



海南瑞泽新型建材股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度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“九、公司未来发展的展望-公司未来面对的风险及拟采取的应对措施”。

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.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	16
第五节重要事项.....	50
第六节股份变动及股东情况.....	81
第七节优先股相关情况.....	88
第八节可转换公司债券相关情况.....	89
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	90
第十节公司治理.....	103
第十一节公司债券相关情况.....	113
第十二节 财务报告.....	114
第十三节 备查文件目录.....	239

## 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	广东绿润环境管理有限公司（现更名为：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
毕节瑞泽	指	贵州毕节瑞泽新型建材有限公司
瑞泽生态	指	海南瑞泽生态环保技术有限公司
新疆煤交中心	指	新疆煤炭交易中心有限公司
瑞泽再生资源	指	三亚瑞泽再生资源利用有限公司
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
圣华旅游	指	海南圣华旅游产业有限公司
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	海南瑞泽	股票代码	002596
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南瑞泽新型建材股份有限公司		
公司的中文简称	海南瑞泽		
公司的外文名称（如有）	Hainan RuiZe New Building Material Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HAINAN RUIZE		
公司的法定代表人	张海林		
注册地址	海南省三亚市崖城镇创意产业园区中央大道 9 号		
注册地址的邮政编码	572025		
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		
办公地址的邮政编码	572000		
公司网址	www.hnruize.com		
电子信箱	rzxc_@hotmail.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于清池	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	海南省三亚市吉阳区迎宾路 360-1 号阳光金融广场 20 层

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914600007358252730
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>公司股票于 2011 年 7 月 7 日在深圳证券交易所上市。</p> <p>1、2011-2014 年，公司主营业务为商品混凝土与新型墙体材料的生产与销售。</p> <p>2、2014 年末，公司完成对金岗水泥的重组收购工作，打通了产业链，公司主营业务新增水泥的生产与销售。</p> <p>3、2015 年，公司完成对大兴园林的重组收购工作，将大兴园林从事的业务纳入主营业务，迈出了转型的第一步。</p> <p>4、2016 年，公司将业务占比很小且连续亏损的新型墙体材料业务进行了剥离，公司主营业务即变更为商品混凝土、水泥的生产与销售以及园林绿化业务。</p> <p>5、2018 年，公司完成了对江西绿润、江门绿顺的收购工作，即公司通过直接/间接方式合计持有广东绿润 100% 股权，公司新增广东绿润市政环卫业务。</p> <p>目前，公司的主要业务包括商品混凝土、水泥、园林绿化业务以及市政环卫业务。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	宣宜辰 何岚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广东省广州市天河区马场路 26 号广发大厦	杨华川、王争光	2018 年 1 月 30 日至 2019 年 12 月 31 日

#### 六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,576,779,523.54	3,120,970,092.69	-17.44%	2,877,542,322.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	-411,920,421.25	122,124,985.37	-437.29%	176,204,372.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-414,228,466.48	131,650,276.24	-414.64%	154,038,910.02

经营活动产生的现金流量净额（元）	234,897,526.84	254,816,967.76	-7.82%	-95,852,882.29
基本每股收益（元/股）	-0.36	0.12	-400.00%	0.18
稀释每股收益（元/股）	-0.36	0.12	-400.00%	0.18
加权平均净资产收益率	-12.19%	4.11%	-16.30%	7.83%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	6,160,992,143.84	6,567,186,092.86	-6.19%	4,981,203,710.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,111,819,194.85	3,076,735,214.43	1.14%	2,302,920,418.18

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	539,190,213.24	691,940,177.23	587,232,262.88	758,416,870.19
归属于上市公司股东的净利润	31,538,970.87	14,334,408.79	10,712,712.93	-468,506,513.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,889,644.07	13,804,139.44	12,693,873.56	-459,616,123.55
经营活动产生的现金流量净额	-91,706,328.07	51,434,968.99	376,459,402.03	-101,290,516.11

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

#### （一）四季度归属于上市公司股东的净利润的分析

##### 1、计提商誉减值损失 287,402,675.21 元

广东绿润 2017 年、2018 年度均完成了业绩承诺，公司聘请有证券资质的评估机构对期末商誉进行减值测试评估，2017 年、2018 年度未发生减值。2019 年，广东绿润未能完成业绩承诺，2019 年末，公司在对广东绿润的投资进行减值测试的基础上，同时聘请有证券资质的评估机构进行商誉减值测试评估，计提商誉减值 287,402,675.21 元。

## 2、四季度计提信用资产减值损失 134,992,987.92 元

四季度为传统的工程施工的旺季，公司的园林绿化工程进度收入的确认在四季度相对较大，占全年收入比例较高，四季度存在应收账款账期进阶的情况，账龄增加，计提比例上升，导致计提的信用减值损失增加；同时，公司对部分资金紧张、付款违约的客户进行了专项计提，导致信用减值损失增加。

## (二) 三季度经营活动产生的现金流量净额的分析

1、子公司大兴园林承接的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 项目于 2019 年 6 月先后取得了项目的银行贷款，其中：2019 年 6 月 20 日至 2019 年 9 月 30 日期间，两个项目的 SPV 公司取得银行贷款 3.1 亿元，三季度支付对大兴园林的工程进度款 1.62 亿元。

2、6 月末商品混凝土应收账款余额为 12.52 亿元，7 月份开始，公司调整了对混凝土板块的经营策略，加大对应收账款回款的考核力度，通过法律诉讼途径加大了对混凝土板块应收账款的清收，三季度商品混凝土板块形成经营活动净现金流 0.65 亿元。

3、大兴园林收到保证金 0.53 亿元。

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,105,998.95	-2,514,559.50	-1,023,979.37	
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）	7,306,049.92	6,258,064.02	6,426,641.23	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		897,045.17		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,633,373.59	-15,896,951.03	22,103,139.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,965,807.64			
处置子公司的投资收益		2,624,675.25		
减：所得税影响额	-1,617,489.91	766,448.15	5,337,243.34	
少数股东权益影响额（税后）	-158,070.30	127,116.63	3,095.91	
合计	2,308,045.23	-9,525,290.87	22,165,462.38	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《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

#### （一）公司从事的主要业务

报告期内，公司的主营业务主要有商品混凝土、水泥的生产与销售、园林绿化及市政环卫业务。目前，公司四大业务板块整体运营、协同发展，主要业务内容如下：

板块	主要业务	主要用途/服务	图片展示
商品混凝土	主要包括各强度等级普通混凝土、海工混凝土、生态混凝土、彩色景观混凝土、装饰混凝土等的生产与销售	主要应用于基础设施建设和房地产开发建设等	
水泥	主要为散装PO42.5R水泥的生产与销售	主要应用于建筑、房地产、能源及交通等固定资产投资规模较大的行业	
园林绿化	主要包括园林景观设计、园林工程施工、园林绿化养护服务以及苗木种植与销售等	主要应用于市政工程、大型酒店、房地产项目绿化；生态修复；湿地整治等	
市政环卫	主要服务内容包括城市生活垃圾清扫、收集、分选、运输、处置、回收利用以及城市绿化管养、市政环卫工程等	主要服务于城乡市政环境卫生管理	

#### （二）公司各板块经营模式变动、主要业绩驱动因素

##### 1、经营模式变动情况

报告期内，公司各业务板块均延续原有采购、生产、销售、施工结算以及项目运营模式，

经营模式未发生变化。

## 2、主要业绩驱动因素

公司营业收入主要来源于商品混凝土与水泥的销售收入、园林绿化业务收入、市政环卫服务和环卫工程收入。报告期内，主要受应收账款及商誉计提减值准备的影响，公司业绩出现亏损。

### （三）公司所属行业发展阶段、周期性特点、公司所处的行业地位

#### 1、行业发展阶段、周期性特点

##### （1）建筑材料行业

2019年建筑材料生产总体保持平稳增长，其中全国水泥产量23.3亿吨，同比增长6.1%，商品混凝土产量25.5亿立方米，同比增长14.5%。建材行业坚持以供给侧结构性改革为主线，以质量和效益为中心，化解过剩产能成果进一步巩固，经济效益明显提升，产业结构逐步优化，行业运行情况总体良好。（数据来源：国家统计局）

建筑材料的需求有赖于房地产及基础设施等固定资产的投资。2019年度，尽管国家坚持推行房地产调控政策，但房地产开发韧性仍然较强，投资保持低速平稳增长。随着《国务院办公厅关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》、《政府投资条例》等补短板政策的出台，基础设施和基本公共服务设施建设投资逐步释放，基建“补短板”效应逐步显现，整体增速相对平稳。受此影响，市场对水泥、混凝土、瓷砖、钢化玻璃等建筑材料的需求稳中略升，而且随着环保限产力度不断加大，供给端持续收紧，建筑材料价格维持在较高水平。

##### （2）园林绿化行业

园林绿化行业的发展主要受地产投资和市政工程投资的影响。园林绿化行业按客户类型可分为市政园林和地产园林。市政园林主要包括城市公园、公路绿化景观、水生态治理、湿地建设等；地产园林主要包括住宅地产绿化、商业地产绿化等。

一方面，由于目前房地产开发企业存在一定的运营压力和资金周转压力，同时市政项目结算审批流程较长，进而导致下游的园林绿化企业应收账款回收期较长，前期垫资压力大，毛利率呈下行趋势。因此，园林绿化行业短期内将迎来发展瓶颈。

另一方面，虽然近几年房地产投资增速放缓，但本身基数较大，房地产行业仍然会为地产园林带来一定的发展空间。同时，随着国家和社会对环境保护及生态建设的重视，国家在环保绿化方面的投资力度逐渐加大，建设生态文明将成为政府的“千年大计”，因此城市绿化、水生态治理、矿山治理、湿地建设等需求将长期存在，未来将为园林绿化行业带来一定的发

展契机。

### （3）环境卫生服务行业

随着我国城镇化进程的加快，城市清扫保洁面积和垃圾清运量、处理量均逐年上升，同时伴随“农村垃圾治理、农村人居环境整治、生活垃圾分类”三大攻坚战的推进，政府在城市环境卫生方面的投入持续增加，推动了环卫作业、垃圾处理市场规模进一步扩大，催化了环境卫生服务行业的发展，环卫市场化呈上升趋势。

环境卫生作为公共卫生的重要组成部分，是环境保护和社会可持续发展的重要内容，也是现代文明城市建设的重要保证。特别是2020年初新型冠状病毒肺炎的爆发，将引起各级政府对公共环境卫生管理的重视和关注。环境卫生服务行业属于公共服务事业，资金来源主要是地方财政专项经费，属于刚性支出，因此该行业发展受宏观经济调控因素影响较小，违约风险低，中标的项目具备良好的安全性、稳定性。目前，环境卫生服务行业正处于由政府负责提供公共服务向市场化快速发展的阶段，伴随环境卫生服务行业市场化程度的提高，清扫保洁、清运处置的需求增加以及中央、地方各级政府不断加大对城市市容环境卫生服务的投资力度，未来很长地一段时间内，我国环境卫生服务行业具有广阔的发展空间。

## 2、公司所处的行业地位

### （1）建筑材料业务

截至报告期末，公司在海南省共计拥有10家商品混凝土搅拌站，26条生产线，设计产能达780万立方米，公司商品混凝土业务在海南省市场占有率约35%。公司凭借长期积累的品牌、规模、技术等优势，成为海南省内最具竞争力的商品混凝土集团企业。随着海南省自贸区、自贸港政策的实施和相关建设项目的落地实施，公司将积极扩展业务，抢占市场份额。

公司全资子公司金岗水泥依靠高质量、高性能产品，在企业的经济区域内积累了良好的信誉、品牌与稳定的客户资源。为了降本增效，金岗水泥不仅完成了节能技术改造项目建设，同时还对采购、生产、销售各环节进行有效地整合规范，实现了良好的社会效益和经济效益，使其在区域市场具有一定的竞争优势。

### （2）园林绿化业务

经过十多年的深耕细作，大兴园林已跻身为海南省园林绿化优秀龙头企业之一，承接了众多大型酒店、房地产、市政等绿化项目以及森林公园建设、流域治理、生态湿地修复等，在地域、技术经验、业务协同等方面拥有一定的竞争优势。

### （3）市政环卫业务

经过多年的业务实践，广东绿润已经形成了涵盖垃圾清扫保洁、市容景观绿化养护、垃圾清运和垃圾中转、垃圾分类填埋处置的全产业链业务结构。凭借专业的技术水平和服务能力、高效的运营管理体系，广东绿润在粤港澳大湾区已经树立了一定的品牌影响力，成为区域内的领先者，为区域内城乡居民、企业提供了标准化、专业化的市政环境卫生服务。同时，广东绿润借助公司总部在海南的地域优势，积极整合客户资源，正逐步打开海南省内的市政环卫市场。

## 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
固定资产	主要系计提折旧及报废处置导致减少
在建工程	主要系项目完工结转，导致减少
货币资金	主要系取得的长期借款增加所致
交易性金融资产	主要系取得广东绿润原股东业绩补偿的股票的公允价值形成
应收票据	主要系公司出售部分银行承兑汇票，银行承兑汇票结余转入应收款项融资核算所致
应收款项融资	主要系公司将结余银行承兑汇票转入所致
预付款项	主要系付的材料款减少所致
商誉	主要系计提商誉减值导致减少

### 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

2018年以来，国家对海南省自由贸易试验区（港）的建设从“逐步探索”到“加快探索”再到“加快推进”，而在自贸区（港）建设过程中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试验区（港）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。

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。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，增添新的思路和理念。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，公司全资子公司瑞泽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

2019年海南省持续调整经济结构，进一步减弱省内经济对房地产的依赖，省内固定资产投资连续两年下降。在此背景下，2019年海南省房地产开发投资占比和规模实现双降，其中房地产开发投资同比下降22.10%；房屋新开工面积同比下降37.30%，导致海南省内商品混凝土产品的市场需求减少。受此影响，公司商品混凝土销售量较上年同期下降30.63%，同时受生产混凝土所需水泥、河沙、碎石等原材料价格上升的影响，公司商品混凝土毛利率下滑，营业利润下降。（数据来源：海南省统计局）

公司水泥业务主要产销地广东省2019年度固定资产投资（不含农户）比上年同期增长11.1%，全省水泥实现产量16,711.79万吨，比上年同期增长2.6%。报告期内，水泥行业在节能减排、错峰生产、错峰运输等环保政策的推动下，以及在国务院出台的一系列减税降费、支持实体经济发展的政策措施施行下，行业经济效益持续增长。（数据来源：广东省统计局）

2019年，受金融环境和行业政策变化及海南省内宏观经济调控、房地产销售限购等因素影响，公司及时调整园林业务板块经营方向，审慎承接订单，并逐步向现金流较好的业务转型。同时公司严格控制PPP存量项目的施工节奏，根据项目所在区域、回报率、回款情况等条件对项目的施工进度进行调整。因此，报告期内公司园林绿化业务营业收入明显低于上年同期。

随着城镇化进程的加速，以及“农村垃圾治理、农村人居环境整治、生活垃圾分类”三大攻坚战的推进，市政环卫市场化空间得到释放，城乡市政环卫服务及市政环卫工程业务需求逐渐增加。受益于此，报告期内公司市政环卫业务收入同比增长。

综上，报告期内，公司商品混凝土、园林绿化业务市场有效性需求不足，营业收入较上年同期均有所下降；公司水泥业务、市政环卫服务及工程业务与上年同期保持稳定增长。

#### （一）报告期内，公司主要经营业绩：

2019年度，公司实现营业收入257,677.95万元，较上年同期下降17.44%；实现归属于上市公司股东的净利润-41,192.04万元，较上年同期下降437.29%。

## （二）报告期内，公司完成的重点工作：

### 1、完成募集配套资金之非公开发行工作

经中国证监会《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司向徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】176号）核准，2019年1月，公司完成了并购重组之配套募集资金部分的非公开发行工作，本次募集配套资金非公开发行人民币普通股（A股）83,564,012股，每股发行价格5.78元，募集配套资金总额为人民币482,999,989.36元，扣除发行费用后，实际到账的募集资金为人民币464,999,989.36元。

2019年1月11日，公司本次非公开发行新增股份83,564,012股已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完毕，并于2019年1月21日在深圳证券交易所上市。

### 2、合作开发海垦·南田马术文化小镇项目

报告期内，公司全资子公司圣华旅游与海南农垦神泉集团有限公司、深圳市跃华马术文化产业有限公司共同签署了《海垦·南田马术文化小镇项目合作合同》，各方就共同合作开发海垦·南田马术文化小镇项目（以下简称“本项目”）达成战略合作。项目概算投资额为人民币30亿元，项目建设期为72个月。公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过了本项目。

2019年3月22日，本项目的项目公司海南瑞神骥体育发展有限公司完成了工商注册登记手续，并取得了海南省市场监督管理局颁发的《营业执照》，其中海南农垦神泉集团有限公司持有项目公司40%股份，圣华旅游与深圳市跃华马术文化产业有限公司各持有项目公司30%股份。2019年3月28日，本项目获得《海南省企业投资项目备案证明》。

### 3、公开发行公司债券事项

为进一步改善公司财务结构，拓宽公司融资渠道，满足公司资金需求，公司于2019年3月22日召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》、《关于公司发行公司债券方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会或董事会获授权人士全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》。公司拟公开发行公司债券不超过人民币10亿元（含10亿元），本次债券的期限最长不超过5年（含5年）。公司于2019年4月8日召开2019年第二次临时股东大会审议通过上述议案。

2019年9月30日，公司收到中国证监会出具的《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可（2019）1711号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过93,000万元的公司债券。公司将根据外部融资环境及公司经营情况择机启动本次债券发行事项。

#### 4、专注技术研究

2016年11月，公司挂牌成立海南瑞泽院士工作站，研究方向主要为热带园林景观研究。报告期内，院士工作站大力开展“海南省内陆水生植物资源调查及水体生态修复工程技术研究”、“银杏在海南的引种、示范和推广”、“优良观赏草在海南地区的开发利用与推广”、“海南三角梅耐盐品种选育研究”、“南非帝王花在海南引种、试种和推广”等项目的合作研发活动，进一步提升公司核心竞争力。

2019年8月，公司收到中华人民共和国知识产权局颁发的《发明专利证书》（证书号第3480095号），该发明专利公开了一种利用高石粉含量机制砂制备的抗裂耐蚀海工混凝土及制备方法，其制得的混凝土具有良好的工作性能、力学性能及抗裂、抗渗、抗侵蚀性能，且对机制砂石粉含量的控制要求低，具有重要的实际应用价值。

#### 5、重大合同签署情况

##### （1）桂城街道夏教片区、三山片区城乡市政管理一体化服务采购项目

2019年4月11日，公司全资子公司广东绿润与佛山市南海区桂城街道办事处签署了《合同书》，双方就桂城街道夏教片区、三山片区城乡市政管理一体化服务采购项目中的02包（夏教02片区）的采购项目协商一致：项目合同总价=合同管养费+生活垃圾收集运输费，其中：管养服务费为12,138.63万元/56个月，生活垃圾收集运输费=生活垃圾收集运输总重量（吨）\*生活垃圾收集运输单价（运输单价为79.45元/吨）；服务期限：2019年5月1日至2023年12月31日（共56个月）。

##### （2）海南海口五源河国家湿地公园（二期）项目

2019年5月13日，海口市水务集团有限公司与公司全资子公司大兴园林签署了《建设工程施工合同》，双方就海南海口五源河国家湿地公园（二期）项目施工及有关事项协商一致：约定项目工期270日历天；项目签约合同价人民币16,972.61万元。

##### （3）斗门区全面推行河长制河道整治工程施工项目

2019年11月7日，全资子公司广东绿润、主办方广东省水利水电第三工程局有限公司与珠海市斗门区生源城市开发有限公司签署了《斗门区全面推行河长制河道整治工程施工合同》，双方就斗门区全面推行河长制河道整治工程施工的合同价格、工期、价格调整、进度款支付等内容协商一致：中标金额：人民币27,086.27万元，工期为开工令下发后386个日历日。

上述项目合同签订以及后续的顺利实施，将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。

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

### （三）报告期内，公司非金属建材业务情况

#### 1、行业发展状况与公司经营情况

受海南省内宏观经济调控、房地产销售限购等因素影响，2019年海南省房地产开发投资同比下降22.10%；房屋施工面积9,221.56万m<sup>2</sup>，其中本年新开工面积1,219.56万m<sup>2</sup>，同比下降37.30%。由于省内商品混凝土市场需求不足，公司2019年商品混凝土总产销量同比有所下降，但高于全省新开工面积下降率，与省内其它混凝土公司的发展有相同趋势。公司商品混凝土生产规范，一直走在海南省同行业前列，与行业发展较为匹配。（数据来源：海南省统计局）

2019年广东省水泥产量为16,711.79万吨，同比增长2.60%，产销率为98%以上，公司2019年生产水泥140.40万吨，同比增长10.22%，略优于行业平均水平。目前水泥行业处于平稳增长期，公司经营情况与行业发展较为匹配。

#### 2、报告期内对行业或公司具体生产经营有重大影响的相关政策

2019年，国家发展和改革委员会令第29号《产业结构调整指导目录（2019年本）》将混凝土行业分为鼓励、限制和淘汰三类，鼓励类含封装、配备收尘、降尘设备，具备消纳固废能力、发展海洋工程混凝土等新型材料等。公司商品混凝土板块只涉及鼓励类项目，包含了封装、配备收尘、降尘设备，同时公司一直在有序推进智能混凝土、海工混凝土等新材料的研发。

2019年，广东省环保厅印发《关于钢铁、石化、水泥行业执行大气污染物特别排放限值的公告》，从9月1日起在全省范围执行，水泥行业将执行更加严格的排放限值。公司子公司金岗水泥于2018年对窑尾除尘设备进行改造，降低粉尘排放浓度，并新建复合脱硫设施一套，能够满足环保政策要求。

#### 3、公司非金属建材业务的市场竞争状况

目前公司商品混凝土业务已经覆盖了海南省各主要市县，包括海口、三亚、琼海、儋州、澄迈、陵水等，市场占有率达35%左右。得益于上市公司品牌优势、公司产品口碑优势以及常年维持的大客户优势等，公司在海南省区域市场具有较强的竞争力。但原材料河沙、碎石短缺以及导致的价格上涨、小企业的不正当竞争以及产能过剩问题是公司目前发展的劣势。

目前公司水泥产品主要销往佛山，虽然规模无法与海螺、华润等大型老牌企业相比较，但依靠区域市场良好的口碑以及一定的价格优惠，金岗水泥在区域市场也占得了一席之地，目前周边没有大型水泥生产企业与之竞争。

#### 4、公司生产经营所处行业的周期性、季节性特征

2019年海南省房地产投资创新低，新开工面积下挫明显，买房人和开发商均保持观望态度，严重影响了商品混凝土行业产量，此外原材料河沙、碎石的短缺以及价格的上涨对商品混凝土行业带来了持续性的影响。每年春节因工人停工返乡，造成第一季度商品混凝土产量低于其它三个季度，每年下半年为商品混凝土需求旺季。

公司水泥生产经营按照惯例一般是九月到次年一月为旺季，年后二到三月销量很小，其余时间均保持正常产销量。

#### 5、主要产销模式与经营性指标情况

公司商品混凝土以及水泥业务主要根据客户订单进行生产调度、物料采购、交货安排。

报告期内，公司商品混凝土业务主要经营性指标如下：

项目	2019年	2018年	变动趋势
销量（万立方米）	225.57	325.16	-30.63%
营业收入（万元）	114,656.28	152,469.08	-24.80%
营业成本（万元）	95,255.45	120,075.70	-20.67%
毛利率	16.92%	21.25%	-4.33%

主要变动原因：海南省继续实行全省限购政策，房地产开工项目及施工面积减少，房产销售面积下降，市场内对商品混凝土的需求减少，直接导致销售量下滑。由于市场的激烈竞争，同时生产商品混凝土所需的砂石，水泥等原材料的稀缺，成本持续上升，挤占商品混凝土利润空间，导致商品混凝土毛利率下滑。

报告期内，公司水泥业务主要经营性指标如下：

项目	2019年	2018年	变动趋势
销量（万吨）	142.44	125.06	13.90%
营业收入（万元）	59,238.20	52,477.90	12.88%
营业成本（万元）	47,844.03	40,715.82	17.51%
毛利率	19.23%	22.41%	-3.18%

#### 6、产品的产能、产能利用率情况

全国商品混凝土行业产能利用率为30%左右，目前公司商品混凝土产能利用率与全国水平相当。公司2020年无新增产能的计划，随着海南自由贸易区（港）各项政策的推行，基础设施建设项目、房地产项目等均会增加，公司商品混凝土产能利用率预计会有所提高。

报告期内，公司水泥产品产能利用率约为93.60%。公司2020年无新增产能的计划，公司预计2020年度水泥产品的产能利用率与上年基本持平。

## 7、原材料及其供应情况

公司商品混凝土主要原材料为水泥、砂、石。海南省水泥受地理位置限制，市场相对封闭。报告期内，海南省水泥价格上涨幅度较大，调价次数较多。此外报告期内区域市场砂、石供应紧张，2019年下半年出现短缺现象，价格上涨也比较明显，造成公司毛利率下降。为应对原材料短缺和价高的问题，报告期内公司积极采用生产机制砂，密切关注原材料市场变化，审慎判断购进岛内、岛外原材料利弊，提高原材料采购管理水平，合理控制存货储备，最大程度降低原材料对公司毛利率的影响。

公司水泥主要原材料为石灰石、铁砂、粘土等，能源为原煤和电力。2019年除石灰石价格涨幅较大外，其他原材料及能源价格波动不大。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司商品混凝土、园林绿化业务营业收入较上年同期有所下降；公司水泥业务、市政环卫业务与上年同期保持稳定增长。报告期内，公司实现营业收入257,677.95万元，较上年同期下降17.44%；实现营业成本206,750.45万元，较上年同期下降14.19%。报告期内公司应收账款及商誉计提减值准备对利润造成重大影响，导致实现归属于上市公司股东的净利润 -41,192.04万元，较上年同期下降437.29%。

**(1) 报告期内，公司各主要板块经营情况如下：**

#### a、商品混凝土板块

报告期内，公司商品混凝土板块主要项目变动情况如下：

单位：万元

项目	2019年度	2018年度	增减比例
销售量（万立方米）	225.57	325.16	-30.63%
营业收入	114,656.28	152,469.08	-24.80%
营业成本	95,255.45	120,075.70	-20.67%
毛利率	16.92%	21.25%	-4.33%
销售费用	1,840.99	1,823.29	0.97%
管理费用	9,531.33	11,316.25	-15.77%
财务费用	5,530.95	6,742.24	-17.97%

第一、受海南省固定资产投资尤其是房地产开发投资下降的影响，区域市场对商品混凝土

土需求减少，导致报告期内公司商品混凝土产销量同比下降。同时，由于环保督查的压力，生产商品混凝土所需的水泥、沙、石成本上升，导致公司商品混凝土销售毛利率下降；

第二、报告期内，公司通过加强内部管控，优化管理结构，使得管理费用较上年同期下降15.77%；

第三、报告期内，公司通过加大对应收账款的清收力度，平衡销售垫资与回款，及时回笼资金用于偿还借款，导致借款利息减少，财务费用下降。

#### b、水泥板块

报告期内，公司水泥板块主要项目变动情况如下：

单位：万元

项目	2019年度	2018年度	增减比例
销售量（万吨）	142.44	125.06	13.90%
营业收入	59,238.20	52,477.90	12.88%
营业成本	47,844.03	40,715.82	17.51%
毛利率	19.23%	22.41%	-3.18%
销售费用	119.86	122.08	-1.82%
管理费用	1,756.40	1,748.68	0.44%
财务费用	-10.29	-10.63	-3.20%

报告期内，公司水泥业务产销两旺，价格稳中有升。但由于环境保护力度的加大，公司生产水泥的主要原材料石灰石价格上涨明显，同时，受产能调控的影响，公司加大了对水泥半成品-熟料的采购，因此，报告期内公司水泥业务毛利率有所下降。

#### c、园林绿化板块

报告期内，公司园林绿化板块主要项目变动情况如下：

单位：万元

项目	2019年度	2018年度	增减比例
营业收入	21,280.92	61,699.24	-65.51%
营业成本	21,138.96	52,253.00	-59.54%
毛利率	0.67%	15.31%	-14.64%
销售费用	1,258.38	592.22	112.49%
管理费用	6,301.81	7,491.97	-15.89%
财务费用	6,543.66	6,201.72	5.51%

受金融环境和行业政策变化等因素的影响，公司PPP项目融资到位时间不及预期，因此，

报告期内公司及时调整园林绿化板块的业务经营方向及项目施工节奏。同时，由于海南省内宏观经济调控、房地产销售限购等因素影响，导致对园林绿化的投资规模减少，综上，报告期内公司园林绿化业务实现营业收入同比下降。营业收入减少的同时，人工、折旧等固定费用持续发生，导致公司毛利率下降。

#### d、市政环卫板块

报告期内，公司市政环卫板块主要项目数据如下：

单位：万元

项目	2019年度	2018年2月至2018年12月	增减比例
营业收入	62,502.55	45,450.79	37.52%
营业成本	42,512.01	27,899.46	52.38%
毛利率	31.98%	38.62%	-6.64%
管理费用	3,158.94	2,483.52	27.20%
财务费用	404.41	20.39	1883.37%

公司2018年2月通过收购控股广东绿润，并自2018年2月纳入合并范围，按同比口径计算，2019年度比2018年度营业收入增涨27.48%。

第一，市政环卫板块业务主要有环卫服务及环卫工程，报告期内，公司在积极拓展传统环卫服务的同时，还积极参与环卫工程业务。报告期内公司实现环卫工程营业收入为1.19亿元，比上年同期环卫工程营业收入增加1.1亿元，增加营业收入24.13%。

第二，报告期内，广东绿润环卫工程业务量增加，对应的工程成本增加，导致营业成本较上年同期有所增长。同时，因业务增加导致公司管理人员增加，管理费用增加与营业收入增长基本同步。

第三，报告期内，由于动力、人工成本的上涨，导致公司毛利率下降。

第四，报告期内，广东绿润增加项目贷款，导致财务费用增加。

#### (2) 计提资产减值准备事项

2019年度，公司计提各项资产减值准备金额合计47,212.87万元，直接减少公司2019年度归属于上市公司股东的净利润44,216.59万元，因此，本次计提资产减值准备事项对公司2019年度业绩产生了巨大影响。具体计提情况如下：

资产名称	2019年度计提资产减值准备金额（万元）	占2019年度经审计归属于上市公司股东的净利润绝对值的比例
商誉	28,740.27	69.77%

应收票据	545.45	1.32%
应收账款	15,462.24	37.54%
其他应收款	998.59	2.42%
长期应收款	45.18	0.11%
其他非流动资产	1,421.20	3.45%
一年内到期的非流动资产	-0.06	0.00%
合计	47,212.87	114.62%

#### a、商誉减值准备

公司2018年度因并购广东绿润、江西绿润、江门绿顺形成商誉1,264,744,034.59元，根据《企业会计准则第8号—资产减值》规定，本公司将形成商誉的相关公司的长期资产认定为资产组，并聘请广东中广信资产评估有限公司对相关公司与商誉相关的资产组减值测试项目进行资产评估。

广东中广信资产评估有限公司以2019年12月31日为评估基准日，对本公司收购广东绿润所形成的商誉所在资产组在评估基准日的可收回价值进行评估，并于2020年4月8日出具了中广信评报字2020第147号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：截至评估基准日，纳入评估范围的商誉所在资产组的账面价值为155,042.51万元，在持续经营前提下，商誉所在资产组可收回价值为126,041.76万元，评估减值29,000.74万元，其中归属于上市公司股东的商誉减值28,740.27万元，归属于少数股东的商誉减值260.47万元。2019年12月31日，本公司收购广东绿润所形成的归属于上市公司股东的商誉计提减值金额为28,740.27万元。

#### b、金融资产信用减值

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定及公司有关会计政策，公司2019年度对应收款项计提坏账准备17,051.40万元。具体如下：

