
合计	113,541,297.06	5,736,499.01	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	16,878,664.31		11,142,165.30			5,736,499.01
合计	16,878,664.31		11,142,165.30			5,736,499.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 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
商业承兑票据		91,335,736.84
合计		91,335,736.84

4、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	85,802,457.56	4.09%	42,901,228.78	50.00%	42,901,228.78	133,080,443.92	6.06%	80,679,201.80	60.62%	52,401,242.12
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,012,564,684.91	95.91%	409,863,243.88	20.37%	1,602,701,441.03	2,063,965,243.30	93.94%	372,741,752.93	18.06%	1,691,223,490.37
其中：										
合计	2,098,367,142.47	100.00%	452,764,472.66	21.58%	1,645,602,669.81	2,197,045,687.22	100.00%	453,420,954.73	20.64%	1,743,624,732.49

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	16,133,032.50	8,066,516.25	50.00%	资金紧张
客户二	23,191,217.32	11,595,608.66	50.00%	资金紧张
客户三	22,330,000.00	11,165,000.00	50.00%	资金紧张
客户四	14,140,540.54	7,070,270.27	50.00%	资金紧张
客户五	7,070,270.27	3,535,135.14	50.00%	资金紧张
客户六	2,937,396.93	1,468,698.46	50.00%	资金紧张
合计	85,802,457.56	42,901,228.78	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,029,064,186.70	51,453,209.32	5.00%
1 至 2 年	359,568,570.48	35,956,857.05	10.00%
2 至 3 年	247,794,862.88	49,558,972.58	20.00%
3 至 4 年	172,008,960.53	86,004,480.27	50.00%
4 至 5 年	86,191,898.32	68,953,518.66	80.00%

5 年以上	117,936,206.00	117,936,206.00	100.00%
合计	2,012,564,684.91	409,863,243.88	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,029,064,186.70
1 至 2 年	359,568,570.48
2 至 3 年	247,794,862.88
3 年以上	461,939,522.41
3 至 4 年	257,811,418.09
4 至 5 年	86,191,898.32
5 年以上	117,936,206.00
合计	2,098,367,142.47

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款-坏账准备	453,420,954.73	29,377,033.18		30,033,515.25		452,764,472.66
合计	453,420,954.73	29,377,033.18		30,033,515.25		452,764,472.66

（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	30,033,515.25

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	货款	8,793,063.19	已全额计提坏账，预计无法收回	总经理会议	否
客户二	货款	5,832,671.03	已全额计提坏账，预计无法收回	总经理会议	否
客户三	货款	5,373,483.35	已全额计提坏账，预计无法收回	总经理会议	否
客户四	货款	2,259,939.80	已全额计提坏账，预计无法收回	总经理会议	否
客户五	货款	1,735,897.50	已全额计提坏账，预计无法收回	总经理会议	否
客户六	货款	1,516,007.50	已全额计提坏账，预计无法收回	总经理会议	否
合计	--	25,511,062.37	--	--	--

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	219,078,108.42	10.44%	109,661,526.92
客户二	106,927,748.19	5.10%	23,347,380.55
客户三	87,648,917.04	4.18%	9,304,185.52
客户四	53,607,470.46	2.55%	9,521,494.09
客户五	48,946,277.73	2.33%	2,447,313.89
合计	516,208,521.84	24.60%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据-银行承兑汇票	7,281,453.55	23,855,782.43
合计	7,281,453.55	23,855,782.43

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

6、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	45,020,944.31	94.49%	13,367,231.64	87.60%
1 至 2 年	1,817,216.52	3.82%	1,857,722.93	12.17%
2 至 3 年	806,129.19	1.69%	34,679.60	0.23%
合计	47,644,290.02	--	15,259,634.17	--

(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（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
神华销售集团有限公司华南销售分公司	7,205,429.16	15.12%
广州市番禺区南村骏捷化工建材机械厂	6,149,280.00	12.91%
广东大城建设集团有限公司	5,880,598.42	12.34%
广东永晖建设工程有限公司	3,635,285.91	7.63%
江西滕王阁环境建设集团有限公司	2,584,902.59	5.43%
合计	25,455,496.08	53.43%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	195,671,696.77	140,518,755.90
合计	195,671,696.77	140,518,755.90

(1) 其他应收款

1) 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	10,815,000.00	9,375,000.00
保证金	96,294,086.50	91,353,404.34
单位往来款	77,232,022.48	45,433,691.00
个人往来及代扣款项	14,037,808.33	5,940,734.40
应收政府苗木补偿款及即征即退增值税	12,233,168.01	12,386,182.90

其他	537,051.00	544,293.98
合计	211,149,136.32	165,033,306.62

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	11,570,047.14		12,944,503.58	24,514,550.72
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	3,907,392.41			3,907,392.41
本期转销			12,944,503.58	12,944,503.58
2020 年 6 月 30 日余额	15,477,439.55		0.00	15,477,439.55

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	100,003,394.06
1 至 2 年	27,718,046.69
2 至 3 年	21,867,400.54
3 年以上	61,560,295.03
3 至 4 年	51,206,212.31
4 至 5 年	3,336,081.95
5 年以上	7,018,000.77
合计	211,149,136.32

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账	24,514,550.72	3,907,392.41		12,944,503.58		15,477,439.55
合计	24,514,550.72	3,907,392.41		12,944,503.58		15,477,439.55

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款坏账准备	12,944,503.58

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
贵州乌江石林旅游发展有限公司	保证金	25,000,000.00	3-4 年	11.84%	250,000.00
海棠湾人民政府	应收政府苗木补偿款	11,961,116.00	3-4 年	5.66%	119,611.16
贵州洪山投资控股有限公司	股权转让余款	16,000,000.00	1 年以内	7.58%	800,000.00
康甜	预付鑫海的固定收益和履约保证金	10,815,000.00	1 年以内	5.12%	0.00
重庆博宁投资有限公司	股权转让余款	6,529,400.94	1 年以内	3.09%	326,470.05
合计	--	70,305,516.94	--	33.29%	1,496,081.21

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	134,906,257.85		134,906,257.85	92,491,370.33		92,491,370.33
在产品	20,213,915.31		20,213,915.31	5,788,258.41		5,788,258.41
库存商品	13,845,773.49		13,845,773.49	6,666,075.16		6,666,075.16
周转材料	14,551,657.55		14,551,657.55	14,231,235.42		14,231,235.42
消耗性生物资产	111,749,674.46		111,749,674.46	110,383,908.80		110,383,908.80

