



海南天然橡胶产业集团股份有限公司

601118

2010 年年度报告

## 目录

|                       |     |
|-----------------------|-----|
| 一、 重要提示 .....         | 2   |
| 二、 公司基本情况 .....       | 2   |
| 三、 会计数据和业务数据摘要 .....  | 3   |
| 四、 股本变动及股东情况 .....    | 5   |
| 五、 董事、监事和高级管理人员 ..... | 10  |
| 六、 公司治理结构 .....       | 14  |
| 七、 股东大会情况简介 .....     | 19  |
| 八、 董事会报告 .....        | 20  |
| 九、 监事会报告 .....        | 32  |
| 十、 重要事项 .....         | 33  |
| 十一、 财务会计报告 .....      | 40  |
| 十二、 备查文件目录 .....      | 128 |

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中审亚太会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 王一新 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 李光元 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 房霆  |

公司负责人王一新、主管会计工作负责人李光元及会计机构负责人（会计主管人员）房霆声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否。

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否。

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

|             |  |
|-------------|--|
| 公司的法定中文名称   | 海南天然橡胶产业集团股份有限公司                           |
| 公司的法定中文名称缩写 | 海南橡胶                                       |
| 公司的法定英文名称   | CHINA HAINAN RUBBER INDUSTRY GROUP CO.,LTD |
| 公司法定代表人     | 王一新  |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书           | 证券事务代表          |
|------|-----------------|-----------------|
| 姓名   | 董敬军             | 申庆飞             |
| 联系地址 | 海口市海垦路 13 号绿海大厦 | 海口市海垦路 13 号绿海大厦 |
| 电话   | 0898-31669317   | 0898-31669309   |
| 传真   | 0898-31661486   | 0898-31661486   |
| 电子信箱 | dongjj@hirub.cn | sqfei@hirub.cn  |

(三) 基本情况简介

|           |                     |
|-----------|---------------------|
| 注册地址      | 海口市海垦路 13 号绿海大厦     |
| 注册地址的邮政编码 | 570226              |
| 办公地址      | 海口市海垦路 13 号绿海大厦     |
| 办公地址的邮政编码 | 570226              |
| 公司国际互联网网址 | http://www.hirub.cn |
| 电子信箱      | info@hirub.cn       |

## (四) 信息披露及备置地点

|                     |                       |
|---------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 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 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 海口市海垦路 13 号绿海大厦董事会办公室 |

## (五) 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 海南橡胶 | 601118 |         |

## (六) 其他有关资料

|                 |  |                 |
|-----------------|--|-----------------|
| 公司首次注册登记日期      | 2005 年 3 月 29 日  |                 |
| 公司首次注册登记地点      | 海南省工商行政管理局   |                 |
| 最近变更            | 公司变更注册登记日期   | 2011 年 3 月 17 日 |
|                 | 公司变更注册登记地点   | 海南省工商行政管理局      |
|                 | 企业法人营业执照注册号  | 460000000173123 |
|                 | 税务登记号码   | 460100767488064 |
|                 | 组织机构代码   | 76748806-4      |
| 公司聘请的会计师事务所名称   | 中审亚太会计师事务所有限公司   |                 |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市复兴路 47 号天行建大厦 22、23 层   |                 |
| 公司其他基本情况        | 经中国证监会批准，公司于 2010 年 12 月首次公开发行人民币普通股（A）股 78,600 万股，并于 2011 年 1 月 7 日在上海证券交易所挂牌上市。本次发行后公司总股本由 314,517.16 万股变更为 393,117.16 万股。 |                 |

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 金额              |
|-------------------------|-----------------|
| 营业利润                    | 531,770,926.54  |
| 利润总额                    | 598,835,009.64  |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 572,841,410.14  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 597,100,374.95  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -151,369,283.99 |

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额             | 说明   |
|---|----------------|--|
| 非流动资产处置损益   | -24,854,755.71 | 非流动资产处置利得 2,180,465.75 元（全部为固定资产处置），非流动资产处置损失合计 27,035,221.46 元。 |
| 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）   | 40,564,237.26  | 其中：橡胶树风灾保险补贴 2,217.2 万元，救灾资金 1,000 万元，二项合计占 78.60%。              |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -93,783,942.98 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 51,354,601.55  |  |
| 所得税影响额  | 2,176,447.74   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 284,447.33     |  |
| 合计  | -24,258,964.81 |  |

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2010 年            | 2009 年           | 本期比上年同期增减(%)   | 2008 年           |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 6,325,548,158.34  | 3,742,676,965.69 | 69.01          | 3,637,159,647.84 |
| 利润总额                   | 598,835,009.64    | 281,393,276.79   | 112.81         | 341,351,103.45   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 572,841,410.14    | 285,745,247.96   | 100.47         | 337,275,535.94   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 597,100,374.95    | 268,412,015.22   | 122.46         | 294,613,028.34   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -151,369,283.99   | 414,188,658.15   | -136.55        | 451,307,724.30   |
|                        | 2010 年末           | 2009 年末          | 本期末比上年同期末增减(%) | 2008 年末          |
| 总资产                    | 12,531,975,343.39 | 6,512,802,763.30 | 92.42          | 6,947,794,897.98 |
| 所有者权益（或股东权益）           | 8,265,808,277.23  | 3,545,346,808.37 | 133.15         | 3,965,306,742.61 |

| 主要财务指标                   | 2010 年      | 2009 年      | 本期比上年同期增减(%)       | 2008 年      |
|--------------------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|
| 基本每股收益 (元 / 股)           | 0.18        | 0.09        | 100.00             | 0.11        |
| 稀释每股收益 (元 / 股)           | 0.18        | 0.09        | 100.00             | 0.11        |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.19        | 0.09        | 111.11             | 0.09        |
| 加权平均净资产收益率 (%)           | 15.62       | 7.71        | 增加 7.91 个百分点       | 8.90        |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 16.28       | 7.24        | 增加 9.04 个百分点       | 7.77        |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)  | -0.04       | 0.13        | -130.77            | 0.14        |
|                          | 2010 年<br>末 | 2009 年<br>末 | 本期末比上年同期<br>末增减(%) | 2008 年<br>末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)  | 2.10        | 1.13        | 85.84              | 1.26        |