单位：万元

资产名称	账面原值	账面净值	本年计提坏账准备	期末坏账准备余额
应收票据	12,944.40	11,256.53	545.45	1,687.87
应收账款	248,362.83	197,812.85	15,462.24	50,549.99
其他应收款	16,503.33	14,051.88	998.59	2,451.46
长期应收款	61,746.53	61,129.06	45.18	617.47

针对上述情况，公司将积极采取相关措施，不断降低资产减值准备对公司利润的影响：

第一，公司将加强对广东绿润的资源整合力度，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，公司将充分发挥四大业务板块的协同效益，加大市场开拓力度，拓展市政环卫、环境工程区域，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。

第二，公司将继续加强对混凝土销售客户的信用筛选，建立完善的客户档案系统，一户一策，针对不同的客户给予不同的赊销信用额度，采取不同的销售政策，同时，加大对客户按合同约定付款的遵从度的跟踪检查，充分利用法律手段，加大回款力度，减少应收账款回收的风险。

第三，公司将继续调整园林业务板块经营方向，审慎承接订单，重点向现金流较好的业务转型。同时将严格控制PPP存量项目的施工节奏，根据项目所在区域、回报率、回款情况等条件对项目的施工进度进行调整，加大力度做好已承接PPP项目的工程确认、验收、工程款结算等工作，减少应收账款计提减值准备的风险。

第四，公司将继续加大对存量应收账款的清收力度，成立专门的清收小组，通过法律的手段，同时加大清收的内部奖惩力度，多措并举，确保公司应收账款的回收。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	2,576,779,523.54	100%	3,120,970,092.69	100%	-17.44%
分行业					
非金属矿物制品业	1,738,944,811.09	67.49%	2,049,469,788.37	65.67%	-15.15%
土木工程建筑业	212,809,244.74	8.26%	616,992,422.42	19.77%	-65.51%
市政环卫	625,025,467.71	24.26%	454,507,881.90	14.56%	37.52%
分产品					
商品混凝土板块	1,146,562,767.19	44.50%	1,524,690,755.04	48.85%	-24.80%
水泥板块	592,382,043.90	22.99%	524,779,033.33	16.81%	12.88%
园林绿化	212,809,244.74	8.26%	616,992,422.42	19.77%	-65.51%
市政环卫	625,025,467.71	24.26%	454,507,881.90	14.56%	37.52%
分地区					
海南省内	1,961,411,315.03	76.12%	1,717,108,174.79	55.02%	14.23%

海南省外	615,368,208.51	23.88%	1,403,861,917.90	44.98%	-56.17%
------	----------------	--------	------------------	--------	---------

## (2) 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						
非金属矿物制造业	1,738,944,811.09	1,430,994,727.59	17.71%	-15.15%	-11.00%	-3.84%
土木工程建筑业	212,809,244.74	211,389,605.22	0.67%	-65.51%	-59.54%	-14.64%
市政环卫	625,025,467.71	425,120,128.66	31.98%	37.52%	52.38%	-6.63%
分产品						
商品混凝土	1,146,562,767.19	952,554,455.16	16.92%	-24.80%	-20.67%	-4.33%
水泥	592,382,043.90	478,440,272.43	19.23%	12.88%	17.51%	-3.18%
园林绿化	212,809,244.74	211,389,605.22	0.67%	-65.51%	-59.54%	-14.64%
市政环卫	625,025,467.71	425,120,128.66	31.98%	37.52%	52.38%	-6.63%
分地区						
海南省内	1,961,411,315.03	1,628,991,218.38	16.95%	14.23%	16.43%	-1.57%
海南省外	615,368,208.51	438,513,243.09	28.74%	-56.17%	-56.60%	0.70%

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
非金属矿物制造业 —商品混凝土	销售量	M3	2,255,660.45	3,251,640.98	-30.63%
	生产量	M3	2,255,660.45	3,251,640.98	-30.63%
	库存量	M3			
非金属矿物制造业 —水泥	销售量	吨	1,424,382	1,250,551.83	13.90%
	生产量	吨	1,403,946	1,273,776	10.22%
	库存量	吨	7,917.55	28,353.55	-72.08%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2019年海南省房地产开发投资同比下降22.10%；房屋施工面积9,221.56万m<sup>2</sup>，其中本年新

开工面积1,219.56万m<sup>2</sup>，同比下降37.30%。海南省内商品混凝土产品的市场需求减少。受此影响，公司混凝土销售量较上年同期下降30.63%。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

##### ①思南郝家湾项目

2017年2月8日，公司收到大兴园林与发包方贵州乌江石林旅游发展有限公司就中标项目签署的《建设工程施工合同》，各方就思南县郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设项目工程施工及有关事项协商一致；项目投资估算约4.62亿元，大兴园林负责除古寨保护工程以外的3.37亿元（据招标文件）。

截至2019年12月31日，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。

##### ②罗甸县旅游基础设施建设PPP项目

2017年10月16日，大兴园林收到罗甸县林业局发来的《中标通知书》，确定大兴园林作为联合体牵头人，与联合体成员东方天域集团股份有限公司为“罗甸县旅游基础设施建设PPP项目”的中标人。本项目合同价格8.63亿元（最终合同金额以财政评审金额为准）。

截至2019年12月31日，本项目已累计完成工程进度3.91亿元；累计收款3.88亿元。目前项目正在施工。

##### ③邕江综合整治和开发利用工程PPP项目

2018年1月9日，大兴园林与中交第一公路工程局有限公司联合中标邕江综合整治和开发利用工程PPP项目（北岸：老口枢纽-托洲大桥、北岸：蒲庙大桥-邕宁枢纽）。PPP项目建设工程投资额84,675.85万元，项目合作期限20年零3个月（含建设期1年3个月）。

截至2019年12月31日，本项目已累计完成工程进度1.13亿元；累计收款0.86亿元。项目已完工验收，正在办理结算手续。

##### ④六枝特区关寨镇农村人居环境整治扶贫PPP项目

2018年8月7日，大兴园林收到贵州睿易达国际商务信息咨询服务发来的《中标通知书》，确定大兴园林作为联合体牵头人，与联合体成员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为贵州省六枝特区关寨镇农村人居环境整治扶贫PPP项目的中标人。本项目采购预算金额人民币6.09亿元，服务时间20年。

截至2019年12月31日，本项目已累计完成工程进度1.75亿元；累计收款2.35亿元。目前项目正在施工。

⑤三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，大兴园林收到招标方三亚市创意新城开发建设有限公司发来的《中标通知书》，确定大兴园林中标“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（设计、施工）总承包”，中标价格7,183.48万元，项目工期：360天。

截至2019年12月31日，本项目已累计完成工程进度0.45亿元；累计收款0.24亿元。目前项目正在施工。

⑥鹤山市马山生活垃圾填埋场减量化PPP项目

2018年3月6日，广东绿润收到广州市永隆工程造价咨询事务所有限公司发来的《中标通知书》，确定广东绿润中标“鹤山市马山生活垃圾填埋场减量化PPP项目”。本项目预算总金额约为人民币49,300万元，可用性服务费为人民币9,201万元，垃圾处理服务费单价为人民币124元/吨，合作期限20年（含建设期和运营期）。2018年4月20日，公司收到PPP项目公司鹤山市绿盛环保工程有限公司与鹤山市固体废弃物处理中心就上述中标项目签署的《鹤山市马山生活垃圾填埋场减量化PPP项目合同》。

截至2019年12月31日，本项目累计实现营业收入1,599.34万元。

⑦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4月25日，广东省政府采购网发布了“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的中标公告”，广东绿润作为第一中标人，中标端州区环卫清运保洁服务新增面积项目中的西片区新增清运保洁面积，中标、成交金额：人民币7,356,588.00元/年；单价：人民币6.58元/年/平方米；服务要求：自合同约定的执行时间起至2027年2月28日止（满足招标文件要求）。2018年6月14日，公司收到广东绿润与肇庆市端州区环境卫生管理中心就上述中标项目签署的《广东省肇庆市端州区政府采购合同书》。

截至2019年12月31日，本项目累计实现营业收入3,208.08万元。

⑧桂城街道夏教片区、三山片区城乡市政管理一体化服务采购项目

2019年4月11日，公司全资公司广东绿润与佛山市南海区桂城街道办事处签署了《合同书》，双方就桂城街道夏教片区、三山片区城乡市政管理一体化服务采购项目中的02包（夏教02片区）的采购项目协商一致：项目合同总价=合同管养费+生活垃圾收集运输费，其中：管养服务费为12,138.63万元/56个月，生活垃圾收集运输费=生活垃圾收集运输总重量（吨）\*

生活垃圾收集运输单价（运输单价为79.45元/吨）；服务期限：2019年5月1日至2023年12月31日（共56个月）。

截至2019年12月31日，本项目累计实现营业收入1,850.95万元。

⑨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4月26日，全资子公司广东绿润中标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，中标金额：人民币5,492.32万元；服务期：3年。

截至2019年12月31日，本项目累计实现营业收入1,006.17万元。

⑩海南海口五源河国家湿地公园（二期）项目

2019年5月13日，海口市水务集团有限公司与公司全资子公司大兴园林签署了《建设工程施工合同》，双方就海南海口五源河国家湿地公园（二期）项目施工及有关事项协商一致：约定项目工期270日历天；项目签约合同价人民币16,972.61万元。

截至2019年12月31日，本项目已累计完成工程进度0.11亿元；累计收款0.08亿元。目前项目正在施工。

⑪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，全资子公司广东绿润、主办方北京市勘察设计研究院有限公司与珠海市斗门区水务局签署的《珠海市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合同》，双方就珠海市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的服务内容、合同金额、服务期等协商一致：约定合同金额人民币6,173.00万元，合同工期为180个日历天。

截至2019年12月31日，本项目累计实现营业收入2,025.98万元。

⑫斗门区全面推行河长制河道整治工程施工项目

2019年11月7日，全资子公司广东绿润、主办方广东省水利水电第三工程局有限公司与珠海市斗门区生源城市开发有限公司签署了《斗门区全面推行河长制河道整治工程施工合同》，双方就斗门区全面推行河长制河道整治工程施工的合同价格、工期、价格调整、进度款支付等内容协商一致：中标金额：人民币27,086.27万元，工期为开工令下发后386个日历日。

截至2019年12月31日，本项目累计实现营业收入1,855.79万元。

⑬勒流街道河涌黑臭水体治理及综合整治工程项目

2019年12月27日，全资子公司广东绿润作为联合体成员与主办方广东省基础工程集团有限

公司联合中标勒流街道河涌黑臭水体治理及综合整治工程项目中的标段一（勒流街道新南大涌黑臭水体治理项目）、标段二（勒流街道江义村里涌综合整治工程），中标金额：标段一中标金额为人民币5,816.06万元；标段二中标金额为人民币3,832.65万元，工期均为545日历天。

截至2019年12月31日，本项目累计实现营业收入4,512.93万元。

#### （5）营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
非金属矿物制品业	直接材料	1,052,353,207.23	50.90%	1,207,394,212.51	50.11%	-12.84%
非金属矿物制品业	直接人工	24,147,044.22	1.17%	24,814,153.57	1.03%	-2.69%
非金属矿物制品业	燃料及动力	142,287,520.31	6.88%	138,176,946.80	5.73%	2.97%
非金属矿物制品业	间接费用	212,206,955.83	10.26%	237,529,923.76	9.86%	-10.66%
土木工程建筑业	园林绿化、养护	208,677,386.72	10.09%	518,005,820.65	21.50%	-59.72%
土木工程建筑业	园林设计	2,712,218.50	0.13%	4,524,172.08	0.19%	-40.05%
市政环卫	保洁、清运、处置	425,120,128.66	20.56%	278,994,635.01	11.58%	52.38%
合计		2,067,504,461.47	100.00%	2,409,439,864.38	100.00%	-14.19%

说明

报告期内，园林绿化设计、工程业务收入下降，相应成本下降，导致上述占比下降。市政环卫收入增加，相应成本增加，导致上述占比增加。

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司处置了全资子公司海南瑞泽生态环保技术有限公司，自处置日起上述公司不再纳入合并范围。

报告期内，公司注销孙公司恩平市美盛农林贸易有限公司。

报告期内，公司子公司大兴园林设立务川县涪洋特色小镇建设发展有限公司，广东绿润设立佛山市绿宝环境科技有限公司。截止2019年12月31日，公司上述投资尚未实际出资。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	414,621,686.92
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.65%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	103,443,361.87	3.40%
2	客户二	80,716,204.90	2.66%
3	客户三	79,559,693.95	2.62%
4	客户四	75,952,288.40	2.50%
5	客户五	74,950,137.80	2.47%
合计	--	414,621,686.92	13.65%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	473,505,933.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.90%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	107,630,570.50	4.52%
2	供应商二	100,743,483.18	4.23%
3	供应商三	95,318,318.88	4.01%
4	供应商四	90,303,879.58	3.80%
5	供应商五	79,509,681.12	3.34%
合计	--	473,505,933.26	19.90%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

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

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	32,192,368.39	25,375,924.95	26.86%	
管理费用	207,484,799.37	230,404,266.89	-9.95%	
财务费用	124,687,256.04	129,537,348.83	-3.74%	
研发费用	15,250,892.52	9,939,349.01	53.44%	报告期内，主要系广东绿润研发费用增加。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，公司混凝土业务方面所进行的研发项目及进展情况如下：

①研究建筑废弃物绿色高效资源化利用的关键技术与示范，重点突破含大量渣土的建筑物废弃物生产高品质再生骨料的生产工艺及利用再生骨料生产生态绿色产品的关键技术。目前已按海南省科技厅要求的进度顺利完成。

②研究利用海砂制备生态友好型城市景观建筑材料的关键技术与应用。目前按要求进度正在进行。

③2019年申报发明专利2项。一种提高混凝土钢筋耐腐蚀性能的外加剂及其制备方法，已提交申请正在受理审核阶段；一种收尘器防轻物质堵塞装置，正在受理中。

④2019年获批授权专利3项。一种利用高石粉含量机制砂制备的抗裂耐蚀海工混凝土；一种光纤光栅传感器的保护材料及其生产方法；一种测量弧形构件变形的光纤光栅传感器及其测量方法，均已获得授权。

(2) 报告期内，公司园林绿化业务方面所进行的研发项目主要包括：用于边坡生态修复的植生带的研究；草皮卷生产工艺研究；移动式草皮卷研究；石材饰板施工配件研究；石材碎拼切割装置研究；树干害虫防治工具研究。上述项目目前均在研究过程中。

(3) 报告期内，公司市政环卫业务所进行的研发项目进展及专利情况如下：

①重金属螯合剂二次处理焚烧飞灰稳定化技术的研发，包括破碎设备和螯合设备。有效

保证了破碎飞灰颗粒均匀细粒度更高，而且操作安全可靠。设置了逐级破碎，破碎设备包括滚筒式碾压机（一级粗破）、锤式破碎机（二次细碎）和细筛。二次整合采用间歇式搅拌机，其优势在于：a、操作简单，加药精准，整合加药充分。b、设备密封性较高，现场扬尘得到大幅度降低。

本项目符合企业设计标准和国家、行业相关标准要求。目前已投入使用，形成稳定高效服务，并推出市场，获得了客户良好的反应，为企业创造了极好的经济效益。

②报告期内，广东绿润新申报发明专利 17 项，包括环境云与大数据处理系统、城乡一体化环卫管理系统、一种垃圾焚烧炉渣筛选分离设备、一种生活垃圾回收利用破碎装置等，其中 10 项已获得证书。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	442	442	0.00%
研发人员数量占比	7.48%	8.21%	-0.73%
研发投入金额（元）	30,466,330.20	49,782,398.51	-38.80%
研发投入占营业收入比例	1.18%	1.60%	-0.42%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,609,010,402.81	2,745,968,583.43	-4.99%
经营活动现金流出小计	2,374,112,875.97	2,491,151,615.67	-4.70%
经营活动产生的现金流量净额	234,897,526.84	254,816,967.76	-7.82%
投资活动现金流入小计	57,785,745.92	31,552,132.51	83.14%
投资活动现金流出小计	188,535,816.59	531,879,420.83	-64.55%
投资活动产生的现金流量净额	-130,750,070.67	-500,327,288.32	-73.87%
筹资活动现金流入小计	1,789,940,177.35	1,557,144,727.85	14.95%

筹资活动现金流出小计	1,737,258,505.24	1,527,769,765.44	13.71%
筹资活动产生的现金流量净额	52,681,672.11	29,374,962.41	79.34%
现金及现金等价物净增加额	156,829,128.28	-216,135,358.15	172.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 投资活动现金流入增加主要系处置子公司取得款项增加所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额增加主要系取得的长期借款增加所致；

(3) 现金及现金等价物净增加额增加主要系取得的长期借款及处置子公司取得款项增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内公司经营活动产生的现金净流量234,897,526.84元，净利润为-411,105,709.28元，差异为646,003,236.12元，主要原因系以下项目减少本年度净利润，却不影响报告期内公司经营活动产生的现金净流量导致：商誉减值损失287,402,675.21元；信用减值损失170,514,005.10元；权益法核算的长期股权及处置长期股权投资产生的投资损失23,662,432.40元；固定资产折旧87,035,583.85元；无形资产摊销47,417,032.88元；长期待摊费用摊销17,150,862.89元；其他非流动资产减值损失14,212,036.29元。

### 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	23,662,432.40	6.54%		否
公允价值变动损益	10,680,800.00	2.95%		否
资产减值	301,614,711.50	83.36%	主要系计提广东绿润商誉减值所致	否
营业外收入	5,970,408.89	1.65%		否
营业外支出	14,345,935.59	3.96%		否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	362,977,994.19	5.89%	203,054,836.36	3.10%	2.79%	主要系取得的长期借款增加所致
应收账款	1,978,128,454.30	32.11%	2,139,965,263.98	32.66%	-0.55%	主要系应收款项账龄结构变化，计提信用减值损失增加所致
存货	325,772,085.07	5.29%	325,630,373.25	4.97%	0.32%	
投资性房地产	5,311,867.87	0.09%		0.00%	0.09%	
长期股权投资	111,404,267.98	1.81%	127,351,708.02	1.94%	-0.13%	
固定资产	541,674,044.19	8.79%	620,243,539.60	9.46%	-0.67%	主要系计提折旧及报废处置导致减少
在建工程	29,570,629.66	0.48%	68,774,309.14	1.05%	-0.57%	主要系项目完工结转，导致减少所致
短期借款	357,430,000.00	5.80%	964,096,000.30	14.71%	-8.91%	主要系偿还到期的借款所致
长期借款	879,498,711.21	14.28%	146,964,359.21	2.24%	12.04%	

## 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	期末数
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		10,680,800.00		10,680,800.00
2.其他权益工具投资	8,592,240.17		-8,592,240.17	0.00
上述合计	8,592,240.17	10,680,800.00	-8,592,240.17	10,680,800.00

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	14,982,668.90	保证金及被冻结的货币资金
应收账款	230,930,807.72	借款抵押

长期股权投资	89,872,344.54	股权质押反担保
固定资产-房屋建筑物	112,048,401.26	借款抵押
无形资产-土地使用权	153,666,691.14	借款抵押
无形资产-特许经营权	80,499,829.15	借款抵押
投资性房地产	5,311,867.87	借款抵押
长期应收款	609,398,225.03	借款抵押
合计	1,296,710,835.61	

## 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
207,158,094.75	2,324,147,580.86	-91.09%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
鹤山市绿盛环保工程有限公司	城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理服务	增资	19,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	城市生活垃圾清扫、收集、运输、处理服务	已办理工商登记手续	0.00	-1,069,609.01	否	2018年04月11日	《关于全资子公司广东绿润环境管理有限公司投资设立子公司的公告》(公告编号: 2018-056)
六枝特区民兴环境投资发展有限公司	供水排水、市政工程项目投资、开发与运营、垃圾收运	增资	63,090,000.00	93.10%	自有资金	六枝特区水务有限公司、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	2038年8月	项目建设运营	已办理工商登记手续	0.00	-5,854,763.97	否	2018年08月15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)
贵州罗甸兴旅投资开发有限公司	负责 PPP 项目合同下的投资、融资、建设及营运维护项目设施。	增资	115,950,000.00	80.00%	自有资金	贵州省罗甸县旅游文化开发投资有限责任公司、东方天域集团股份有限公司	长期	项目建设运营	已办理工商登记手续	0.00	-2,531,598.66	否	2018年02月10日	《关于全资子公司大兴园林向贵州罗甸兴旅投资开发有限公司增资的公告》(公告编号: 2018-023)
合计	--	--	198,040,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-9,455,971.64	--	--	--

### 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		0.00	0.00	0.00	10,680,800.00	业绩补偿
其他	8,592,240.17		-8,592,240.17				0.00	自有资金
合计	8,592,240.17	10,680,800.00	-8,592,240.17	0.00	0.00	0.00	10,680,800.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行股份	23,198.58	116.13	23,114.65	0	0	0.00%	0	用于苗木基地建设项目	0
2019 年	非公开发行股份	46,500	46,499.96	46,499.96	0	0	0.00%	0	用于支付交易对价	0
合计	--	69,698.58	46,616.09	69,614.61	0	0	0.00%	0	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### (一) 2015 年 12 月非公开发行股票募集资金基本情况

截至 2019 年 12 月 31 日，2015 年 12 月非公开发行股票募集资金已使用完毕，并分别于 2019 年 12 月 27 日、2019 年 12 月 30 日注销了募集资金专户。2015 年 12 月非公开发行股票募集资金使用金额及当前余额如下所示：

项目	金额（人民币万元）
实际募集资金净额	23,198.58
减：累计使用募集资金	23,114.65

其中：1、以前年度已使用金额	22,998.52
2、本年度使用金额	116.13
2-1、恩平苗木基地建设项目（地点变更前）	0
2-2、儋州苗木基地（地点变更后）	4.33
2-3、东方苗木基地（地点变更后）	111.80
减：节余资金金额	264.07
加：募集资金利息收入减手续费的净额	180.14
募集资金实际余额	0.00
(二) 2019 年 1 月非公开发行股票募集资金基本情况	
截止 2019 年 12 月 31 日，2019 年 1 月非公开发行股票募集资金已使用完毕，并于 2019 年 5 月 7 日注销了募集资金专户，募集资金使用情况如下表所示：	
项目	金额（人民币万元）
实际募集资金净额	46,500.00
减：置换预先投入资金	19,081.96
减：支付收购对价款	27,360.00
减：中介机构费	58.00
加：利息减手续费净额	1.89
减：销户余额转入公司一般存款账户	1.93
募集资金实际余额	0.00
具体使用情况公司已在《董事会关于公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》中详细说明。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、恩平苗木基地建设项目	是	12,000	4,700		4,851.96	103.23%	2017 年 12 月 31 日	33.6	否	是
2、儋州苗木基地建设项目	否		1,237.66	4.33	1,195.21	96.57%	2018 年 07 月 31 日	0.59	否	否
3、东方苗木基地建设项目	否		6,062.34	111.8	5,868.9	96.81%	2018 年 07 月 31 日	4.34	否	否

							日			
4、补充园林工程营运资金	否	11,198.58	11,198.58		11,198.58	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	23,198.58	23,198.58	116.13	23,114.65	--	--	38.53	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	23,198.58	23,198.58	116.13	23,114.65	--	--	38.53	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	2017年10月23日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》。本次募集资金投资项目实施地点变更后，项目于2018年7月31日实施完成。由于项目完工时间延迟，2019年度可出圃苗木量不及预期，导致出圃销售收入不及预期，项目实现利润为38.53万元，未达到预计效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于原实施地点周边环境等外部因素发生变化，同时公司预计近几年海南省内的工程项目及苗木需求将会增加，为降低苗木运输成本，提高募集资金的使用效率，最大化的实现募集资金的投资效益，便于实施主体大兴苗木对项目进行管理，更好地支持公司园林工程施工业务发展，公司将募集资金投资项目的实施地点变更为海南省儋州市东城镇、黄泥沟和海南省东方市三家镇。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生 2017年10月23日，公司召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》、《关于公司募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将募集资金投资项目恩平苗木基地建设项目的实施地点由广东省恩平市大槐镇塘冲村变更为海南省儋州市东城镇、黄泥沟和海南省东方市三家镇，并同意公司将苗木基地建设项目的建设工期进行相应的延长。除上述变更外，本次募集资金投资项目的实施方式、实施主体、建设内容等均保持不变。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	本年度，公司未有闲置募集资金补充流动资金的情形发生。公司2015年12月非公开发行股票募集资金往年发生的闲置募集资金补充流动资金的情形如下：2016年3月2日，公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司大兴园林使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意大兴园林将存放于江门新会恩平支行闲置募集资金2,500.00万元用于暂时补充流动资金。大兴园林已于2016年6月16日已用自有资金归还。使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过12个月。 2016年6月21日，公司召开第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于全资子公司大兴园林使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意三亚新大兴园林生态有限公司使用5,000万元暂时闲置的募集资金补充流动资金。使用期限自公司董事会批准该议案之日起不超过12个月。三亚新大兴园林生态有限公司已于2016年12月20日将上述资金归还至公司募集资金专用账户。									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 经公司第四届董事会第二十次会议决议,恩平苗木基地建设项目、儋州苗木基地建设项目及东方苗木基地建设项目于 2018 年 7 月 31 日完工, 经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审核, 并出具信会师报字[2018]第 ZH10555 号报告, 2015 年 12 月非公开发行股票募集资金节余金额为 264.07 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金已转入公司自有账户, 并对募集资金专户进行销户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
儋州苗木基地建设项目	恩平苗木基地建设项目	1,237.66	4.33	1,195.21	96.57%	2018 年 07 月 31 日	0.59	否	否
东方苗木基地建设项目	恩平苗木基地建设项目	6,062.34	111.8	5,868.9	96.81%	2018 年 07 月 31 日	4.34	否	否
合计	--	7,300	116.13	7,064.11	--	--	4.93	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>由于原实施地点周边环境等外部因素发生变化, 同时公司预计近几年海南省的工程项目及苗木需求将会增加, 为降低苗木运输成本, 提高募集资金的使用效率, 最大化的实现募集资金的投资效益, 便于实施主体大兴苗木对项目进行管理, 更好地支持公司园林工程施工业务发展, 公司将募集资金投资项目的实施地点变更为海南省儋州市东城镇、黄泥沟和海南省东方市三家镇。</p> <p>2017 年 10 月 23 日, 公司召开第四届董事会第六次会议, 审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》、《关于公司募集资金投资项目延期的议案》, 同意公司将募集资金投资项目恩平苗木基地建设项目的实施地点由广东省恩平市大槐镇塘冲村变更为海南省儋州市东城镇、黄泥沟和海南省东方市三家镇, 并同意公司将苗木基地建设项目的建设工期进行相应的延长。除上述变更外, 本次募集资金投资项目的实施方式、实施主体、建设内容等均保持不变。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2017 年 10 月 23 日, 公司召开第四届董事会第六次会议, 审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》。本次募集资金投资项目实施地点变更后, 项目于 2018 年 7 月 31 日实施完成。由于项目完工时间延迟, 2019 年度可出圃苗木量不及预期, 导致出圃销售收入不及预期, 项目实现利润为 4.93 万元, 未达到预计效益。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

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
重庆博宁投资有限公司	海南瑞泽生态环保技术有限公司	2019年12月05日	0	-58.66	盘活公司存量资产,减少后期亏损	1.29%	市场定价	否	非关联方	是	是	2019年12月06日

## 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
海南瑞泽双林建材有限公司	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	1,012,539,653.74	566,787,775.07	610,447,205.37	8,571,817.62	3,548,296.56
肇庆市金岗水泥有限公司	子公司	水泥生产与销售	120,000,000.00	325,959,120.03	272,356,728.93	592,382,043.90	112,386,566.66	82,114,019.72
三亚新大兴园林生态有限公司	子公司	园林建设、园林绿化设计、施工、苗木销售。	220,000,000.00	2,040,932,036.51	423,884,869.68	212,809,244.74	-301,444,078.37	-289,014,203.27

广东绿润环境科技有限公司	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	637,344,206.15	405,174,055.92	625,025,467.71	168,889,591.64	140,009,714.46
三亚瑞泽双林混凝土有限公司	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	271,977,235.15	215,619,569.12	116,152,081.18	9,088,309.90	6,703,424.48
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	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	161,275,468.60	123,392,197.45	131,081,485.34	23,616,473.61	17,158,083.45

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
佛山市绿宝环境科技有限公司	投资设立	影响较小
海南瑞泽生态环保技术有限公司	转让	影响较小
恩平市美盛农林贸易有限公司	注销	影响较小
务川县涪洋特色小镇建设发展有限公司	投资设立	影响较小

主要控股参股公司情况说明

公司主要子公司瑞泽双林建材、金岗水泥、大兴园林及广东绿润的情况说明见本报告“第四节 经营情况讨论与分析-二、主营业务分析概述”。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展格局和趋势

#### 1、混凝土业务

混凝土产量的提升离不开房地产以及基建行业的发展。目前，房地产市场运行仍处平稳区间，房地产销售额及投资增速在中低速位置平稳运行，市场对混凝土仍有需求。同时，近两年国家加大基础设施领域补短板力度和实施城镇老旧小区改造等补短板工程，以及部分重点地区建设如京津冀一体化建设、长江经济带建设及“一带一路”建设、粤港澳大湾区建设等

将为混凝土行业发展带来市场需求。

但目前混凝土行业的发展也存在一定的问题，供给端没有得到有效控制，商品混凝土搅拌站数量较多，产能严重过剩，价格恶性竞争，水泥、沙、石等原材料价格一涨再涨，企业应收账款居高不下，银行融资门槛提高，资金周转困难，多种因素综合作用易对混凝土行业产生积聚影响，更是对混凝土行业今后发展提出了严峻挑战。

2020年是全面建设小康社会和“十三五”规划收官之年，当前国内外环境更为复杂，作为稳增长的重要力量，基建可能会被放置在更为突出的地位，而混凝土仍将是未来中国建筑的主要形式，混凝土行业的发展仍保持合理区间。

## 2、水泥业务

2019年，受供给侧结构性改革的深入、生态环保督察及产业转移等影响，水泥供给端得到有效的控制，全国水泥市场呈现稳中有升的态势，景气度保持在较高水平，生产和效益保持增长，价格保持高位运行。水泥作为基础材料，广泛运用于地产建筑、工业建筑、交通、水利等基础设施工程，因此，水泥行业是典型的投资拉动型行业，与宏观经济发展及固定资产投资密切相关，受宏观经济影响显著。2019年全国固定资产投资（不含农户）比上年增长5.4%，基础设施建设投资、房地产开发投资均同比增长，基建及地产投资等下游需求增加，对水泥即时需求形成有效支撑，我国水泥产量同比有所增加，水泥行业总体收益保持温和增长趋势。

近几年，尽管国家对房地产行业进行宏观调控，坚持“房住不炒”的总基调，但房地产基数大、开发韧性仍然较强，投资继续保持低速平稳增长。2020年初虽然受新冠肺炎疫情的影响，工人复工延迟，企业停工停产，制造业、房地产、基建投资基本停滞，水泥需求不佳，但随着基础设施补短板项目持续推进，基建投资增速有望提升，基建和房地产仍将对水泥需求起到较强的支撑和拉动作用，水泥市场总需求将处于相对平稳状态。

## 3、园林绿化业务

园林绿化行业地区发展不平衡，市场门槛低，缺乏行业统一标准，服务过程没有专业的监管等问题影响行业发展。短期内，园林绿化行业仍缺少大幅提升效益的催化剂，虽然宏观融资环境趋于改善，但工程企业的资金仍捉襟见肘，项目落地速度放缓。园林绿化工程行业本身的现金流较差，应收账款较高，坏账计提增加。同时，随着同质化竞争，部分三四线城镇等区域的项目回报率呈下降趋势，园林绿化行业存在固有痛点。

随着国家“国家园林城市”、“国家生态园林城市”等标准的陆续出台，各级政府在城市建

设中开始重视对园林绿化的规划布局。同时，在城市化进程不断推进的背景下，全社会对城市居住舒适度的要求及房地产消费能力的提高将刺激园林绿化覆盖率的不断上升。人们正回归理性，购房者从纯粹投机买房转向刚性住房需求，并对集观赏、休闲与实用为一体的小区景观关注程度越来越高，园林绿化在提升房地产项目价值方面的作用日益凸显，房地产开发商在园林景观方面的投入比例逐渐增加。生态修复、市政园林以及地产园林的需求增长为园林绿化行业提供了发展空间。