合同履行成本	161,238,922.46		161,238,922.46	96,211,236.95		96,211,236.95
合计	456,506,201.12		456,506,201.12	325,772,085.07		325,772,085.07

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事非金属建材相关业务》的披露要求

9、合同资产

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
单项计提	286,582,661.67	67,816,449.74	218,766,211.93	286,582,661.67	52,078,939.86	234,503,721.81
信用组合	9,791,528.55	97,915.28	9,693,613.27			
合计	296,374,190.22	67,914,365.02	228,459,825.20	286,582,661.67	52,078,939.86	234,503,721.81

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项计提	15,737,509.88			该项目合同工期已延期，预期信用损失
信用组合	97,915.28			预期信用损失
合计	15,835,425.16			--

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,721,900.00	1,889,499.75
合计	2,721,900.00	1,889,499.75

11、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	36,907,178.66	20,654,805.95
预缴所得税	6,318,026.69	143,242.68
预缴增值税及附加税	22,892,455.79	8,221,509.20
合计	66,117,661.14	29,019,557.83

12、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	626,178,692.78	6,261,786.93	619,916,905.85	617,465,290.97	6,174,652.91	611,290,638.06	
合计	626,178,692.78	6,261,786.93	619,916,905.85	617,465,290.97	6,174,652.91	611,290,638.06	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		6,174,652.91		6,174,652.91
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		87,134.02		87,134.02
2020 年 6 月 30 日余额		6,261,786.93		6,261,786.93

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	89,872,344.54			-363,908.67						89,508,435.87	
民瑞政企(北京)投资基金											

管理有限公司*2										
南宁中交一公局城市发展有限公司*3	19,529,278.90			7,335.59					19,536,614.49	
海南瑞神骥体育发展有限公司*4	2,002,644.54			-63,274.57					1,939,369.97	
小计	111,404,267.98			-419,847.65					110,984,420.33	
合计	111,404,267.98			-419,847.65					110,984,420.33	

其他说明

(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。

(2) 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2020年6月30日，本公司与其他出资方暂未出资。

(3) 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4月3日由本公司子公司大兴园林、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%。

(4) 海南瑞神骥体育发展有限公司注册资本人民币30000万元，公司认缴人民币9000万元，占注册资本30%。截止2020年6月30日，本公司实际出资人民币300万元。

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额		6,224,845.00		6,224,845.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额		6,224,845.00		6,224,845.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额		912,977.13		912,977.13
2.本期增加金额		62,248.44		62,248.44
(1) 计提或摊销		62,248.44		62,248.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		975,225.57		975,225.57
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		5,249,619.43		5,249,619.43
2.期初账面价值		5,311,867.87		5,311,867.87

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	531,701,022.56	541,674,044.19
合计	531,701,022.56	541,674,044.19

(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	472,891,324.81	483,763,132.43	170,417,579.81	22,528,657.91	1,149,600,694.96
2.本期增加金额	3,545,373.15	24,872,352.59	12,688,367.06	562,246.64	41,668,339.44
（1）购置	820,373.15	1,663,697.45	11,644,467.10	562,246.64	14,690,784.34
（2）在建工程转入	2,725,000.00	13,424,394.90			16,149,394.90
（3）企业合并增加					0.00
售后回租资产调整		9,784,260.24	1,043,899.96		10,828,160.20
3.本期减少金额	0.00	7,264,457.26	6,060,009.04	41,024.87	13,365,491.17
（1）处置或报废		7,264,457.26	6,060,009.04	41,024.87	13,365,491.17
4.期末余额	476,436,697.96	501,371,027.76	177,045,937.83	23,049,879.68	1,177,903,543.23
二、累计折旧					
1.期初余额	157,841,557.45	345,739,419.55	92,368,159.11	11,977,514.66	607,926,650.77
2.本期增加金额	11,593,285.84	25,785,863.62	10,640,243.16	1,390,895.19	49,410,287.80
（1）计提	11,593,285.84	16,001,603.38	9,596,343.20	1,390,895.19	38,582,127.60
售后回租资产调整		9,784,260.24	1,043,899.96		10,828,160.20
3.本期减少金额	0.00	6,869,647.28	4,244,249.15	20,521.47	11,134,417.90
（1）处置或报废	0.00	6,869,647.28	4,244,249.15	20,521.47	11,134,417.90
4.期末余额	169,434,843.29	364,655,635.89	98,764,153.12	13,347,888.38	646,202,520.67
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	307,001,854.67	136,715,391.88	78,281,784.71	9,701,991.31	531,701,022.56
2.期初账面价值	315,049,767.36	138,023,712.88	78,049,420.70	10,551,143.25	541,674,044.19

(2) 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
运输设备	50,732,890.10	31,936,034.02		18,796,856.08

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	2,167,714.76
机器设备	5,253,781.21
运输设备	68,448.86
其他设备	11,657.60
合计	7,501,602.43

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物-崖城总部、儋州双林办公宿舍楼	85,747,574.21	正在办理
房屋及建筑物--搅拌站基建工程及租赁土地上的建筑物	43,396,664.26	
房屋及建筑物--肇庆市金岗水泥有限公司码头及构筑物	27,540,678.45	
商品房	16,313,912.10	正在办理

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,016,621.54	29,570,629.66
合计	37,016,621.54	29,570,629.66

(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
恩平市樟木坑生活垃圾填埋场运营及后续工程竞争性配置项目特许经营权协议	2,270,015.92		2,270,015.92	188,600.00		188,600.00
马山生活垃圾填埋场减量化 PPP 项目建设工程	33,069,749.31		33,069,749.31	17,768,795.40		17,768,795.40
水泥窑协同处置一般废物技术改造项目				7,912,923.24		7,912,923.24
其他零星工程	1,676,856.31		1,676,856.31	3,700,311.02		3,700,311.02
合计	37,016,621.54		37,016,621.54	29,570,629.66		29,570,629.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
马山生活垃圾填埋场减量化 PPP 项目建设工程	32,774,000.00	17,768,795.40	15,300,953.91			33,069,749.31	100.90%	100.90%				其他
合计	32,774,000.00	17,768,795.40	15,300,953.91			33,069,749.31	--	--				--