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：万股

|              | 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    | 314,517.16 | 100.00 | 35,370.00     |    |       |           | 35,370.00 | 349,887.16 | 89.00  |
| 1、国家持股       |            |        |               |    |       | 7,849.52  | 7,849.52  | 7,849.52   | 2.00   |
| 2、国有法人持股     | 300,117.16 | 95.42  |               |    |       | -7,849.52 | -7,849.52 | 292,267.64 | 74.34  |
| 3、其他内资持股     | 14,400.00  | 4.58   | 35,370.00     |    |       |           | 35,370.00 | 49,770.00  | 12.66  |
| 其中：境内非国有法人持股 | 14,400.00  | 4.58   | 35,370.00     |    |       |           | 35,370.00 | 49,770.00  | 12.66  |
| 境内自然人持股      |            |        |               |    |       |           |           |            |        |
| 4、外资持股       |            |        |               |    |       |           |           |            |        |
| 其中：境外法人持股    |            |        |               |    |       |           |           |            |        |
| 境外自然人持股      |            |        |               |    |       |           |           |            |        |
| 二、无限售条件流通股   |            |        | 43,230.00     |    |       |           | 43,230.00 | 43,230.00  | 11.00  |
| 1、人民币普通股     |            |        | 43,230.00     |    |       |           | 43,230.00 | 43,230.00  | 11.00  |
| 2、境内上市的外资股   |            |        |               |    |       |           |           |            |        |
| 3、境外上市的外资股   |            |        |               |    |       |           |           |            |        |
| 4、其他         |            |        |               |    |       |           |           |            |        |
| 三、股份总数       | 314,517.16 | 100.00 | 78,600.00     |    |       |           | 78,600.00 | 393,117.16 | 100.00 |

## 股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准海南天然橡胶产业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1826号）核准，公司于2010年12月28日公开发行人民币普通股（A股）78,600万股（每股面值1.00元，发行价格每股5.99元），其中采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）35,370万股，网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）43,230万股。

经上海证券交易所《关于海南天然橡胶产业集团股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（上证发字[2011]1号）批准，公司向社会公众发行78,600万股，证券简称“海南橡胶”，证券代码“601118”；其中网上发行43,230万股于2011年1月7日在上海证券交易所上市交易，网下配售的35,370万股限售期为3个月，2011年4月7日上市交易。

## 2、限售股份变动情况

单位：万股

| 股东名称    | 年初限售股数     | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数  | 年末限售股数     | 限售原因 | 解除限售日期    |
|---------|------------|----------|-----------|------------|------|-----------|
| 网下配售对象  |            |          | 35,370.00 | 35,370.00  | 网下配售 | 2011年4月7日 |
| 公司上市前股东 | 314,517.16 |          |           | 314,517.16 | 发行限售 |           |

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

单位：万股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期        | 发行价格（元） | 发行数量      | 上市日期      | 获准上市交易数量  | 交易终止日期 |
|-------------|-------------|---------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 股票类         |             |         |           |           |           |        |
| 无限售条件流通股    | 2010年12月28日 | 5.99    | 43,230.00 | 2011年1月7日 | 43,230.00 |        |
| 有限售条件流通股    | 2010年12月28日 | 5.99    | 35,370.00 | 2011年4月7日 | 35,370.00 |        |

经中国证券监督管理委员会《关于核准海南天然橡胶产业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1826号）核准，公司于2010年12月28日公开发行人民币普通股（A股）78,600万股（每股面值1.00元，发行价格每股5.99元），其中采用网上发行人民币普通股（A股）43,230万股，于2011年1月7日在上海证券交易所上市交易，网

下配售发行人民币普通股（A 股）35,370 万股，根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，于 2011 年 4 月 7 日起在上海证券交易所上市交易。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

公司首次发行 A 股 78,600.00 万股，发行后总股本 393,117.16 万股，发行价格为每股 5.99 元。由于募集资金的到账，受其影响公司净资产大幅增加，资产负债率大幅降低。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数         |         |         |               |             |               | 210,521 户  |
|------------------|---------|---------|---------------|-------------|---------------|------------|
| 前十名股东持股情况        |         |         |               |             |               |            |
| 股东名称             | 股东性质    | 持股比例(%) | 持股总数          | 报告期内增减      | 持有有限售条件股份数量   | 质押或冻结的股份数量 |
| 海南省农垦集团有限公司      | 国有法人    | 72.98   | 2,869,012,024 | -77,159,576 | 2,869,012,024 | 无          |
| 全国社会保障基金理事会转持三户  | 国家      | 2       | 78,495,225    | 78,495,225  | 78,495,225    | 未知         |
| 厦门国贸集团股份有限公司     | 境内非国有法人 | 1.53    | 60,000,000    |             | 60,000,000    | 无          |
| 和合控股有限公司         | 境内非国有法人 | 0.51    | 20,005,000    | 5,000.00    | 20,000,000    | 无          |
| 海口农工贸（罗牛山）股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.51    | 20,000,000    |             | 20,000,000    | 无          |
| 厦门裕田投资有限公司       | 境内非国有法人 | 0.51    | 20,000,000    |             | 20,000,000    | 无          |
| 雅戈尔投资有限公司        | 境内非国有法人 | 0.51    | 20,000,000    |             | 20,000,000    | 无          |
| 海南省发展控股有限公司      | 国有法人    | 0.5     | 19,476,210    | -52.38      | 19,476,210    | 无          |
| 厦门象屿集团有限公司       | 国有法人    | 0.5     | 19,476,210    | -52.38      | 19,476,210    | 无          |
| 海通证券股份有限公司       | 境内非国有法人 | 0.31    | 12,100,042    | 12,100,042  | 12,100,042    | 未知         |

注 1：根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，经海南省国资委以《关于转持海南天然橡胶产业集团股份有限公司部分国有股充实全国社会保障基金的批复》（琼国资函[2009]318 号）批复，（1）同意按本公司首次公开发行股票时实际发行股份数量的 10%，将国有股东海南省农垦总公司（后改制为海南省农垦集团有限公司）、广东省农垦集团公司、中化国际（控股）股份有限公司、北京橡胶工业研究设计院、厦门象屿集团有限公司、海南省发展控股有限公司持有本公司的部分国有股划转给全国社会保障基金理事会持有（2）鉴于中化国际（控股）股份有限公司为混合所有制国有控股企业，海南省政府国有资产监督管理委员会同意其采用一次上缴自有资金方式履行转持义务。

| 前十名无限售条件股东持股情况   |                          |         |
|------------------|--------------------------|---------|
| 股东名称             | 数量                       | 股份种类及数量 |
| 王金玉              | 7,000                    | 人民币普通股  |
| 秦建明              | 7,000                    | 人民币普通股  |
| 陈新章              | 7,000                    | 人民币普通股  |
| 苏子敏              | 7,000                    | 人民币普通股  |
| 江峥               | 7,000                    | 人民币普通股  |
| 张勤               | 7,000                    | 人民币普通股  |
| 林善祥              | 7,000                    | 人民币普通股  |
| 尤金花              | 7,000                    | 人民币普通股  |
| 乔阳               | 7,000                    | 人民币普通股  |
| 王平易              | 7,000                    | 人民币普通股  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |         |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称    | 持有的有限售条件股份数量  | 有限售条件股份可上市交易情况 |               | 限售条件  |
|----|--------------|---------------|----------------|---------------|---|
|    |              |               | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量   |   |
| 1  | 海南省农垦集团有限公司  | 2,869,012,024 | 2014年1月7日      | 2,869,012,024 | 承诺自 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。   |
| 2  | 社保基金理事会      | 78,495,225    |                |               | 1、承继原转持股东海南省农垦集团有限公司股份为 77,159,576 股，承诺自 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。<br>2、承继原转持股东厦门象屿集团有限公司和海南省发展控股有限公司股份共计 1,047,580 股，承诺自 A 股股票上市之日起二十个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。<br>3、承继原转持股东广东省农垦集团公司和北京橡胶工业研究设计院合计 288,069 股，承诺自 A 股股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。 |
| 3  | 厦门国贸集团股份有限公司 | 60,000,000    | 2012年9月7日      | 60,000,000    | 承诺自 A 股股票上市之日起二十个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。  |
| 4  | 和合控股有限公司     | 20,000,000    | 2012年9月7日      | 20,000,000    | 承诺自 A 股股票上市之日起二十个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。  |