#### 4、市政环卫业务

近年来，随着我国城镇人口快速增长，各类城市生活垃圾产量不断上升，对垃圾无害化处理的需求日益旺盛，催化了环境卫生管理行业的发展，使得环卫作业、垃圾处理市场规模进一步扩大。市政环卫业务主要包括街巷、公共场所、水域等区域的保洁，城乡垃圾、粪便等生活废弃物的收集、运输、中转、处置、综合利用，城乡环境卫生设施规划、建设、运营等。其下游主要是具有生活污染治理需求的企事业单位，下游单位持续稳定的需求将推动环境卫生管理行业不断发展。同时，环境卫生管理服务项目的市场化主要通过公开招投标的形式进行，过程公开、透明，政府采购资金来源于财政专项经费，属于政府刚性支出，违约风险低，与宏观经济相关性较小，市政环卫行业越来越具备“公共事业”的特征，使得环保行业的需求越来越平稳。

2020年初新冠肺炎疫情爆发，生态环境部迅速出台相关政策和技术指南，部署各地加强医疗废物清运和处置工作。疫情时期，市政环卫不仅保障生活垃圾清扫、运输、处置工作正常运行，同时还要加强公共区域和环卫设施保洁消毒工作。本次疫情是一次对公共环境卫生管控能力的大考验。经过本次疫情后，各级政府对公共环境卫生安全会更加重视，将有越来越多的政府选择并加快将专业的事交给专业的公司实施，市政环卫市场化发展将更迅猛。

### （二）公司发展战略

未来，公司将继续坚持多元化的发展理念，借助海南自由贸易试验区、中国特色自由贸易港、粤港澳大湾区建设等的政策红利，稳定建材板块现有的业务规模，大力拓展园林绿化以及市政环卫业务，同时善用区域内的旅游资源优势，积极发展旅游业务，最终实现公司“大基建、大生态、大旅游”三足鼎立的发展格局。

### （三）2020年度公司经营计划

2019年，公司管理层紧密围绕年初制定的经营计划，认真贯彻董事会的战略部署，积极开展各项工作，包括：完成非公开发行股份募集配套资金工作、完成公开发行公司债券项目

申报等。

2020年度，公司经营计划如下：

1、2020年，公司将充分利用海南自由贸易试验区、中国特色自由贸易港建设的政策红利，深入挖掘市场机会，大力发展岛内商品混凝土、园林绿化及市政环卫业务。

2、金岗水泥将重点推动水泥窑技术改造项目，即依托现有水泥窑生产线，通过技术改造升级，协同处置一般固体废物，提高资源综合利用水平，进一步拓展公司新的赢利点，提高公司盈利能力。

3、广东绿润将加大环卫工程项目开发力度，重点关注河涌治理、市政管道清淤、固体废物处理工程等。

4、公司将借助海南岛的区位优势、旅游资源优势，关注相关产业政策落地情况，积极推动体育康养项目。

5、2019年，公司已收到中国证监会出具的《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2019〕1711号），核准海南瑞泽向合格投资者公开发行面值总额不超过93,000万元的公司债券。2020年，公司将根据外部融资环境及公司生产经营对资金的需求择机启动发行公司债券。

6、2020年，公司将遵照“量化为手段，制度为保障，效益为考量”的经营方针，围绕开源节流，聚焦提质增效，全面实现各板块间的互通共融，推动公司持续、稳定、健康发展。

7、公司将紧紧围绕“科学预防、安全第一”的根本方针，严格落实安全生产管理制度，将员工健康放在首位，确保员工的生命安全。

上述计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

#### **（四）资金需求与筹措**

2020年，公司将制定合理的资金计划，在保证财务结构稳健、合理的基础上，综合考虑资金成本，利用债务融资、股权融资、银行贷款等多种方式，优化公司的债务结构，促进公司业务持续、稳定、健康发展，确保公司股东利益的最大化。

#### **（五）公司未来面对的风险及拟采取的应对措施**

##### **1、宏观经济和产业政策风险**

公司混凝土、水泥业务均属于投资拉动型，受宏观经济波动、国家产业政策的影响较大。其市场需求与当地的固定资产投资规模，尤其是基础设施建设、房地产开发投资紧密相关。近几年，国内经济下行压力仍在，如果未来产品销售区域内的固定资产投资增速呈现下降趋

势，会导致公司商品混凝土、水泥的市场需求下降，可能会影响公司销售规模和盈利能力的提升。

应对措施：公司将持续加强对国家整体宏观经济政策及海南自由贸易试验区（港）、粤港澳大湾区建设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，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。

## 2、应收账款较高的风险

近年，受商品混凝土业务和园林绿化业务所处行业和业务模式影响，公司应收账款余额居高不下。报告期末公司应收账款净值197,812.85万元，占公司资产总额比例为32.11%。目前，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，PPP项目应收款余额较大等仍是公司发展的痛点。未来，应收款项能否正常收回对公司经营及业绩将产生重大影响。

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

## 3、流动性风险

为满足公司业务扩张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增加，债务结构不合理，存在短期流动性风险，同时，融资产生的利息也将对公司未来的利润构成较大影响。

应对措施：公司专门组建瑞泽集团资金管理部，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，强化资金统筹和计划管理。报告期内，公司已取得中国证监会关于核准公司公开发行人民币9.3亿元公司债券的批复，公司将择机发行公司债券。此外，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，尽快化解短期流动性风险，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、管理风险

上市以来，公司进行了多次并购重组，随着公司产业链的延伸，涉足的业务领域和覆盖的市场区域不断增加，公司经营规模不断扩大，管理半径也越来越大，公司正面临资源整合、市场开拓、研发创新等方面的新挑战。同时公司的组织架构、管理体系趋于复杂，这将对公司的研发设计、采购供应、生产制造、技术人才储备、人员管理、资金管理等方面提出了更高的管理要求。公司在经营决策、运作管理和风险控制等方面的难度也将增加。如何做好对各业务板块的监督和管控，以满足规模增长产生的人员增加和业务整合的需要，将给公司经营带来一定的管理风险。

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

#### 5、大额商誉减值风险

公司2018年度因并购广东绿润、江西绿润、江门绿顺形成商誉1,264,744,034.59元。根据《企业会计准则第8号—资产减值》规定，公司聘请广东中广信资产评估有限公司对广东绿润与商誉相关的资产组减值测试项目进行资产评估。依照评估结论，2019年12月31日，公司收购广东绿润所形成的归属于上市公司股东的商誉计提减值金额为28,740.27万元，严重影响了公司的利润水平。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。

#### 6、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项目形成应收款项合计为89,598.09万元，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，未来项目的运营款结算可能会有影响。公司年审会计师已在审计报告中对上述事项做了强调说明。

应对措施：公司与SPV公司保持顺畅沟通，提前确保项目贷款融资到位；项目部及时汇

总申报每月完成的工程进度，确保审批后的进度款及时收到；对已移交运营的项目，公司组织专门小组负责跟踪结算，加快结算进度。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司认真落实中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及中国证券监督管理委员会海南监管局《关于修改公司章程落实上市公司现金分红有关事项的通知》（海南证监发〔2012〕19号）的文件精神，严格遵照《公司章程》、《公司利润分配管理制度》以及《公司未来三年（2017年-2019年）股东回报规划》，提出并实施了2018年度利润分配方案，即以截至利润分配议案披露时的总股本1,154,166,218股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.08元（含税），共计分配现金股利人民币9,233,329.75元。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年利润分配方案：以利润分配预案披露时的总股本1,074,267,206股为基数，向全体股东每10股派0.2元（含税），共计分配现金股利人民币21,485,344.12元。

2、2018年利润分配方案：以利润分配预案披露时的总股本1,154,166,218股为基数，向全体股东每10股派0.08元（含税），共计分配现金股利人民币9,233,329.75元。

3、2019年利润分配方案：根据《公司章程》的相关规定，公司本年度未达到现金分红条件，拟定公司2019年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分 红的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	0.00	-411,920,421.25	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	9,233,329.75	122,124,985.37	7.56%	0.00	0.00%	9,233,329.75	7.56%
2017 年	21,485,344.12	176,204,372.40	12.19%	0.00	0.00%	21,485,344.12	12.19%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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尚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	严格履行中
	夏兴兰、仇国清	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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、减少与海南瑞泽及其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的相关关联交易事项时主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行。4、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使海南瑞泽及其下属子公司承担任何不正当的义务。5、如果因违反上述承诺导致海南瑞泽或其下属子公司损失的，海南瑞泽及其下属子公司的损失由本人进行赔偿。为避免和消除将来可能与海南瑞泽之间的同业竞争，夏兴兰、仇国清承诺确认并不可撤销地承诺在本人持有海南瑞泽5%及以上股权期间：1、本次交易之前，除金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、	2014年09月05日	夏兴兰、仇国清作为海南瑞泽股东期间	严格履行中

			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。			
夏兴兰、仇国清	其他承诺		关于承担权属登记瑕疵房屋相关损失的承诺：鉴于金岗水泥部分自建房屋未履行相关规划许可、施工许可等审批手续，存在被认定为违章建筑及被拆除的风险，夏兴兰和仇国清二人承诺如下：1、保证不会因上述房屋权属登记瑕疵问题对金岗水泥造成任何损失，亦不会因此增加使用成本或受到其他实质性的不利影响。2、如因上述房屋权属登记瑕疵问题导致金岗水泥不能继续使用或者不能继续以现有方式使用该等房屋而造成损失，或者如因上述房屋权属登记瑕疵问题导致金岗水泥被处罚，或者导致海南瑞泽为此遭受损失、承担其他法律责任的，夏兴兰和仇国清二人承诺将及时、全额、连带地补偿金岗水泥、海南瑞泽因此遭受的任何损失或法律责任，即在前述损失发生或责任承担之日起 10 日内，以等值现金对金岗水泥、海南瑞泽进行补偿。	2014年09月05日	金岗水泥自建房屋履行相关规划许可、施工许可等审批手续，不存在被认定违章建筑及被拆除的风险为止。	严格履行中
夏兴兰、仇国清	其他承诺		关于金岗水泥无违法违规事宜的承诺：夏兴兰、仇国清二人承诺及保证金岗水泥自成立以来，能够严格遵守国家和地方工商、税收、土地、环保、知识产权、劳动用工等方面的法律、行政法规、规章，未受到过重大行政处罚，如金岗水泥因存在前述问题而产生任何债务、责任和损失，盖由交易对方夏兴兰和仇国清二人连带地进行全额补偿。	2014年09月05日	具体期限见"承诺内容"	严格履行中
夏兴兰、仇国清	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	严格履行中
邓雁栋;冯活晓;三亚大兴集团有限公司;三亚厚德投资管理有限公司	其他承诺		作为本次交易的交易对方，大兴集团、三亚厚德、冯活晓、邓雁栋、何小锋承诺：在本人/本企业作为海南瑞泽的股东期间，将保证与海南瑞泽做到人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立，保证海南瑞泽的独立性符合《上市公司重大资产重组管理办法》关于"有利于上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联人保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定"的要求。	2015年06月03日	作为海南瑞泽股东期间	邓雁栋、冯活晓、大兴集团、

						三亚 厚德 严格 履行 中
冯活晓;三亚 大兴集团有 限公司;三亚 厚德投资管 理有限公司	关于同 业竞争、 关联交 易、资金 占用方 面的承 诺	<p>(一) 大兴集团就减少和规范关联交易作出如下承诺：1、在本次交易完成后，本企业将会严格遵守有关上市公司监管法规，规范和尽量减少与海南瑞泽及其所控制企业之间的关联交易；若本企业及其控制的企业与海南瑞泽及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本企业将严格按市场公允、公平原则，在海南瑞泽履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保海南瑞泽及其股东的利益不受损害。2、本次交易完成后，除已签订的园林施工合同继续履行完毕外，本企业及其控制的其他企业不再继续与大兴园林发生与其主营的园林施工业务相关的交易。3、如因本企业违反上述承诺而给海南瑞泽造成损失的，本企业将承担由此引起的一切法律责任和后果，赔偿因此给海南瑞泽造成的全部损失。(二) 冯活晓、三亚厚德就减少和规范关联交易作出如下承诺：在本次交易完成后，本人/本企业将会严格遵守有关上市公司监管法规，规范和尽量减少与海南瑞泽及其所控制企业之间的关联交易；若本人/本企业及其控制的企业与海南瑞泽及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本人/本企业将严格按市场公允、公平原则，在海南瑞泽履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保海南瑞泽及其股东的利益不受损害。如因本人/本企业违反上述承诺而给海南瑞泽造成损失的，本人/本企业将承担由此引起的一切法律责任和后果，赔偿因此给海南瑞泽造成的全部损失。为避免和消除将来可能与海南瑞泽之间的同业竞争，大兴集团、三亚厚德承诺：本企业及其控制的其他企业均未从事任何在商业上对海南瑞泽或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本企业所控制的企业从事任何在商业上对海南瑞泽或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。如因本企业违反上述承诺而给海南瑞泽造成损失的，本企业将承担一切法律责任和后果，赔偿因此给海南瑞泽造成的全部损失。</p>	2015 年 06 月 03 日	作为海南瑞 泽股东期间	严格 履行 中	
邓雁栋；冯活 晓	股东一 致行动 承诺	<p>1、截至本承诺函签署日，本人/本企业与海南瑞泽实际控制人张海林、张艺林、冯活灵不存在一致行动的安排或约定； 2、本次交易完成后，本人/本企业也不会作出其他一致行动的安排或约定。</p>	2015 年 06 月 03 日	作为海南瑞 泽股东期间	邓雁 栋、 冯活 晓严 格履 行中	
徐湛元、邓雁	关于关	本次交易对方徐湛元、邓雁栋承诺：在本次交易完成后，如本人成为海南瑞泽关联方，自本人成为海南瑞泽关联方之	2017	作为海南瑞	严格	

	栋	联交易的承诺	日起，本人将会严格遵守有关上市公司监管法规，规范和尽量减少与海南瑞泽及其所控制企业之间的关联交易；若本人及相关关联方与海南瑞泽及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本人及相关关联方将严格按市场公允、公平原则，在海南瑞泽履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保海南瑞泽及其股东的利益不受损害。如因本人违反上述承诺而给海南瑞泽造成损失的，本人将承担由此引起的一切法律责任和后果，赔偿海南瑞泽全部损失。	年 09 月 11 日	泽关联方期间	履行中
	徐湛元、邓雁栋	关于同业竞争的承诺	本次交易对方徐湛元、邓雁栋承诺：截至本承诺签署日（2017 年 9 月 11 日），除通过广东绿润环境管理有限公司开展垃圾的清扫、收集和保洁业务、市容景观绿化养护业务、垃圾中转站及垃圾填埋场的运营管理业务外，本人未从事任何在商业上对海南瑞泽或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。本次重大资产重组完成后，本人在本人作为海南瑞泽的股东期间，保证不会从事或促使本人所控制的企业从事任何在商业上对海南瑞泽及其所控制的企业（含广东绿润及其子公司）构成直接或间接同业竞争的业务或活动。如本人及本人实际控制的其他企业获得的任何商业机会与海南瑞泽主营业务有竞争或可能发生竞争的，则本人及本人实际控制的其他企业将立即通知海南瑞泽，并将该商业机会给予海南瑞泽。本人将不利用对海南瑞泽及其下属企业的了解和知悉的信息协助任何第三方从事、参与或投资与海南瑞泽相竞争的业务或项目。如因本人违反上述承诺而给海南瑞泽造成损失的，本人将承担一切法律责任和后果，赔偿因此给海南瑞泽造成的全部损失。	2017 年 09 月 11 日	作为海南瑞泽的股东期间	严格履行中
	徐湛元、邓雁栋	关于股份限售的承诺	本次交易对方徐湛元、邓雁栋承诺：本人对通过本次交易取得的海南瑞泽股份自上市之日起 12 个月内不得转让或上市交易。根据《海南瑞泽新型建材股份有限公司与徐湛元、邓雁栋关于发行股份及支付现金购买资产的协议》以及《海南瑞泽新型建材股份有限公司与徐湛元、邓雁栋关于发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，自法定限售期届满之日起，本人因本次交易取得的海南瑞泽的股份将根据满足上述协议的相关约定条件后进行解锁。本人通过本次交易取得的海南瑞泽股份在解锁后减持时还应遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件及海南瑞泽公司章程的规定。若证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于上述承诺的，本人同意根据证券监管部门的监管意见或相关规定的要求做相应调整。本次发行结束后，本人通过本次交易取得的海南瑞泽股份由于海南瑞泽送红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述承诺。	2027 年 12 月 11 日	见承诺内容	严格履行中
	张海林、冯活灵、张艺林、陈宏哲、于清池、吴悦良、冯儒、陈健富、毛惠清、孙令玲、王	其他承诺	1、本人已向海南瑞泽及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。2、在参与本次交易期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时向海南瑞泽披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、如因本次交易提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给海南瑞泽	2017 年 09 月 11 日	2019 年 1 月 21 日	已履行完毕

垚、常静、陈明兵、张贵阳、盛辉、高旭、陈国文、廖天、李美珍以及徐湛元、邓雁栋		或者投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，将暂停转让其在海南瑞泽拥有权益的股份。本人承诺于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交海南瑞泽董事会，由海南瑞泽董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；如本人未在两个交易日内提交锁定申请，本人授权海南瑞泽董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；海南瑞泽董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，本人授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。			
张海林、冯活灵、张艺林	其他承诺	本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2017年09月11日	作为公司实际控制人期间	严格履行中
张海林、陈宏哲、于清池、吴悦良、冯儒、陈健富、毛惠清、孙令玲、王垚、常静、陈明兵、张贵阳	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若未来公司拟实施股权激励计划，本人将行使自身职权以促使股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，届时本人将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2017年09月11日	2019年1月21日	已履行完毕
张海林、冯活灵、张艺林、陈宏哲、于清池、吴悦良、冯儒、陈健富、毛惠清、孙令玲、王垚、常静、陈明兵、张贵阳、盛辉、高	其他承诺	1、本人及本人直系亲属不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形。2、本人及本人直系亲属不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形。	2017年09月11日	2019年1月21日	已履行完毕

	旭、陈国文、廖天、李美珍、徐湛元、邓雁栋、何伟雄、何展红、唐振波、余子平、周同光					
张海林、冯活灵、张艺林	其他承诺		<p>1、关于人员独立性（1）保证海南瑞泽的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本人及本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人及本人控制的其他企业领薪；保证海南瑞泽的财务人员不在本人及本人控制的其他企业中兼职、领薪。（2）保证本人及本人控制的其他企业完全独立于海南瑞泽的劳动、人事及薪酬管理体系。2、关于资产独立、完整性（1）保证海南瑞泽具有独立完整的资产，且资产全部处于海南瑞泽的控制之下，并为海南瑞泽独立拥有和运营。（2）保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式违规占有海南瑞泽的资金、资产；不以海南瑞泽的资产为本人及本人控制的其他企业的债务提供担保。3、关于财务独立性（1）保证本人及本人控制的其他企业不与海南瑞泽及下属子公司共用一个银行账户。（2）保证本人及本人控制的其他企业不违法干预海南瑞泽的资金使用调度。（3）不干涉海南瑞泽依法独立纳税。4、关于机构独立性保证本人及本人控制的其他企业与海南瑞泽之间不产生机构混同的情形，不影响海南瑞泽的机构独立性。5、关于业务独立性（1）保证本人及本人控制的其他企业独立于海南瑞泽的业务。（2）保证除通过行使股东权利之外，本人及本人控制的其他企业不干涉海南瑞泽的业务活动，本人不超越董事会、股东大会，直接或间接干预海南瑞泽的决策和经营。（3）保证本人及本人控制的其他企业不在中国境内外以任何方式从事与海南瑞泽相竞争的业务。（4）保证尽量减少本人及本人控制的其他企业与海南瑞泽的关联交易；对于确有需要的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、《公司章程》等规定依法履行程序。</p>	2017年09月11日	作为公司实际控制人期间	严格履行中
冯活灵、张艺林、大兴集团、三亚厚德、夏兴兰、陈宏哲、于清池、吴悦良、冯儒、陈健富、毛惠清、	不减持承诺		<p>1、自海南瑞泽股票复牌之日（2017年9月21日）至本承诺函出具之日（2017年9月26日）期间，本人/本公司不存在减持海南瑞泽股份的情形。2、自本承诺函出具之日至海南瑞泽本次交易实施完毕期间，本人/本公司承诺将不减持所持海南瑞泽股份，亦不安排任何减持计划。3、如本人/本公司违反上述承诺而发生减持情况，本人/本公司承诺因减持所得全部收益归海南瑞泽所有，并依法承担由此产生的法律责任。</p>	2017年09月26日	2019年1月21日	已履行完毕

	孙令玲、王焱、常静、陈明兵、张贵阳、盛辉、高旭、陈国文、廖天、李美珍					
	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	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	张海林;冯活灵;张艺林	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺：一、截至本承诺函出具之日，本人没有直接或间接地以任何方式（包括但不限于自己经营、为他人经营、协助他人经营等）从事与股份公司相同或类似的业务，亦未投资于任何与股份公司从事相同或类似业务的公司、企业或者其他经营实体，本人与股份公司不存在同业竞争。二、在本人作为股份公司实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自己经营、为他人经营、协助他人经营等）在中国境内或境外从事与股份公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，亦不会投资于任何与股份公司从事相同或类似业务的公司、企业或者其他经营实体。三、无论是由本人自身研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与股份公司生产、经营有关的新技术、新产品，股份公司均有优先受让、生产的权利。四、本人如若拟出售与股份公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，股份公司均有优先购买的权利；本人承诺自身、并保证将促使本人控制的其他企业在出售或转让有关资产或业务时给予股份公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件。五、如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人将通过包括但不限于以下方式退出与股份公司的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的资产或业务以合法方式置入股份公司；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（5）采取其他对维护股份公司权益有利的行动以消除同业竞争。	2010 年 07 月 16 日	作为公司持股 5% 以上的股东期间	严格履行中
	张海林;冯活灵;张艺林	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	关于减少和规范关联交易的承诺：1. 严格遵守《中华人民共和国公司法》、《海南瑞泽新型建材股份有限公司章程》、《海南瑞泽新型建材股份有限公司关联交易管理办法》、《海南瑞泽新型建材股份有限公司股东大会议事规则》、《海南瑞泽新型建材股份有限公司董事会议事规则》等法律法规及公司关于关联交易的管理规定，避免和减少关联交易，自觉维护公司及全体股东的利益，不利用三人在公司中的地位，为三人或三人的控股子公司在与公司或其控股子公司的关联交易中谋取不正当利益。2. 如果三人或三人的控股子公司与公司或其子公司不可避免地出现关联交易，三人将严格执行相关回避制度，依法诚信地履行股东的义务，不会利用关联人的地位，就上述关联交易采取任何行动以促使	2010 年 07 月 06 日	作为公司持股 5% 以上的股东期间	严格履行中

		诺	公司股东大会、董事会作出侵犯公司及其他股东合法权益的决议；公司或其控股子公司与三人或三人的控股子公司之间的关联交易将遵循公正、公平的原则进行。			
其他对公司中小股东所作承诺	夏兴兰	不减持承诺	"海南瑞泽新型建材股份有限公司（以下简称"海南瑞泽"）拟通过发行股份及支付现金相结合的方式购买交易对方徐湛元、邓雁栋持有的江西绿润投资发展有限公司 100% 股权以及江门市绿顺环境管理有限公司 100% 股权，并向不超过 10 名（含 10 名）特定投资者非公开发行股票募集配套资金（以下简称"本次交易"）。作为海南瑞泽持股 5% 以上股东，本人于 2017 年 9 月 26 日就不减持海南瑞泽股份事宜作出了如下声明和承诺：'一、自海南瑞泽股票复牌之日（2017 年 9 月 21 日）至本承诺函出具之日期间，本人不存在减持海南瑞泽股份的情形。二、自本承诺函出具之日至海南瑞泽本次交易实施完毕期间，本人承诺将不减持所持海南瑞泽股份，亦不安排任何减持计划。三、如本人违反上述承诺而发生减持情况，本人承诺因减持所得全部收益归海南瑞泽所有，并依法承担由此产生的法律责任。' 截至本承诺函出具之日，本人严格履行了上述不减持承诺，现本人在上述不减持承诺的基础上，追加承诺如下：1、自本承诺函出具之日至海南瑞泽本次交易实施完毕后的三个月内，本人承诺将不减持所持海南瑞泽股份，亦不安排任何减持计划。2、如本人违反上述承诺而发生减持情况，本人承诺因减持所得全部收益归海南瑞泽所有，并依法承担由此产生的法律责任。"	2018 年 01 月 08 日	2019 年 4 月 21 日	已履行完毕
	仇国清	不减持承诺	"海南瑞泽新型建材股份有限公司（以下简称"海南瑞泽"）拟通过发行股份及支付现金相结合的方式购买交易对方徐湛元、邓雁栋持有的江西绿润投资发展有限公司 100% 股权以及江门市绿顺环境管理有限公司 100% 股权，并向不超过 10 名（含 10 名）特定投资者非公开发行股票募集配套资金（以下简称"本次交易"）。作为海南瑞泽的股东，本人现就"不减持海南瑞泽股份事宜作出如下承诺：1、自本承诺函出具之日至海南瑞泽本次交易实施完毕后的三个月内，本人承诺将不减持所持海南瑞泽股份，亦不安排任何减持计划。"	2018 年 01 月 08 日	2019 年 4 月 21 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					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
广东绿润	2019年01月01日	2019年12月31日	15,600	14,419.94	主要是年初跟进的部分招投标项目实际中标时间晚于预期，同时由于人工费用上涨，直接影响利润。	2018年01月24日	《公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金报告书(修订稿)》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司与徐湛元、邓雁栋签订的《关于发行股份及支付现金购买资产的协议》以及《关于发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，徐湛元、邓雁栋就广东绿润业绩承诺和补偿达成如下承诺：广东绿润2017年、2018年、2019年、2020年经审计的扣除非经常损益后归属于母公司所有者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。

2019年度，广东绿润实现的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的净利润为人民币14,419.94万元。2017年至2019年，广东绿润累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润41,043.04万元，累计承诺盈利数41,600.00万元，累计实现的净利润数低于承诺盈利数人民币556.96万元。未能完成其承诺的盈利目标。

公司董事会将督促交易对方在规定期限内及时履行补偿义务。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

因广东绿润未能完成其承诺的盈利目标，本公司将形成商誉的相关公司的长期资产认定为资产组，并聘请广东中广信资产评估有限公司对相关公司与商誉相关的资产组减值测试项目进行资产评估。

广东中广信资产评估有限公司以2019年12月31日为评估基准日，对本公司收购广东绿润所形成的商誉所在资产组在评估基准日的可收回价值进行评估，并于2020年4月8日出具了中广信评报字2020第147号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：截至评估基准日，纳入评估范围的商誉所在资产组的账面价值为155,042.51万元，在持续经营前提下，

商誉所在资产组可收回价值为126,041.76万元，评估减值29,000.74万元，其中归属于上市公司股东的商誉减值28,740.27万元，归属于少数股东的商誉减值260.47万元。2019年12月31日，本公司收购广东绿润所形成的归属于上市公司股东的商誉计提减值金额为28,740.27万元。

#### 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。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

##### 1、董事会意见

立信会计师事务所（特殊普通合伙）提醒财务报告使用者关注的事项是客观存在的，公司董事会和管理层已经制定了切实可行的措施，努力消除该事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

##### 2、监事会意见

公司董事会依据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所相关规定的要求，对带强调事项段的无保留意见审计报告所涉及事项做出说明，客观反映了该强调事项的进展状况。公司监事会将持续关注相关事项进展，并将督促董事会和管理层积极推进相关措施，消除该事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

##### 3、独立董事意见

（1）立信会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见审计报告，真实客观地反映了公司2019年度财务状况和经营情况，我们对审计报告无异议。

（2）我们同意公司董事会编制的《董事会关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》，并将持续关注和监督公司董事会和管理层采取相应的措施，努力消除相关事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

公司董事会、监事会、独立董事已专门就上述事项作出说明，具体内容见巨潮资讯网。

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

1、执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	第四届董事会第三十四次会议、第四届董事会第三十五次会议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额155,586,477.65元，“应收账款”上年年末余额2,139,965,263.98元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额917,931,532.19元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额37,251,200.48元，“应收账款”上年年末余额108,331,579.88元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额20,481,041.03元。
（2）在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	第四届董事会第三十四次会议、第四届董事会第三十五次会议	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额0.00元。	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额0.00元。

2、执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	第四届董事会第三十次会议	可供出售金融资产：减少8,592,240.17元 其他权益工具投资：增加8,592,240.17元	可供出售金融资产：减少8,592,240.17元 其他权益工具投资：增加8,592,240.17元
(2) 将部分“应收款项”重分类至“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）”	第四届董事会第三十次会议	应收票据：减少43,153,018.54元 应收款项融资：增加43,153,018.54元	应收票据：减少11,302,456.43元 应收款项融资：增加11,302,456.43元
(3) 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）”计提预期信用损失准备。	第四届董事会第三十次会议	留存收益：减少12,924,319.32元 少数股东权益：减少1,058,634.37元 应收票据：减少11,424,165.87元 其他应收款：减少1,163,482.26元 长期应收款：减少5,722,821.60元 一年内到期的非流动资产：减少19,751.84元 递延所得税资产：增加4,347,267.88元	留存收益：减少2,036,845.13元 应收票据：减少2,715,793.51元 递延所得税资产：增加678,948.38元

### 3、执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

### 4、执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司处置了全资子公司海南瑞泽生态环保技术有限公司，自处置日起上述公司不再纳入合并范围。

报告期内，公司注销孙公司恩平市美盛农林贸易有限公司。

报告期内，公司子公司大兴园林设立务川县涪洋特色小镇建设发展有限公司，广东绿润设立佛山市绿宝环境科技有限公司。截止2019年12月31日，公司上述投资尚未实际出资。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	240
境内会计师事务所审计服务的连续年限	立信会计师事务所（特殊普通合伙）连续为公司提供审计服务八个年度
境内会计师事务所注册会计师姓名	宣宜辰、何岚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	签字注册会计师宣宜辰、何岚均为第一年为公司提供审计服务。

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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
2019 年度, 公司混凝土业务新诉讼案件 63 起, 诉讼缘由均为: 部分购买公司产品企业违反双方签订的销售合同, 超过约定的付款期限拖欠公司货款。公司及公司子公司、受托管理公司均作为原告方, 向拖欠货款的需方企业提起追收货款的诉讼。	10,320.83	否	截至报告期末, 上述诉讼案件中, 公司通过诉讼已收回货款金额 7,382.67 万元。	取得调解书的案件 16 起, 取得撤诉裁定书的案件 8 起, 正在诉讼过程中的案件 17 起, 已经结清的案件 22 起。	通过判决与调解累计回款 7,382.67 万元, 未回款金额 2,938.16 万元。

### 十三、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。

### 十四、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。

### 十五、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:

2019年6月28日, 公司召开第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第二十一次会议, 审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销激励对象部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。

1、同意公司将限制性股票回购价格由4.500元/股调整为4.492元/股。

2、根据《2017年限制性股票激励计划(草案)》的有关规定, 因10名激励对象已离职, 不再符合激励条件, 公司将其持有的已获授但尚未解除限售的56.55万股限制性股票进行回购注销; 因侯悦欣先生被补选为公司职工代表监事, 不再具备参与本次激励计划的资格, 公司将其已获授但尚未解除限售的6.00万股限制性股票进行回购注销; 因公司2018年度业绩考核指标未能达到解除限售的相关条件, 公司对其余在职的81名激励对象已获授但未达到第二次解除限售条件的287.80万股限制性股票进行回购注销。本次回购注销的限制性股票数量共计

350.35万股。

公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对回购注销事项进行了核查。上海柏年律师事务所出具了《关于海南瑞泽新型建材股份有限公司2017年限制性股票激励计划回购注销相关事项之法律意见书》。

2019年7月15日，公司召开2019年第四次临时股东大会，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》。

2019年10月15日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确定，公司完成了本次限制性股票回购注销的相关手续。

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](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告。

## 十六、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	本公司关联企业三亚大兴集团有限公司之联营公司	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	1,014.89	4.77%	5,000	否	按合同约定	市场价格	2018年11月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2019年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2018-146
三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司	本公司实际控制人张海林担任董事的企业	日常经营相关	向关联人提供园林绿化服务	市场定价	市场价格	358.75	1.69%	3,000	否	按合同约定	市场价格	2018年11月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2019年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2018-146
三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司	本公司实际控制人张海林、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	向关联人提供园林绿化服务	市场定价	市场价格	1,243.5	5.84%	10,000	否	按合同约定	市场价格	2018年11月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2019年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2018-146
儋州大兴华阳实业有限	本公司关联企业儋州大兴投资有限公司控	日常经营相关	向关联人提供园林	市场定价	市场价格	0	0.00%	3,000	否	按合同约定	市场价格	2018年11月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.