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	191,749,568.11	16,575,943.05		3,789,815.57	345,635,998.19	557,751,324.92
2.本期增加金额				372,760.00	609,435.80	982,195.80
（1）购置				372,760.00	609,435.80	982,195.80
（2）内部研发						0.00
（3）企业合并增加						0.00
3.本期减少金额						0.00
（1）处置						0.00
4.期末余额	191,749,568.11	16,575,943.05		4,162,575.57	346,245,433.99	558,733,520.72
二、累计摊销						
1.期初余额	29,867,376.24	6,368,461.15		2,425,665.44	95,181,200.80	133,842,703.63
2.本期增加金额	2,294,656.63	1,814,899.90		490,120.40	19,570,089.43	24,169,766.36
（1）计提	2,294,656.63	1,814,899.90		490,120.40	19,570,089.43	24,169,766.36
3.本期减少金额				51,240.00		51,240.00
（1）处置						0.00
（2）失效且终止确认部分				51,240.00		51,240.00
4.期末余额	32,162,032.87	8,183,361.05		2,864,545.84	114,751,290.23	157,961,229.99
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	159,587,535.24	8,392,582.00		1,298,029.73	231,494,143.76	400,772,290.73
2.期初账面价值	161,882,191.87	10,207,481.90		1,364,150.13	250,454,797.39	423,908,621.29

18、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		处置		
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	1,264,744,034.59					1,264,744,034.59
佛山市宏顺环境管理有限公司	221,673.78					221,673.78
合计	1,348,867,524.70					1,348,867,524.70

(2) 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		处置		
肇庆市金岗水泥有限公司	19,243,853.82					19,243,853.82
江西绿润、江门绿顺、广东绿润	287,402,675.21					287,402,675.21
合计	306,646,529.03					306,646,529.03

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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月完成收购江西绿润、江门绿顺100%股权，其成为本公司全资子公司，其中江西绿润持有广东绿润50%股权，江门绿顺持有广东绿润30%股权。合并成本金额1,693,820,000.00元，其超过江西绿润、江门绿顺、及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429,075,965.41元的部分确认为商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期

等)及商誉减值损失的确认方法:

本公司将形成商誉的相关公司的长期资产认定为资产组,该资产组2020年1-6月经营正常,未发生减值。

19、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
海棠湾土地租金及青苗补偿款	3,154,718.24	135,876.41	59,112.48		3,231,482.17
租赁费	105,767.50	5,017,740.50	411,354.73		4,712,153.27
零星维修及装修费	16,788,510.28		4,260,937.63		12,527,572.65
东方苗圃基建	4,441,838.09		963,714.01		3,478,124.08
东方苗圃地租及青苗补偿	40,285,033.44	254,835.42	766,467.74		39,773,401.12
料场封装钢结构工程		3,000,000.00	250,000.00		2,750,000.00
恩平苗圃基建	6,387,970.61		471,191.48		5,916,779.13
恩平苗圃地租及青苗补偿	35,999,733.68	448,902.20	939,412.53		35,509,223.35
绿润苗圃基建	4,101,819.02		349,183.98		3,752,635.04
其他	4,572,575.20	4,461,594.87	2,296,790.36		6,737,379.71
合计	115,837,966.06	13,318,949.40	10,768,164.94		118,388,750.52

20、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	502,488,251.98	92,780,886.76	459,463,143.19	85,472,744.33
可抵扣亏损	107,486,110.74	17,164,862.36	105,854,402.16	17,461,430.20
合计	609,974,362.72	109,945,749.12	565,317,545.35	102,934,174.53

(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	187,759,567.40	46,939,891.85	198,081,766.15	49,520,441.53
合计	187,759,567.40	46,939,891.85	198,081,766.15	49,520,441.53

(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		109,945,749.12		102,934,174.53
递延所得税负债		46,939,891.85		49,520,441.53

(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	372,059,852.27	414,482,270.70
可抵扣亏损	234,537,146.23	151,069,151.22
合计	606,596,998.50	565,551,421.92

(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
2020	1,354,197.51	1,185,129.03	
2021	2,315,459.17	6,644,820.88	
2022	2,306,319.22	5,595,904.33	
2023	67,165,692.76	9,595,868.59	
2024	203,411,533.05	128,047,428.39	
合计	276,553,201.71	151,069,151.22	--

21、其他非流动资产

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
预付与长期资产有关的款项及客户抵房款	109,552,137.73	13,919,854.29	95,632,283.44	117,860,924.88	13,919,854.29	103,941,070.59
合计	109,552,137.73	13,919,854.29	95,632,283.44	117,860,924.88	13,919,854.29	103,941,070.59

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	45,000,000.00	105,000,000.00
信用借款	24,500,000.00	
质押担保借款		2,430,000.00
抵押质押借款		250,000,000.00
合计	69,500,000.00	357,430,000.00

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	104,600,000.00	
合计	104,600,000.00	

24、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	585,127,829.02	563,194,874.57
1-2 年	120,750,052.18	165,233,798.55
2-3 年	91,834,940.25	108,543,481.23
3 年以上	33,743,602.39	23,521,104.39
合计	831,456,423.84	860,493,258.74

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	23,586,857.61	28,791,121.33
1-2 年	1,065,137.60	241,191.00
2-3 年	604,240.17	2,658,299.95
3 年以上	1,760,000.00	187,671.77
合计	27,016,235.38	31,878,284.05

26、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	30,236,150.24	167,343,407.47	169,068,765.69	28,510,792.02
二、离职后福利-设定提存计划	172,506.99	3,479,929.87	3,652,436.86	0.00
三、辞退福利		26,364.26	26,364.26	
合计	30,408,657.23	170,849,701.60	172,747,566.81	28,510,792.02

(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	28,453,999.79	159,203,573.65	160,687,421.07	26,970,152.37
2、职工福利费		854,323.02	854,323.02	
3、社会保险费	66,167.96	3,524,272.26	3,581,192.14	9,248.08
其中：医疗保险费	52,093.25	2,971,791.99	3,014,637.16	9,248.08
工伤保险费	13,891.21	53,549.81	67,441.02	0.00
生育保险费	183.50	498,930.46	499,113.96	0.00
4、住房公积金	57,289.85	2,124,023.04	2,086,528.19	94,784.70
5、工会经费和职工教育经费	1,658,692.64	1,637,215.50	1,859,301.27	1,436,606.87
合计	30,236,150.24	167,343,407.47	169,068,765.69	28,510,792.02