|                   |                  |            |           |                 |  |
|-------------------|------------------|------------|-----------|-----------------|--|
| 5                 | 海口（农工贸）罗牛山股份有限公司 | 20,000,000 | 2012年9月7日 | 20,000,000      | 承诺自 A 股股票上市之日起二十个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。 |
| 6                 | 雅戈尔投资有限公司        | 20,000,000 | 2012年9月7日 | 20,000,000      | 承诺自 A 股股票上市之日起二十个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。 |
| 7                 | 厦门裕田投资有限公司       | 20,000,000 | 2012年9月7日 | 20,000,000      | 承诺自 A 股股票上市之日起二十个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。 |
| 8                 | 厦门象屿集团有限公司       | 19,476,210 | 2012年9月7日 | 19,476,210      | 承诺自 A 股股票上市之日起二十个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。 |
| 9                 | 海南省发展控股有限公司      | 19,476,210 | 2012年9月7日 | 19,476,210      | 承诺自 A 股股票上市之日起二十个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。 |
| 10                | 海通证券股份有限公司       | 12,100,042 | 2011年4月7日 | 12,100,042      | 承诺自 A 股股票上市之日起三个月内不转让。                 |
| 上述股东关联关系或一致行动人的说明 |                  |            |           | 未知上述股东是否存在关联关系。 |  |

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东和实际控制人为海南省农垦集团有限公司，其前身为海南省农垦总公司，2010年9月改制更名为海南省农垦集团有限公司，注册资金人民币40亿元，注册地址为海口市滨海大道103号财富广场四层，法定代表人为王一新，主营业务为从事农业生产、工业加工、商业贸易、科学研究、各类服务行业等。

### (2) 控股股东情况

#### ○ 法人

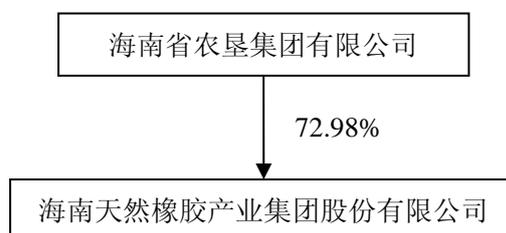
单位：元 币种：人民币

|             |  |
|-------------|--|
| 名称          | 海南省农垦集团有限公司  |
| 单位负责人或法定代表人 | 王一新  |
| 成立日期        | 1992年12月1日   |
| 注册资本        | 4,000,000,000.00   |
| 主要经营业务或管理活动 | 从事农业生产、工业加工、商业贸易、科学研究、各类服务行业；发展橡胶、热带农业、畜牧、旅游、房地产、医疗、健康、金融、投资、物流、建材、工程设计、建设与施工、信息及高新技术、文化、艺术、体育、出版等产业及服务。 |

## (3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名  | 职务    | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期     | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|-------|----|----|-------------|------------|-------|-------|------|------------------------|-----------------------|
| 王一新 | 董事长   | 男  | 46 | 2008年6月20日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 0                      | 是                     |
| 刘大卫 | 董事    | 男  | 54 | 2008年6月20日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 0                      | 否                     |
| 曹远新 | 董事    | 男  | 45 | 2008年6月20日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 0                      | 是                     |
| 彭富庆 | 董事    | 男  | 45 | 2008年6月20日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 0                      | 是                     |
| 杨志成 | 董事    | 男  | 48 | 2009年3月31日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 0                      | 是                     |
| 毛嘉农 | 董事    | 男  | 48 | 2008年10月21日 | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 0                      | 是                     |
| 迟京涛 | 独立董事  | 男  | 48 | 2008年10月21日 | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 6                      | 否                     |
| 郝如玉 | 独立董事  | 男  | 63 | 2008年10月21日 | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 6                      | 否                     |
| 杨军  | 独立董事  | 男  | 53 | 2009年6月18日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 6                      | 否                     |
| 林绍胜 | 监事会主席 | 男  | 57 | 2008年6月20日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 0                      | 是                     |
| 郭民科 | 监事    | 男  | 55 | 2008年6月20日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 0                      | 是                     |
| 刘玛利 | 职工监事  | 女  | 34 | 2009年6月15日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 12.39                  | 否                     |
| 刘大卫 | 总裁    | 男  | 54 | 2009年7月31日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 53.47                  | 否                     |
| 李明泉 | 执行副总裁 | 男  | 49 | 2009年4月20日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 46.44                  | 否                     |
| 梁运强 | 执行副总裁 | 男  | 50 | 2008年6月20日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 44.78                  | 否                     |
| 李光元 | 财务总监  | 男  | 37 | 2008年9月10日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 40.71                  | 否                     |
| 董敬军 | 董事会秘书 | 男  | 46 | 2008年6月20日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 40.71                  | 否                     |
| 谢兴怀 | 副总裁   | 男  | 49 | 2010年5月17日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 38.71                  | 否                     |
| 邱仕林 | 总裁助理  | 男  | 58 | 2008年6月20日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 31.08                  | 否                     |
| 林兴  | 总裁助理  | 男  | 49 | 2010年5月17日  | 2011年6月20日 | 0     | 0     |      | 15.67                  | 否                     |

王一新：2007 年 5 月-2010 年 9 月任海南省农垦总局局长兼党委副书记、海南省农垦总公司总经理兼党委委员；2010 年 9 月至今任农垦总局局长兼党委副书记、海南省农垦集团有限公司董事长兼党委书记；2007 年 7 月-2009 年 6 月任海南橡胶董事长、总裁；2009 年 7 月至今任海南橡胶董事长。

刘大卫：2005 年 4 月-2007 年 6 月担任海南橡胶董事、副总经理；2007 年 6 月-2008 年 4 月调至海南省农垦总局工作；2008 年 4 月至今任海南橡胶董事；2008 年 4 月-2009 年 7 月任海南橡胶执行副总裁；2009 年 7 月至今任海南橡胶总裁。

曹远新：2003 年 1 月-2006 年 8 月在海南省人民政府办公厅工作；2006 年 8 月-2007 年 12 月，任海南省省委组织部正处级秘书；2008 年-2010 年 9 月在海南省农垦总局工作，历任总局局长助理、发展计划处处长、海南省农垦总公司董事、党委副书记兼纪委书记、工会主席；2010 年 9 月至今任海南省农垦集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2008 年 6 月至今任海南橡胶董事。

彭富庆：2005 年 4 月-2007 年 6 月任海南橡胶财务部副部长；2007 年 7 月起先后任农垦总局财务处副处长、处长、农垦集团财务部总经理、农垦集团副总会计师兼财务资金部总经理等职；2008 年 6 月至今任海南橡胶董事。