公司	制的企业		绿化服务										cn)上的《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2018-146
三亚四季海庭酒店有限公司	本公司实际控制人张海林、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	向关联人提供园林绿化服务	市场定价	市场价格	16.98	0.08%	20	否	按合同约定	市场价格	2018 年 11 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2018-146
佛山市高明金山混凝土有限公司	本公司原持股 5% 以上股东夏兴兰控制的其他企业	日常经营相关	向关联人销售水泥	市场定价	市场价格	684.38	1.16%	800	否	按合同约定	市场价格	2018 年 11 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2018-146
佛山市高明建混凝土配送有限公司	本公司关联人谭国雄在佛山市高明建混凝土配送有限公司担任经理	日常经营相关	向关联人销售水泥	市场定价	市场价格	580.89	0.98%	800	否	按合同约定	市场价格	2018 年 11 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2018-146
三亚玛瑞纳酒店有限公司	本公司实际控制人张海林、张艺林控制的其他企业	日常经营相关	接受关联人提供的住宿、餐饮、门票、会务等服务	市场定价	市场价格	18.12	1.06%	150	否	按合同约定	市场价格	2018 年 11 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上的《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》公告编号: 2018-146

三亚四季海 庭酒店有限 公司	本公司实际控制人张 海林、张艺林控制的 其他企业	日常经营 相关	接受关联 人提供的 住宿、餐 饮、门票、 会务等服 务	市场定价	市场价格	138.05	8.08%	450	否	按合同约定	市场价格	2018年11 月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com. cn)上的《关于2019 年度日常关联交易 预计的公告》公告 编号: 2018-146
三亚瑞兴盛 典旅游文化 有限公司	本公司实际控制人张 海林、张艺林控制的 其他企业	日常经营 相关	接受关联 人提供的 住宿、餐 饮、门票、 会务等服 务	市场定价	市场价格	16.79	0.98%	150	否	按合同约定	市场价格	2018年11 月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com. cn)上的《关于2019 年度日常关联交易 预计的公告》公告 编号: 2018-146
三亚市海棠 湾水稻国家 公园开发有 限公司	本公司实际控制人张 海林、张艺林控制的 其他企业	日常经营 相关	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	6.23	0.36%	100	否	按合同约定	市场价格	2018年11 月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com. cn)上的《关于2019 年度日常关联交易 预计的公告》公告 编号: 2018-146
合计				--	--	4,078.58	--	23,470	--	--	--	--	--
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

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	为满足公司 日常经营资 金需求	1,320	4,000	5,280	0.00%	0	40
关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响		本次关联债务为公司实际控制人自愿为公司提供的无息借款，无其他任何额外费用，不会对公司的财务状况、经营成果产生实质性影响。						

## 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。

## 十七、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

①2012年1月13日，海南瑞泽召开了第二届董事会第六次会议，审议并通过了《关于受托经营琼海鑫海混凝土有限公司的议案》，同意公司与康俊国、周军强、宋溪晖签署《委托经营协议》，受托管理琼海鑫海。2012年底，琼海鑫海股东变更为康俊国、周军强。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。

②公司于2013年1月5日召开第二届董事会第二十次会议审议通过《关于公司拟与华菱星

马（海南）物流有限公司签署委托运营合同的议案》和《关于公司全资子公司琼海瑞泽混凝土配送有限公司拟与华菱星马（海南）物流有限公司签署委托运营合同的议案》，同意公司及琼海瑞泽与华菱星马（海南）物流有限公司签署《混凝土运输泵送委托运营合同》，公司将三亚本部搅拌站及崖城分公司搅拌站和琼海瑞泽自产商品混凝土的运输和泵送服务设备委托给专业的物流公司华菱星马（海南）物流有限公司运营，期限为10年。在委托运营服务期内，所有搅拌车和泵车设备的所有权不发生转移，华菱星马（海南）物流有限公司只具有设备的使用权，本次输运车辆的委托运营是为了公司转移人力资源成本、车辆管理成本、资产折旧损耗以及车辆维修成本。

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

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额（万元）	托管起始日	托管终止日	托管收益（万元）	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
康甜、周军强	海南瑞泽新型建材股份有限公司	琼海鑫海混凝土有限公司的经营性资产	701.27	2012年02月06日	2022年02月05日	2,105.18	《委托经营协议》约定：受托管理费=扣除折旧和托管费前的利润-股东固定收益-应缴纳的企业所得税	有重大影响	否	无关联关系

## （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2018年7月31日，毕节瑞泽与毕节市天乙商品混凝土有限公司签订《土地租赁合同》和《生产设备租赁合同》，毕节瑞泽将其所属搅拌站的土地、混凝土生产设备等使用权租赁给毕节市天乙商品混凝土有限公司，租赁期为5年，自2018年8月1日至2023年7月31日，毕节市天乙商品混凝土有限公司第一、第二年向毕节瑞泽支付租金500万元人民币，第三、第四年向毕节瑞泽支付租金525万元人民币，第五年向毕节瑞泽支付租金550万元人民币。

2020年1月15日，公司将持有的毕节瑞泽100%的股权转让给贵州洪山投资控股有限公司，转让价格为人民币 3,100 万元。本次股权转让完成后，毕节瑞泽不再纳入公司合并报表范围。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司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-2020年4月10日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			9,274.44	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				9,274.44
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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	2017年11月18日	12,000	2017年11月08日	5,000	连带责任保证	2019年1月31日-2022年1月30日	否	否
大兴园林	2018年03月28日	8,000	2018年10月18日	2,000	连带责任保证	2018年2月7日-2021年10月21日	否	否
大兴园林	2017年11月11日	35,000	2017年11月08日	25,000	连带责任保证	2019年11月5日-2021年5月7日	否	否
大兴园林	2018年02月07日	3,602.24	2018年02月05日	3,045.95	连带责任保证	2018年2月5日-2023年2月5日	否	否

大兴园林	2018年03月28日	3,000	2019年01月31日	1,586	连带责任保证	2019年1月31日-2022年1月31日	否	否
大兴园林	2019年11月23日	4,000	2019年11月18日	3,500	连带责任保证	2019年11月19日-2020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	4,000	连带责任保证	2016年12月23日-2023年12月11日	否	否
佛山宏顺	2018年09月08日	4,200	2018年10月22日	3,420.04	连带责任保证	2018年10月22日-2026年11月12日	否	否
广东绿润	2018年03月28日	4,050	2019年01月21日	243	连带责任保证	2019年1月21日-2023年1月20日	否	否
广东绿润	2018年03月28日	3,000	2019年03月08日	2,312.28	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	40,000	连带责任保证	2019年5月30日-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	11,000	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）			152,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				83,641.28
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			231,852.24	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				126,107.27
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	1,310	连带责任保证	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)	12,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	1,310
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)	1,310
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)	164,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	84,951.28
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	253,126.68	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	136,691.71
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		43.93%	

## (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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

海南瑞泽作为社会公众企业，始终牢记一个企业应该履行的社会责任，诚信经营，依法纳税，注重在经营发展的同时履行社会责任，积极支持社会公益，扶助弱势群体，为社会公益事业做出力所能及的贡献，希望通过自身的实践促进行业经济的可持续发展与社会的和谐进步。

### （1）股东权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，切实做好公司信息披露工作，确保所有投资者公平获取公司信息。公司股东大会、董事会、监事会“三会”规范运作，相互协调、相互制约，履职尽责，保障公司的经营决策合法合规。同时，公司还通过业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，使投资者尽可能全面地了解公司的经营状况，保证公司与投资者之间的关系健康和谐发展。

### （2）供应商、客户权益保护

公司始终遵循“诚实守信、等价有偿”的交易原则，坚持互惠互利、共谋发展的经营理念，与供应商和客户保持了良好的合作关系。同时不断规范采购、销售相关管理规定，坚决杜绝不正当交易，致力创造公平竞争的商业环境。

①公司混凝土、水泥业务特制定了集中统一采购的物流管理制度，保证公司采购职能的有效运行和采购工作的合法合规，严格保守供应商的机密信息，切实保障供应商和公司的合法权益。

②公司始终以客户需求为中心，建立健全客户管理制度，规范销售流程，不断提升服务质量，保障良好的售后服务。同时严格把控产品质量，坚守质量管控体系，致力为客户提供优质的产品，积极维护客户权益，与客户共同营造和谐、稳定、公平的商业氛围。

### （3）员工权益保护

①公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规的规定，建立了完善的人力资源管理制度，完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系。公司与所有入职员工签订规范的《劳动合同》，按时为员工缴纳的养老、医疗、失业、工伤、生育及住房公积金。同时，公司员工依法享受法定节假日、年假、产假、婚假等带薪假期；公司每年为员工安排周期性体检，关爱员工身体健康；公司组织开展各种丰富多彩、寓教于乐的文体活动，如举办员工生日会、篮球比赛、运动会等，丰富员工的业余生活，增强员工的凝聚力。

②公司始终重视人才建设，坚持自主培养和人才引进相结合，优化人力资源配置。公司建立了合理的薪酬福利体系和绩效考核机制，遵循同工同酬、按劳分配、多劳多得的原则，为员工提供了公平、公开、透明的晋升通道。此外，公司坚持以人为本、注重员工的成长，为员工提供入职培训、岗位技能培训、职业健康和安全生产培训等，提升员工的核心竞争力，实现员工与企业的共同成长。

#### （4）环境保护和可持续发展

成立以来，公司一直将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，在追求经济效益提升的同时兼顾资源综合利用和生态环境保护。公司持续关注技术改造、不断完善治污工艺，节能降耗、提高资源利用率，为实现可持续发展战略创造了条件。

报告期内，公司注重履行企业环境保护的职责，主动加大环保投入，不断加强对设备的升级与改造，优化生产过程，积极开展窑尾除尘、脱硝以及废渣、废石、废水的综合利用，使各项排污指标均达到行业标准，实现了企业经济效益、社会效益和环境效益协调发展。

#### （5）社会公益事业

公司作为公众企业，公司及子公司长期以来以实际行动践行着企业公民的社会责任和义务。注重创造企业价值，自觉履行社会责任，积极投身社会公益慈善事业，公司及子公司在努力做好日常生产经营的同时对各地方教育、卫生、文化、扶贫济困等方面给予了必要的支持，为社会持续发展贡献企业力量。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

公司积极响应国家扶贫号召，结合公司业务特点和能力实施帮扶。公司主要通过资金扶贫方式向需要援助的贫困户、孤寡老人、贫困学生等实施帮扶；同时对部分就业困难的群众提供就业岗位，解决其就业问题，尽量做到精准扶贫，阳光扶贫，为助力脱贫攻坚贡献力量。

### （2）年度精准扶贫概要

①大兴园林分别向三亚市崖州区中和社区、雀信社区以及东方市三家镇岭村捐赠扶贫资金5万元、7万元、4.5万元，帮助当地贫困居民；

② 大兴园林雇佣建档立卡贫困户实现就业人数8人，就业扶贫金额16.8万元；

③瑞泽双林建材向（海口）图书馆捐赠教育扶贫资金0.5万元，向琼海市乌石村捐赠教育扶贫资金0.5万元，向一名贫困学生捐赠教育扶贫资金1.38万元；

④金岗水泥向肇庆市高要区金利镇金洲管理区提供扶贫资金218.82万元，用于公路硬底化建设；向金利镇管理区上塘村捐赠水泥50吨，物资折款金额2.5万元；

⑤广东绿润帮助雷州塘仔村改善卫生环境，扶贫物资折款金额5万元；向美姑县提供扶贫

金额5万元，用于改善卫生环境；向顺德区创展公益基金会提供环境保护公益专项基金8万元，用于改善当地环境卫生；向鹤山市龙口镇三凤村环村捐款1万元，用于建设简陋道路；参与顺德区榕树头村居保育公益项目，提供公益基金12.4万元，用于乡村建设；

⑥广东绿润向佛山市顺德区提供教育扶贫公益资金10.6万元，改善教育设施；向顶峰中学贫困学生提供助学基金5万元；向雷波县雷波教科局提供教育扶贫资金5万元，用于部分学校热水供应设备的增设；

⑦广东绿润帮助顺德大良社区贫困老人捐款1万元；参与顺德区近良社区卫生整治及改善孤寡老人居住环境捐款6.8万元；向顺德区均安镇敬老院捐款5万元，用于建设及改善院内设施。

### (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	314.3
2.物资折款	万元	7.5
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	16.8
2.2 职业技能培训人数	人次	8
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	8
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	6.88
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	16.1
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	5
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	其他
6.2 投入金额	万元	31.4

7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	24.3
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	221.32

#### (4) 后续精准扶贫计划

未来，公司将积极响应中国证监会、各监管机构及当地政府的号召，继续通过支持慈善事业，扶贫社会弱势群体等，助力帮扶贫困人员早日脱贫，为助力脱贫攻坚贡献力量，切实履行社会责任，促进公司所在地区社会的共同发展。

### 3、环境保护相关的情况

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

金岗水泥严格执行《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）以及新出《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。

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	窑头、窑尾及其他排放口	8.7	DB44/818-2010	127.376t	198.16t	未超标
金岗水泥	二氧化硫	有组织	1	窑尾	13	DB44/818-2010	22.658t	291.375t	未超标
金岗水泥	氮氧化物	有组织	1	窑尾	149	GB4915-2013	259.7t	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<sub>x</sub>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<sub>x</sub>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。

## 十九、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。

## 二十、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	207,963,748	19.42%	83,564,012			-39,355,718	44,208,294	252,172,042	21.92%
1、其他内资持股	207,963,748	19.42%	83,564,012			-39,355,718	44,208,294	252,172,042	21.92%
境内自然人持股	207,963,748	19.42%	83,564,012			-39,355,718	44,208,294	252,172,042	21.92%
二、无限售条件股份	862,638,458	80.58%				35,852,218	35,852,218	898,490,676	78.08%
1、人民币普通股	862,638,458	80.58%				35,852,218	35,852,218	898,490,676	78.08%
三、股份总数	1,070,602,206	100.00%	83,564,012			-3,503,500	80,060,512	1,150,662,718	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年1月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司向徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】176号）核准，公司向李志杰、梁钊健、李瑞强、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，本次新增股份已于2019年1月21日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行股份完成后，公司总股本增加至1,154,166,218股。

(2) 公司发行股份收购江西绿润、江门绿顺时，徐湛元、邓雁栋承诺：自新增股份上市之日（2018年2月9日）起12个月内不得转让或上市交易。在满足12个月锁定期规定的前提下，广东绿润2018年度实现的扣除非经常损益后归属母公司所有者的净利润不低于14,000万元。若实现承诺年度的业绩承诺，或者虽未实现承诺年度的业绩承诺但已履行业绩补偿义务，方可解锁其于本次交易所获上市公司股份（含锁定期内因上市公司分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的上市公司股份），徐湛元、邓雁栋可解锁股份数不超过其于本次交易获得的上市公司股份的40%；

公司于2019年3月29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2018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[2019]第ZI10098号），广东绿润2018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141,974,128.88元。徐湛元、邓雁栋已实现2018年度的业绩承诺，无需就该年度对上市公司进行业绩补偿。

2019年4月26日，徐湛元、邓雁栋股份锁定期届满，并已履行完毕相应的业绩承诺补偿。因此徐湛元、邓雁栋本期可解除限售股数量分别为： $46,191,906 \times 40\% = 18,476,762$ 股、 $43,938,642 \times 40\% = 17,575,456$ 股。徐湛元、邓雁栋本期可解除限售的股份已2019年4月26日解除锁定并上市流通。

(3) 2019年7月15日，公司召开2019年第四次临时股东大会，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》，因10名激励对象已离职，不再符合激励条件，公司将其持有的已获授但尚未解除限售的565,500股限制性股票进行回购注销；因侯悦欣先生被补选为公司职工代表监事，不再具备参与本次激励计划的资格，公司将其已获授但尚未解除限售的60,000股限制性股票进行回购注销；因公司2018年度业绩考核指标未能达到解除限售的相关条件，公司对其余在职的81名激励对象已获授但未达到第二次解除限售条件的2,878,000股限制性股票进行回购注销。本次回购注销的限制性股票数量共计3,503,500股。公司已于2019年10月15日完成了限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后，公司总股本减少至1,150,662,718股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司上述新增股份已经中国证监会核准，2017年限制性股票回购注销变动已经公司董事会、股东大会审议通过，具体内容见上述股份变动的原因。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司向李志杰发行35,813,148股股份、向梁钊健发行23,875,432股股份、向李瑞强发行11,937,716股股份、向孙林发行11,937,716股股份，已于2019年1月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记过户至各自证券账户；公司2017年股权激励限制性股票3,503,500股已于2019年10月15日回购注销完毕。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐湛元	46,191,906	0	18,476,762	27,715,144	公司收购江西绿润、江门绿顺100%股权之对价股份	根据 2018 年的《专项审核报告》，广东绿润 2018 年实际实现的净利润不低于 2018 年度承诺的净利润（即 14,000.00 万元）。满足该条件后，徐湛元、邓雁栋根据本次交易取得的公司股份的 40%解除锁定；B. 根据 2019 年的《专项审核报告》，广东绿润 2019 年实际实现的净利润不低于 2019 年度承诺的净利润（即 15,600.00 万元）。满足该条件后，徐湛元、邓雁栋根据本次交易取得的公司股份的 40%解除锁定；C. 根据 2020 年的《专项审核报告》，广东绿润 2020 年实际实现的净利润不低于 2020 年度承诺的净利润（即 18,800.00 万元）；同时，具有证券期货业务资格的会计师事务所出具《减值测试专项审核报告》，截至业绩承诺期末，不存在标的资产期末减值额大于业绩承诺人在业绩承诺期内应支付的补偿款的情况。满足该条件后，徐湛元、邓雁栋根据本次交易取得的公司股份的 20%解除锁定。
邓雁栋	43,938,642	0	17,575,456	26,363,186	公司收购江西绿润、江门绿顺100%股权之对价股份	
公司 2017 年限制性股票激励对象（共 92 人）	4,942,500	0	3,503,500	1,439,000	股权激励限售股	因 10 名激励对象已离职不再符合激励条件、侯悦欣先生被补选为职工监事不再具备参与本次激励计划的资格、公司 2018 年度业绩考核指标未达到《公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）》规定的解锁条件，公司需回购注销限制性股票 350.35 万股。
李志杰	0	35,813,148	0	35,813,148	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	解除限售的时间及股份数量：2020 年 1 月 21 日解除限售股票 35,813,148 股。
梁钊健	0	23,875,432	0	23,875,432	认购公司收购江	解除限售的时间及股份数量：2020 年 1 月

					西绿润、江门绿顺之募集配套资金非公开发行股份	21 日解除限售股票 23,875,432 股。
李瑞强	0	11,937,716	0	11,937,716	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	解除限售的时间及股份数量：2020 年 1 月 21 日解除限售股票 11,937,716 股。
孙林	0	11,937,716	0	11,937,716	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	解除限售的时间及股份数量：2020 年 1 月 21 日解除限售股票 11,937,716 股。
合计	95,073,048	83,564,012	39,555,718	139,081,342	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
股票	2019 年 01 月 11 日	5.78 元/股	83,564,012	2019 年 01 月 21 日	83,564,012

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2019年1月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司向徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2018】176号）核准，公司向李志杰、梁钊健、李瑞强、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股募集配套资金。

2019年1月11日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》和《证券持有人名册》，公司本次非公开发行新增股份83,564,012股已于2019年1月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完毕。《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》于2019年1月17日披露于巨潮资讯网。上述股份已于2019年1月21日在深圳证券交易所上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

具体内容见上述“股份变动情况”。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	66,791	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	55,883	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张海林	境内自然人	13.09%	150,663,000	0	111,740,325	38,922,675	质押	148,919,800
冯活灵	境内自然人	11.26%	129,510,000	0	0	129,510,000	质押	109,510,000
三亚大兴集团有限公司	境内非国有法人	8.27%	95,132,742	0	0	95,132,742	质押	95,130,000
张艺林	境内自然人	5.63%	64,740,000	0	0	64,740,000	质押	64,740,000
徐湛元	境内自然人	3.21%	36,953,606	0	27,715,144	9,238,462		
李志杰	境内自然人	3.11%	35,813,148	35,813,148	35,813,148	0	质押	25,000,000
邓雁栋	境内自然人	3.06%	35,238,918	0	26,363,186	8,875,732		
梁钊健	境内自然人	2.08%	23,883,932	23,875,432	23,875,432	8,500	质押	23,875,432
夏兴兰	境内自然人	1.33%	15,330,869	0	0	15,330,869		
李瑞强	境内自然人	1.04%	11,937,716	11,937,716	11,937,716	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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为张海林、张艺林共同控制的企业。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
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	64,740,000	人民币普通股	64,740,000
张海林	38,922,675	人民币普通股	38,922,675
夏兴兰	15,330,869	人民币普通股	15,330,869
三亚厚德投资管理有限公司	11,061,948	人民币普通股	11,061,948
徐湛元	9,238,462	人民币普通股	9,238,462
邓雁栋	8,875,732	人民币普通股	8,875,732
郑兆伟	5,914,100	人民币普通股	5,914,100
香港中央结算有限公司	5,597,497	人民币普通股	5,597,497
前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

本公司无控股股东，张海林、冯活灵、张艺林为公司共同实际控制人。

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张海林	本人	中国	否
冯活灵	本人	中国	否
张艺林	本人	中国	否

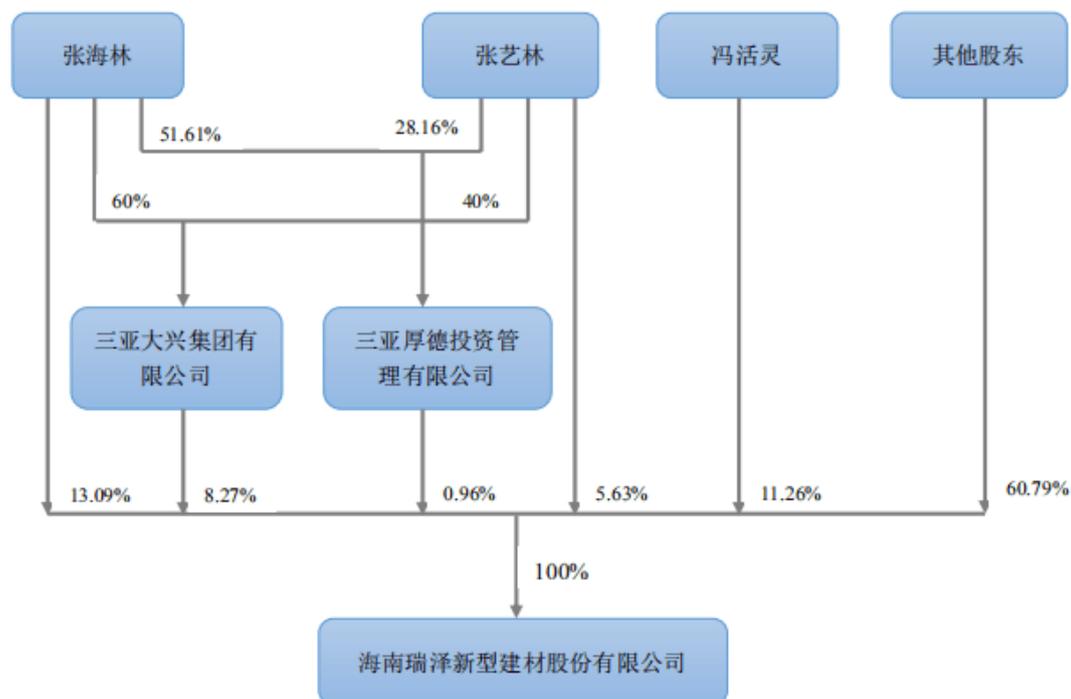
主要职业及职务	张海林先生，园林工程师，现任海南瑞泽董事长。冯活灵先生，现任恩平市瑞祥房地产开发有限公司执行董事兼经理；张艺林先生，园林工程师，现任三亚厚德投资管理有限公司执行董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张海林	董事长、 总经理	现任	男	51	2008年 08月26 日	2020年 08月13 日	150,663,0 00				150,663,0 00
陈宏哲	董事、副 总经理	现任	男	51	2012年 10月11 日	2020年 08月13 日	541,500			-200,000	341,500
于清池	董事、副 总经理、 董事会秘 书	现任	男	53	2008年 08月26 日	2020年 08月13 日	1,524,000			-200,000	1,324,000
吴悦良	董事、副 总经理	现任	男	54	2014年 01月15 日	2020年 08月13 日	541,500			-200,000	341,500
冯儒	董事	现任	男	59	2008年 08月26 日	2020年 08月13 日	0				0
陈健富	董事	现任	男	42	2017年 08月14 日	2020年 08月13 日	0				0
白静	独立董事	现任	女	65	2019年 04月18 日	2020年 08月13 日	0				0
孙令玲	独立董事	现任	女	46	2014年 08月12 日	2020年 08月13 日	0				0
毛惠清	独立董事	现任	女	46	2017年 08月14 日	2020年 08月13 日	0				0
王焱	独立董事	离任	女	38	2014年 08月12 日	2019年 03月05 日	0				0

盛辉	监事会主席	现任	男	52	2015年 12月14 日	2020年 08月13 日	0				0
陈国文	监事	现任	男	44	2008年 08月26 日	2020年 08月13 日	0				0
高旭	监事	现任	女	43	2008年 08月26 日	2020年 08月13 日	252,000				252,000
廖天	监事	现任	男	40	2008年 08月26 日	2020年 08月13 日	0				0
吴芳	监事	现任	女	43	2019年 11月11 日	2020年 08月13 日	0				0
李美珍	监事	离任	女	36	2016年 09月09 日	2019年 02月28 日	0				0
侯悦欣	监事	离任	男	53	2019年 03月01 日	2019年 11月10 日	60,000			-60,000	0
常静	副总经理	现任	女	65	2009年 06月05 日	2020年 08月13 日	541,500			-200,000	341,500
陈明兵	副总经理	离任	男	49	2015年 11月26 日	2019年 04月30 日	300,000			-300,000	0
邓占明	副总经理	现任	男	49	2018年 04月24 日	2020年 08月13 日	0				0
张贵阳	财务总监	现任	男	50	2015年 11月26 日	2020年 08月13 日	300,000			-200,000	100,000
合计	--	--	--	--	--	--	154,723,500	0	0	-1,360,000	153,363,500

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李美珍	职工代表监事	离任	2019 年 02 月 28 日	李美珍女士因个人原因申请辞去公司第四届监事会职工代表监事职务，辞职后李美珍女士不再担任公司的其他职务。
候悦欣	职工代表监事	任免	2019 年 03 月 01 日	因李美珍女士辞去监事职务，公司第四届监事会中职工代表监事的比例低于三分之一，公司职工大会选举候悦欣先生为第四届监事会职工代表监事，任期自 2019 年 3 月 1 日起至第四届监事会届满之日止。
王垚	独立董事	离任	2019 年 03 月 05 日	王垚女士因未能勤勉尽责督促其配偶合规买卖公司股票，收到了深圳证券交易所的监管函，给公司带来不利影响，王垚女士申请辞去独立董事职位，同时辞去公司董事会下属提名委员会委员、薪酬与考核委员会主任委员职务。辞职后王垚女士不再担任公司任何职务，
白静	独立董事	任免	2019 年 04 月 18 日	因王垚女士的辞职导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，公司股东大会选举白静女士为独立董事，同时担任公司董事会下属提名委员会委员、薪酬与考核委员会主任委员职务，任期自 2019 年 4 月 18 日起至第四届监事会届满之日止。
陈明兵	副总经理	离任	2019 年 04 月 30 日	陈明兵先生因个人原因申请辞去公司副总经理职位，辞职后陈明兵先生不再担任公司任何职务。
候悦欣	职工代表监事	离任	2019 年 11 月 10 日	候悦欣先生因个人原因申请辞去公司第四届监事会职工代表监事职务，辞职后，候悦欣先生仍在公司全资子公司大兴园林担任其他职位。
吴芳	职工代表监事	任免	2019 年 11 月 11 日	因候悦欣先生辞去监事职务，公司第四届监事会中职工代表监事的比例低于三分之一，公司职工大会选举吴芳女士为职工代表监事，任期自 2019 年 11 月 11 日起至第四届监事会届满之日止。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事会成员

张海林先生：1968年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事长、总经理，任期为 2017年8月14日至2020年8月13日。张海林先生1990年毕业于华南农业大学园林专业，1990年至1992年任职于广州市绿化公司，1993年以来，先后创立了三亚大兴集团有限公司、三亚康美健康产业有限公司等，2002年创立公司前身三亚瑞泽混凝土配送有限公司。

陈宏哲先生：1968年出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。现任公司董事、副总经理，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。陈宏哲先生1990年毕业于同济大学，1990年至1997年任金山石油化工建筑公司中试室副主任，1997年至2002年任嘉华集团嘉富砣公司副总工程师，2002年至2004年任嘉华集团嘉建砣公司品质经理，2004年至2008年任马钢嘉华

砫公司副总经理，2008至2012年任嘉华集团嘉申砫公司总经理，2012年9月加入本公司，任公司副总经理，于2013年5月6日经公司2013年年度股东大会补选为董事。

于清池先生：1966年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师，现任公司董事、副总经理、董事会秘书，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。于清池先生1989年毕业于东北财经大学投资管理专业，1989年至1991年任职于国家建材局北京新材房地产公司，1991年至1996年任海南中力实业有限公司财务部经理，1997年至2001年任三亚经纬大酒店财务总监，2001年至2002年任国基海南房地产总公司财务总监，2002年加入公司前身三亚瑞泽混凝土配送有限公司。

吴悦良先生：1965年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。现任公司董事、副总经理，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。吴悦良先生1986年毕业于广州市机电学校机械制造专业，1998年至2001年任广州市粤广经济发展有限公司副总经理，2001年至2006年任广州市夏广数字视听产品有限公司副总经理，2006年至2009年任广州市飞顿电子有限公司总经理，2009年至2012年10月任广州市懋丰木业有限公司营运总监，2012年11月入职广东怀集瑞泽水泥有限公司任总经理助理，2013年11月正式加入本公司，历任总经理助理、副总经理，2015年11月起，兼任三亚新大兴园林生态有限公司执行董事、总经理。2015年12月14日经公司2015年第三次临时股东大会增补为董事。

冯儒先生：1960年出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历，现任公司董事，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。冯儒先生1981年毕业于广东省政法学校，1986年至1988年就读于中山大学法学专业，1981年至1983年任职于佛山地区公安处，1983年至2008年先后任职于江门市公安局、江门市公安局开发区分局、江门市公安局江海分局和江门市公安局蓬江分局，2008年5月份起为自由职业者。2012年6月任广东怀集瑞泽水泥有限公司监事。

陈健富先生：1978年出生，中国籍，无境外永久居留权，中师学历，现任公司董事，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。陈健富先生1996年6月毕业于广东省恩平市教师进修学校，1996年9月至1999年6月在广东省恩平市江洲大江中心小学任教，1999年9月至2005年3月在委内瑞拉COMERCIAL CONTINENTAL,C.A.任物流配送人员，2005年4月至2016年8月在委内瑞拉 SUPERMERCADO EL PERFECTO,C.A.任法定代表人、总经理，2016年9月回国发展，目前为自由职业者。2017年8月14日经公司2017年第七次临时股东大会选举为董事。

白静女士：1955年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司独立董事，任期为2019年4月18日至2020年8月13日。白静女士1987年毕业于河北大学法律专业，1976年