(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	154,827.37	3,398,101.23	3,552,928.60	0.00
2、失业保险费	17,679.62	81,828.64	99,508.26	0.00
合计	172,506.99	3,479,929.87	3,652,436.86	0.00

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,423,399.73	15,624,443.08
企业所得税	31,869,459.56	35,078,186.64
个人所得税	505,231.18	647,852.80
城市维护建设税	712,396.75	1,152,601.27
教育费附加	410,379.02	822,527.70
房产税	558,569.90	462,875.30
其他	1,308,320.17	1,592,957.19
合计	42,787,756.31	55,381,443.98

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,912,521.24	8,090,099.17
其他应付款	76,268,040.26	67,481,004.38
合计	79,180,561.50	75,571,103.55

(1) 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	2,423,557.80	1,783,280.64
短期借款应付利息	71,895.84	739,095.53
应付长城资产管理公司利息	417,067.60	355,555.56
应付佛山盈特利息		5,212,167.44
合计	2,912,521.24	8,090,099.17

(2) 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	61,853,672.08	40,167,108.11
员工及个人往来款	4,921,406.62	4,820,400.51
保证金	2,881,546.25	15,511,505.82
应付限制性股票激励员工款项	6,463,988.00	6,463,988.00
其他	147,427.31	518,001.94
合计	76,268,040.26	67,481,004.38

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付限制性股票激励员工款项	6,463,988.00	
合计	6,463,988.00	--

29、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	0.00	43,499,110.85
合计		43,499,110.85

30、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	128,483,000.00	102,004,063.76
一年内到期的长期应付款	65,634,736.28	371,071,904.00
合计	194,117,736.28	473,075,967.76

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	69,285,412.88	60,307,292.18
合计	69,285,412.88	60,307,292.18

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	460,800,000.00	310,838,000.00
抵押借款	10,000,000.00	460,860,711.21
保证借款	29,725,700.00	107,800,000.00
质押保证	28,610,764.00	
抵押质押保证	750,000,000.00	
合计	1,279,136,464.00	879,498,711.21

33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	146,943,810.46	38,415,935.95
合计	146,943,810.46	38,415,935.95

(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	31,448,166.01	38,415,935.95
应付中国长城资产管理股份有限公司借款	115,495,644.45	

其他说明：

2020年4月，公司向中国长城资产管理股份有限公司海南省分公司（以下简称“长城资产海南分公司”）申请不超过1.65亿元人民币融资额度，期限为36个月。截至2020年6月30日，实际贷款余额164,993,777.78元。公司质押给长城资产海南分公司的应收账款余额为470,986,261.15元。

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	7,683,903.20	7,507,755.26	
合计	7,683,903.20	7,507,755.26	--

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,429,915.22	4,133,800.00	3,077,668.25	11,486,046.97	
融资性售后回租	2,903,861.58		2,903,861.58	0.00	
合计	13,333,776.80	4,133,800.00	5,981,529.83	11,486,046.97	--

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	152,003.18			28,644.51			123,358.67	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	360,000.00			45,000.00			315,000.00	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	490,109.65			88,970.41			401,139.24	与资产相关
水泥粉磨系统节能技术改造项目	2,563,565.27	4,133,800.00		336,129.22			6,361,236.05	与资产相关
电机效能提升补贴	80,000.00			10,000.02			69,999.98	与资产相关
创新拨款	3,551,236.16			2,407,690.37			1,143,545.79	与资产相关
2#水泥磨技改项目	1,200,000.00			75,000.00			1,125,000.00	与资产相关
帝王花项目专项资金补助	90,000.00						90,000.00	与资产相关
建筑废弃物绿色高效资源化利用的关键技术研究示范	800,000.00						800,000.00	与资产相关
金岗水泥研发机构建设专项资金	800,000.00						800,000.00	与资产相关
海砂制备生态建筑材料项目	343,000.96			86,233.72			256,767.24	与资产相关
合计	10,429,915.22	4,133,800.00	0.00	3,077,668.25	0.00	0.00	11,486,046.97	与资产相关

36、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	1,150,662,718.00				-1,643,200.00	-1,643,200.00	1,149,019,518.00

其他说明：

公司发行股份收购江西绿润、江门绿顺100%股权时，徐湛元、邓雁栋承诺：新增股份自上市之日（即2018年2月9日）起12个月内不得转让或上市交易，并在满足12个月锁定期规定的前提下，承诺广东绿润2019年度实现的扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润不低于15,600万元。满足上述条件后，徐湛元、邓雁栋可将本次交易取得的海南瑞泽股份的40%解除锁定。

2019年2月9日，徐湛元、邓雁栋股份锁定期届满，公司于2020年4月23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）出具的《海南瑞泽新型建材股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之标的公司2019年度及累计承诺盈利实现情况的专项审核报告》（信会师报字[2020]第ZI10153号），广东绿润2019年实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为人民币14,419.94万元，未能完成其承诺的盈利目标。徐湛元、邓雁栋需要以其持有的公司股份进行业绩补偿。经计算，上述应补偿股份合计数量为1,643,200股，其中，徐湛元需补偿股份数量为832,027股，邓雁栋补偿股份数量为811,173股，公司按总价人民币1.00元的价格回购补偿股份并进行注销。2020年5月20日，徐湛元、邓雁栋的业绩补偿股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完回购注销手续。

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,379,079,903.19		10,598,641.00	1,368,481,262.19
同一控制下企业合并	246,919,736.17			246,919,736.17
合计	1,625,999,639.36		10,598,641.00	1,615,400,998.36

38、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	6,463,988.00			6,463,988.00
合计	6,463,988.00			6,463,988.00

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-8,592,240.17							-8,592,240.17
其他权益工具投资公允价值变动	-8,592,240.17							-8,592,240.17
其他综合收益合计	-8,592,240.17							-8,592,240.17

40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,418,501.05			70,418,501.05
合计	70,418,501.05			70,418,501.05

41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	279,794,564.61	725,649,980.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-12,720,634.81
调整后期初未分配利润	279,794,564.61	712,929,345.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,574,547.10	-411,920,421.25
减：提取法定盈余公积		11,981,035.66
应付普通股股利		9,233,324.45
期末未分配利润	289,369,111.71	279,794,564.61