杨志成：2003 年 5 月-2008 年 11 月在中国电信海南分公司工作，历任市场部互联网项目经理、增值业务部副经理（主持工作）、市场部（互联网业务部）副经理等职；2008 年 12 月-2010 年 9 月任海南省农垦总公司投资管理部总经理，2010 年 9 月至今任海南省农垦集团有限公司投资管理部总经理，2009 年 3 月至今任海南橡胶董事。

毛嘉农：2005 年 2 月-2010 年 1 月在中化国际（控股）股份有限公司工作，曾任董事会秘书、副总经理、董事、常务副总经理和橡胶事业总部总经理；2010 年 2 月至今任中化天津有限公司常务副总经理；2008 年 10 月至今任海南橡胶董事。

迟京涛：2003 年 8 月起在中粮集团有限公司人力资源部，历任副总监、总监；2010 年 4 月至今任中粮集团有限公司副总裁兼人力资源部总监；2008 年 10 月任海南橡胶独立董事。

郝如玉：2004 年至今任首都经贸大学税收研究所所长，曾任北京同仁堂股份有限公司、北京银行股份有限公司独立董事；现任北京银行股份有限公司外部监事；2008 年 10 月至今任海南橡胶独立董事。

杨军：2004 年至今任海南博鳌投资控股有限公司副董事长；2002 年至 2006 年担任中远航运股份有限公司独立董事；2003 年-2006 年担任招商银行股份有限公司独立董事；目前兼任海洋石油工程股份有限公司、平安银行股份有限公司独立董事。2009 年 6 月起任本公司独立董事。

林绍胜：1996 年 6 月-2007 年 10 月历任海南省农垦总局党委办公室主任兼直属机关党委书记、信访处处长等职；2007 年 10 月至今任海南省农垦总局工会副主席；2008 年 6 月至今任海南橡胶监事会主席。

郭民科：2002 年 11 月起在海南省农垦总局工作，历任审计处副处长、处长、审计局局长兼农垦总局纪委副书记；2008 年 6 月至今任海南橡胶监事。

刘玛利：2003 年 5 月-2009 年 1 月任海南橡胶子公司中橡电子交易市场有限公司信息部经理、人力资源部经理；2009 年 2 月起在海南橡胶工作，任人力资源部薪酬管理高级主管；2009 年 12 月至今任海南橡胶人力资源部总经理助理；2009 年 6 月起任海南橡胶职工代表监事。

李明泉：1999 年 10 月-2009 年 4 月先后在吉林东光集团有限公司、长春一东离合器股份有限公司任副董事长、董事、总经理、临时党委书记等职；2009 年 6 月至今任海南橡胶执行副总裁。

梁运强：2005 年 4 月-2007 年 12 月任海南橡胶乌石分公司总经理；2007 年 12 月-2008 年 4 月任海南橡胶副总裁；2008 年 4 月至今任海南橡胶执行副总裁。

李光元：2006 年 9 月-2007 年 1 月任中国兵器工业集团人力资源开发中心财务总监；2007 年 1 月-2008 年 9 月任中国兵器工业标准化研究所劳动标准研究室副主任；2008 年 9 月至今任海南橡胶财务总监。

董敬军：2005 年 8 月-2007 年 12 月任海南橡胶战略发展部负责人、总裁办公室主任等职；2007 年 12 月-2008 年 4 月任海南橡胶董事会秘书、总裁办公室主任；2008 年 4 月-2010 年 5 月任海南橡胶副总裁兼董事会秘书，2010 年 5 月至今任海南橡胶董事会秘书。

谢兴怀：2005 年 8 月-2009 年 3 月任海南橡胶金联加工分公司筹备组组长、总经理；2009 年 3 月-2009 年 4 月任海南橡胶总裁助理兼金联加工分公司总经理；2009 年 4 月-2010 年 5 月任海南橡胶总裁助理兼橡胶加工分公司总经理；2010 年 5 月至今任海南橡胶副总裁兼橡胶加工分公司总经理。

邱仕林：2005 年 4 月-2008 年 4 月在海南橡胶工作，先后任大岭分公司总经理、投资计划部部长、生产技术部部长；2008 年 4 月-2008 年 10 月任海南橡胶总裁助理兼生产技术部部长；2008 年 10 月-2009 年 3 月担任海南橡胶总裁助理兼八一分公司总经理；2009 年 3 月至今任海南橡胶总裁助理。

林兴：1990 年 9 月-2007 年 12 月在海南省汽车运输总公司工作，历任房地产公司经营部经理、定安分公司经理、总经理助理以及改革发展部经理、副总经理；2008 年 1 月-2010 年 5 月任海南橡胶子公司海南农垦现代物流有限责任公司总经理；2010 年 5 月至今任海南

橡胶总裁助理兼子公司海南农垦现代物流有限责任公司总经理。

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称         | 担任的职务           | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 是否领取报酬津贴 |
|-----|----------------|-----------------|-------------|-------------|----------|
| 王一新 | 海南农垦集团有限公司     | 董事长、党委书记        | 2010年9月3日   |             | 是        |
| 曹远新 | 海南农垦集团有限公司     | 党委副书记、纪委书记、工会主席 | 2010年8月25日  |             | 是        |
| 彭富庆 | 海南农垦集团有限公司     | 财务总监、总会计师       | 2011年11月30日 | 2013年12月31日 | 是        |
| 杨志成 | 海南农垦集团有限公司     | 投资管理部总经理        | 2011年11月23日 | 2013年12月31日 | 是        |
| 毛嘉农 | 中化国际(控股)股份有限公司 | 中化天津有限公司常务副总经理  |             |             | 是        |

在其他单位任职情况

| 姓名  | 其他单位名称  | 担任的职务 | 任期起始日期     | 是否领取报酬津贴 |
|-----|---------|-------|------------|----------|
| 林绍胜 | 海南省农垦总局 | 工会副主席 | 2007年10月1日 | 是        |
| 郭民科 | 海南省农垦总局 | 审计局局长 | 2007年6月1日  | 是        |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 公司不向董事、监事单独支付报酬；独立董事津贴标准经公司2009年年度股东大会审议通过后执行。公司高管的标准年薪由董事会薪酬与考核委员会提议，经公司董事会审议通过后执行。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 公司高管的年度报酬根据经董事会审议的年薪标准及年度绩效考核结果确定。   |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事和高级管理人员的报酬实际支付情况请参见上表(一)。   |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 谢兴怀 | 副总裁   | 聘任   | 工作需要 |
| 林兴  | 总裁助理  | 聘任   | 工作需要 |

## (五) 公司员工情况

|                 |        |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数          | 76,144 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0      |
| 专业构成            |        |
| 专业构成类别          | 数量(人)  |
| 管理人员            | 8,307  |
| 生产人员            | 57,903 |
| 生产辅助人员          | 4,857  |
| 工勤人员            | 630    |
| 其他人员            | 4,447  |
| 教育程度            |        |
| 教育程度类别          | 数量(人)  |
| 研究生以上           | 57     |
| 本科              | 693    |
| 大专              | 2,144  |
| 高中或中专           | 9,784  |
| 初中及以下           | 63,466 |