至1989年任职于河北民族用品厂，1989年至1995年任职于河北杨振律师事务所，1995年迄今任海南邦威律师事务所律师。2010年1月至2014年8月兼任公司独立董事。白静女士于2010年1月参加深圳证券交易所组织的上市公司高级管理人员培训班学习，并取得了中国证监会认可的独立董事资格证书。2019年11月参加了由深圳证券交易所举办的上市公司独立董事培训班（后续培训），并取得合格证书。

毛惠清女士：1973年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司独立董事，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。毛惠清女士1995年毕业于北方工业大学会计学专业，1995年至1998年任职于三亚市审计师事务所，1999年至2018年2月任职于三亚海诚会计师事务所，历任副主任、主任，2002年3月至2017年1月，兼任三亚市人大常委会财经工作委员会委员，2010年1月至2014年8月，兼任公司独立董事，2016年9月至今，兼任三亚市吉阳区人大常委。2018年2月开始任三亚瑞永会计师事务所（普通合伙）执行事务合伙人。毛惠清女士于2011年参加深圳证券交易所组织的上市公司高级管理人员培训班学习，并取得了中国证监会认可的独立董事资格证书。2019年11月参加了由深圳证券交易所举办的上市公司独立董事培训班（后续培训），并取得合格证书。

孙令玲女士：1973年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。现任公司独立董事，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。孙令玲女士1995年毕业于北方工业大学，1995年7月至2010年9月任海南省经济技术学校教师，2010年10月至2011年9月任三亚海诚会计师事务所审计师，2011年10月至今任海南省三亚技师学院教师。孙令玲女士于2013年12月参加深圳证券交易所组织的上市公司高级管理人员培训班学习，并取得了中国证监会认可的独立董事资格证书。

## 2、监事会成员

盛辉先生：1967年出生，中国籍，无境外永久居留权，在读本科学历，现任公司监事会主席，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。盛辉先生1993年毕业于海南广播电视大学商业企业管理系，1993年至1998年任三亚麒麟大酒店团支部书记、1999年至2007年任三亚玉华苑海景度假酒店保安部经理兼娱乐部经理、2007年至2008年任三亚鑫锦实业有限责任公司总经理，2008年7月加入公司至今，历任总办副主任、人事部经理、三亚润泽新型建筑材料有限公司总经理、行政人事总监、贵州毕节瑞泽新型建材有限公司总经理。2015年12月14日起增补为公司监事、监事会主席。

高旭女士：1976年出生，中国籍，无境外永久居留权，专科学历，助理工程师，现任公

司监事，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。高旭女士1998年7月毕业于沈阳农业大学植保系动植物检疫专业，毕业后先后在沈阳金方舟电脑公司、辽阳三丁广告公司、辽宁三耳兔股份有限公司工作，2003年5月进入公司工作，先后任办公室文员、生产调度、调度长、副站长职务，现任公司监事兼子公司琼海瑞泽混凝土配送有限公司经理。

陈国文先生：1975年出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司监事，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。陈国文先生1993年起先后任职于阳江市汽车维修厂、深圳市永大佳实业公司，从事设备维护及泵送管理工作，2003年加入公司前身三亚瑞泽混凝土配送有限公司，历任站长助理、副站长、设备管理部副部长。现任公司监事兼受托经营公司琼海鑫海混凝土有限公司经理。

廖天先生：1979年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司监事，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。廖天先生于2003年毕业后进入公司前身三亚瑞泽混凝土配送有限公司，先后担任材料员、中控员、实验室技术员、技术组长等职务，2005年8月至2006年2月担任实验室主任助理，后至今担任实验室副主任，主管实验室生产配比、原材料、工地服务、外加剂复配等工作，现任公司监事兼技术质量部经理职务。

吴芳女士：1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司监事，任期为2019年11月11日至2020年8月13日。吴芳女士于1997年至2003年任职于三亚市税务局；2004年至2007年任三亚康美健康产业有限公司会计；2008年至2018年任公司全资子公司三亚新大兴园林生态有限公司税务经理；现任公司全资子公司海南瑞泽双林建材有限公司综合办主任。

### 3、高级管理人员

张海林：总经理，简历参见董事会成员。

于清池：副总经理、董事会秘书，简历参见董事会成员。

陈宏哲：副总经理，简历参见董事会成员。

吴悦良：副总经理，简历参见董事会成员。

常静女士：1954年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司副总经理，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。常静女士1985年毕业于湖南师范大学，1976年至1996年历任长沙船舶厂财务科科长、工会副主席、副厂长等职务，1996年至1999年任长沙新盟实业副总经理，1999年至2006年任长沙经阁集团总经理，2006年至2008年任海南华地新型建材股份有限公司副总裁，2008年加入公司，现任公司副总经理。

邓占明先生：1970年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。现任公司副总经理，任期为2018年04月24日至2020年8月13日。邓占明先生2001年毕业于西南财经大学货币银行学专业，1994年至2004年任职于中国工商银行股份有限公司开县支行；2004年至2012年任职于重庆东银实业集团有限公司；2012年至2015年担任重庆海洲实业集团有限公司总裁；2016年至2018年3月，曾任大兴烨扬（上海）资产管理有限公司总裁、和瑞盛成（上海）资产管理有限公司董事长兼总经理以及西藏兴宏创业投资有限公司执行董事兼经理，2018年加入公司，现任公司副总经理。

张贵阳先生：1969年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司财务总监，任期为2017年8月14日至2020年8月13日。张贵阳先生2002年毕业于湖南大学会计专业，1992年至1998年历任中国建设银行股份有限公司湖南省衡阳市分行会计、主管会计、信贷、内审，1999年至2007年在深圳南方民和会计师事务所从事IPO审计、上市公司年度审计、国有企业年度财务审计、资产评估等工作，2007年至2011年历任正中置业集团有限公司副总经理、总经理职务，2011年至2013年任江西旭阳雷迪科技股份有限公司财务总监，2013年12月至2015年10月任三亚新大兴园林生态有限公司财务总监。2015年11月加入公司，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张海林	三亚大兴集团有限公司	执行董事	1993年06月18日	2020年03月19日	否
在股东单位任职情况的说明	公司股东三亚大兴集团有限公司为实际控制人张海林、张艺林共同控制的企业。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张海林	儋州大兴投资有限公司	执行董事	2010年03月18日	否
张海林	三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司	董事	2008年07月08日	否
张海林	三亚御苑置业有限公司	董事	2008年06月05日	否
张海林	三亚广兴实业开发有限公司	董事	2011年05月26日	否
张海林	琼海瑞泽混凝土配送有限公司	执行董事	2017年06月05日	否
张海林	海南瑞泽旅游控股有限公司	法人	2019年03月19日	否
张海林	屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	执行董事兼经理	2017年04月27日	否

张海林	海南国香药业开发有限公司	董事长	2018年05月21日	否
张海林	深圳市誉都旅游文化有限公司	董事	2018年10月17日	否
张海林	海南瑞神骥体育发展有限公司	法人、董事兼总经理	2019年03月22日	否
陈宏哲	海南瑞泽新材料研究院有限公司	执行董事兼经理	2016年02月02日	否
陈宏哲	三亚瑞泽再生资源利用有限公司	执行董事兼经理	2016年08月04日	否
陈宏哲	海口瑞泽混凝土检测有限公司	执行董事兼经理	2013年10月31日	否
陈宏哲	海南瑞泽双林建材有限公司	执行董事兼经理	2017年08月18日	否
陈宏哲	三亚瑞泽双林混凝土有限公司	执行董事	2017年08月14日	否
陈宏哲	海南瑞泽商贸有限公司	执行董事兼经理	2017年08月15日	否
陈宏哲	陵水瑞泽沥青环保资源利用有限公司	执行董事兼经理	2017年05月26日	否
陈宏哲	海南圣华旅游产业有限公司	执行董事兼经理	2018年02月28日	否
陈宏哲	海南瑞神骥体育发展有限公司	董事	2019年03月22日	否
于清池	江西绿润投资发展有限公司	执行董事兼经理	2018年01月30日	否
于清池	江门市绿顺环境管理有限公司	执行董事兼经理	2018年01月24日	否
吴悦良	肇庆市金岗水泥有限公司	经理	2014年12月14日	否
吴悦良	三亚新大兴园林生态有限公司	执行董事兼经理	2015年11月05日	是
吴悦良	三亚大兴园林苗木繁殖基地有限责任公司	执行董事兼经理	2015年12月29日	否
吴悦良	肇庆瑞航实业有限公司	董事长	2015年11月19日	否
吴悦良	民瑞政企（北京）投资基金管理有限公司	董事	2017年05月26日	否
冯儒	广东怀集瑞泽水泥有限公司	监事	2012年08月01日	否
孙令玲	海南省三亚高级技工学校	教师	2011年10月10日	是
毛惠清	三亚瑞永会计师事务所（普通合伙）	执行事务合伙人	2018年02月01日	是
白静	海南邦威律师事务所	律师	1995年11月15日	是
王焱	北京盈科（海口）律师事务所	律师	2018年07月11日	是
盛辉	广东绿润环境科技有限公司	执行董事兼经理	2019年06月06日	否
盛辉	鹤山市绿盛环保工程有限公司	执行董事	2019年07月08日	否
盛辉	佛山市绿宝环境科技有限公司	执行董事兼经理	2019年12月30日	否
盛辉	贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	监事	2015年08月13日	否
高旭	琼海瑞泽混凝土配送有限公司	经理	2007年08月06日	否
廖天	三亚瑞泽再生资源利用有限公司	监事	2016年08月04日	否
廖天	海口瑞泽混凝土检测有限公司	监事	2013年10月31日	否
廖天	三亚瑞泽科技有限公司	监事	2014年12月11日	否
廖天	海南瑞泽旅游控股有限公司	监事	2016年06月29日	否

廖天	琼海瑞泽混凝土配送有限公司	监事	2017年06月05日	否
廖天	海南瑞泽双林建材有限公司	监事	2017年08月18日	否
廖天	三亚瑞泽双林混凝土有限公司	监事	2017年08月14日	否
廖天	海南瑞泽商贸有限公司	监事	2017年08月15日	否
廖天	屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	监事	2017年04月27日	否
廖天	陵水瑞泽沥青环保资源利用有限公司	监事	2017年05月26日	否
廖天	海南圣华旅游产业有限公司	监事	2018年02月28日	否
吴芳	三亚新大兴园林生态有限公司	监事	2015年11月05日	否
吴芳	三亚挹翠绿化管理有限公司	监事	2015年04月28日	否
吴芳	三亚大兴园林苗木繁殖基地有限责任公司	监事	2015年12月29日	否
侯悦欣	三亚新大兴园林生态有限公司	总经理	2020年03月04日	是
常静	贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	执行董事兼经理	2013年01月09日	否
常静	贵州毕节瑞泽检测有限公司	执行董事	2019年09月05日	否
常静	毕节利诚建材商贸有限公司	监事	2016年03月25日	否
陈明兵	民瑞政企（北京）投资基金管理有限公司	董事长	2017年05月26日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、决策程序

公司董事会薪酬与考核委员会是对公司董事、监事、高级管理人员进行薪酬考核的管理机构，负责制定公司董事、监事、高级管理人员的薪酬标准与方案，提交公司董事会、监事会、股东大会审议通过后实施。公司《高级管理人员薪酬管理制度》的制定或修改需提交公司董事会审议，公司《董事、监事薪酬管理制度》的制定或修改需提交公司股东大会审议通过后实施。

##### 2、确定依据

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬水平主要依据年度经营效益以及同行业、同地区上市公司董事、监事、高级管理人员的薪酬水平确定，并根据年度对董事、监事、高级管理人员的履职情况进行绩效考核，有利于调动董事、监事、高级管理人员的积极性、主动性和创造性。

### 3、实际支付情况

报告期内，公司依据《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》的相关规定，公司人力资源部、财务部和内审部配合董事会薪酬与考核委员会负责实施公司董事、监事、高级管理人员薪酬的支付，公司共计向董事、监事、高级管理人员支付薪酬821.77万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张海林	董事长、总经理	男	51	现任	109.7	否
陈宏哲	董事、副总经理	男	51	现任	81.6	否
于清池	董事、副总经理、董事会秘书	男	53	现任	80.8	否
吴悦良	董事、副总经理	男	54	现任	82.73	否
冯儒	董事	男	59	现任	0	否
陈健富	董事	男	42	现任	0.3	否
王焱	独立董事	女	38	离任	0.99	否
白静	独立董事	女	65	任免	5.39	否
毛惠清	独立董事	女	46	现任	7.66	否
孙令玲	独立董事	女	46	现任	7.46	否
盛辉	监事会主席	男	52	现任	34.46	否
廖天	监事	男	40	现任	23.05	否
陈国文	监事	男	44	现任	53.12	否
高旭	监事	女	43	现任	42.85	否
李美珍	监事	女	36	离任	7.19	否
侯悦欣	监事	男	53	离任	22.81	否
吴芳	监事	女	43	任免	2.4	否
常静	副总经理	女	65	现任	80.76	否
陈明兵	副总经理	男	49	离任	24.36	否
邓占明	副总经理	男	49	现任	78.76	否
张贵阳	财务总监	男	50	现任	75.38	否
合计	--	--	--	--	821.77	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
陈宏哲	董事、副总经理	0	0		6.50	300,000	0	0	4.52	100,000
于清池	董事、副总经理、董事会秘书	0	0		6.50	300,000	0	0	4.52	100,000
吴悦良	董事、副总经理	0	0		6.50	300,000	0	0	4.52	100,000
常静	副总经理	0	0		6.50	300,000	0	0	4.52	100,000
陈明兵	副总经理	0	0		6.50	300,000	0	0	4.52	0
张贵阳	财务总监	0	0		6.50	300,000	0	0	4.52	100,000
合计	--	0	0	--	--	1,800,000	0	0	--	500,000
备注(如有)	因公司 2018 年度业绩考核指标未达到《公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)》规定的解锁条件,以及陈明兵因离职不再符合激励计划条件,公司需回购注销上述高级管理人员除了陈明兵先生外获得的本次限制性股票 40% 的股份,陈明兵先生本次获得的限制性股票也将全部回购注销。公司已于 2019 年 10 月 15 日完成了限制性股票的回购注销手续。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	46
主要子公司在职员工的数量(人)	5,791
在职员工的数量合计(人)	5,911
当期领取薪酬员工总人数(人)	6,638
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	4,960
销售人员	30
技术人员	316
财务人员	103
行政人员	224
管理人员	278
合计	5,911

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士博士	17
本科	293
大专	363
高中及以下	5,238
合计	5,911

## 2、薪酬政策

（1）公司的薪酬体系设计遵循价值共享、按劳分配、效率优先、兼顾公平、奖优惩劣以及可持续发展的原则，建立适应市场竞争，体现员工贡献价值，有效激励员工的薪酬机制和绩效机制。贯彻实施“企业价值与员工价值共同提升”的理念，有针对性的引导和激励员工能力和绩效的提升，并对不同岗位实施不同的薪酬政策。

公司员工的薪酬由月度固定工资、福利工资、绩效工资等组成。月度固定工资由基本工资、岗位津贴和月度加班津贴组成；福利工资由司龄津贴、职称及学历津贴、其他津贴等组成，其中针对不同职能岗位实行不同薪酬政策：

主要有以下几种形式：①行政人员薪酬主要由固定工资及福利工资构成；②一线员工薪酬主要由固定工资、福利工资以及绩效工资提成构成，其中绩效工资与每月绩效完成情况挂钩；③中层以上领导薪酬主要由固定工资、福利工资及绩效工资构成，其中绩效工资主要根据各部门年度经济目标、实际生产的方量以及货款回款额度来综合考虑。④董事、监事、高级管理人员薪酬主要按照公司制定的《董事、监事薪酬管理制度》和《高级管理人员薪酬管理制度》中规定的薪酬的发放标准执行。另外，公司专门制定《工资管理规定》及《工资方案管理规定补充细则》等规章制度详细规定员工工资调整范围、时间、程序以及考核标准等，确保员工工资发放的合理性和及时性。

（2）公司严格遵照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》以及公司所在地区的社会保险及公积金的相关政策法规，依法依规与员工签订劳动合同，按时、足额为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金。

## 3、培训计划

培训计划是公司年度发展战略和经营目标的有效保障措施之一，公司对培训资源的有效

整合与利用，优化培训效果，提高员工的工作绩效，提升公司的核心竞争力，通过培训计划的积极实施促进员工自身发展，帮助员工制定有效的职业生涯规划，有力的增强企业的盈利能力，促进员工与企业的共同发展，增强企业的向心力和凝聚力，营造良好的学习氛围，塑造优秀的企业文化。

随着公司产业链的延伸，公司人力资源部结合公司实际情况及各板块公司的培训需求建立了相对完善的公司培训体系，具体如下：

(1) 建立母公司、各板块公司和板块下属分公司三级培训体系：

一级培训是母公司根据公司的经营方针、业务发展方向开展公司文化、发展战略、规章制度等培训；二级培训是各板块公司根据母公司的企业文化等结合各板块公司实际培训需求进行公司企业文化教育、板块规章制度等培训；三级培训是各板块下属分公司负责所管辖的全体员工的培训，主要内容包括岗位职责、操作规程、安全操作、岗位工作流程等技能专业知识培训。

(2) 针对不同岗位的人员制定不同培训计划，具体如下：

①针对新员工：着重完善新员工岗前培训体系，将整个试用期纳入新员工培训期，除企业介绍、公司文化、规章制度、员工行为规范等课程外，加入部门职能与章程、岗位职责、业务操作流程与指导等必要课程，帮助新员工尽快融入到企业的工作与生活中。

②针对岗位异动人员：包括晋升、转岗人员等，将其视为新岗位的新员工，针对新岗位的要求补充必要的理论、知识、技能，以帮助其尽快胜任新工作。

③针对储备人才：建立完善的、具有针对性的储备人才培养体系，将储备人才逐步定向引导，打磨成公司需要的人才，建立起内部人才梯队。

④针对中高层管理人员：开展管理人员管理技能提升培训，通过内部培训与外派培训相结合的方式，不断提升管理人员的管理能力与领导水平。

⑤针对所有员工：加强公司各级各类员工职业素养与敬业精神培训，增强员工服务意识与服务水平，通过培训达到使所有员工对于企业文化、行为规范、战略目标、指导思想、职业素养、工作技能、学习意识等得到全方位的提升，从而打造出高绩效的团队。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的规定，持续完善公司法人治理结构、健全公司内部控制制度，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理，坚持规范运作，不断提高公司治理水平。

截至报告期末，公司具有独立完整的业务体系及自主经营的能力，公司运作规范，信息披露及时准确、完整，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所中小板股票上市规则》等要求。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关要求，规范公司股东大会的召集、召开和表决程序，确保了全体股东特别是中小股东能充分行使合法权益，享有平等地位。报告期内，公司共召开六次股东大会，历次会议均聘请律师对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。同时，股东大会审议的全部议案均对中小投资者单独计票并进行披露，切实保障了股东尤其是中小投资者对公司重大事项享受知情权和参与权。

#### 2、关于公司与实际控制人

报告期内，公司实际控制人严格按照《公司法》、《证券法》、《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》和《公司章程》的规定和要求行使其权利，不存在直接或间接干预公司经营决策、人事任免、财务会计等活动。同时，公司与实际控制人及其控制的企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开、独立运作，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。公司与实际控制人及其控制的企业之间的关联交易定价公平合理，决策程序符合规定，不存在实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金和为其提供担保的情形。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序聘任了新的独立董事，目前公司有9名董事，其中独立董事3名，董事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司董事会

根据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规依法运作，董事会职责清晰，会议召开、决策程序规范。公司全体董事勤勉尽职，认真履行职责，不受公司实际控制人、大股东等影响，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，在公司重大决策中提出专业意见，发挥重要的咨询、参谋作用，促进董事会规范运作和科学决策。

董事会下设四个专门委员会，即战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，并制定了各委员会的议事规则，各委员会委员分工明确，权责分明，有效运作，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。

#### 4、关于监事和监事会

公司第四届监事会由5名监事组成，股东代表监事3人、职工代表监事2人，公司监事会的人数和人员构成符合有关法律法规的要求。报告期内，公司共召开十次监事会，主要审议募集资金使用、定期报告、关联交易等事项，会议的召集与召开程序、出席会议人员资格、会议表决程序、表决结果均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

公司全体监事严格按照法律、法规及《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，积极出席监事会和股东大会，列席董事会，勤勉尽责的履行监督职责。同时，在日常工作中加强对法律法规的学习、积极参加相关业务培训，对公司重大事项、财务状况以及董事和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行有效监督，保证了监事会有效行使监督和检查的职责，维护公司及全体股东的合法权益。

#### 5、绩效评价与激励约束机制

公司严格按照《董事、监事薪酬管理制度》、《高级管理人员薪酬管理制度》的相关要求，建立了公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。报告期内，公司对管理人员执行岗位责任制，根据年度工作目标和经营计划的完成情况对管理人员的业绩和绩效进行考评，将公司经营效益、管理人员的工作业绩与报酬紧密挂钩，更好地调动其工作积极性。同时，公司通过实施限制性股票激励计划形成良好、均衡的价值分配体系，建立公司、股东、高级管理人员以及核心管理人员之间的利益共享与约束机制，有效地将股东、公司和激励对象三方利益结合在一起，进一步提升公司的人才竞争力，促进公司持续、稳健、快速的发展。

#### 6、关于利益相关者

报告期内，公司在保持持续健康发展、实现股东利益最大化的同时，诚信对待利益相关者，认真做好利益相关者来访来电的接待和咨询工作，客观、真实、准确、完整地解答其提

出的问题，充分尊重和维护股东、员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益。同时，公司积极关注社会公共关系和公益事业，注重环境保护和可持续性发展等问题，履行社会责任，共同推进公司持续、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照《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》及公司《信息披露事务管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者互动平台、电话等方式与投资者针对公司的日常生产经营情况进行良好的互动和交流，认真回复投资者的问题，促进投资者对公司的了解和认同，积极维护与投资者的良好关系。报告期内，公司指定信息披露媒体为《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）。

#### 8、关于内幕信息知情人管理制度

报告期内，公司根据《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，持续加强内幕信息管理，审慎处理各类保密事项，缩小知悉范围，并做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，强化内幕交易防控工作，维护公司及全体股东特别是中小股东的相关利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关要求，逐步完善法人治理结构。公司产权明确、运作规范，公司在业务、人员、资产、机构和财务等方面与实际控制人相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场独立经营的能力。

### 1、业务独立情况

报告期内，公司主营业务包括商品混凝土、水泥的生产和销售、园林绿化养护以及市政环卫业务。公司在生产经营方面拥有完整的业务链，具有独立健全的采购、生产、销售、研发系统，具有独立、完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。公司与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争的情形。

## 2、人员独立情况

公司拥有完整、独立的人事管理体系。公司董事、监事、高级管理人员的推荐、选举、聘任均严格按照《公司法》和《公司章程》的规定独立进行，不存在实际控制人干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司的高级管理人员具有独立性，公司高级管理人员均专职于公司并在公司领取报酬，未在实际控制人及其控制的其他企业下担任任何职务。同时，公司所有员工均按照严格规范的程序招聘录用，公司与员工签订了劳动合同，建立独立的工资管理、福利与社会保障体系，保证公司人员任职的独立性。

## 3、资产独立情况

公司拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，享有合法独立的房产、土地使用权、专利、商标等有形、无形资产，独立于实际控制人及其关联方。公司对所有的资产拥有完全的控制、支配权，不存在资产、资金及其他资源被实际控制人及其关联方违规占用而损害公司利益的情形。

## 4、机构独立情况

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会等完整、独立的法人治理结构，根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定独立运行，分工明确，各司其职，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。报告期内，公司各职能部门职责清晰，独立开展生产经营活动，不存在实际控制人及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形，也不存在与实际控制人及其关联方混合经营情形。

## 5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，并实施严格的财务监督管理。公司财务人员独立，均由专职人员担任，不存在财务人员在关联企业兼职或领薪的情形。公司在银行独立开户，依法独立纳税申报，不存在与实际控制人及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被实际控制人及其关联方非法占用的情况。公司亦没有为实际控制人及其关联方提供担保的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.22%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2019 年第一次临时股东大会会议决议公告》(公告编号: 2019-032)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.33%	2019 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2019 年第二次临时股东大会会议决议公告》(公告编号 2019-045)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	30.41%	2019 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2018 年年度股东大会会议决议公告》(公告编号 2019-050)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	17.21%	2019 年 06 月 12 日	2019 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2019 年第三次临时股东大会会议决议公告》(公告编号 2019-070)
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	30.22%	2019 年 07 月 15 日	2019 年 07 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2019 年第四次临时股东大会会议决议公告》(公告编号 2019-079)
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	30.35%	2019 年 11 月 27 日	2019 年 11 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《公司 2019 年第五次临时股东大会会议决议公告》(公告编号 2019-119)

##### 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孙令玲	12	12	0	0	0	否	6
毛惠清	12	12	0	0	0	否	5
王焱	4	4	0	0	0	否	0
白静	8	4	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事依法履行独立董事职责，积极参加公司的股东大会和董事会，认真研究议案相关材料，了解公司经营情况、行业发展和财务状况，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，充分发挥专业知识，为公司的生产经营、财务状况、社会舆论等方面提出了许多宝贵的专业性意见，促进了公司董事会决策及决策程序的科学化，维护公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，独立董事对公司内部控制自我评价报告、定期报告、利润分配方案、募集资金使用、关联交易、对外投资、对外担保等重要事项作出了独立、客观、公正的判断，并出具了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬

与考核委员会。2019年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、公司董事会战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会严格按照《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》等规定履行职责，对公司的战略规划进行研究和指导。战略委员会认真听取管理层的工作汇报，依据公司发展状况和实际经营管理情况，结合公司所处行业发展现状、发展趋势等内容与公司管理层进行沟通交流，为公司的长远发展提出了合理建议。报告期内，战略委员会共召开8次会议，分别对公司非公开发行股票、处置资产、对外担保及其他重要决策等方面进行审议，加强了公司决策的科学性。

#### 2、公司董事会审计委员会履行情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会工作细则》等的有关规定履行职责，积极对公司内部审计工作情况进行检查并提出指导意见，充分发挥审计委员会的监督作用。报告期内，审计委员会共召开7次会议，认真审议内审部提交的各期定期财务报告、内控制度执行情况、募集资金存放及使用情况等报告。同时，审计委员会在年报编制和披露过程中，积极与审计机构进行沟通与交流，审核公司财务信息，对公司定期报告及年度财务审计工作进行跟踪，确保公司年报及时、准确、完整的披露，充分发挥了审核和监督职能。

#### 3、公司董事会提名委员会履行情况

报告期内，提名委员会根据《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，提名委员会共召开1次会议，对公司拟聘任的独立董事的任职资格进行严格筛选，经过充分讨论、综合评估和资格审查，同意提名白静女士为公司独立董事，最终形成决议并提交公司董事会、股东大会审议。

#### 4、公司董事会薪酬与考核委员会履行情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定规范运作。报告期内，薪酬与考核委员会共召开1次会议，与会委员根据公司实际经营情况及行业、地区经济发展水平，并综合参考同行业上市公司独立董事薪酬情况进行了讨论，审议通过了公司独立董事薪酬议案，最终形成决议并提交公司董事会、股东大会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员的考评及激励体系，制订了完善的高级管理人员选聘、考评、激励和约束机制。公司董事会薪酬与考核委员会严格按照公司董事会制定的《高级管理人员薪酬管理制度》的规定，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况，并参考行业薪酬水平及公司现行的薪酬与考核体系，结合公司整体经营业绩和个人业绩情况等确定其薪酬。

报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》等要求认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议。高级管理人员在董事会的正确指导下并根据公司实际经营情况积极调整经营思路，优化产品结构，提升服务水平，不断加强内控管理，促进公司持续健康发展。公司董事会秘书能够切实履行《股票上市规则》规定的各项职责，积极组织并认真落实信息披露、投资者关系管理等工作。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价

	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%认定为重要缺陷；如果超过税前利润营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

## 内部控制鉴证报告中的审议意见段

我们认为，海南瑞泽按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZI10150 号
注册会计师姓名	宣宜辰、何岚

### 审计报告正文

信会师报字[2020]第ZI10150号

海南瑞泽新型建材股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了海南瑞泽新型建材股份有限公司（以下简称海南瑞泽）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海南瑞泽2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海南瑞泽，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 3、强调事项

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，三个建设项目存在施工延期情况，形成应收款项合计89,598.09万元,施工延期事项可能对上述项目款项结算产生影响。

本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 4、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	审计应对
1、收入确认	
<p>海南瑞泽收入主要来源于商品混凝土、水泥、园林绿化及市政环境卫生管理，2019年实现销售收入人民币2,576,779,523.54元，较2018年度减少17.44%。由于销售收入是海南瑞泽的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认金额的固有风险。因此，我们将销售收入的真实性及完整性作为关键审计事项。关于收入确认的会计政策详见附注三、（二十五）；关于营业收入披露见附注五、（四十三）。</p>	<p>我们针对收入执行了以下主要程序：（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；（3）查看工程项目以及BOT、PPP项目合同，结合合同收款条件，评价公司收入确认是否符合企业会计准则要求；（4）取得工程项目合同及工程进度确认单，审核工程项目完工百分比确认的准确性；（5）对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；（6）对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、混凝土业务的送货单及对账单，水泥业务的过磅单及对账单，环卫业务的政府评分表及对账单、统计表等、工程进度确认单及实地查看项目进度，评价收入确认的真实性；（7）对收入执行截止测试，确认收入是否计入正确的会计期间；（8）选取样本执行函证程序；（9）针对重点客户我们进行实地走访，确认是否与账面记载一致。</p>
2、商誉减值	
<p>2019年12月31日，海南瑞泽合并财务报表中商誉的账面原值为1,348,867,524.70元，相应的商誉减值准备为306,646,529.03元。管理层每年评估商誉减值情况。商誉的减值评估结果由管理层依据其聘任的外部评估师编制的估值报告进行确定。评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，涉及的关键参数包括：（1）收入增长率；（2）毛利率；（3）折现率。由于商誉金额重大，且需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。关于商誉减值的会计政策见注释三、（二十），关于商誉及商誉减值见注释五、（二十）。</p>	<p>我们针对商誉减值执行了以下主要程序：（1）评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；（2）根据相关规定，参考行业惯例，评估管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性；（3）确认资产组并将相关资产组本年度实际数据与以前年度预测数据进行对比，以评价管理层对现金流量预测的可靠性及其偏向；（4）复核评价管理层预测时所使用的关键参数：将收入增长率与历史的收入增长率及同行业收入增长率进行对比分析；将预测的毛利率与历史毛利率进行比较，且考虑了市场趋势；分析评估了管理层所采用的折现率；（5）测算未来现金流量净现值以及商誉减值金额的计算是否正确。</p>
3、应收账款的可收回性	
<p>2019年12月31日，海南瑞泽合并财务报表中应收账款净值1,978,128,454.30元，占资产总额比例为32.11%、占净资产比例为62.11%，应收款项能否正常收回对海南瑞泽有重大影响。管理层根据应收账款的预计可收回情况计提坏账准备，管理层在确定应收款项预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，故我们将应收款项的可收回性确定为关键审</p>	<p>我们针对应收账款的可收回性执行了以下主要程序：（1）了解、评估并测试了管理层评估和确认应收账款减值的内部控制，包括识别减值客观证据和计算减值准备的控制；（2）抽取样本复核客户的工商背景，判断客户的信用状况；（3）结合公司实际情况，比较同行业上市公司应收账款的坏账准备计提政策，确认坏账政策是否合理；（4）对于单独计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；（5）复核管理层编制的应收账款的账龄</p>

计事项。关于应收款项减值的会计政策见注释三、（十），关于应收账款减值见注释 五、（四）。	分析表是否正准确，测算坏账准备计提金额是否准确；（6）检查应收账款确认的相关单据、期后回款以及实施了应收账款的函证。
<b>4、流动性风险</b>	
截止2019年12月31日，海南瑞泽未来一年需偿还的短期借款金额为357,430,000.00元、一年内到期的非流动负债金额473,075,967.76元，存在流动性风险。因此，我们将流动性风险作为关键审计事项。关于流动性风险披露见附注八、（三）。	我们针对流动性风险及公司应对措施执行了以下主要程序：（1）取得管理层流动性风险的解决方案，评价解决方案的可行性；（2）了解公司融资方案，访谈银行工作人员，确认融资工作进展及可获取性；（3）取得管理层编制的资金管理计划，检查应收账款期后回款，评价公司经营性现金流情况。