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	981,702,304.43	746,200,084.13	1,223,928,110.52	948,838,407.74
其他业务	1,740,036.07	2,082,164.24	7,202,279.95	2,051,232.44
合计	983,442,340.50	748,282,248.37	1,231,130,390.47	950,889,640.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	分部 4	合计
其中：					
商品混凝土板块	445,743,782.71				445,743,782.71
水泥板块	230,261,538.06				230,261,538.06
园林绿化	26,717,534.50				26,717,534.50
生态环保	280,719,485.23				280,719,485.23
其中：					
海南省内	461,639,111.61				461,639,111.61
海南省外	521,803,228.89				521,803,228.89

与履约义务相关的信息：

公司的水泥、商品混凝土销售及市政环卫服务通常属于在某一点履行的义务，在公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品的控制权时确认收入。本公司的工程承包类通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。截至2020年6月30日，本公司部分工程承包类合同尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格与每个工程承包类合同的履约进度相关，并将于每个工程承包类合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,799,509,090.14 元，其中，996,983,201.44 元预计将于 2020 年度确认收入，1,197,162,597.36 元预计将于 2021 年度确认收入，605,363,291.34 元预计将于 2022 年度确认收入。

43、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	2,200,774.77	3,272,036.26
教育费附加	1,860,304.91	2,694,235.79
房产税	659,497.01	1,024,923.78

土地使用税	1,046,115.38	1,570,812.80
其他	885,356.56	1,495,126.81
合计	6,652,048.63	10,057,135.44

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	4,746,746.92	5,088,882.61
业务招待费	500,647.08	543,340.60
修理费	37,773.00	103,878.13
广告宣传费	299,800.00	447,584.14
交通燃料费	315,319.55	385,631.74
咨询及诉讼费	1,503,527.11	607,902.45
办公费	211,737.58	29,713.92
工程后期维护费	4,418,780.85	8,124,976.87
其他	492,678.34	4,557,535.71
合计	12,527,010.43	19,889,446.17

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	34,460,716.76	39,442,854.98
业务招待费	7,365,359.50	7,184,988.63
办公费	5,025,893.06	4,850,145.38
修理费	527,521.11	1,229,343.26
聘请中介机构费	4,789,545.28	3,729,398.59
折旧与摊销	21,674,602.92	22,828,702.07
交通燃料费	2,710,118.08	2,342,592.02
差旅费	720,036.02	2,133,326.35
咨询费	964,953.31	2,711,831.02
保险费	332,607.19	252,976.54
股份支付成本	0.00	1,524,655.00
租赁费	2,371,516.90	
其他	6,443,209.68	5,624,334.68
合计	87,386,079.81	93,855,148.52

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	8,282,279.97	12,463,509.21
固定资产折旧	1,943,195.78	1,345,460.36
其他	1,057,630.93	1,672,720.61
合计	11,283,106.68	15,481,690.18

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,070,282.03	60,111,637.47
减：利息收入	865,513.55	1,148,446.33
其他	596,147.32	158,064.65
合计	59,800,915.80	59,121,255.79

48、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	0.00	681,762.60
2500t/d 新型干法水泥生产线 Nox 减排 工程建设项目	45,000.00	45,000.00
2016 年海南省技术创新拨款	2,407,690.37	1,713,605.31
新型光纤光栅传感器研究	28,644.54	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	88,970.34
2#水泥磨技改项目	75,000.00	75,000.00
水泥粉磨系统节能技术改造项目	336,129.20	103,500.00
电机效能提升补贴	10,000.02	10,000.00
广东绿润增值税返还	1,363,411.48	3,246,414.77
加计抵扣金额	57,291.74	5,504.52
税收减免	1,001,044.93	79,643.51
三亚市科技工业信息化局 2018 年人才 开发专项经费		100,000.00

海砂制备生态建筑材料项目	86,233.72	
科技局院士补贴	500,000.00	
企业减负奖补资金	1,082,400.00	
代扣代缴手续费	1,921,723.34	
环卫中心创文奖励金	330,188.68	
其他	112,489.25	7,531.03
合计	9,446,217.61	6,185,576.62

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-419,847.65	-737,323.22
处置长期股权投资产生的投资收益	1,231,542.80	
合计	811,695.15	-737,323.22

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,561,040.00	0.00
合计	1,561,040.00	

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,907,392.41	-1,894,069.97
长期应收款坏账损失	-87,134.02	
合同资产减值损失	-15,835,425.16	
应收账款坏账损失	-29,377,033.18	-30,538,026.54
应收票据坏账损失	11,142,165.30	
合计	-38,064,819.47	-32,432,096.51

52、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	954,426.11	15,343,882.53

53、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	147,212.05	200,000.00	147,212.05
三亚站土地征收补偿	1,771,380.00		
其他	4,767,555.08	2,965,372.69	4,767,555.08
合计	6,686,147.13	3,165,372.69	

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
稳岗补贴	政府	补助		是	否	147,212.05	0.00	与收益相关

54、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	68,800.00	479,500.00	68,800.00
罚款、滞纳金等支出	317,810.34	456,646.09	317,810.34
非流动资产毁损报废损失	480,718.08	457,467.84	480,718.08
其他	89,731.11	479,783.75	89,731.11
合计	957,059.53	1,873,397.68	

55、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	33,317,795.70	35,825,260.81
递延所得税费用	-9,963,090.29	-11,562,114.15
合计	23,354,705.41	24,263,146.66

(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	37,784,684.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,743,724.62
子公司适用不同税率的影响	-354,417.07
调整以前期间所得税的影响	-175,842.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	529,299.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,268,640.43
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	9,880,581.39
所得税费用	23,354,705.41

56、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	20,092,231.30	5,658,640.49
收到的其他往来款项	66,375,446.84	48,790,246.88
收到保证金	14,433,776.29	55,321,608.80
合计	100,901,454.43	109,770,496.17

(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	39,400,583.84	41,727,094.36
支付的其他往来款项	38,386,898.98	60,026,606.73
支付保证金	20,990,694.72	22,724,076.33
合计	98,778,177.54	124,477,777.42

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付神泉集团履约保证金	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

(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	0.00	60,000,000.00
合计		60,000,000.00

(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	5,292,345.98	18,455,408.28
佛山市顺德区盈特企业管理有限公司	65,400,000.00	100,000,000.00
还股东冯活灵资金往来		12,800,000.00
非公开发行直接费用		580,000.00
履约保证金	30,500,000.00	1,829,999.99
合计	101,192,345.98	133,665,408.27