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，已建立了符合现代企业管理要求的法人治理结构和公司治理制度，制定了健全的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等，明确了各自的职责范围、权利、义务以及工作程序，权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确且运行规范，董事和监事人员都按规定行使自己的权利和履行自己的义务。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

目前公司治理结构状况如下：

1、关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保了所有股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会均聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法合规，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益，控股股东不行使行政职能，公司董事会、监事会和内部

机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均能及时充分的披露。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事为三名。董事会下设战略、审计、薪酬与考核三个专门委员会，并制定了相应的实施细则。公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真阅读董事会和股东大会的各项议案，以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、关于监事和监事会：公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一名。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律法规以及公司章程的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于相关利益者：公司尊重银行及其他债权人、员工、客户、供应商、投资者、社区等利益相关者的合法权利，积极合作共同推动公司持续、健康地发展，并将此作为公司运作中所遵循的一贯准则。

6、关于绩效评价与激励机制：公司已建立了目标、责任、业绩考评为一体的绩效评价体系，并不断进行优化，使其更具科学性、有效性、激励性。

7、关于信息披露及透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，严格按照法律、法规、《公司章程》及《信息管理与披露制度》，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

8、关于关联交易情况：公司坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。

报告期内，为完善公司治理机制、加强内部控制建设，报告期内公司对《公司章程》、《套期保值管理暂行办法》、《套期保值业务管理办法实施细则》进行了修订，并制定了《短期融资券资金管理办法》。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 王一新  | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             |
| 刘大卫  | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             |
| 曹远新  | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             |
| 彭富庆  | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             |
| 杨志成  | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             |
| 毛嘉农  | 否      | 8          | 2      | 6         | 0      | 0    | 否             |
| 迟京涛  | 是      | 8          | 1      | 7         | 0      | 0    | 否             |
| 郝如玉  | 是      | 8          | 1      | 7         | 0      | 0    | 否             |
| 杨军   | 是      | 8          | 1      | 7         | 0      | 0    | 否             |

报告期内，没有董事连续两次未出席董事会会议。

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 8 |
| 其中：现场会议次数      | 1 |
| 通讯方式召开会议次数     | 6 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 1 |

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司相关事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》，从独立董事的一般规定、任职条件、独立董事的提名、选举和更换、职责、独立意见以及有效行使职权的工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定。为充分发挥独立董事的作用，独立董事除应当具有《公司法》、《公司章程》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，公司独立董事还享有以下特别职权：

(1) 公司重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元人民币或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的关联交易）在提交董事会讨论前应由二分之一以上独立董事同意；

(2) 二分之一以上独立董事可向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(3) 二分之一以上独立董事可以向董事会提请召开临时股东大会、提议召开董事会会议和在股东大会召开前公开向股东征集投票权；

(4) 二分之一以上独立董事可独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司的具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担。

根据《海南天然橡胶产业集团股份有限公司独立董事工作制度》，独立董事除履行上述职责外，还应对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

- (1) 提名、任免董事；
- (2) 聘任或解聘高级管理人员；
- (3) 公司董事、高级管理人员的薪酬；
- (4) 公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元人民币或高于公司最近经审计净资产值的 5% 的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施回收欠款；
- (5) 独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；
- (6) 法律、法规、《公司章程》及规范性文件要求独立董事发表意见的事项。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，依照法律法规赋予的职权，勤勉尽责。各位独董均按要求参加公司 2010 年历次董事会，积极参加历次股东大会，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效维护了中小股东的利益。

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

|            | 是否独立完整 | 情况说明  |
|------------|--------|---|
| 业务方面独立完整情况 | 是      | 公司主要从事天然橡胶种植、生产、加工、销售，具有独立自主地开展业务的权利，拥有独立的经营决策权和实施权。公司从事的经营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，经营管理实行独立核算。公司拥有生产、经营所必须的、独立完整的生产、采购、销售、管理系统。  |
| 人员方面独立完整情况 | 是      | 公司拥有自己独立的人事管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，与公司股东、实际控制人的相关管理体系分离；公司依据国家及本地区的企业劳动、人事和工资管理规定，制订了一整套完整独立的劳动、人事及工资管理制度。公司总裁、执行副总裁、财务总监和董事会秘书、副总裁、总裁助理没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。 |
| 资产方面独立完整情况 | 是      | 在资产方面，公司拥有独立、完整的生产经营所需的资产，包括本公司设立时控股股东、实际控制人投入的，以及公司设立后更新种植的橡胶林木等生物资产、自行购置或租赁的房屋、机器设备、运输设备等固定资产和国有土地使用权、商标等无形资产。  |
| 机构方面独立完整情况 | 是      | 公司按照法律法规及相关规定建立了股东大会、董事会及其下属各专业委员会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，不断完善法人治理结构。公司的生产经营和办公机构与控股股东分开，不存在控股股东直接干预本公司机构设置及经营活动的情况。  |
| 财务方面独立完整情况 | 是      | 公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系、财务管理制度和会计政策。公司按照公司章程规定独立进行财务决策，具备独立的财会账簿，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预本公司资金使用的情况。公司在银行单独开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。  |

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

|                        |   |
|------------------------|---|
| 内部控制建设的总体方案            | 公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，结合公司发展环境，不断完善着内部控制制度并在日常工作中切实执行。公司内部控制的目标是保证企业经营管理合法合规，提高经营效率和效果，规范公司各项工作运行，最大限度地减少或规避风险，提高公司的经营管理水平和风险防范能力。并确保财务报告及相关信息真实完整，促进公司可持续发展，保护投资者的合法权益。   |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况  | 公司已根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，按照全面、制衡、适用、高效等原则，建立健全了涵盖各部门、各分（子）公司、各层面、各业务环节的内部控制体系，涉及生产经营、管理、人事、薪酬、财务管理、审计、信息披露等整个生产经营管理过程中，保证了公司经营管理的正常进行，起到了有效的监督、控制和积极指导作用。  |
| 内部控制检查监督部门的设置情况        | 公司审计风险部作为审计委员会的日常办事机构，按照《公司章程》及《内部审计制度》的规定，对公司及公司所属分子公司的经营活动、财务收支等进行内部跟踪监督，对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查和自我评价，并接受审计委员会的工作指导和监督，直接向审计委员会报告。审计委员会定期听取公司审计部的工作汇报，对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查评价，对于发现的制度缺陷和执行不力的情况实行逐级负责并采取相应的措施，促进公司内控体系的有效运作和不断完善。  |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况    | 公司按照《公司章程》及《董事会审计委员会实施细则》的规定建立健全了内部控制监督机制，并按照相关法规及《公司章程》规定提交股东大会审议，公司董事会及管理层在《公司章程》规定范围内履行决策职能。报告期内，公司进一步完善了各委员会对公司日常经营及决策的监督程序。董事会审计委员会对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行审查与监督。<br>公司对内部控制执行情况进行了全面的检查与评价，具体内容详见《内部控制自我评价报告》  |
| 董事会对内控制度有关工作的安排        | <ol style="list-style-type: none"> <li>1、在内部控制建设方面，公司将及时根据法律法规的规定，结合经营环境的变化及公司的发展要求继续加强内部控制，优化业务流程，持续规范运作，不断修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系。</li> <li>2、进一步加强内部控制的风险评估工作，持续进行风险识别和分析，综合运用应对策略，实现有效的风险控制。</li> <li>3、进一步健全、完善全面预算管理制度，通过预算管理更好的落实成本费用控制，及时做好预算执行情况的分析、总结、考核工作。</li> <li>4、进一步加强审计部的监督作用，保障公司经营按管理层的决策运营，防止企业资产流失，切实保障股东权益。</li> </ol> |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | 公司根据《企业会计准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规，建立健全了与财务报告相关内部控制制度，对资金管理、资产管理、会计与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况核算、报告编制与披露等方面作了明确规定。上述制度运行正常，公司会计机构设置合理、分工明确，财务人员按照岗位职责开展财务工作，严格遵循了与内部控制相关的基本原则。   |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况         | 经公司自查，截止 2010 年 12 月 31 日，公司在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。公司将严格遵守中国证监会的有关规定及《企业内部控制基本规范》的  |