## 5、其他信息

海南瑞泽管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海南瑞泽2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 6、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估海南瑞泽的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海南瑞泽的财务报告过程。

## 7、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对海南瑞泽持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海南瑞泽不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就海南瑞泽中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：宣宜辰（项目合伙人）

中国注册会计师：何岚

中国·上海

2020年4月22日

## 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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	362,977,994.19	203,054,836.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,680,800.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	112,565,306.75	155,586,477.65
应收账款	1,978,128,454.30	2,139,965,263.98
应收款项融资	23,855,782.43	
预付款项	15,259,634.17	22,366,471.47
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	180,381,175.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	325,772,085.07	325,630,373.25
合同资产		
持有待售资产	72,229,997.55	
一年内到期的非流动资产	1,889,499.75	1,975,184.21
其他流动资产	29,019,557.83	34,359,245.37
流动资产合计	3,072,897,867.94	3,063,319,027.31
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		8,592,240.17
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	611,290,638.06	572,282,160.36
长期股权投资	111,404,267.98	127,351,708.02
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	
固定资产	541,674,044.19	620,243,539.60
在建工程	29,570,629.66	68,774,309.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	423,908,621.29	453,363,053.37
开发支出		
商誉	1,042,220,995.67	1,329,623,670.88
长期待摊费用	115,837,966.06	108,855,568.48
递延所得税资产	102,934,174.53	80,696,162.00
其他非流动资产	103,941,070.59	134,084,653.53
非流动资产合计	3,088,094,275.90	3,503,867,065.55
资产总计	6,160,992,143.84	6,567,186,092.86
流动负债：		
短期借款	357,430,000.00	964,096,000.30
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	860,493,258.74	917,931,532.19
预收款项	31,878,284.05	39,414,215.97

合同负债		
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	28,115,037.90
应交税费	55,381,443.98	84,960,162.71
其他应付款	75,571,103.55	382,812,825.25
其中：应付利息	8,090,099.17	4,678,405.88
应付股利		2,590,200.00
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	473,075,967.76	244,905,795.20
其他流动负债	60,307,292.18	111,766,398.94
流动负债合计	1,988,045,118.34	2,774,001,968.46
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	879,498,711.21	146,964,359.21
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	371,348,575.56
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,507,755.26	7,492,359.04
递延收益	13,333,776.80	61,449,887.20
递延所得税负债	49,520,441.53	54,898,596.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	988,276,620.75	642,153,777.67
负债合计	2,976,321,739.09	3,416,155,746.13
所有者权益：		
股本	1,150,662,718.00	1,070,602,206.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,625,999,639.36	1,244,181,977.75
减：库存股	6,463,988.00	22,340,100.00
其他综合收益	-8,592,240.17	
专项储备		
盈余公积	70,418,501.05	58,641,149.90
一般风险准备		
未分配利润	279,794,564.61	725,649,980.78
归属于母公司所有者权益合计	3,111,819,194.85	3,076,735,214.43
少数股东权益	72,851,209.90	74,295,132.30
所有者权益合计	3,184,670,404.75	3,151,030,346.73
负债和所有者权益总计	6,160,992,143.84	6,567,186,092.86

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	51,879,283.68	10,250,194.03
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,680,800.00	
衍生金融资产		
应收票据	3,820,000.00	37,251,200.48
应收账款	58,224,421.24	108,331,579.88
应收款项融资		
预付款项	18,006.80	6,305,107.67
其他应收款	328,353,878.71	257,551,253.75
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	163,503.80	1,189,784.82
流动资产合计	483,312,912.46	420,879,120.63
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		8,592,240.17
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,574,253,308.29	3,936,643,444.49
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	
固定资产	22,061,635.38	6,129,308.28
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	889,950.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,000,000.00	
递延所得税资产	8,216,097.28	9,463,988.94
其他非流动资产	17,847,307.60	4,592,430.48
非流动资产合计	3,630,145,766.42	3,966,311,362.36
资产总计	4,113,458,678.88	4,387,190,482.99
流动负债：		
短期借款		174,500,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,005,868.50	20,481,041.03

预收款项	149,085.51	663,353.64
合同负债		
应付职工薪酬	764,012.10	727,413.61
应交税费	290,135.76	159,954.96
其他应付款	296,685,183.18	768,508,496.21
其中：应付利息	5,860,223.00	4,149,523.19
应付股利		2,590,200.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	415,269,907.18	229,084,458.50
其他流动负债	6,382.07	2,231,317.33
流动负债合计	720,170,574.30	1,196,356,035.28
非流动负债：		
长期借款	58,000,000.00	90,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		343,248,575.56
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,442,112.79	1,442,112.83
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	434,690,688.39
负债合计	779,612,687.09	1,631,046,723.67
所有者权益：		
股本	1,150,662,718.00	1,070,602,206.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,726,702,336.28	1,344,884,674.67
减：库存股	6,463,988.00	22,340,100.00
其他综合收益	-8,592,240.17	
专项储备		

盈余公积	61,780,300.22	50,002,949.07
未分配利润	409,756,865.46	312,994,029.58
所有者权益合计	3,333,845,991.79	2,756,143,759.32
负债和所有者权益总计	4,113,458,678.88	4,387,190,482.99

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,576,779,523.54	3,120,970,092.69
其中：营业收入	2,576,779,523.54	3,120,970,092.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,467,662,696.90	2,825,589,539.48
其中：营业成本	2,067,504,461.47	2,409,439,864.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,542,919.11	20,892,785.42
销售费用	32,192,368.39	25,375,924.95
管理费用	207,484,799.37	230,404,266.89
研发费用	15,250,892.52	9,939,349.01
财务费用	124,687,256.04	129,537,348.83
其中：利息费用	125,520,764.37	130,742,675.02
利息收入	2,003,863.90	1,644,225.86
加：其他收益	27,633,453.45	14,393,989.91
投资收益（损失以“-”号填列）	-23,662,432.40	3,402,573.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,947,440.04	777,897.79

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）	10,680,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-170,514,005.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-301,614,711.50	-99,857,944.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,094,602.65	-1,094,686.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-353,454,671.56	212,224,484.55
加：营业外收入	5,970,408.89	7,225,883.61
减：营业外支出	14,345,935.59	23,986,282.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-361,830,198.26	195,464,085.29
减：所得税费用	49,275,511.02	72,089,321.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-411,105,709.28	123,374,764.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-411,105,709.28	123,374,764.10
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	-411,920,421.25	122,124,985.37
2.少数股东损益	814,711.97	1,249,778.73
六、其他综合收益的税后净额	-8,592,240.17	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,592,240.17	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-8,592,240.17	
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	-8,592,240.17	

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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-419,697,949.45	123,374,764.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	-420,512,661.42	122,124,985.37
归属于少数股东的综合收益总额	814,711.97	1,249,778.73
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.36	0.12
(二) 稀释每股收益	-0.36	0.12

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	27,079,512.89	327,806,264.21
减：营业成本	5,923,985.11	234,834,846.51
税金及附加	1,731,131.36	3,718,855.64
销售费用	472,581.52	2,905,586.00
管理费用	8,006,366.89	32,291,994.41
研发费用		
财务费用	51,359,604.12	64,039,613.50
其中：利息费用	51,490,239.55	64,181,230.45
利息收入	161,672.39	205,120.19
加：其他收益	777,015.92	306,088.42
投资收益（损失以“-”号填列）	466,091,576.36	102,767,872.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,379,621.20	1,198,065.30
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）	10,680,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,101,356.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-311,503,130.98	-5,029,365.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-67,216.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,530,748.96	87,992,746.99
加：营业外收入	1,093,092.15	1,724,921.81
减：营业外支出	886,644.46	7,271,621.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	121,737,196.65	82,446,047.72
减：所得税费用	1,926,840.04	-4,367,474.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,810,356.61	86,813,522.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	119,810,356.61	86,813,522.07

(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	-8,592,240.17	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-8,592,240.17	
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	-8,592,240.17	
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	111,218,116.44	86,813,522.07
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.10	0.08
(二) 稀释每股收益	0.10	0.08

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	2,363,611,340.62	2,621,656,108.42
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		
收到其他与经营活动有关的现金	245,399,062.19	124,312,475.01
经营活动现金流入小计	2,609,010,402.81	2,745,968,583.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,498,896,824.71	1,766,898,217.17
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	353,794,233.59	309,615,578.34
支付的各项税费	238,315,278.31	212,767,882.72
支付其他与经营活动有关的现金	283,106,539.36	201,869,937.44
经营活动现金流出小计	2,374,112,875.97	2,491,151,615.67
经营活动产生的现金流量净额	234,897,526.84	254,816,967.76
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		2,306,250.00
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	3,335,904.06	18,681,918.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	36,256,091.86	7,841,992.06
收到其他与投资活动有关的现金	18,193,750.00	2,721,972.40
投资活动现金流入小计	57,785,745.92	31,552,132.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,535,816.59	343,021,262.73
投资支付的现金	3,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		188,858,158.10
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	188,535,816.59	531,879,420.83
投资活动产生的现金流量净额	-130,750,070.67	-500,327,288.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	471,099,989.36	40,589,640.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,100,000.00	40,589,640.00
取得借款收到的现金	1,202,500,000.00	1,082,136,000.30
收到其他与筹资活动有关的现金	116,340,187.99	434,419,087.55
筹资活动现金流入小计	1,789,940,177.35	1,557,144,727.85
偿还债务支付的现金	1,019,848,921.25	1,313,104,043.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,136,664.76	146,880,385.69
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	594,272,919.23	67,785,336.73
筹资活动现金流出小计	1,737,258,505.24	1,527,769,765.44
筹资活动产生的现金流量净额	52,681,672.11	29,374,962.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	156,829,128.28	-216,135,358.15
加：期初现金及现金等价物余额	191,166,197.01	407,301,555.16

六、期末现金及现金等价物余额	347,995,325.29	191,166,197.01
----------------	----------------	----------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	150,596,119.91	533,085,951.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	929,079,451.36	1,194,519,449.56
经营活动现金流入小计	1,079,675,571.27	1,727,605,401.44
购买商品、接受劳务支付的现金	11,852,521.03	195,448,313.90
支付给职工以及为职工支付的现金	3,644,045.80	7,647,749.36
支付的各项税费	5,911,445.12	27,738,585.62
支付其他与经营活动有关的现金	1,289,514,639.79	1,102,570,008.32
经营活动现金流出小计	1,310,922,651.74	1,333,404,657.20
经营活动产生的现金流量净额	-231,247,080.47	394,200,744.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		6,450,000.00
取得投资收益收到的现金	493,471,197.56	106,847,534.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,000.00	2,900,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	34,549,841.86	
收到其他与投资活动有关的现金	16,000,000.00	
投资活动现金流入小计	544,051,039.42	116,197,534.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,828,688.47	11,534,494.11
投资支付的现金	9,118,094.75	389,440,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,946,783.22	400,974,494.11
投资活动产生的现金流量净额	532,104,256.20	-284,776,959.85
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	50,000,000.00	274,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	374,000,000.00
筹资活动现金流入小计	554,999,989.36	648,500,000.00
偿还债务支付的现金	216,830,000.00	710,844,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,127,253.41	84,135,751.32
支付其他与筹资活动有关的现金	543,327,166.43	52,144,828.79
筹资活动现金流出小计	816,284,419.84	847,124,580.11
筹资活动产生的现金流量净额	-261,284,430.48	-198,624,580.11
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	39,572,745.25	-89,200,795.72
加：期初现金及现金等价物余额	10,197,094.00	99,397,889.72
六、期末现金及现金等价物余额	49,769,839.25	10,197,094.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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												小计			
	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				
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		725,649,980.78		3,076,735.21	74,295,132.30	3,151,030.34	
加：会计政策变更									-203,684.51		-12,720,634.81		-12,924,319.32	-1,058,634.37	-13,982,953.69	
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			58,437,465.39	712,929,345.97		3,063,810,895.11	73,236,497.93	3,137,047,393.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	80,060,512.00				381,817,661.61	-15,876,112.00	-8,592,240.17		11,981,035.66	-433,134,781.36		48,008,299.74	-385,288.03	47,623,011.71
(一)综合收益总额										-411,920,421.25		-411,920,421.25	814,711.97	-411,105,709.28
(二)所有者投入和减少资本	80,060,512.00				381,817,661.61	-15,876,112.00						477,754,285.61	4,717,970.09	482,472,255.70
1.所有者投入的普通股	83,564,012.00				398,355,977.36							481,919,989.36	6,100,000.00	488,019,989.36
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					-4,304,093.75							-4,304,093.75		-4,304,093.75
4.其他	-3,503,500.00				-12,234,222.00	-15,876,112.00						138,390.00	-1,382,029.91	-1,243,639.91
(三)利润分配									11,981,035.66	-21,214,360.11		-9,233,324.45		-9,233,324.45
1.提取盈余公积									11,981,035.66	-11,981,035.66				
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														



并														
其他														
二、本年期初余额	984,136.658.00			674,038,170.75	38,905,900.00			49,959,797.69		633,691,691.74		2,302,920.418.18	23,453,218.08	2,326,373,636.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	86,465,548.00			570,143,807.00	-16,565,800.00			8,681,352.21		91,958,289.04		773,814,796.25	50,841,914.22	824,656,710.47
（一）综合收益总额										122,124,985.37		122,124,985.37	1,249,778.73	123,374,764.10
（二）所有者投入和减少资本	86,465,548.00			570,143,807.00	-16,565,800.00							673,175,155.00	53,347,616.50	726,522,771.50
1. 所有者投入的普通股	90,130,548.00			582,269,452.00								672,400,000.00	60,110,000.00	732,510,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				701,855.00								701,855.00		701,855.00
4. 其他	-3,665,000.00			-12,827,500.00	-16,565,800.00							73,300.00	-6,762,383.50	-6,689,083.50
（三）利润分配								8,681,352.21		-30,166,696.33		-21,485,344.12	-3,245,529.13	-24,730,873.25
1. 提取盈余公积								8,681,352.21		-8,681,352.21				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,485,344.12		-21,485,344.12	-3,245,529.13	-24,730,873.25
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														



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			49,799,264.56	311,160,868.96		2,754,106,914.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,060,512.00				381,817,661.61	-15,876,112.00	-8,592,240.17		11,981,035.66	98,595,996.50		579,739,077.60
（一）综合收益总额										119,810,356.61		119,810,356.61
（二）所有者投入和减少资本	80,060,512.00				381,817,661.61	-15,876,112.00						477,754,285.61
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					-4,304,093.75							-4,304,093.75
4. 其他	-3,503,500.00				-12,234,222.00	-15,876,112.00						138,390.00
（三）利润分配									11,981,035.66	-21,214,360.11		-9,233,324.45
1. 提取盈余公积									11,981,035.66	-11,981,035.66		
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												-8,592,240.17
四、本期期末余额	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

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	984,136,658.00				774,740,867.67	38,905,900.00			41,321,596.86	256,347,203.84		2,017,640,426.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	984,136,658.00				774,740,867.67	38,905,900.00			41,321,596.86	256,347,203.84		2,017,640,426.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	86,465,548.00				570,143,807.00	-16,565,800.00			8,681,352.21	56,646,825.74		738,503,332.95
(一) 综合收益总额										86,813,522.07		86,813,522.07

(二)所有者投入和减少资本	86,465,548.00				570,143,807.00	-16,565,800.00						673,175,155.00
1. 所有者投入的普通股	90,130,548.00				582,269,452.00							672,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					701,855.00							701,855.00
4. 其他	-3,665,000.00				-12,827,500.00	-16,565,800.00						73,300.00
(三)利润分配								8,681,352.21	-30,166,696.33			-21,485,344.12
1. 提取盈余公积								8,681,352.21	-8,681,352.21			
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,485,344.12			-21,485,344.12
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	1,070,602,206.00			1,344,884,674.67	22,340,100.00			50,002,949.07	312,994,029.58			2,756,143,759.32

### 三、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1,150,662,718.00元

营业期限：2002年4月27日至长期

#### 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

行业性质：非金属矿物制品业

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

主要产品或提供的劳务：公司在报告期内的主要产品为商品混凝土、水泥、园林绿化建设与园林绿化设计等。

#### 3、财务报表批准

本财务报表已经公司董事会于2020年4月22日批准报出。

#### 4、合并财务报表范围

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
琼海瑞泽混凝土配送有限公司
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司
广东怀集瑞泽水泥有限公司
海口瑞泽混凝土检测有限公司
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司
肇庆市金岗水泥有限公司（以下简称“金岗水泥”）
三亚瑞泽科技有限公司
海南瑞泽中秦实业有限公司
肇庆瑞航实业有限公司
海南瑞泽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(以下简称“大兴园林”)
三亚挹翠绿化管理有限公司
三亚大兴园林苗木繁殖基地有限责任公司
贵州罗甸兴旅投资开发有限公司
海南瑞泽旅游控股有限公司
海南圣华旅游产业有限公司
江西绿润投资发展有限公司(以下简称“江西绿润”)
江门市绿顺环境管理有限公司(以下简称“江门绿顺”)
广东绿润环境科技有限公司(以下简称“广东绿润”)
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
务川县涪洋特色小镇建设发展有限公司
佛山市绿宝环境科技有限公司

截至2019年12月31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“第十二节 八、合并范围的变更”和“第十二节 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

### 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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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

#### （1）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。

#### （2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形

成的商誉) 在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额, 冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内, 若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的, 则调整合并资产负债表的期初数; 将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的, 与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### a、一般处理方法

在报告期内, 本公司处置子公司或业务, 则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表; 该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时, 对于处置后的剩余股权投资, 本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动, 在丧失控制权时转为当期投资收益, 由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

##### b、分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的, 在丧失控制权之前, 按不丧失控

制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

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

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、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、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## （1）金融工具的分类

### 自2019年1月1日起适用的会计政策

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。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

### 自2019年1月1日起适用的会计政策

#### 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。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### ⑤BOT、PPP等项目形成的特许经营权

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

#### ⑥其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该

金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

#### **(4)金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

#### **(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

##### **自2019年1月1日起适用的会计政策**

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。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

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

#### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ②应收款项坏账准备：

##### a 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收账款是指年末余额400万元以上的应收账款和其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则按组合计提坏账准备。

##### b 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合	不计提坏账准备	信用风险特征

正常信用风险组合	账龄分析法	信用风险特征
----------	-------	--------

无信用风险组合的应收款项主要指回收金额确定，且发生坏账损失可能性很小的款项，主要包括合并范围内母公司和子公司之间的应收款项、履约保证金、复垦及土地保证金、即征即退增值税、应收政府征地赔偿款等，该组合不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。该组合采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	20%	20%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

c 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

③持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、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，详见本章节“四 10、金融工具”

## 12、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，详见本章节“四 10、金融工具”

## 13、应收款项融资

应收款项融资情况的确定方法及会计处理方法，详见本章节“四 10、金融工具”

## 14、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，详见本章节“四 10、金融工具”

## 15、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

### (1) 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。

## (2)发出存货的计价方法

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

## (3)不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、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。

## (4)存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (5)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。

## 16、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。

## 17、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。

## 18、长期股权投资

### (1)共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2)初始投资成本的确定

- ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，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。

## (3)后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本章节“四、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“本章节四、6、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。

## 19、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。

## 20、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（年）	5.00%	4.75%-19.00%
机器设备	年限平均法	5-10（年）	5.00%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5-10（年）	5.00%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	5（年）	5.00%	19.00%

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

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 21、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。

## 22、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 23、生物资产

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

(2) 生物资产按成本进行初始计量。

(3) 生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

(4) 消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

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 $3.14 \times 160 \times 160 / (350 \times 350) = 0.656$

灌木类：株行距约100CM\*100CM，冠径约90CM时

郁闭度 $3.14 \times 45 \times 45 / (100 \times 100) = 0.636$

棕榈科类：株行距约350CM\*350CM，冠径约300CM时

郁闭度 $3.14*150*150/(350*350)=0.576$

本公司的林木主要为苗木，全部为消耗性生物资产。

消耗性生物资产在转出时加权平均法结转成本。

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

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

a、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以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。

b、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用证
外购发明专利	5年	会计政策规定
采矿权	5年	采矿权证
办公软件	5年	会计政策规定
特许经营权	特许经营权年限或资产使用年限孰短	特许经营权年限或资产使用年限孰短

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

## ②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 29、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

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

## 30、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

### (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：

a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

c、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：

d、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：

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

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

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

### 31、政府补助

#### (1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

#### (2) 确认时点

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

#### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，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。

### 32、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。

### 33、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。

### 34、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。

### 35、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

①执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	第四届董事会第三十四次会议、第四届董事会第三十五次会议	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额155,586,477.65元，“应收账款”上年年末余额2,139,965,263.98元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额917,931,532.19元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额37,251,200.48元，“应收账款”上年年末余额108,331,579.88元； “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额20,481,041.03元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	第四届董事会第三十四次会议、第四届董事会第三十五次会议	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额0.00元。	“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额0.00元。

②执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	第四届董事会第三十次会议	可供出售金融资产：减少8,592,240.17元 其他权益工具投资：增加8,592,240.17元	可供出售金融资产：减少8,592,240.17元 其他权益工具投资：增加8,592,240.17元
(2) 将部分“应收款项”重分类至“以公	第四届董事会	应收票据：减少43,153,018.54元	应收票据：减少

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）”	第三十次会议	应收款项融资：增加43,153,018.54元	11,302,456.43元 应收款项融资：增加11,302,456.43元
(3)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）”计提预期信用损失准备。	第四届董事会第三十次会议	留存收益：减少12,924,319.32元 少数股东权益：减少1,058,634.37元 应收票据：减少11,424,165.87元 其他应收款：减少1,163,482.26元 长期应收款：减少5,722,821.60元 一年内到期的非流动资产：减少19,751.84元 递延所得税资产：增加4,347,267.88元	留存收益：减少2,036,845.13元 应收票据：减少2,715,793.51元 递延所得税资产：增加678,948.38元

### ③执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

### ④执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	203,054,836.36	203,054,836.36	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	155,586,477.65	101,009,293.24	-54,577,184.41
应收账款	2,139,965,263.98	2,139,965,263.98	
应收款项融资		43,153,018.54	43,153,018.54
预付款项	22,366,471.47	22,366,471.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	180,381,175.02	179,217,692.76	-1,163,482.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	325,630,373.25	325,630,373.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,975,184.21	1,955,432.37	-19,751.84
其他流动资产	34,359,245.37	34,359,245.37	
流动资产合计	3,063,319,027.31	3,050,711,627.34	-12,607,399.97
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	8,592,240.17	0.00	-8,592,240.17
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	572,282,160.36	566,559,338.76	-5,722,821.60
长期股权投资	127,351,708.02	127,351,708.02	
其他权益工具投资		8,592,240.17	8,592,240.17
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	620,243,539.60	620,243,539.60	
在建工程	68,774,309.14	68,774,309.14	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	453,363,053.37	453,363,053.37	
开发支出			
商誉	1,329,623,670.88	1,329,623,670.88	
长期待摊费用	108,855,568.48	108,855,568.48	
递延所得税资产	80,696,162.00	85,043,429.88	4,347,267.88
其他非流动资产	134,084,653.53	134,084,653.53	
非流动资产合计	3,503,867,065.55	3,502,491,511.83	-1,375,553.72
资产总计	6,567,186,092.86	6,553,203,139.17	-13,982,953.69
流动负债：			
短期借款	964,096,000.30	964,096,000.30	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	917,931,532.19	917,931,532.19	
预收款项	39,414,215.97	39,414,215.97	
合同负债			
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	28,115,037.90	28,115,037.90	
应交税费	84,960,162.71	84,960,162.71	
其他应付款	382,812,825.25	382,812,825.25	
其中：应付利息	4,678,405.88	4,678,405.88	
应付股利	2,590,200.00	2,590,200.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	244,905,795.20	244,905,795.20	

负债			
其他流动负债	111,766,398.94	111,766,398.94	
流动负债合计	2,774,001,968.46	2,774,001,968.46	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	146,964,359.21	146,964,359.21	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	371,348,575.56	371,348,575.56	
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,492,359.04	7,492,359.04	
递延收益	61,449,887.20	61,449,887.20	
递延所得税负债	54,898,596.66	54,898,596.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	642,153,777.67	642,153,777.67	
负债合计	3,416,155,746.13	3,416,155,746.13	
所有者权益：			
股本	1,070,602,206.00	1,070,602,206.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,244,181,977.75	1,244,181,977.75	
减：库存股	22,340,100.00	22,340,100.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	58,641,149.90	58,437,465.39	-203,684.51
一般风险准备			
未分配利润	725,649,980.78	712,929,345.97	-12,720,634.81
归属于母公司所有者权益合计	3,076,735,214.43	3,063,810,895.11	-12,924,319.32
少数股东权益	74,295,132.30	73,236,497.93	-1,058,634.37
所有者权益合计	3,151,030,346.73	3,137,047,393.04	-13,982,953.69
负债和所有者权益总计	6,567,186,092.86	6,553,203,139.17	-13,982,953.69

## 调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,250,194.03	10,250,194.03	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	37,251,200.48	23,232,950.54	-14,018,249.94
应收账款	108,331,579.88	108,331,579.88	
应收款项融资		11,302,456.43	11,302,456.43
预付款项	6,305,107.67	6,305,107.67	
其他应收款	257,551,253.75	257,551,253.75	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,189,784.82	1,189,784.82	
流动资产合计	420,879,120.63	418,163,327.12	-2,715,793.51
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	8,592,240.17	0.00	-8,592,240.17
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,936,643,444.49	3,936,643,444.49	
其他权益工具投资		8,592,240.17	8,592,240.17
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	6,129,308.28	6,129,308.28	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	889,950.00	889,950.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,463,988.94	10,142,937.32	678,948.38
其他非流动资产	4,592,430.48	4,592,430.48	
非流动资产合计	3,966,311,362.36	3,966,990,310.74	678,948.38
资产总计	4,387,190,482.99	4,385,153,637.86	-2,036,845.13
流动负债：			
短期借款	174,500,000.00	174,500,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	20,481,041.03	20,481,041.03	
预收款项	663,353.64	663,353.64	
合同负债			
应付职工薪酬	727,413.61	727,413.61	
应交税费	159,954.96	159,954.96	
其他应付款	768,508,496.21	768,508,496.21	
其中：应付利息	4,149,523.19	4,149,523.19	
应付股利	2,590,200.00	2,590,200.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	229,084,458.50	229,084,458.50	
其他流动负债	2,231,317.33	2,231,317.33	
流动负债合计	1,196,356,035.28	1,196,356,035.28	
非流动负债：			

长期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	343,248,575.56	343,248,575.56	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,442,112.83	1,442,112.83	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	434,690,688.39	434,690,688.39	
负债合计	1,631,046,723.67	1,631,046,723.67	
所有者权益：			
股本	1,070,602,206.00	1,070,602,206.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,344,884,674.67	1,344,884,674.67	
减：库存股	22,340,100.00	22,340,100.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	50,002,949.07	49,799,264.56	-203,684.51
未分配利润	312,994,029.58	311,160,868.96	-1,833,160.62
所有者权益合计	2,756,143,759.32	2,754,106,914.19	-2,036,845.13
负债和所有者权益总计	4,387,190,482.99	4,385,153,637.86	-2,036,845.13

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或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	16%、13%、10%、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%、12.5%、1%
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%
广东绿润环境管理有限公司中山分公司	1%
恩平市绿盈环境管理有限公司	12.5%

## 2、税收优惠

根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局批复，本公司之子公司大兴园林被认定为高新技术企业（证书编号分别为GR201746000012），企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。根据相关规定，大兴园林2019年执行15%的企业所得税税率。

根据广东根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）相关规定及经当地主管税务机关备案，自2015年12月18日起广东绿润之子公司恩平市绿盈环境管理有限公司享受增值税即征即退70%的优惠。

根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）相关规定及经当地主管税务机关备案，自2016年4月13日起，广东绿润之子公司佛山市顺德区北滘镇生活垃圾卫生处理厂（普通合伙）享受增值税即征即退70%的优惠。

根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）相关规定及经当地主管税务机关备案，自2018年6月01日至2021年05月31日本公司之子公司鹤山市绿盛环保工程有限公司享受增值税即征即退70%的优惠。

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，广东绿润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2019年执行15%的企业所得税税率。

广东绿润环境管理有限公司中山分公司为核定征收，按照营业收入的1%缴纳所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号的相关规定，广东绿润之子公司恩平市绿盈环境管理有限公司于2015年12月23日经恩平市国家税务局备案，对公司垃圾清运处置所得2015年、2016年、2017年免征企业所得税，2018年、2019年、2020年减半征收企业所得税。2019年度，恩平绿盈执行12.5%的企业所得税税率。

根据《财政部国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）相关规定及经当地主管税务机关备案，自2015年9月1日起肇庆市金岗水泥有限公司部分销售项目享受

增值税即征即退70%的优惠。

## 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	924,856.59	674,010.50
银行存款	354,575,845.28	190,545,286.54
其他货币资金	7,477,292.32	11,835,539.32
合计	362,977,994.19	203,054,836.36
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	14,982,668.90	11,888,639.35

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	7,505,376.58	53,100.03
其他货币资金-保函保证金	5,367,847.89	11,835,539.32
其他货币资金-借款保证金	2,109,444.43	
合计	14,982,668.90	11,888,639.35

截至2019年12月31日，本公司涉诉被冻结的银行存款为人民币7,505,376.58元。

### 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	10,680,800.00	
合计	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。

## 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	112,565,306.75	101,009,293.24
合计	112,565,306.75	101,009,293.24

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	129,443,971.06	100.00%	16,878,664.31	13.04%	112,565,306.75	112,433,459.11	100.00%	11,424,165.87	10.16%	101,009,293.24
商业承兑票据	129,443,971.06	100.00%	16,878,664.31	13.04%	112,565,306.75	112,433,459.11	100.00%	11,424,165.87	10.16%	101,009,293.24
合计	129,443,971.06	100.00%	16,878,664.31	13.04%	112,565,306.75	112,433,459.11	100.00%	11,424,165.87	10.16%	101,009,293.24

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
商业承兑票据	129,443,971.06	16,878,664.31	13.04%
合计	129,443,971.06	16,878,664.31	--

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	11,424,165.87	5,454,498.44				16,878,664.31
合计	11,424,165.87	5,454,498.44				16,878,664.31

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		87,966,473.38
合计		87,966,473.38

## 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	133,080,443.92	5.36%	80,679,201.80	60.62%	52,401,242.12	10,081,377.24	0.40%	10,081,377.24	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,350,547,904.97	94.64%	424,820,692.79	18.07%	1,925,727,212.18	2,485,514,590.45	99.60%	345,549,326.47	13.90%	2,139,965,263.98
合计	2,483,628,348.89	100.00%	505,499,894.59	20.35%	1,978,128,454.30	2,495,595,967.69	100.00%	355,630,703.71	14.25%	2,139,965,263.98

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	32,996,668.86	16,498,334.43	50.00%	资金紧张
客户二	23,027,580.96	11,513,790.48	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	8,793,063.19	8,793,063.19	100.00%	预计无法收回
客户六	7,070,270.27	3,535,135.14	50.00%	资金紧张
客户七	5,832,671.03	5,832,671.03	100.00%	预计无法收回
客户八	5,373,483.35	5,373,483.35	100.00%	预计无法收回
客户九	3,361,596.93	1,680,798.47	50.00%	资金紧张
客户十	2,259,939.80	2,259,939.80	100.00%	预计无法收回
客户十一	1,735,897.50	1,735,897.50	100.00%	预计无法收回

客户十二	1,516,007.50	1,516,007.50	100.00%	预计无法收回
客户十三	1,320,000.00	660,000.00	50.00%	资金紧张
其他客户(单笔金额小于 100 万)	3,322,723.99	3,044,810.64	91.64%	资金紧张、预计无法收回
合计	133,080,443.92	80,679,201.80	--	--