57、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	14,429,978.61	47,224,941.96
加：资产减值准备	38,064,819.47	32,432,096.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,644,376.04	43,720,666.49
无形资产摊销	24,169,766.36	21,936,883.47
长期待摊费用摊销	10,768,164.94	4,303,310.70
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）	-954,426.11	-15,343,882.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	480,718.08	1,368,406.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,561,040.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	60,070,282.03	60,111,637.47

投资损失（收益以“-”号填列）	-811,695.15	737,323.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,011,574.59	-11,562,114.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,580,549.68	-2,215,708.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-130,734,116.05	-34,259,568.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	99,960,862.07	-45,364,148.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,921,740.28	-143,361,202.94
经营活动产生的现金流量净额	115,013,825.74	-40,271,359.08
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	247,875,054.17	558,142,419.10
减：现金的期初余额	347,995,325.29	191,166,197.01
现金及现金等价物净增加额	-100,120,271.12	366,976,222.09

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,000,000.00
其中：	--
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	5,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,582.72
其中：	--
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	2,582.72
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	4,997,417.28

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	247,875,054.17	347,995,325.29

其中：库存现金	1,062,595.43	924,856.59
可随时用于支付的银行存款	246,812,458.74	347,070,468.70
二、期末现金及现金等价物余额	247,875,054.17	347,995,325.29

58、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	44,075,437.79	保证金及被冻结的货币资金
固定资产	155,625,818.42	借款抵押
无形资产	146,304,825.12	借款抵押
应收账款	513,857,480.96	借款质押
长期应收款	224,065,986.24	借款质押
长期股权投资	89,508,435.87	股权质押
合计	1,173,437,984.40	--

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

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

贵州 毕节 瑞泽 新型 建材 有限 公司	31,000 ,000.0 0	100.00 %	出售	2020 年 01 月 15 日	404,56 1.03						不适用
--	-----------------------	-------------	----	---------------------------	----------------	--	--	--	--	--	-----

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

报告期内，公司注销孙公司务川县涪洋特色小镇建设发展有限公司。

报告期内，公司全资子公司海南瑞泽新材料研究院有限公司更名为“海南省众邑新材料研究院有限公司”。

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
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
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
肇庆瑞航实业有限公司	肇庆高要	肇庆高要	建筑材料、水泥销售，码头经营		51.00%	设立

海南省众邑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
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
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
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	旅游资源开发和经营管理		100.00%	设立
六枝特区民兴环境投资发展有限公司	六盘水市	六盘水市	市政工程项目的投资、开发与营运；垃圾收运		94.98%	设立
江西绿润投资发展有限公司	九江	九江	投资项目管理活动；市场调查服务	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	废物回收处理、处置及利用；环境治理	100.00%		非同一控制下企业合并
广东绿润环境科技有限公司	佛山	佛山	生态保护和环境治理业	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	垃圾清运		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		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	垃圾处理		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	垃圾处理		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	垃圾清运		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
佛山市绿宝环境科技有限公司	佛山	佛山	环保工程施工		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%	661,458.80		7,456,693.50
海南瑞泽中秦实业有限公司	49.00%	679,044.99		7,339,787.65

(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	19,959,288.92	10,387,485.06	30,346,773.98	520,000.00	0.00	520,000.00	10,421,887.13	17,279,051.66	27,700,938.79	520,000.00	0.00	520,000.00
海南瑞泽中秦实业有限公司	17,125,476.80	225,000.91	17,350,477.71	29,482.48	0.00	29,482.48	15,212,108.91	752,562.69	15,964,671.60	29,482.48	0.00	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	0.00	2,645,835.19	2,645,835.19	-1,325,098.21	0.00	-66,992.83	-66,992.83	-99,770.75
海南瑞泽中秦实业有限公司	0.00	1,385,806.11	1,385,806.11	-1,006.92	0.00	-639.69	-639.69	-171.69

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

(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	1,001,153,488.01	815,889,626.74
非流动资产	228,644,937.47	227,626,762.46
资产合计	1,229,798,425.48	1,043,516,389.20
流动负债	531,610,999.85	458,152,434.28
负债合计	531,610,999.85	458,152,434.28
少数股东权益	60,669,547.57	59,739,092.64
归属于母公司股东权益	637,517,878.06	525,624,862.28
按持股比例计算的净资产份额	106,720,492.79	87,989,601.95
对联营企业权益投资的账面价值	89,508,435.87	89,872,344.54
营业收入	613,688,853.43	847,056,780.88
净利润	-1,243,432.01	-3,040,152.30

综合收益总额	-1,243,432.01	-3,040,152.30
--------	---------------	---------------

(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：	--	--
投资账面价值合计	21,475,984.46	21,531,923.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-55,938.98	-104,484.54
--综合收益总额	-55,938.98	-104,484.54

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	康甜、周军强	海南瑞泽	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	757.41	《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

纳入合并范围的资产和负债情况

单位：元

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
琼海鑫海混凝土有限公司	160,541,272.53	161,967,729.16	505,085.89

(2) 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。2019年6月18日康俊国将其所持有的琼海鑫海混凝土有限公司的股份全额转让给康甜。

(3) 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) 本公司取得了琼海鑫海的财务和经营决策权，有权在依法核定的经营范围内，对琼海鑫海经营方针、政策及发展规划进行修改和调整，决定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) 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=琼海鑫海扣除折旧和托管费前的利润-股东固定收益-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琼海鑫海的债权债务不拥有所有权和处置权。
- 3) 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。

1、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。

2、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。

3、流动性风险

流动性风险，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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他-应收款项融资		7,281,453.55		7,281,453.55
持续以公允价值计量的资产总额		7,281,453.55		7,281,453.55

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

十二、关联方及关联交易

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“九、在其他主体中的权益”。

1、本企业的母公司情况

关联方名称	与本公司关系
张海林、冯活灵、张艺林	实际控制人

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。

本企业最终控制方是张海林、冯活灵、张艺林。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“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
张海林	公司实际控制人之一
张艺林	公司实际控制人之一
冯活灵	公司实际控制人之一
常静	副总经理
于清池	副总经理、董事、董秘
陈宏哲	副总经理、董事
邓占明	副总经理
冯儒	董事
陈健富	董事
毛惠清	独立董事
孙令玲	独立董事
白静	独立董事
盛辉	监事会主席
陈国文	监事
高旭	监事
廖天	监事
吴悦良	总经理、董事
张贵阳	财务总监
吴芳	监事
三亚大兴集团有限公司	同一实际控制人
三亚玛瑞纳酒店有限公司	同一实际控制人
三亚四季海庭酒店有限公司	同一实际控制人
琼海大兴投资有限公司	同一实际控制人
恩平市鑫泽混凝土配送有限公司	冯活灵之兄弟冯活晓控制的公司
恩平市君堂鑫泽混凝土有限公司	冯活灵之侄女控制的公司
江门市新会区睦泽新型建材有限公司	冯活灵之侄控制的公司
三亚兴源旅业有限公司	同一实际控制人