|  |  |
|--|--|
|  | 要求,按照公司内部控制制度的规定,不断加强公司董事、监事、高级管理人员及相关人员的培训学习,持续加强公司内部控制,规范运作,进一步完善公司法人治理结构,提高公司治理的水平。为保证公司内控制度的长期有效性和完整性,公司将不定期地对公司各项内控制度进行检查监督,及时根据相关法律法规的要求和公司实际情况,不断修订和完善公司各项内控制度。 |
|--|--|

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

2010年5月14日,董事会在明确公司战略发展目标,强化经营成效的基础上,制定了《高级管理人员绩效考核暂行办法》(以下简称"办法")。办法从效益类、营运类和控制类三方面将公司战略发展目标进行分解,强化经营成效,将公司利润及经营责任落实到高级管理人员个人。办法同时对不同的绩效结果制定了相应的激励或负激励机制,通过年薪、奖金、福利和职务调整等手段,充分调动高级管理人员的积极性。

办法中规定,高级管理人员的考核频率为会计年度。2011年3月7日,按照董事会薪酬与考核委员会的工作安排,考核办公室(设在公司人力资源部)下发了《关于2010年公司高级管理人员绩效考核的通知》,并将于3月7日至4月30日开展公司高级管理人员绩效考核工作,实施结果将进一步跟踪落实。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

海南天然橡胶产业集团股份有限公司 2010 年度社会责任报告

披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、<http://www.hirub.cn>

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、<http://www.hirub.cn>

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、<http://www.hirub.cn>

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,对年报信息责任追究做了具体规定,明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

### 七、 股东大会情况简介

#### (一) 年度股东大会情况

| 会议届次         | 召开日期            |
|--------------|-----------------|
| 2009 年年度股东大会 | 2010 年 5 月 27 日 |

1、审议通过了《关于修改公司章程(草案)部分条款的议案》; 2、审议通过了《2009 年度董事会工作报告》; 3、审议通过了《2009 年度监事会工作报告》; 4、审议通过了《2009

年度财务决算报告》；5、审议通过了《2010 年财务预算报告》；6、审议通过了《2009 年度利润分配方案》；7、审议通过了《2010 年经营发展计划》；8、审议通过了《续聘公司审计机构的议案》；9、审议通过了《关于独立董事津贴的议案》。

## (二) 临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期             |
|-----------------|------------------|
| 2010 年第一次临时股东大会 | 2010 年 8 月 31 日  |
| 2010 年第二次临时股东大会 | 2010 年 11 月 20 日 |

2010 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：1、关于申请首次公开发行人民币普通股股票（A 股股票）并上市的议案；2、关于首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案；3、关于授权董事会办理首次公开发行股票并上市具体事宜的议案；4、关于制定《海南天然橡胶产业集团股份有限公司章程（草案）》的议案。

2010 年第二次临时股东大会审议通过了以下议案：1、关于修改公司章程部分条款的议案；2、关于修改公司章程（草案）部分条款的议案；3、关于发行短期融资券的议案；

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、 总体工作概述

2010 年，面对金融危机过后仍然较为复杂的国内外经济环境，公司顺应转变经济增长方式大趋势，按照确定了“以上市促规范，做强天然橡胶主业，延伸相关产业”的年度工作思路，卓有成效地开展工作。一年来，公司不断加大生产经营管理力度，全面落实大营销战略，稳步推进深加工项目建设，加快基地分公司资产重组与业务转型，改革管理体制，提升管理效率，公司经营管理能力得到进一步提升，并取得良好的经营业绩。2010 年全年实现营业收入 63.26 亿元，比上年度增长 69.01%；实现净利润 5.77 亿元，比上年度增长 103.99%。

2010 年公司完成干胶总产量 15.95 万吨，完成年初计划的 111%；完成橡胶加工 21.14 万吨，完成年初计划的 100.7%，实现销售量 25.20 万吨。

2010 年完成林木采伐 9.90 万亩，完成年初计划的 100%；加工各类林木产品 13.50 万立方米，完成年度计划的 116%；完成各类林木产品销售 12.94 万立方米，完成年度计划的 98.1%。

#### 2、 2010 年主要工作亮点

##### (1) 成功完成上市工作，债券融资也顺利开展

在 2009 年上市准备工作的基础上，公司上市申请报送中国证监会发行审核委员会审核，

但 2010 年 4 月首发受挫，公司董事会坚定信心，总结经验教训全力以赴做好第二次申报准备工作，并最终于 2010 年 12 月 10 日顺利过会，12 月 28 号完成股票发行申购，12 月 31 日募集资金到账，共募集资金人民币 47.08 亿元，公司股票于 2011 年 1 月 7 日正式挂牌上市，至此全面完成上市工作。

报告期内，公司通过与中信银行及交通银行的合作，在 2010 年 2 月，成功发行短期融资券 7 亿元，发行利率为 3.31%，加上发行费用，综合融资成本在 3.7% 以内，有效控制了公司财务费用。

#### （2）公司大营销战略布局雏形基本形成

2010 年是公司大营销战略取得初步成果的关键一年，自 2009 年 7 月成立上海龙橡国际贸易有限公司以来，公司目前已形成了以上海龙橡公司为龙头，以上海、广东、青岛、天津、温州、云南六大办事处为销售前沿的全国营销网络体系，形成了覆盖华东、华南、华北等我国橡胶主销区的营销网点，大营销网络已初步形成，为公司从传统生产型向现代经营型转变奠定坚实基础。

2010 年公司成功拓展海外市场，并实现盈利。公司设立的海胶集团（新加坡）发展有限公司 2010 年度超额完成年初预算，实现了较好的经济效益，标志着公司成功拓展了东南亚天然橡胶的国际贸易市场，海南橡胶正式步入国际天然橡胶市场。