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	1,103,509,636.93	55,175,481.85	5.00%
1-2 年	460,873,235.59	46,087,323.57	10.00%
2-3 年	481,232,131.95	96,246,426.37	20.00%
3-4 年	100,760,117.54	50,380,058.81	50.00%
4-5 年	136,206,903.79	108,965,523.02	80.00%
5 年以上	67,965,879.17	67,965,879.17	100.00%
合计	2,350,547,904.97	424,820,692.79	--

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,117,071,551.98
1 至 2 年	485,152,325.77
2 至 3 年	549,130,458.42
3 年以上	332,274,012.72
3 至 4 年	105,189,084.66
4 至 5 年	136,898,308.79
5 年以上	90,186,619.27
合计	2,483,628,348.89

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

客户一: 贵州乌江石林旅游发展有限公司

公司之子公司三亚新大兴园林生态有限公司承接了贵州乌江石林旅游发展有限公司思南石林景区提升项目、思南县郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设项目两个项目的施工, 并分别签订《建设工程施工合同》, 其中:

(1) 思南县郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设工程项目为思南县郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设项目, 该项目合同金额为4.62亿, 项目计划竣工日期为2017年12月31日。根据2019年2月22日思南县政府《关于郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设项目和石林景区综合开发项目建设座谈会备忘录》, 新大兴公司应于2019年2月25日全面复工, 2019年7月30日前全面完成郝家湾一期项目并达到验收标准, 该项目正在施工中, 但

施工进度存在延期情况。该项目收款条件为：工程完工后30天支付审计部门或发包人委托的工程造价咨询审核确认的工程结算金额的50%，从工程竣工验收备案之日起6个月再支付30%，在12个月内付清工程款。截止2019年12月31日上述应收账款余额为28,658.26万元，由于未完工，按合同约定暂未收到款项，2019年末按账龄组合已计提坏账准备5207.89万元；

(2) 思南石林景区提升项目合同金额为2697.83万元，已确认进度收入2,632.56万元，回款2,213.50万元，期末应收账款余额为 419.07万元，按账龄组合已计提坏账准备83.81万元。两个项目合计应收账款余额为 29,077.33万元，按账龄组合累计已计提坏账准备5291.70万元。

## (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	355,630,703.71	154,622,409.85		4,753,218.97		505,499,894.59
合计	355,630,703.71	154,622,409.85		4,753,218.97		505,499,894.59

## (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	4,753,218.97

## (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	290,773,312.10	11.71%	52,917,069.95
客户二	220,841,636.90	8.89%	93,898,329.32
客户三	109,217,741.48	4.40%	22,834,589.88
客户四	97,472,018.73	3.92%	16,193,525.97
客户五	57,420,201.63	2.31%	3,555,227.94
合计	775,724,910.84	31.23%	

## 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	23,855,782.43	43,153,018.54
合计	23,855,782.43	43,153,018.54

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

本公司应收款项融资系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值为公允价值。

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

其他说明：

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	2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	40,237,316.23	-
合计	40,237,316.23	-

## 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	13,367,231.64	87.60%	21,673,398.51	96.90%
1至2年	1,857,722.93	12.17%	643,072.96	2.88%
2至3年	34,679.60	0.23%		
3年以上			50,000.00	0.22%
合计	15,259,634.17	--	22,366,471.47	--

### (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(%)
供应商一	2,572,155.38	16.86
供应商二	1,938,051.37	12.70
供应商三	1,543,255.74	10.11
供应商四	602,225.06	3.95
供应商五	524,000.00	3.43
合计	7,179,687.55	47.05

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	140,518,755.90	179,217,692.76
合计	140,518,755.90	179,217,692.76

## (1) 应收股利

无

## (2) 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	9,375,000.00	6,775,000.00
保证金	91,353,404.34	138,578,617.90
单位往来款	45,433,691.00	35,603,046.95
个人往来及代扣款项	5,940,734.40	7,404,294.71
应收政府苗木补偿款及即征即退增值税	12,386,182.90	12,772,780.53
其他	544,293.98	172,513.99
合计	165,033,306.62	201,306,254.08

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	10,972,035.90		11,116,525.42	22,088,561.32
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	598,011.24		9,387,920.25	9,985,931.49
本期核销			7,559,942.09	7,559,942.09
2019 年 12 月 31 日余额	11,570,047.14		12,944,503.58	24,514,550.72

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

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海南瑞泽生态环保技术有限公司	6,343,055.73	6,343,055.73	100.00	无法收回
深圳市南北园艺有限公司	1,202,416.17	1,202,416.17	100.00	无法收回
其他零星 (单笔金额小于100万)	5,399,031.68	5,399,031.68	100.00	无法收回
合计	12,944,503.58	12,944,503.58	100.00	

本公司与重庆博宁投资有限公司签订股权转让协议,将本公司持有的海南瑞泽生态环保技术有限公司100%股权以零元转让给重庆博宁投资有限公司。股权转让后,本公司将应收海南瑞泽生态环保技术有限公司的往来款 48,037,683.23 元扣除重庆博宁投资有限公司承担的41,275,456.08元以及本次交易相关税费的差额,单项计提坏账准备。

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	56,170,101.15
1 至 2 年	24,080,070.23
2 至 3 年	67,233,395.06
3 年以上	17,549,740.18
3 至 4 年	11,751,932.31
4 至 5 年	2,715,714.93
5 年以上	3,082,092.94
合计	165,033,306.62

### 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	22,088,561.32	9,985,931.49		7,559,942.09		24,514,550.72
合计	22,088,561.32	9,985,931.49		7,559,942.09		24,514,550.72

### 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项	7,559,942.09

## 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	2-3 年	15.15%	250,000.00
海棠湾人民政府	应收政府苗木补偿款	11,961,116.00	2-3 年	7.25%	119,611.16
康甜	预付鑫海的固定收益和履约保证金	9,375,000.00	1 年以内	5.68%	
佛山市顺德区交通运输和城市管理局	保证金	8,828,213.21	3 年以内	5.35%	88,282.13
海南瑞泽生态环保技术有限公司	单位往来款	6,776,995.65	1 年以内	4.11%	6,776,995.65
合计	--	61,941,324.86	--	37.53%	7,234,888.94

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
佛山市顺德区国家税务局-北滘项目	即征即退增值税	364,878.94	1 年以内	截止 2020 年度 3 月 31 日已全部收回、财税 [2015]78 号
鹤山市国家税务局	即征即退增值税	60,187.96	1 年以内	截止 2020 年度 3 月 31 日已全部收回、财税 [2015]78 号
合计		425,066.90		

## 8、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,491,370.33		92,491,370.33	92,909,162.53		92,909,162.53
在产品	5,788,258.41		5,788,258.41	23,432,105.66		23,432,105.66
库存商品	6,666,075.16		6,666,075.16	11,010,871.58		11,010,871.58
周转材料	14,231,235.42		14,231,235.42	17,894,343.43		17,894,343.43
消耗性生物资产	110,383,908.80		110,383,908.80	107,984,332.48		107,984,332.48
建造合同形成的已完工未结算资产	96,211,236.95		96,211,236.95	72,399,557.57		72,399,557.57
合计	325,772,085.07		325,772,085.07	325,630,373.25		325,630,373.25

## (2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	2,645,965,325.36
累计已确认毛利	716,091,998.30
已办理结算的金额	3,265,846,086.71
建造合同形成的已完工未结算资产	96,211,236.95

## 9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
划分为持有待售的处置组中的资产	72,229,997.55		72,229,997.55			2020年03月06日
合计	72,229,997.55		72,229,997.55			--

其他说明：

划分为持有待售的处置组中的资产

类别	期末余额			公允价值	预计处置时间	出售方式	所属分部
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值				
固定资产	24,422,260.58		24,422,260.58	26,691,373.88	2020/3/6	协议出售	商品混凝土业务
无形资产	45,066,585.35		45,066,585.35	45,066,585.35	2020/3/6	协议出售	商品混凝土业务

在建工程	274,872.80		274,872.80	274,872.80	2020/3/6	协议出售	商品混凝土业务
长期待摊	2,166,038.17		2,166,038.17	2,166,038.17	2020/3/6	协议出售	商品混凝土业务
存货	300,240.65		300,240.65	300,240.65	2020/3/6	协议出售	商品混凝土业务
合计	72,229,997.55		72,229,997.55	74,499,110.85			

说明：2020年1月，海南瑞泽与贵州洪山投资控股有限公司签订子公司毕节瑞泽100%股权转让协议，就股权转让事项达成一致。毕节瑞泽相关资产计入持有待售资产。

## 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	1,889,499.75	1,955,432.37
合计	1,889,499.75	1,955,432.37

## 11、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	20,654,805.95	22,432,564.15
预缴所得税	143,242.68	3,339,262.43
预缴增值税及附加税	8,221,509.20	8,587,418.79
合计	29,019,557.83	34,359,245.37

## 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	617,465,290.97	6,174,652.91	611,290,638.06	572,282,160.36	5,722,821.60	566,559,338.76	
合计	617,465,290.97	6,174,652.91	611,290,638.06	572,282,160.36	5,722,821.60	566,559,338.76	--

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)	
2019 年 1 月 1 日余额		5,722,821.60		5,722,821.60
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		451,831.31		451,831.31
2019 年 12 月 31 日余额		6,174,652.91		6,174,652.91

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、联营企业											
新疆煤炭 交易中心 有限公司 *1	107,251,9 65.74			-17,379,6 21.20						89,872,34 4.54	
东华瑞泽 (海南) 软件有限 公司*2	576,390.0 3			-576,390. 03							
民瑞政企 (北京) 投资基金 管理有限 公司*3											
南宁中交 一公局城 市发展有 限公司*4	19,523,35 2.25			5,926.65						19,529,27 8.90	
海南瑞神 骥体育发 展有限公 司*5		3,000,000 .00		-997,355. 46						2,002,644 .54	
小计	127,351,7	3,000,000		-18,947,4						111,404,2	

	08.02	.00		40.04					67.98	
合计	127,351,708.02	3,000,000.00		-18,947,440.04					111,404,267.98	

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。截止2019年12月31日，公司持有新疆煤炭交易中心有限公司16.74%股权，本年度权益法核算的投资收益为-17,379,621.20元。

(2) 东华瑞泽（海南）软件有限公司注册资本1000万元人民币，公司认缴400万元人民币，占注册资本40%。2019年度，东华瑞泽各股东召开股东会，会议决定注销东华瑞泽（海南）软件有限公司。截止2019年12月31日，东华瑞泽（海南）软件有限公司已注销。

(3) 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2019年12月31日，本公司与其他出资方暂未出资。

(4) 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%。截止2019年12月31日，本公司已出资19,520,360.00元。本公司具有1个董事席位，对南宁中交一公局城市发展有限公司具有重大影响。

(5) 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2019年12月31日，本公司实际出资人民币300万元。

#### 14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京盛世华纳投资管理有限公司		8,592,240.17
合计		8,592,240.17

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京盛世华纳投资管理有限公司			8,592,240.17		非交易性权益工具且预计不会在可预见的未来出售	

#### 15、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				
2.本期增加金额		6,224,845.00		6,224,845.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		6,224,845.00		6,224,845.00
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				
2.本期增加金额		912,977.13		912,977.13
(1) 计提或摊销		82,997.92		82,997.92
(2) 累计摊销转入		829,979.21		829,979.21
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		912,977.13		912,977.13
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		5,311,867.87		5,311,867.87
2.期初账面价值				

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	541,674,044.19	620,243,539.60
合计	541,674,044.19	620,243,539.60

## (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	486,542,412.41	482,291,050.22	198,416,479.17	21,818,056.98	1,189,067,998.78
2.本期增加金额	15,520,009.91	16,700,019.77	17,405,992.32	1,557,433.13	51,183,455.13
(1) 购置	8,941,876.81	15,476,273.31	17,405,992.32	1,557,433.13	43,381,575.57
(2) 在建工程转入	6,578,133.10	1,223,746.46			7,801,879.56
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	29,171,097.51	15,227,937.56	45,404,891.68	846,832.20	90,650,758.95
(1) 处置或报废		9,758,547.56	45,252,057.68	170,570.45	55,181,175.69
其他	29,171,097.51	5,469,390.00	152,834.00	676,261.75	35,469,583.26
4.期末余额	472,891,324.81	483,763,132.43	170,417,579.81	22,528,657.91	1,149,600,694.96
二、累计折旧					
1.期初余额	139,204,832.63	319,058,383.71	101,012,688.57	9,548,554.27	568,824,459.18
2.本期增加金额	23,071,495.75	39,376,029.56	21,517,598.52	3,070,460.02	87,035,583.85
(1) 计提	23,071,495.75	39,376,029.56	21,517,598.52	3,070,460.02	87,035,583.85
3.本期减少金额	4,434,770.93	12,694,993.72	30,162,127.98	641,499.63	47,933,392.26
(1) 处置或报废		8,664,094.27	30,078,642.20	162,041.93	38,904,778.40
其他	4,434,770.93	4,030,899.45	83,485.78	479,457.70	9,028,613.86
4.期末余额	157,841,557.45	345,739,419.55	92,368,159.11	11,977,514.66	607,926,650.77
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	315,049,767.36	138,023,712.88	78,049,420.70	10,551,143.25	541,674,044.19
2. 期初账面价值	347,337,579.78	163,232,666.51	97,403,790.60	12,269,502.71	620,243,539.60

### (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
机器设备	13,719,165.11	12,007,285.94		1,711,879.17
运输设备	55,450,562.14	21,215,160.91		34,235,401.23

### (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
房屋及建筑物	2,278,905.47
机器设备	5,450,061.18
运输设备	72,976.34
其他设备	13,765.04

### (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	88,296,408.89	正在办理
房屋及建筑物--搅拌站建设工程及租赁土地上的建筑物	44,911,392.57	
房屋及建筑物--肇庆市金岗水泥有限公司码头及构筑物	27,997,750.20	
商品房	16,711,076.34	正在办理

其他说明

固定资产减少-其他，主要为本年度公司处置子公司瑞泽生态及将毕节瑞泽相关固定资产转入持有待售资产导致的减少。

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,570,629.66	68,774,309.14
合计	29,570,629.66	68,774,309.14

## (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
顺德区伦教街道生活垃圾中转站				56,539,289.66		56,539,289.66
北滘垃圾中转站污水管网工程				2,490,000.00		2,490,000.00
马山生活垃圾填埋场减量化 PPP 项目建设工程	17,768,795.40		17,768,795.40	3,989,802.22		3,989,802.22
绿润苗圃场				2,893,953.47		2,893,953.47
水泥窑协同处置一般废物技术改造项	7,912,923.24		7,912,923.24			
其他零星工程	3,888,911.02		3,888,911.02	2,861,263.79		2,861,263.79
合计	29,570,629.66		29,570,629.66	68,774,309.14		68,774,309.14

## (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
顺德区伦教街道生活垃圾中转站	79,232,700.00	56,539,289.66	3,056,463.39	59,595,753.05			75.22%	已完工	544,070.43	379,651.47	6.85%	其他
马山生活垃圾填埋场减量化	32,774,000.00	3,989,802.22	13,778,993.18			17,768,795.40	54.22%	54.22%				其他

PPP 项目 建设 工程												
合计	112,006,700.00	60,529,091.88	16,835,456.57	59,595,753.05		17,768,795.40	--	--	544,070.43	379,651.47		--

## 18、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	办公软件	特许经营权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	248,029,226.61	17,495,943.05		5,971,819.35	3,049,934.02	278,114,427.80	552,661,350.83
2.本期增加金额					1,127,481.55	67,521,570.39	68,649,051.94
(1) 购置					1,127,481.55		1,127,481.55
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他						67,521,570.39	67,521,570.39
3.本期减少金额	56,279,658.50	920,000.00		5,971,819.35	387,600.00		63,559,077.85
(1) 处置							
(2) 失效且终止确认的部分		920,000.00			387,600.00		1,307,600.00
(3) 转入投资性房地产	6,224,845.00						6,224,845.00
(4) 其他	50,054,813.50			5,971,819.35			56,026,632.85
4.期末余额	191,749,568.11	16,575,943.05			3,789,815.57	345,635,998.19	557,751,324.92
二、累计摊销							
1.期初余额	30,085,458.10	3,927,939.59		5,243,652.35	1,923,406.89	58,117,840.53	99,298,297.46
2.本期增加金额	5,600,125.50	3,360,521.56		728,167.00	664,858.55	37,063,360.27	47,417,032.88
(1) 计提	5,600,125.50	3,360,521.56		728,167.00	664,858.55	37,063,360.27	47,417,032.88

3.本期减少金额	5,818,207.36	920,000.00		5,971,819.35	162,600.00		12,872,626.71
(1) 处置							
(2) 失效且终止确认的部分		920,000.00			162,600.00		1,082,600.00
(3) 转入投资性房地产	829,979.21						829,979.21
(4) 其他	4,988,228.15			5,971,819.35			10,960,047.50
4.期末余额	29,867,376.24	6,368,461.15			2,425,665.44	95,181,200.80	133,842,703.63
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	161,882,191.87	10,207,481.90			1,364,150.13	250,454,797.39	423,908,621.29
2.期初账面价值	217,943,768.51	13,568,003.46		728,167.00	1,126,527.13	219,996,587.27	453,363,053.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 19、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	19,243,853.82	287,402,675.21				306,646,529.03

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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。

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，并聘请广东中广信资产评估有限公司对相关公司与商誉相关的资产组减值测试项目进行资产评估。

广东中广信资产评估有限公司以2019年12月31日为评估基准日，对本公司收购广东绿润所形成的商誉所在资产组在评估基准日的可收回价值进行评估，并于2020年4月8日出具了中广信评报字2020第147号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：截至评估基准日，纳入评估范围的商誉所在资产组的账面价值为155,042.51万元，在持续经营前提下，商誉所在资产组可收回价值为126,041.76万元，评估减值29,000.74万元，其中归属于上市公司股东的商誉减值28,740.27万元，归属于少数股东的商誉减值260.47万元。2019年12月31日，本公司收购广东绿润所形成的归属于上市公司股东的商誉计提减值金额为28,740.27万元。

广东中广信资产评估有限公司以2019年12月31日为评估基准日，对本公司收购金岗水泥所形成的商誉所在资产组在评估基准日的可收回价值进行评估，并于2020年4月8日出具了中广信评报字2020第148号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：截至评估基准日，纳入评估范围的商誉所在资产组的账面价值为32,170.29万元，在持续经营前提下，商誉所在资产组可收回价值为37,380.67万元。2019年12月31日，本公司收购金岗水泥所形成的商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

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。2017年至2019年，承诺盈利数及累计扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润实现数如下：

单位：元

标的资产	承诺盈利数	累计扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润实现数	完成率
广东绿润（2017年）	120,000,000.00	124,664,446.91	103.89%
广东绿润（2018年）	140,000,000.00	141,566,481.14（注1）	101.12%
广东绿润（2019年）	156,000,000.00	144,199,437.39	92.44%
广东绿润（累计）	416,000,000.00	410,430,365.44	98.66%

注1：实施新金融工具准则，对广东绿润2018年实现的扣除非经常性损益归属于母公司所有者的净利润进行了追溯调整。

2017年至2019年，广东绿润累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润410,430,365.44元，累计承诺盈利数416,000,000.00元，累计实现的净利润数低于承诺盈利数人民币5,569,634.56元。

由于被收购方2019年度无法实现业绩承诺，不及预期，存在商誉减值迹象，公司聘请广东中广信资产评估有限公司对相关公司与商誉相关的资产组减值测试项目进行资产评估。广东中广信资产评估有限公司以2019年12月31日为评估基准日，对本公司收购广东绿润所形成的商誉所在资产组在评估基准日的可收回价值进行评估，并于2020年4月8日出具了中广信评报字2020第147号《资产评估报告》，本次评估采用收益法估值，评估结论为：截至评估基准日，纳入评估范围的商誉所在资产组的账面价值为155,042.51万元，在持续经营前提下，商誉所在资产组可收回价值为126,041.76万元，评估减值29,000.74万元，其中归属于上市公司股东的商誉减值28,740.27万元，归属于少数股东的商誉减值260.47万元。2019年12月31日，本公司收购广东绿润所形成的归属于上市公司股东的商誉计提减值金额为28,740.27万元。2019年12月31日，本公司收购广东绿润所形成的商誉计提减值金额为28,740.27万元。

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
陵水国营选矿厂土地租赁补偿等费用	1,211,000.24		1,211,000.24		
海棠湾土地租金及青苗补偿款	3,272,943.20		118,224.96		3,154,718.24
其他场地租赁费	635,392.21		529,624.71		105,767.50
房屋装修费	2,440,161.34	10,069,639.60	2,407,428.73	553,127.33	9,549,244.88
毕节滑石村道路修建费及补偿费	725,081.65		552,172.31	172,909.34	
东方苗圃地租	7,233,660.08	299,851.20	859,881.66		6,673,629.62
东方苗圃基建	5,455,531.74	493,388.47	1,507,082.12		4,441,838.09
东方苗圃地租及青苗补偿	34,829,794.28	282,754.00	1,501,144.46		33,611,403.82
恩平苗圃地租	5,477,628.68	660,885.20	778,134.50		5,360,379.38
恩平苗圃基建	6,848,317.84		460,347.23		6,387,970.61

恩平苗圃地租及青苗补偿	32,398,535.25		1,759,180.95		30,639,354.30
道路修理费	4,531,838.68	6,772,855.33	2,625,427.11	1,440,001.50	7,239,265.40
绿润苗圃基建		4,171,341.38	69,522.36		4,101,819.02
其他	3,795,683.29	3,548,583.46	2,771,691.55		4,572,575.20
合计	108,855,568.48	26,299,298.64	17,150,862.89	2,166,038.17	115,837,966.06

其他说明

长期待摊费用-其他减少，系转入持有待售资产。

## 21、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	459,463,143.19	85,472,744.33	371,523,124.55	72,660,143.47
可抵扣亏损	105,854,402.16	17,461,430.20	21,768,879.51	11,023,248.01
可供出售金融资产减值			1,407,759.83	351,939.96
股份支付			4,032,393.76	1,008,098.44
合计	565,317,545.35	102,934,174.53	398,732,157.65	85,043,429.88

### (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	198,081,766.15	49,520,441.53	219,594,386.64	54,898,596.66
合计	198,081,766.15	49,520,441.53	219,594,386.64	54,898,596.66

### (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		102,934,174.53		85,043,429.88
递延所得税负债		49,520,441.53		54,898,596.66

## (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	414,482,270.70	42,606,733.61
可抵扣亏损	151,069,151.22	33,547,335.48
合计	565,551,421.92	76,154,069.09

## (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
2019		4,329,751.30	
2020	1,185,129.03	2,108,323.39	
2021	6,644,820.88	9,164,059.38	
2022	5,595,904.33	7,148,693.96	
2023	9,595,868.59	10,796,507.45	
2024	128,047,428.39		
合计	151,069,151.22	33,547,335.48	--

其他说明：

未确认的可抵扣暂时性差异，主要为应收款项单项计提的坏账准备、商誉及其他非流动资产的减值。

## 22、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付与长期资产有关的款项及客户抵房款	103,941,070.59	134,084,653.53
合计	103,941,070.59	134,084,653.53

其他说明：

其他非流动资产主要系本公司预付的土地款、工程款、设备款、购房款及客户抵房款。截止2019年12月31日，客户抵房原值金额为95,597,706.02元。

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		600,000,000.00
抵押借款		219,510,000.30
保证借款	105,000,000.00	144,586,000.00
质押担保借款	2,430,000.00	
抵押质押借款	250,000,000.00	
合计	357,430,000.00	964,096,000.30

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 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	563,194,874.57	619,267,849.78
1-2 年	165,233,798.55	255,407,818.71
2-3 年	108,543,481.23	23,092,629.69
3 年以上	23,521,104.39	20,163,234.01
合计	860,493,258.74	917,931,532.19

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

账龄超过一年的应付账款主要为应付而未付的供应商货款。

## 25、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	28,791,121.33	33,744,303.73
1-2 年	241,191.00	5,272,245.38
2-3 年	2,658,299.95	199,603.59
3 年以上	187,671.77	198,063.27
合计	31,878,284.05	39,414,215.97

## 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	27,972,486.41	334,969,842.41	332,706,178.58	30,236,150.24
二、离职后福利-设定提存计划	142,551.49	20,424,145.57	20,394,190.07	172,506.99
合计	28,115,037.90	355,393,987.98	353,100,368.65	30,408,657.23

### (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	26,512,803.80	308,762,542.21	306,821,346.22	28,453,999.79
2、职工福利费		7,071,166.85	7,071,166.85	
3、社会保险费	50,059.33	10,673,955.25	10,657,846.62	66,167.96
其中：医疗保险费	37,061.00	9,254,685.58	9,239,653.33	52,093.25
工伤保险费	12,998.33	333,653.64	332,760.76	13,891.21
生育保险费		1,085,616.03	1,085,432.53	183.50
4、住房公积金	19,271.00	5,232,437.43	5,194,418.58	57,289.85
5、工会经费和职工教育经费	1,390,352.28	3,229,740.67	2,961,400.31	1,658,692.64
合计	27,972,486.41	334,969,842.41	332,706,178.58	30,236,150.24

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	125,910.76	19,879,888.96	19,850,972.35	154,827.37
2、失业保险费	16,640.73	544,256.61	543,217.72	17,679.62
合计	142,551.49	20,424,145.57	20,394,190.07	172,506.99

**27、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,624,443.08	19,877,885.25
企业所得税	35,078,186.64	57,538,169.26
个人所得税	647,852.80	579,036.66
城市维护建设税	1,152,601.27	1,850,348.25
教育费附加	822,527.70	1,478,610.08
房产税	462,875.30	644,564.44
其他	1,592,957.19	2,991,548.77
合计	55,381,443.98	84,960,162.71

**28、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,090,099.17	4,678,405.88
应付股利		2,590,200.00
其他应付款	67,481,004.38	375,544,219.37
合计	75,571,103.55	382,812,825.25

**(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	1,783,280.64	410,582.11
企业债券利息		640,126.67
短期借款应付利息	739,095.53	314,952.08
应付长城资产管理公司利息	355,555.56	668,300.58
应付佛山盈特利息	5,212,167.44	2,644,444.44

合计	8,090,099.17	4,678,405.88
----	--------------	--------------

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		2,590,200.00
合计		2,590,200.00

**(3) 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
应付收购广东绿润的股权款		273,600,000.00
单位往来款	40,167,108.11	64,043,520.55
员工及个人往来款	4,820,400.51	8,860,905.81
保证金	15,511,505.82	5,861,601.80
应付限制性股票激励员工款项	6,463,988.00	22,340,100.00
其他	518,001.94	838,091.21
合计	67,481,004.38	375,544,219.37

**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	43,499,110.85	
合计	43,499,110.85	

其他说明：

划分为持有待售的处置组中的负债

单位：元

类别	期末账面价值	公允价值	预计处置时间	出售方式	所属分部
递延收益	43,499,110.85	43,499,110.85	2020/3/6	协议出售	混凝土板块
合计	43,499,110.85	43,499,110.85	2020/3/6		

2020年1月，海南瑞泽与贵州洪山投资控股有些公司签订子公司毕节瑞泽100%股权转让协议，就股权转让事项达成一致。毕节瑞泽相关长期负债计入持有待售负债。

### 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	102,004,063.76	22,891,336.71
一年内到期的应付债券		22,093,403.40
一年内到期的长期应付款	371,071,904.00	199,921,055.09
合计	473,075,967.76	244,905,795.20

### 31、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内转入利润表的递延收益		4,239,575.33
待转销项税	60,307,292.18	107,526,823.61
合计	60,307,292.18	111,766,398.94

### 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	310,838,000.00	90,000,000.00
抵押借款	460,860,711.21	56,964,359.21
保证借款	107,800,000.00	
合计	879,498,711.21	146,964,359.21

### 33、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	38,415,935.95	371,348,575.56
合计	38,415,935.95	371,348,575.56

#### (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	38,415,935.95	36,348,575.56
应付中国长城资产管理股份有限公司借款		160,000,000.00
应付佛山市顺德区盈特企业管理有限公司借款		175,000,000.00
合计	38,415,935.95	371,348,575.56

### 34、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	7,507,755.26	7,492,359.04	
合计	7,507,755.26	7,492,359.04	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

单位：元

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
重置成本原值	8,165,440.85	101,664.21		8,267,105.06	
减：未确认融资费用	673,081.81	86,267.99		759,349.80	
重置成本现值	7,492,359.04	15,396.22		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	54,281,702.50	3,040,740.07	46,892,527.35	10,429,915.22	
融资性售后回租	7,168,184.70		4,264,323.12	2,903,861.58	
合计	61,449,887.20	3,040,740.07	51,156,850.47	13,333,776.80	--

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						152,003.18	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						360,000.00	与资产相关
贵州毕节项目奖励款	43,059,270.78	439,840.07				-43,499,110.85		与资产相关
热带海洋服役环境高性能混凝土材料研究与应用平台	490,109.65						490,109.65	与资产相关
水泥粉磨系统节能技术改造项目	1,656,000.00	990,900.00		83,334.73			2,563,565.27	与资产相关
电机效能提升补贴	80,000.00						80,000.00	与资产相关
2016、2017 年海南省技术创新拨款	6,254,318.89			2,703,082.73			3,551,236.16	与资产相关
2#水泥磨技改项目	1,200,000.00						1,200,000.00	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	800,000.00						800,000.00	与资产相关

研究与示范								
新材料研究与成果转化研发平台建设	140,000.00			140,000.00				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		810,000.00		466,999.04			343,000.96	与资产相关
合计	54,281,702.50	3,040,740.07		3,393,416.50		-43,499,110.85	10,429,915.22	与资产相关

其他说明：

其他减少主要为转入持有待售负债。

### 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	1,070,602,206.00	83,564,012.00			-3,503,500.00	80,060,512.00	1,150,662,718.00

其他说明：

#### (1) 发行新股

根据公司2017年9月11日第四届董事会第三次会议决议、2017年9月27日2017年第九次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司向徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]176号)，核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过69,000.00万元。公司本次非公开发行股票83,564,012股（每股面值1元），申请增加注册资本人民币83,564,012.00元，变更后的注册资本为人民币1,154,166,218.00元。

#### (2) 其他

根据公司第四届董事会第三十二次会议决议，鉴于原限制性股票激励对象中陈明兵、高航、敖灶鑫、徐彬、梁昌聪、杨壮旭、张健、徐汉、陈顺泗、马剑10人已离职，其所合计获授的限制性股票总量565,500.00股，按照《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（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）的相关规定，上述人员所获授的限制性股票予以回购注销。鉴于原限制性股票激励对象侯悦欣被补选为公司职工代表监事，不再符合激励计划资格，对其获授的60,000.00股限制性股票，按照《激励计划（草案）》相关规定予以回购注销。鉴于公司2018年度业绩考核未达到《激励计划（草案）》制定的第二次解除限售的公司业绩目标，对除上述11名激励对象外的其余在职的81名激励对象已获授但未达到第二次解除限售条件的共计2,878,000.00股限制性股票进行回购注销。本次累计回购注销的限制性股票总量为3,503,500.00股。

### 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）	992,958,147.83	398,355,977.36	12,234,222.00	1,379,079,903.19
其他资本公积	4,304,093.75		4,304,093.75	
同一控制下企业合并	246,919,736.17			246,919,736.17
合计	1,244,181,977.75	398,355,977.36	16,538,315.75	1,625,999,639.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### （1）本期增加

根据公司2017年9月11日第四届董事会第三次会议决议、2017年9月27日2017年第九次临时股东大会决议审议通过的《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，及中国证券监督管理委员会《关于核准海南瑞泽新型建材股份有限公司向徐湛元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]176号)，核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过69,000.00万元。公司本次非公开发行股票83,564,012股（每股面值1元），申请增加注册资本人民币83,564,012.00元，资本公积人民币398,355,977.36元。

#### （2）本期减少

①2019年11月，公司对10名已离职激励对象合计获授的限制性股票总量565,500.00股进行回购注销，对不再符合激励计划资格的员工获授的限制性股票60,000.00股进行回购注销，对其余在职的81名激励对象已获授但未达到第一次解除限售条件的共计2,878,000.00股限制性股票进行回购注销，回购价为4.492元/股。本次回购减少股本3,503,500.00元，减少资本公积12,234,222.00元。