三亚广兴实业开发有限公司	三亚大兴集团有限公司之联营公司
三亚大兴首邑投资有限公司	三亚大兴集团有限公司之联营公司
冯葵兴	张海林先生之配偶
陈月红	张艺林先生之配偶
恩平市瑞祥房地产开发有限公司	冯活灵控制的公司
三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司	实际控制人张海林担任董事
三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司	同一实际控制人
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
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
三亚六和铨海投资有限公司	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
三亚御苑置业有限公司	实际控制人张海林担任董事
西藏超凯投资有限公司	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
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

三亚海粤中西医结合抗癌研究中心（特殊普通合伙）	实际控制人控制的企业
潮安京鹏投资开发有限公司	实际控制人控制的企业
江门市粤怡农业生物科技有限公司	实际控制人张海林参股企业
深圳市真亚旅业有限公司	实际控制人控制的企业
大兴烨扬（上海）资产管理有限公司	实际控制人张海林参股企业
和瑞盛成（上海）资产管理有限公司	实际控制人张海林参股企业
西藏兴宏创业投资有限公司	实际控制人张海林参股企业
北京五道口教育科技有限公司	实际控制人张海林参股企业
三亚兰海云天森林公园开发有限公司	实际控制人张海林参股企业
苏州贝莱弗医疗科技有限公司	实际控制人张海林参股企业
海南中睦投资有限公司	实际控制人张海林参股企业
海南文昌中睦投资有限公司	实际控制人张海林参股企业
三亚润泉海垦地产有限公司	实际控制人张海林参股企业
海南国香药业开发有限公司	实际控制人张海林参股企业
广西伟禾石业有限公司	实际控制人张海林参股企业
深圳市誉都旅游文化有限公司	实际控制人张艺林担任董事
夏兴兰	公司股东之一
仇国清	公司股东之一

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	0.00	800,000.00	否	10,350.00
三亚四季海庭酒店有限公司	住宿餐饮服务	920,842.80	3,000,000.00	否	715,839.50
三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司	文化服务	0.00	500,000.00	否	
三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司	住宿餐饮服务	100,000.00	800,000.00	否	167,918.00

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	0.00	6,843,804.75
佛山市高明明建混凝土配送有限公司	销售水泥	0.00	5,808,889.80
三亚广兴实业开发有限公司	园林工程、设计服务	5,280,270.74	6,478,475.65
三亚四季海庭酒店有限公司	园林工程、养护	78,000.00	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	0.00	721,420.65
三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司	工程施工	0.00	3,695,165.68

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张海林、冯葵兴	164,993,777.78	2020年04月29日	2025年04月30日	否
大兴集团、张海林、张艺林	250,000,000.00	2020年05月14日	2023年11月14日	否
张海林、冯葵兴、张艺林	27,973,866.67	2018年02月05日	2023年02月05日	否
三亚大兴集团有限公司、张海林、张艺林	35,000,000.00	2019年11月01日	2022年11月01日	否
张海林、冯葵兴、张艺林、陈月红	30,000,000.00	2016年12月23日	2023年12月11日	否
张海林、冯葵兴	3,000,000.00	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	85,900,000.00	2018年10月26日	2023年10月22日	否
张海林、张艺林、冯葵兴、陈月红	38,000,000.00	2019年02月26日	2023年02月26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	3,668,614.17	4,033,620.53

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					
	琼海大兴投资有限公司	8,417,723.00	2,256,772.30	8,417,723.00	1,935,772.30
	三亚大兴首邑投资有限公司	16,001,384.48	11,785,802.26	16,001,384.48	11,116,577.13
	三亚广兴实业开发有限公司	30,871,732.66	4,854,730.90	36,480,226.75	4,544,230.22
	三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司	2,799,050.92	307,329.69	2,799,050.92	205,461.09
	三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司	19,075,429.43	9,537,714.72	38,234,092.49	3,187,658.14
	三亚玛瑞纳酒店有限公司	343,182.65	17,247.23	341,420.65	17,071.03
	三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司	16,200.00	1,620.00	16,200.00	1,620.00
其他应收款					
	三亚广兴实业开发有限公司	700,000.00	52,500.00	350,000.00	17,500.00
	盛辉			10,000.00	500.00

(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
应付账款			
	广西伟禾石业有限公司	29,477.33	29,477.33
	三亚四季海庭酒店有限公司	0.00	5,609.00
其他应付款			
	三亚玛瑞纳酒店有限公司	226,141.00	226,141.00

	冯活灵	400,000.00	400,000.00
	三亚四季海庭酒店有限公司	276,779.80	702,501.32
	陈国文	50,031.10	74,077.15
	三亚市海棠湾水稻国家公园 开发有限公司	73,720.00	73,720.00
	高旭	80,000.00	80,000.00
合同负债			
	三亚广兴实业开发有限公司	0.00	534,461.60

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司作为融资租赁承租人的情况

(1) 各资产负债表日融资租赁租入固定资产情况：

单位：元

项目	年末余额
原值	50,732,890.10
累计折旧	31,936,034.02
净值	18,796,856.08

(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	39,251,445.83
第2年租赁付款额	8,458,184.37
合计	47,709,630.20

(3) 未确认融资费用：

单位：元

项目	年末余额
未确认融资费用	3,450,264.36

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 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	市政环境管理业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	443,882,149.65	230,261,538.06	26,502,540.13	280,708,751.41	347,325.18	981,702,304.43
主营业务成本	370,456,107.83	173,932,324.90	24,641,135.98	177,170,515.42		746,200,084.13
毛利	73,426,041.82	56,329,213.16	1,861,404.15	103,538,235.99	347,325.18	235,502,220.30

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	54,316,777.37	100.00%	16,566,995.44	30.50%	37,749,781.93	75,401,915.20	100.00%	17,177,493.96	22.78%	58,224,421.24