#### （3）深加工项目稳步推进

2010 年公司与马来西亚知知乳胶手套有限公司签订了合资协议，利用海南丰富的天然橡胶资源，双方共同投资设立知知乳胶制品项目，本项目预计将于 2011 年竣工投产。公司全资建设的经纬乳胶丝深加工项目获列 2010 年海南省重点建设项目，目前，该项目积极推进乳胶丝市场及销售网络建设工作，具有采购意向的合作伙伴已涵盖意大利、广东、福建、浙江、山东等主要乳胶丝产品集散地区，该项目已经于 2011 年 2 月 18 日竣工投产。此外，公司全资投入的安顺达橡胶制品项目也在加快推进过程中。这三个项目的稳步推进，标志着公司建设的天然橡胶深加工产业园初具规模，公司提高天然橡胶增加值和延伸产业链的战略正在按计划落实推进，并成为公司未来新的利润增长点和转变发展方式的依托。

#### （4）基地分公司合并重组和体制改革稳步实施

2010 年是公司基地分公司机构重组三年规划的第一年，4 月完成金鸡岭、中瑞、红明的重组，3 家基地分公司合并重组为金鸡岭分公司；11 月完成金江和畅好的重组。全年基地分公司数量由 30 家减少到 27 家。此外，6 月份完成基地分公司机关及附属机构设置（四部一办），对中心收胶站设置进行优化。通过整体机构重组，管理扁平化改革初战告捷，基层管理机构

繁多，管理跨度和层级过多问题得到有效缓解，经营管理效率不断提高。

#### (5) 科研开发取得成功，新产品不断出现

在开发新产品方面，各工厂新项目、新产品不断涌现。一是生产加工子午线轮胎胶试产成功，提高了产品等级和生产效益；二是低氨浓缩胶乳产品在金联加工厂试产成功，产品各项指标均达到标准要求，为公司乳胶丝的生产提供合格的原料奠定了基础；三是二次离心实验获得成功，为开拓高端橡胶制品原料生产提供了工艺保障。

### 3、2011 年经营计划

2011 年是“十二五”规划开局之年，也是公司上市第一年，加快业务发展与业绩增长成为公司今年生产经营工作的首要任务。公司将围绕“十二五”的发展规划，按照上市公司规范运作要求，在全面预算管理的基础上，实施大营销战略拓展和巩固国内市场占有率，加快实施“走出去”的海外发展战略提高公司的规模效益，大力推行优化产业和产品结构，在生产经营过程中通过不断提高自主创新能力，确保公司完成年度生产经营计划，实现销售收入和利润的进一步增长目标。为了确保完成本年度经营发展计划，促进公司内涵式与外延式发展，不断增强公司核心竞争力，今年主要工作措施如下：

#### (1) 加大管理与科技创新，提高橡胶亩产量水平

各基地分公司继续加大管理创新力度，完善胶园承包责任制，充分调动胶工的积极性；一方面要建立健全基地分公司激励与考核机制，充分调动基地分公司管理人员的积极性；另一方面要做好引进推广优良品系种苗、防雨帽和气态微割等技术推广工作，通过技术创新和管理创新，提高橡胶亩产量水平。

#### (2) 拓展并优化橡胶原料收购网络，增强资源控制力

公司要进一步拓展海南岛内橡胶原料收购网络，积极做好收购网点优化布局，采用灵活的市场收购手段，加强对海南岛内民营胶资源控制力度；公司在云南要积极健全收购网络，采取多种方式，整合云南民营胶资源。

#### (3) 初加工调结构、上档次，提高产品附加值

加工分公司要加强产能结构调整、优化产能布局的研究与实施工作，海南岛内要加大浓缩乳胶产能和产量；加大新产品研发的力度，提高产品的差异化程度，提高产品技术附加值；要狠抓生产现场管理，降低加工成本，不断提升产品质量水平、稳定性和一致性，塑造高端产品品牌形象，提高产品的市场竞争力。

#### (4) 深加工拓市场、上规模，尽快实现规模效益

深加工项目公司要做好各自的生产经营和后续项目建设的工作。完善生产技术和经营管

理制度，强化产品质量控制和品牌塑造的意识，积极拓展市场营销渠道，使企业尽快步入生产经营的正常轨道；抓紧后续扩大产能的项目规划及实施，规范项目建设过程管理，尽早实现规模效益。

(5) 加强内部协同，打造销售业务核心竞争力

公司目前的生产经营业务已形成功能较为齐全的海南岛内、外、国内、外生产加工贸易相对合理的区域布局，实行专业化经营，加强内部协同，实现“大营销”战略。公司要进一步加强营销渠道和营销网络建设，加大终端客户开发和维护力度，发挥公司国内销售平台作用；市场营销部要积极转变职能，从过去的产品销售业务部门转变为营销职能管理部门，加大协调监督力度，确保各单位销售业务协同；各区域子公司要重点加大各自区域内的原料采购及产品采购渠道建设，加大对区域市场资源的控制力度。

(6) 促进关联业务协调发展，发挥对核心业务的支撑作用

依托橡胶核心业务，积极促进林木加工、物流仓储、电子商务等关联业务的协调发展，发挥对核心业务强有力的支撑作用。

林木加工业务要有计划地开展新产品开发、调整产品结构的工作，提高产品附加值，增加企业效益；同时注意做好新厂建设、技术改造等扩大产能方面的工作。

物流仓储业务要加大第三方物流开拓力度，通过规模化经营降低单位物流成本；要通过优化与完善业务流程，加快客户响应度，提高客户服务水平；同时做好物流信息系统、完善物流业务网络的建设工作。

中橡市场在做好橡胶网上竞价交易系统业务的同时，应充分依靠自身的市场网络和电子商务交易平台的独特优势，不断拓展电子商务及信息服务业务，增强自身的盈利能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

#### 4、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入             | 营业成本             | 营业利润率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 营业利润率比上年增减(%) |
|---------|------------------|------------------|----------|--------------|--------------|---------------|
| 分产品     |                  |                  |          |              |              |               |
| 橡胶产品    | 6,053,933,455.51 | 4,920,901,025.95 | 18.72    | 72.99        | 73.34        | 减少0.16个百分点    |
| 橡胶木材    | 204,889,262.42   | 117,037,218.14   | 42.88    | -3.96        | -11.53       | 增加4.89个百分点    |
| 合计      | 6,258,822,717.93 | 5,037,938,244.09 | 19.51    | 68.57        | 69.56        | 减少0.47个百分点    |

天然橡胶产品销售是本公司营业收入的主要来源，亦是本公司传统优势业务领域。2010年，橡胶产品销售收入占本公司当期主营业务收入总额的 96.73%。橡胶木材业务是本公司另一项重要收入来源，占本公司当期主营业务收入总额的 3.27%。

营业收入较上期增加 254,594 万元，增幅为 68.57%，营业成本较上期增加 206,680 万元，增幅为 69.56%，收入和成本增幅原因主要是橡胶产品价格持续上涨及非自产橡胶产品交易规模扩大原因所致。

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 境内 | 6,063,925,078.40 | 63.32         |
| 境外 | 194,897,639.53   |               |
| 合计 | 6,258,822,717.93 | 68.57         |