②公司实施限制性股票激励计划，确认激励对象本年度的股权激励成本，减少资本公积4,304,093.75元。

### 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	22,340,100.00		15,876,112.00	6,463,988.00
合计	22,340,100.00		15,876,112.00	6,463,988.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年11月，公司对10名已离职激励对象合计获授的限制性股票总量565,500.00股进行回购注销，对不再符合激励计划资格的员工获授的限制性股票60,000.00股进行回购注销，对其余在职的81名激励对象已获授但未达到第一次解除限售条件的共计2,878,000.00股限制性股票进行回购注销，本次合计回购减少股本3,503,500.00元。相应减少库存股15,876,112.00元。

### 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-8,592,240.17				-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	-8,592,240.17
其他综合收益合计		-8,592,240.17				-8,592,240.17	-8,592,240.17

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的发生为其他权益工具投资的公允价值变动

#### 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	58,437,465.39	11,981,035.66		70,418,501.05
合计	58,437,465.39	11,981,035.66		70,418,501.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 由于执行新金融工具准则进行追溯调整，影响法定盈余公积-203,684.51元。
- (2) 根据公司章程的规定，公司按照2019年度税后净利润的10%计提法定盈余公积11,981,035.66元

#### 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	725,649,980.78	633,691,691.74
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	712,929,345.97	633,691,691.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-411,920,421.25	122,124,985.37
减：提取法定盈余公积	11,981,035.66	8,681,352.21
提取任意盈余公积	9,233,324.45	21,485,344.12
期末未分配利润	279,794,564.61	725,649,980.78

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-12,720,634.81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	2,567,267,005.09	2,059,665,820.47	3,105,111,801.03	2,398,947,225.66
其他业务	9,512,518.45	7,838,641.00	15,858,291.66	10,492,638.72
合计	2,576,779,523.54	2,067,504,461.47	3,120,970,092.69	2,409,439,864.38

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

#### 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	6,380,889.54	6,913,036.44
教育费附加	5,277,700.17	5,833,255.21
房产税	2,053,590.20	2,107,446.80
土地使用税	3,291,793.67	3,027,246.34
印花税	1,677,445.86	1,592,854.48
其他	1,861,499.67	1,418,946.15
合计	20,542,919.11	20,892,785.42

#### 44、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	8,828,177.52	7,871,130.62
业务招待费	1,360,315.65	2,718,059.35
修理费	206,839.84	808,306.19
广告宣传费	438,730.14	116,245.00
咨询及诉讼费	3,941,364.57	858,698.06
办公费	147,741.81	327,836.77

工程后期维护费	12,364,586.83	6,150,769.44
其他	4,904,612.03	6,524,879.52
合计	32,192,368.39	25,375,924.95

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	91,419,060.25	94,760,199.70
业务招待费	15,725,805.86	18,277,161.33
办公费	8,593,771.33	14,202,034.27
修理费	2,260,261.19	3,047,410.35
聘请中介机构费	7,051,662.55	10,854,924.70
折旧与摊销	49,579,466.44	48,233,483.94
交通燃料费	5,244,076.42	5,340,063.29
差旅费	5,075,426.51	7,776,275.13
咨询费	3,728,841.53	9,363,725.73
保险费	1,096,166.71	1,596,505.45
股份支付成本	-4,304,093.75	701,855.00
其他	22,014,354.33	16,250,628.00
合计	207,484,799.37	230,404,266.89

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工薪费用	12,674,646.79	9,470,211.15
固定资产折旧	205,033.11	115,081.02
其他	2,371,212.62	354,056.84
合计	15,250,892.52	9,939,349.01

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	125,520,764.37	130,742,675.02
减：利息收入	2,003,863.90	1,644,225.86

其他	1,170,355.57	438,899.67
合计	124,687,256.04	129,537,348.83

#### 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	1,924,040.16	2,363,525.19
2500t/d 新型干法水泥生产线 Nox 减排工程建设项目	90,000.00	90,000.00
2016 年海南省技术创新拨款	2,866,412.68	2,304,116.40
新型光纤光栅传感器研究	57,289.08	57,289.11
热带海洋服役环境高性能混凝土材料研究与应用平台	177,940.68	177,940.64
原料粉磨系统节能技术改造项目	150,000.00	150,000.00
水泥粉磨系统节能技术改造项目	290,334.73	207,000.00
电机效能提升补贴	100,000.00	100,000.00
能源合同中心建设项目		40,000.00
增值税返还	19,596,646.72	8,692,350.52
稳岗补贴收入及残疾人社保保险补贴款等零星补贴	220,978.23	101,129.37
人才开发项目工作补贴	400,000.00	
海砂制备生态建筑材料项目	458,737.05	
海南省工程技术研究中心经费	200,000.00	
高新技术企业补助资金	350,000.00	
代扣个人所得税手续费	135,809.24	110,638.68
进项税加计抵减	615,264.88	
合计	27,633,453.45	14,393,989.91

#### 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	-18,947,440.04	777,897.79
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,714,992.36	2,624,675.25
合计	-23,662,432.40	3,402,573.04

#### 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	10,680,800.00	
合计	10,680,800.00	

**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	-9,985,931.49	
长期应收款坏账损失	-451,831.31	
应收账款坏账损失	-154,622,409.85	
可供出售金融资产减值损失		
应收票据坏账损失	-5,454,498.44	
一年内到期的非流动资产	665.99	
合计	-170,514,005.10	

**52、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-98,450,185.14
二、可供出售金融资产减值损失		-1,407,759.83
三、商誉减值损失	-287,402,675.21	
四、其他	-14,212,036.29	
合计	-301,614,711.50	-99,857,944.97

**53、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-5,094,602.65	-4,624,026.56
其他	0.00	3,529,339.92
合计	-5,094,602.65	-1,094,686.64

## 54、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	20,317.31	556,424.63	20,317.31
其他	5,950,091.58	6,669,458.98	5,950,091.58
合计	5,970,408.89	7,225,883.61	5,970,408.89

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
三亚市财政局 就业见习补贴					否		20,442.31	与收益相关
2016 年底扶持 金融发展专项 资金奖励					否		500,000.00	与收益相关
其他零星补贴	政府	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	20,317.31	35,982.32	与收益相关
合计						20,317.31	556,424.63	

## 55、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	992,500.00	4,623,148.00	992,500.00
罚款、滞纳金等支出	743,948.27	1,424,250.30	743,948.27
非流动资产毁损报废损失	3,011,396.30	1,419,872.86	3,011,396.30
消耗性生物资产苗木损失	3,744,499.86	7,906,831.89	3,744,499.86
其他	5,853,591.16	8,612,179.82	5,853,591.16
合计	14,345,935.59	23,986,282.87	14,345,935.59

## 56、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	72,544,410.79	97,346,912.93
递延所得税费用	-23,268,899.77	-25,257,591.74
合计	49,275,511.02	72,089,321.19

### (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	-361,830,198.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-90,457,549.57
子公司适用不同税率的影响	14,175,817.64
调整以前期间所得税的影响	2,214,427.16
非应税收入的影响	4,736,860.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,158,875.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	99,056.61
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	115,348,023.45
所得税费用	49,275,511.02

## 57、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	25,966,935.14	18,264,769.06
收到的其他往来款项	27,770,425.59	15,206,573.07
收到保证金	191,661,701.46	90,841,132.88
合计	245,399,062.19	124,312,475.01

### (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	80,775,468.89	94,840,130.98
支付的其他往来款项	24,975,797.04	18,072,769.24
支付保证金	177,355,273.43	88,957,037.22
合计	283,106,539.36	201,869,937.44

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到晶英石、源缘矿业股权转让款	8,193,750.00	
收到毕节瑞泽股权转让保证金	10,000,000.00	
收到 PPP 项目政府补偿款		2,721,972.40
合计	18,193,750.00	2,721,972.40

**(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
收到佛山市顺德区盈特企业管理有限公司借款		350,000,000.00
收回履约保函保证金	11,585,950.51	10,419,087.55
收到股东冯活灵资金往来	40,000,000.00	24,000,000.00
收融资租赁款	33,832,737.48	
收到广东融资租赁（广东）有限公司借款	30,000,000.00	
收到上海兴湾贸易有限公司往来款		20,000,000.00
收到中信富通融资租赁有限公司深圳分公司借款		30,000,000.00
收内蒙农信房贷	921,500.00	
合计	116,340,187.99	434,419,087.55

**(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	31,749,226.55	26,750,399.87
支付借款及保函保证金	6,978,114.70	13,142,436.86
偿还佛山市顺德区盈特企业管理有限公司借款	175,000,000.00	
支付股东冯活灵资金往来	52,800,000.00	11,200,000.00
支付发行股份购买资产及配套募集资金相关费用	580,000.00	200,000.00
支付股份回购款	15,737,722.00	16,492,500.00
支付上海兴湾贸易有限公司往来款	20,000,000.00	
归还中信富通融资租赁有限公司深圳分公司借款借款	1,600,000.00	
支付广东融资租赁（广东）有限公司借款	16,220,314.03	
支付内蒙农信房贷	7,541.95	
支付广东绿润股权购买款	273,600,000.00	
合计	594,272,919.23	67,785,336.73

## 58、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	-411,105,709.28	123,374,764.10
加：资产减值准备	472,128,716.60	99,857,944.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,118,581.77	103,053,732.00
无形资产摊销	47,417,032.88	40,915,395.98
长期待摊费用摊销	17,150,862.89	14,073,395.93
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）	5,094,602.65	2,514,559.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,011,396.30	
公允价值变动损失（收益以“-”	-10,680,800.00	

号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)	125,520,764.37	130,742,675.02
投资损失 (收益以“—”号填列)	23,662,432.40	-3,402,573.04
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-17,890,744.64	-18,821,577.77
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	-5,378,155.13	-6,436,013.97
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-141,711.82	-31,013,190.65
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	5,930,685.52	-435,762,941.44
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-106,940,427.67	235,720,797.13
经营活动产生的现金流量净额	234,897,526.84	254,816,967.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
融资租入固定资产	33,832,737.48	
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	347,995,325.29	191,166,197.01
减: 现金的期初余额	191,166,197.01	407,301,555.16
现金及现金等价物净增加额	156,829,128.28	-216,135,358.15

## (2) 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	347,995,325.29	191,166,197.01
其中: 库存现金	924,856.59	674,010.50
可随时用于支付的银行存款	347,070,468.70	190,492,186.51
三、期末现金及现金等价物余额	347,995,325.29	191,166,197.01

## 59、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	14,982,668.90	保证金及被冻结的货币资金
应收账款	230,930,807.72	借款抵押
长期股权投资	89,872,344.54	股权质押反担保

固定资产-房屋建筑物	112,048,401.26	借款抵押
无形资产-土地使用权	153,666,691.14	借款抵押
无形资产-特许经营权	80,499,829.15	借款抵押
长期应收款	609,398,225.03	借款抵押
投资性房地产	5,311,867.87	借款抵押
合计	1,296,710,835.61	--

## 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
海南瑞泽生态环保技术有限公司	0.00	100.00%	出售	2019年12月05日	工商变更	-5,285,007.64					不适用	

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、其他原因的合并范围变动

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

- （1）公司注销孙公司恩平市美盛农林贸易有限公司；
- （2）公司子公司大兴园林设立务川县涪洋特色小镇建设发展有限公司，广东绿润设立佛山市绿宝环境科技有限公司。截止2019年12月31日，公司上述投资尚未实际出资。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
琼海瑞泽混凝土配送有限公司	琼海	琼海	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	100.00%		设立
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	贵州	贵州	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	100.00%		设立
广东怀集瑞泽水泥有限公司	肇庆	肇庆	生产水泥、环保砖	75.00%		设立
海口瑞泽混凝土检测有限公司	海口	海口	混凝土及混凝土原材料、建筑砂浆检测	100.00%		设立
屯昌瑞泽混凝土配送有限公司	屯昌	屯昌	商品混凝土、混凝土制品生产与销售；建筑材料销售	100.00%		设立
肇庆市金岗水泥有限公司	肇庆	肇庆	生产水泥	100.00%		非同一控制下企业合并
三亚瑞泽科技有限公司	三亚	三亚	技术开发与服务	100.00%		设立
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
海南瑞泽新材料研究院有限公司	三亚	三亚	新材料生产技术、混凝土工程技术的研发	100.00%		设立
三亚瑞泽再生资源利用有限公司	三亚	三亚	废弃物处理	100.00%		设立
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	三亚	三亚	商品混凝土、混凝土制品生产	100.00%		设立

材有限公司			与销售；建筑材料销售			
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		93.10%	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
务川县涪洋特色小镇建设发展有限公司	遵义	遵义	旅游投资运营		88.20%	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%	-39,387.78		6,795,234.70
海南瑞泽中秦实业有限公司	49.00%	-454,194.88		6,660,742.66

## (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	10,421,887.13	17,279,051.66	27,700,938.79	520,000.00		520,000.00	11,174,266.08	17,294,723.82	28,468,989.90	1,130,500.00		1,130,500.00
海南瑞泽中秦实业有限公司	15,212,108.91	752,562.69	15,964,671.60	29,482.48		29,482.48	16,446,584.07	445,015.85	16,891,599.92	29,482.48		29,482.48

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东怀集瑞泽水泥有限公司		-157,551.11		-8,104,092.95		-92,029.72		-15,702.96
海南瑞泽中秦实业有限公司		-926,928.32		-543.81		-767,717.24		-542.15

## 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	815,889,626.74	1,239,344,294.89
非流动资产	227,626,762.46	211,299,951.39
资产合计	1,043,516,389.20	1,450,644,246.28
流动负债	458,152,434.28	763,835,523.11
负债合计	458,152,434.28	763,835,523.11
少数股东权益	59,739,092.64	57,627,079.19
归属于母公司股东权益	525,624,862.28	629,181,643.98
按持股比例计算的净资产份额	87,989,601.95	105,325,007.20
对联营企业权益投资的账面价值	89,872,344.54	107,251,965.74
营业收入	1,453,718,868.35	2,009,256,057.78
净利润	-99,768,670.91	-5,908,539.55
综合收益总额	-99,768,670.91	-5,908,539.55

## (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
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	21,531,923.44	20,099,742.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-991,428.81	-420,167.51
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-991,428.81	-420,167.51

## 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（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	21,051,815.56	《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	160,098,966.16	161,525,422.79	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，有权在经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。2018年12月31日，公司借款余额为在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加119.59万元。

(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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	357,430,000.00	-	-	357,430,000.00
应付帐款	563,194,874.57	273,777,279.78	23,521,104.39	860,493,258.74
其他应付款	51,013,828.89	13,421,773.10	3,045,402.39	67,481,004.38
一年内到期的非流动负债	473,075,967.76	-	-	473,075,967.76
长期借款	-	168,345,291.45	711,153,419.76	879,498,711.21
长期应付款	-	38,415,935.95	-	38,415,935.95
合计	1,444,714,671.22	493,960,280.28	737,719,926.54	2,676,394,878.04

单位：元

项目	上年年末余额			
	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	964,096,000.30	-	-	964,096,000.30
应付帐款	619,267,849.78	278,500,448.40	20,163,234.01	917,931,532.19
其他应付款	335,462,594.96	35,879,294.38	4,202,330.03	375,544,219.37
一年内到期的非流动负债	244,905,795.20	-	-	244,905,795.20
长期借款	-	137,973,034.07	8,991,325.14	146,964,359.21
长期应付款	-	371,348,575.56	-	371,348,575.56
合计	2,163,732,240.24	823,701,352.41	33,356,889.18	3,020,790,481.83

## 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	--	--	--	--

(一) 交易性金融资产	10,680,800.00			10,680,800.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,680,800.00			10,680,800.00
(1) 权益工具投资	10,680,800.00			10,680,800.00
(二) 其他-应收款项融资		23,855,782.43		23,855,782.43
持续以公允价值计量的资产总额	10,680,800.00	23,855,782.43		34,536,582.43

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目系广东绿润原股东徐湛元、邓雁栋需承担业绩补偿折合的股票，年末公允价值按资产负债表日公开交易市场的收盘价确定。

## 3、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

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

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。

### 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”。

### 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”。

### 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
王焱	独立董事（已离任）
盛辉	监事会主席
陈国文	监事
高旭	监事
廖天	监事
侯悦欣	监事（已离任）
李美珍	监事（已离任）
吴悦良	副总经理、董事
陈明兵	副总经理（已离任）
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
佛山市高明中港建材集团有限公司	谭惠忠、夏兴兰、仇国清持股的公司
佛山市高明金山混凝土有限公司	夏兴兰控制的公司
佛山市高明建混凝土配送有限公司	谭国雄担任经理

## 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	181,236.00	1,500,000.00	否	470,760.00
三亚四季海庭酒店有限公司	住宿餐饮服务	1,380,494.92	4,500,000.00	否	1,578,116.88
三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司	文化服务	62,340.00	1,000,000.00	否	
三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司	住宿餐饮服务	167,918.00	1,500,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市高明金山混凝土有限公司	销售水泥	6,843,804.75	40,716,420.34

佛山市高明建混凝土配送有限公司	销售水泥	5,808,889.80	53,087,386.12
琼海大兴投资有限公司	园林工程、设计服务		2,881,284.47
三亚大兴首邑投资有限公司	园林工程、设计服务		495,655.76
三亚广兴实业开发有限公司	园林工程、设计服务	10,148,926.73	32,711,878.98
三亚玛瑞纳酒店有限公司	园林工程、养护、苗木销售	317,124.67	30,063.88
三亚四季海庭酒店有限公司	园林工程、养护	169,811.28	169,811.28
三亚广兴实业开发有限公司	工程服务、销售商品混凝土		899,823.74
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	12,434,980.20	27,992,340.71
三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司	园林设计服务		32,264.15
三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司	工程施工	3,587,539.50	16,012,480.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2019年2月9日，公司发行股份及支付现金购买资产暨新增股份上市，公司股东夏兴兰女士的持股比例被动稀释至4.64%，不再是公司持股5%以上的股东，且夏兴兰女士不是公司董监高。因此，自2019年2月9日起，与夏兴兰有关联的佛山市高明金山混凝土有限公司、佛山市高明建混凝土配送有限公司等企业不再是公司的关联方。

## (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、张艺林、冯活灵	22,330,000.00	2016年08月23日	2021年08月21日	是
张海林	34,586,000.00	2018年01月19日	2019年01月18日	是
张海林、冯葵兴	160,000,000.00	2017年03月07日	2022年03月06日	否
张海林、冯葵兴、张艺林、陈月红	50,000,000.00	2016年12月23日	2023年12月11日	否
张海林、冯葵兴	15,000,000.00	2017年08月12日	2021年08月13日	是
张海林、冯葵兴	8,500,000.00	2017年09月26日	2022年09月25日	否
三亚大兴集团有限公司、张海林、张艺林	200,000,000.00	2018年11月12日	2021年11月12日	是
三亚大兴集团有限公司、张海林、张艺林	100,000,000.00	2018年11月21日	2021年11月21日	是
张海林、冯葵兴、张艺林	34,135,300.00	2018年02月05日	2023年02月05日	否
张海林、冯葵兴	67,500,000.00	2018年06月20日	2021年06月18日	是
张海林、冯葵兴	30,000,000.00	2018年08月01日	2021年07月26日	是
三亚大兴集团有限公司、张海林	40,562,200.00	2018年08月06日	2021年07月23日	是
三亚大兴集团有限公司、张海林	4,447,800.00	2018年09月21日	2021年07月23日	是
张海林、张艺林	77,000,000.00	2018年10月12日	2021年10月12日	是

冯活灵、张海林、冯葵兴	300,000,000.00	2018年08月20日	2021年08月13日	是
三亚大兴集团有限公司、张海林、张艺林	100,000,000.00	2018年10月26日	2023年10月22日	否
三亚大兴集团有限公司、张海林、张艺林	40,000,000.00	2018年11月19日	2021年11月18日	是
冯活灵、张海林、张艺林	175,000,000.00	2018年11月27日	2023年05月27日	否
邓雁栋、徐湛元、周同光、罗与江	2,570,000.00	2014年07月31日	2023年07月31日	否
邓雁栋、徐湛元、周同光、罗与江	1,632,400.00	2015年04月30日	2023年07月30日	否
徐湛元、叶国祥	193,200.00	2014年06月30日	2021年03月11日	是
张海林、张艺林、冯葵兴、陈月红	40,000,000.00	2019年02月26日	2023年02月26日	否
张海林、张艺林	90,000,000.00	2018年10月22日	2023年10月22日	否
张海林、三亚大兴集团有限公司	50,000,000.00	2019年01月29日	2020年01月28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

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
冯活灵	40,000,000.00	2019年08月12日	2019年12月12日	2019年12月已还款

### (4) 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	8,217,735.09	7,956,889.18

## 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	1,935,772.30	8,417,723.00	876,386.15
	三亚大兴首邑投资有限公司	16,001,384.48	11,116,577.13	18,151,384.48	7,561,822.66
	三亚广兴实业开发有限公司	36,480,226.75	4,544,230.22	40,012,101.14	2,950,433.15
	三亚宜朗养老服务有限公司			6,934,400.00	346,720.00

	三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司	2,799,050.92	205,461.09	1,319,674.82	65,983.74
	三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司	38,234,092.49	3,187,658.14	10,782,378.42	584,785.26
	三亚玛瑞纳酒店有限公司	341,420.65	17,071.03	1,762.00	88.10
	三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司	16,200.00	1,620.00	16,200.00	810.00
其他应收款					
	三亚广兴实业开发有限公司	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	
	三亚四季海庭酒店有限公司	5,609.00	
其他应付款			
	三亚玛瑞纳酒店有限公司	226,141.00	44,905.00
	冯活灵	400,000.00	13,200,000.00
	三亚四季海庭酒店有限公司	702,501.32	127,080.40
	陈国文	74,077.15	80,000.00
	三亚市海棠湾水稻国家公园开发有限公司	73,720.00	11,380.00
	高旭	80,000.00	
预收账款			
	三亚瑞兴盛典旅游文化有限公司	25,058.50	25,058.50
	三亚椰林书苑海垦地产有限责任公司		1,906,285.68
	三亚广兴实业开发有限公司	534,461.60	

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	6,463,988.00

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司权益类金融工具估值模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新统计的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权及限制性股票数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-4,304,093.75

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本公司作为融资租赁承租人的情况

#### (1) 各资产负债表日融资租赁租入固定资产情况：

单位：元

项目	年末余额
原值	69,169,727.25
累计折旧	33,222,446.85
净值	35,947,280.40

#### (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	19,777,579.16
第2年租赁付款额	14,096,973.95
合计	33,874,553.11

### (3) 未确认融资费用

单位：元

项目	年末余额
未确认融资费用	3,680,357.18

未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年12月31日，本公司以下项目存在工程项目完工进度延期的情况，造成延期的原因涉及多个方面。本公司通过和建设方达成项目延期方案以及安排加快2020年度施工进度的方式应对。

①根据本公司之孙公司贵州罗甸兴旅投资开发有限公司与贵州林业局签订《罗甸县旅游基础设施建设PPP项目》合同，合同约定子项目建设期暂定两年，公司目前施工进度存在延期情况。截止2019年12月31日，上述项目形成的长期应收款账面余额为392,178,750.42元。

②根据本公司之孙公司六枝特区民兴环境投资发展有限公司与六枝特区签订《六枝特区关寨镇农村人居环境整治建设PPP项目》合同，合同约定项目预计竣工日期为2020年9月30日，公司目前施工进度存在延期情况。截止2019年12月31日，上述项目形成的长期应收款账面余额为217,219,474.61元。

③根据本公司之子公司三亚新大兴园林生态有限公司与贵州乌江石林旅游发展有限公司签订的《建设工程施工合同》，工程项目为思南县郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设项目，项目计划竣工日期为2017年12月31日。根据2019年2月22日签署的《关于郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设项目和石林景区综合开发项目建设座谈会备忘录》，思南县郝家湾古寨旅游扶贫基础设施建设项目应于2019年度完成所有项目建设并达到验收标准。截止2019年末，工程项目尚未完工，施工进度存在延期情况。上述项目形成的应收账款账面余额为286,582,661.67元。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### 划分为持有待售的资产和处置组

##### (1) 划分为持有待售的处置组中的资产

单位：元

类别	账面价值	公允价值	预计处置时间	出售方式	所属分部
固定资产	24,422,260.58	26,691,373.88	2020/3/6	协议出售	商品混凝土业务
无形资产	45,066,585.35	45,066,585.35	2020/3/6	协议出售	商品混凝土业务
在建工程	274,872.80	274,872.80	2020/3/6	协议出售	商品混凝土业务

长期待摊	2,166,038.17	2,166,038.17	2020/3/6	协议出售	商品混凝土业务
存货	300,240.65	300,240.65	2020/3/6	协议出售	商品混凝土业务
合计	72,229,997.55	74,499,110.85			

## (2) 划分为持有待售的处置组中的负债

单位：元

类别	账面价值	公允价值	预计处置时间	出售方式	所属分部
递延收益	43,499,110.85	43,499,110.85	2020/3/6	协议出售	商品混凝土业务
合计	43,499,110.85	43,499,110.85			

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了4个报告分部，分别为：商品混凝土业务、水泥业务、园林绿化业务及市政环境管理业务。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	1,142,839,284.99	592,382,043.90	212,433,033.04	624,950,822.33	5,338,179.17	2,567,267,005.09
主营业务成本	950,115,348.80	478,440,272.43	211,389,605.22	425,058,773.19	5,338,179.17	2,059,665,820.47
毛利	192,723,936.19	113,941,771.47	1,043,427.82	199,892,049.14	0.00	507,601,184.62

### 2、其他

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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						821,731.14	0.65%	821,731.14	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	75,401,915.20	100.00%	17,177,493.96	22.78%	58,224,421.24	125,944,068.21	99.35%	17,612,488.33	13.98%	108,331,579.88
其中：										
账龄组合	75,176,385.20	99.70%	17,177,493.96	22.85%	57,998,891.24	125,944,068.21	99.35%	17,612,488.33	13.98%	108,331,579.88
合并范围内单位组合	225,530.00	0.30%			225,530.00					
合计	75,401,915.20	100.00%	17,177,493.96	22.78%	58,224,421.24	126,765,799.35	100.00%	18,434,219.47	14.54%	108,331,579.88

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	5,237,136.28	261,856.82	5.00%
1-2 年	33,455,308.49	3,345,530.85	10.00%
2-3 年	28,028,938.55	5,605,787.71	20.00%
3-4 年	449,980.23	224,990.12	50.00%
4-5 年	1,328,465.92	1,062,772.73	80.00%
5 年以上	6,676,555.73	6,676,555.73	100.00%
合计	75,176,385.20	17,177,493.96	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,237,136.28
1 至 2 年	33,455,308.49
2 至 3 年	28,254,468.55
3 年以上	8,455,001.88
3 至 4 年	449,980.23
4 至 5 年	1,328,465.92
5 年以上	6,676,555.73
合计	75,401,915.20

## （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	18,434,219.47		93,412.97	1,163,312.54		17,177,493.96
合计	18,434,219.47		93,412.97	1,163,312.54		17,177,493.96

## （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	1,163,312.54

## （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	37,210,647.38	49.35%	6,370,221.89
客户二	9,481,570.66	12.57%	3,307,668.99
客户三	6,570,426.13	8.71%	510,465.16
客户四	4,192,040.50	5.56%	838,408.10
客户五	4,003,932.92	5.31%	800,786.58
合计	61,458,617.59	81.50%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	328,353,878.71	257,551,253.75
合计	328,353,878.71	257,551,253.75

## (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	303,878,365.65	239,149,954.97
预付鑫海的固定收益和履约保证金	10,375,000.00	5,875,000.00
保证金	1,714,614.20	5,375,725.31
单位往来款	20,440,178.00	12,936,652.26
个人往来与代扣款项	87,066.96	121,240.27
合计	336,495,224.81	263,458,572.81

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,620,137.89		3,287,181.17	5,907,319.06
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			7,086,350.15	7,086,350.15
本期转回	1,255,787.44			1,255,787.44
本期核销			3,596,535.67	3,596,535.67
2019 年 12 月 31 日余额	1,364,350.45		6,776,995.65	8,141,346.10

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	164,139,289.20
1 至 2 年	116,892,016.86
2 至 3 年	29,330,438.78
3 年以上	26,133,479.97
3 至 4 年	22,982,306.60
4 至 5 年	800,700.00
5 年以上	2,350,473.37
合计	336,495,224.81

## 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	5,907,319.06	5,830,562.71		3,596,535.67		8,141,346.10
合计	5,907,319.06	5,830,562.71		3,596,535.67		8,141,346.10

## 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项	3,596,535.67

## 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
琼海鑫海混凝土有限公司	合并范围内应收单位款	113,552,434.91	4 年以内	33.75%	
海南瑞泽双林建材有限公司	合并范围内应收单位款	74,713,827.67	2 年以内	22.20%	
三亚瑞泽再生资源利用有限公司	合并范围内应收单位款	54,226,212.69	2 年以内	16.12%	

三亚新大兴园林生态有限公司	合并范围内应收单位款	29,494,935.02	1 年以内	8.77%	
三亚瑞泽双林混凝土有限公司	合并范围内应收单位款	16,106,695.49	1 年以内	4.79%	
合计	--	288,094,105.78	--	85.62%	

### 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	3,848,635,332.57	19,243,853.82	3,829,391,478.75
对联营、合营企业投资	89,872,344.54		89,872,344.54	107,251,965.74		107,251,965.74
合计	3,880,899,837.32	306,646,529.03	3,574,253,308.29	3,955,887,298.31	19,243,853.82	3,936,643,444.49

#### (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	15,047,025.00				47,025.00	15,000,000.00	
广东怀集瑞泽水泥有限公司	22,500,000.00					22,500,000.00	
贵州毕节瑞泽新型建材有限公司	50,067,925.00			19,826,981.77	30,240,943.23		
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	545,890,859.04				333,093.75	545,557,765.29	19,243,853.82
三亚瑞泽科技有限公司	5,104,500.00				104,500.00	5,000,000.00	
海南瑞泽中秦	10,200,000.00					10,200,000.00	

实业有限公司							
海南瑞泽生态环保技术有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00		
三亚新大兴园林生态有限公司	624,692,572.70				679,250.00	624,013,322.70	
海南瑞泽新材料研究院有限公司	15,647,901.15	4,718,094.75			52,250.00	20,313,745.90	
三亚瑞泽再生资源利用有限公司	33,198,050.00				31,350.00	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	
琼海鑫海混凝土有限公司	15,675.00				15,675.00		
海南瑞泽旅游控股有限公司	420,000.00	4,400,000.00				4,820,000.00	
海南瑞泽双林建材有限公司	581,177,736.62				5,394,865.79	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	333,820,000.00			287,402,675.21		46,417,324.79	287,402,675.21
合计	3,829,391,478.75	9,118,094.75		307,229,656.98	46,898,952.77	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、联营企业											
新疆煤炭 交易中心 有限公司	107,251,9 65.74			-17,379,6 21.20						89,872,34 4.54	
小计	107,251,9 65.74			-17,379,6 21.20						89,872,34 4.54	
合计	107,251,9 65.74			-17,379,6 21.20						89,872,34 4.54	

#### 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	2,833,513.51	1,526,918.62	287,351,708.59	226,917,231.75
其他业务	24,245,999.38	4,397,066.49	40,454,555.62	7,917,614.76
合计	27,079,512.89	5,923,985.11	327,806,264.21	234,834,846.51

是否已执行新收入准则

 是  否

#### 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	493,471,197.56	106,847,534.26
权益法核算的长期股权投资收益	-17,379,621.20	1,198,065.30
处置长期股权投资产生的投资收益	-10,000,000.00	-5,277,727.03
合计	466,091,576.36	102,767,872.53

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,105,998.95	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,306,049.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,633,373.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,965,807.64	
处置子公司的投资收益		
减：所得税影响额	-1,617,489.91	
少数股东权益影响额	-158,070.30	
合计	2,308,045.23	--

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	-12.19%	-0.36	-0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.26%	-0.36	-0.36

## 第十三节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、载有董事长张海林先生签名的2019年年度报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

海南瑞泽新型建材股份有限公司

董事长：张海林

二〇二〇年四月二十二日