其中：										
账龄组合	54,091,247.37	99.58%	16,566,995.44	30.63%	37,524,251.93	75,176,385.20	99.70%	17,177,493.96	22.85%	57,998,891.24
合并范围内单位组合	225,530.00	0.42%	0.00	0.00%	225,530.00	225,530.00	0.30%			225,530.00
合计	54,316,777.37	100.00%	16,566,995.44	30.50%	37,749,781.93	75,401,915.20	100.00%	17,177,493.96	22.78%	58,224,421.24

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,570,426.13	328,521.31	5.00%
1-2 年	4,288,114.04	428,811.40	10.00%
2-3 年	32,914,697.87	6,582,939.57	20.00%
3-4 年	1,979,881.46	989,940.73	50.00%
4-5 年	506,727.18	405,381.74	80.00%
5 年以上	7,831,400.69	7,831,400.69	100.00%
合计	54,091,247.37	16,566,995.44	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,570,426.13
1 至 2 年	4,288,114.04
2 至 3 年	33,140,227.87
3 年以上	10,318,009.33
3 至 4 年	1,979,881.46
4 至 5 年	506,727.18
5 年以上	7,831,400.69
合计	54,316,777.37

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	17,177,493.96		610,498.52	0.00		16,566,995.44
合计	17,177,493.96		610,498.52	0.00		16,566,995.44

(3) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	11,995,815.00	22.08%	2,227,942.50
客户二	6,609,508.69	12.17%	1,175,757.80
客户三	6,570,426.13	12.10%	328,521.31
客户四	4,003,932.92	7.37%	800,786.58
客户五	4,192,040.50	7.72%	838,408.10
合计	33,371,723.24	61.44%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	642,344,431.04	328,353,878.71
合计	642,344,431.04	328,353,878.71

(1) 其他应收款

1) 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	604,550,037.78	303,878,365.65
预付鑫海的固定收益和履约保证金	10,375,000.00	10,375,000.00
保证金	2,746,534.60	1,714,614.20
单位往来款	27,602,395.02	20,440,178.00
个人往来与代扣款项	44,900.00	87,066.96
合计	645,318,867.40	336,495,224.81

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,364,350.45		6,776,995.65	8,141,346.10
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	1,610,085.91			1,610,085.91
本期核销			6,776,995.65	6,776,995.65
2020 年 6 月 30 日余额	2,974,436.36		0.00	2,974,436.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	424,471,663.75
1 至 2 年	127,758,498.88
2 至 3 年	92,664,190.57
3 年以上	424,514.20
4 至 5 年	2,524.03
5 年以上	421,990.17
合计	645,318,867.40

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	8,141,346.10	1,610,085.91		6,776,995.65		2,974,436.36
合计	8,141,346.10	1,610,085.91		6,776,995.65		2,974,436.36

4) 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	6,776,995.65

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
三亚新大兴园林生态有限公司	合并范围内关联方	269,035,433.24	2 年以内	41.69%	0.00
琼海鑫海混凝土有限公司	合并范围内关联方	120,130,595.70	5 年以内	18.62%	0.00
海南瑞泽双林建材有限公司	合并范围内关联方	77,727,812.57	3 年以内	12.04%	0.00
三亚瑞泽再生资源利用有限公司	合并范围内关联方	66,226,212.69	3 年以内	10.26%	0.00
海南圣华旅游产业有限公司	合并范围内关联方	29,700,000.00	1 年以内	4.60%	0.00
合计	--	562,820,054.20	--	87.22%	0.00

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	3,791,027,492.78	306,646,529.03	3,484,380,963.75	3,791,027,492.78	306,646,529.03	3,484,380,963.75
对联营、合营企业投资	89,508,435.87		89,508,435.87	89,872,344.54		89,872,344.54
合计	3,880,535,928.65	306,646,529.03	3,573,889,399.62	3,880,899,837.32	306,646,529.03	3,574,253,308.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
广东怀集瑞泽水泥有限公司	22,500,000.00					22,500,000.00	
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	545,557,765.29					545,557,765.29	19,243,853.82
三亚瑞泽科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
海南瑞泽中秦实业有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
三亚新大兴园林生态有限公司	624,013,322.70					624,013,322.70	
海南省众邑新材料研究院有限公司	20,313,745.90					20,313,745.90	
三亚瑞泽再生资源利用有限公司	33,166,700.00					33,166,700.00	
海南瑞泽商贸有限公司	3,350,000.00					3,350,000.00	
陵水瑞泽沥青环保资源利用有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
海南瑞泽旅游控股有限公司	4,820,000.00					4,820,000.00	
海南瑞泽双林建材有限公司	575,782,870.83					575,782,870.83	
三亚瑞泽双林混凝土有限公司	203,059,234.24					203,059,234.24	
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	
广东绿润环境科技有限公司	46,417,324.79					46,417,324.79	287,402,675.21
合计	3,484,380,963.75					3,484,380,963.75	306,646,529.03

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	89,872,344.54			-363,908.67						89,508,435.87	
小计	89,872,344.54			-363,908.67						89,508,435.87	
合计	89,872,344.54			-363,908.67						89,508,435.87	

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	0.00		3,404,942.09	3,752,091.57
其他业务	6,348,669.19	69,160.44	10,482,987.08	
合计	6,348,669.19	69,160.44	13,887,929.17	3,752,091.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
托管费收入	6,205,812.05		6,205,812.05
其中：			
海南	6,205,812.05		6,205,812.05

与履约义务相关的信息：

根据《委托经营协议》，公司的对外托管经营构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 15,613,254.28 元，其中，5,683,955 元预计将于 2020 年度确认收入，9,929,299.28 元预计将于 2021 年度确认收入。

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		200,174,197.56
权益法核算的长期股权投资收益	-363,908.67	-632,838.68
处置长期股权投资产生的投资收益	826,981.77	
合计	463,073.10	199,541,358.88

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	523,755.57	
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）	2,564,527.76	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	9,500,000.00	单项计提的应收账款收回、转回已计提的相应坏账准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,817,918.22	主要系政府奖励、补偿
处置子公司的投资收益	826,981.77	
减：所得税影响额	2,523,947.03	
少数股东权益影响额	-196.00	
合计	19,709,432.29	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.0083	0.0083
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.33%	-0.1213	-0.1213

第十二节 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2020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2020年半年度报告业经公司第五届董事会第二次会议于2020年8月26日批准报出。

海南瑞泽新型建材股份有限公司

董事长：张海林

二〇二〇年八月二十六日