外销收入均系本公司所属子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司贸易收入。

## 前五名客户情况

单位:万元 币种:人民币

| 客户名称   | 2010 年累计销售 | 占公司主营业务收入的比例 (%) |
|--------|------------|------------------|
| 前五名销售商 | 167,934    | 26.55            |

## 前五名供应商

单位:万元 币种:人民币

| 项目     | 2010 年累计采购金额 | 占总采购金额比例 (%) |
|--------|--------------|--------------|
| 前五名供应商 | 47,366       | 14.99        |

## 5、报告期内公司财务状况分析

### 5.1 报告期公司主要资产构成情况

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 期末余额             |           | 期初余额           |           | 增减额              | 增减率 (%)  |
|--------|------------------|-----------|----------------|-----------|------------------|----------|
|        | 金额               | 占资产比例 (%) | 金额             | 占资产比例 (%) |                  |          |
| 货币资金   | 4,918,811,531.95 | 39.25     | 256,959,513.43 | 3.95      | 4,661,852,018.52 | 1,814.24 |
| 应收票据   | 12,520,000.71    | 0.1       | 155,875,000.00 | 2.39      | -143,354,999.29  | -91.97   |
| 应收账款   | 166,840,881.59   | 1.33      | 12,871,640.86  | 0.2       | 153,969,240.73   | 1,196.19 |
| 预付款项   | 147,786,034.32   | 1.18      | 64,041,754.46  | 0.98      | 83,744,279.86    | 130.77   |
| 其他应收款  | 760,188,258.82   | 6.07      | 492,528,160.47 | 7.56      | 267,660,098.35   | 54.34    |
| 存货     | 1,407,168,719.36 | 11.23     | 691,153,605.19 | 10.61     | 716,015,114.17   | 103.6    |
| 长期股权投资 | 16,351,797.19    | 0.13      | 2,500,000.00   | 0.04      | 13,851,797.19    | 554.07   |
| 在建工程   | 211,588,962.74   | 1.69      | 65,315,080.54  | 1         | 146,273,882.20   | 223.95   |
| 工程物资   | 1,857,278.47     | 0.01      |                | -         | 1,857,278.47     |          |
| 长期待摊费用 | 204,967.24       | 0         | 663,471.99     | 0.01      | -458,504.75      | -69.11   |

(1)货币资金比年初增加 466,185 万元，主要系由于 2010 年 12 月 31 日公司首发募集资金扣除证券承销保荐费用后入账。

(2)应收票据比年初减少 14,335 万元，主要是公司将国内信用证向银行贴现所致。

(3)应收账款比年初增加 15,397 万元，主要是公司加大对终端客户的直销力度，对部分客户给予一定账期，期末该部分终端客户的应收款均在信用期之内。

(4)预付款项比年初增加 8,374 万元，主要是公司根据与澄迈县人民政府签订的投资意向协议，预付金马物流中心内物流配套中心项目土地款 1 亿元。

(5)其他应收款比年初增加 26,766 万元，主要是公司开展套期保值业务，期末由于橡胶的价格较高，所需期货保证金增加形成。

(6)存货比年初增加 71,602 万元，主要原因为：计划以实物交割方式了结部分套保合约，因此公司加大了产品期末库存。此外，由于橡胶产品价格上涨而引起公司库存产品单位成本增加。

(7)长期股权投资比年初增加 1,385 万元，是因为下属子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司与合胜乳胶有限公司联合投资 A1 橡胶有限公司，该公司注册资本 3 亿泰铢，海胶集团（新加坡）发展有限公司持股比例为 25%，对该公司按权益法进行核算。

(8)在建工程比年初增加 14,627 万元，主要是公司下属子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司、海南安顺达橡胶制品有限公司及海南知知乳胶制品有限公司深加工项目已进入基建期，基建投入增大。

(9)工程物资期末余额 186 万元是公司下属子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司深加工项目在基建期购入的工程物资。

(10)长期待摊费用比年初减少 46 万元，是因为按规定进行摊销、当年没有新增长期待摊费用所致。

## 5.2 负债及股东权益构成情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             |              | 期初余额           |              | 增减额             | 增减率 (%) |
|--------|------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|---------|
|        | 金额               | 占负债及权益比例 (%) | 金额             | 占负债及权益比例 (%) |                 |         |
| 短期借款   | 1,209,301,770.56 | 9.65         | 855,875,000.00 | 13.14        | 353,426,770.56  | 41.29   |
| 应付票据   | 80,000,000.00    | 0.64         |                | -            | 80,000,000.00   |         |
| 应付账款   | 182,602,654.37   | 1.46         | 150,755,155.79 | 2.31         | 31,847,498.58   | 21.13   |
| 预收款项   | 129,683,295.27   | 1.03         | 35,104,602.97  | 0.54         | 94,578,692.30   | 269.42  |
| 应付职工薪酬 | 348,018,603.67   | 2.78         | 181,576,563.15 | 2.79         | 166,442,040.52  | 91.66   |
| 应交税费   | -7,603,085.26    | -0.06        | -24,787,667.10 | -0.38        | 17,184,581.84   | 69.33   |
| 应付利息   | 23,064,583.78    | 0.18         | 3,588,633.00   | 0.06         | 19,475,950.78   | 542.71  |
| 应付股利   | 1,050,000.00     | 0.01         | -              | -            | 1,050,000.00    |         |
| 其他应付款  | 395,443,867.14   | 3.16         | 940,233,574.62 | 14.44        | -544,789,707.48 | -57.94  |
| 其他流动负债 | 1,070,199,241.52 | 8.54         | 172,852,650.00 | 2.65         | 897,346,591.52  | 519.14  |

|           |                  |       |                  |       |                  |           |
|-----------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|-----------|
| 长期借款      | 711,345,346.43   | 5.68  | 600,000,000.00   | 9.21  | 111,345,346.43   | 18.56     |
| 其他非流动负债   | 71,053,091.32    | 0.57  | 29,132,830.82    | 0.45  | 41,920,260.50    | 143.89    |
| 实收资本(或股本) | 3,931,171,600.00 | 31.37 | 3,145,171,600.00 | 48.29 | 786,000,000.00   | 24.99     |
| 资本公积      | 3,397,777,343.77 | 27.11 | -122,175,838.05  | -1.88 | 3,519,953,181.82 |           |
| 盈余公积      | 217,561,359.09   | 1.74  | 163,154,431.35   | 2.51  | 54,406,927.74    | 33.35     |
| 未分配利润     | 720,384,361.47   | 5.75  | 359,208,459.07   | 5.52  | 361,175,902.40   | 100.55    |
| 外币报表折算差额  | -1,086,387.10    | -0.01 | -11,844.00       | 0     | -1,074,543.10    | -9,072.47 |

(1)短期借款比年初增加 35,343 万元, 主要是因为公司下属子公司上海龙橡贸易有限公司和海南天然橡胶产业集团金橡有限公司因加大贸易量, 流动资金需求扩大, 增加银行借款所致。

(2)应付票据 2010 年新增 8,000 万元, 是公司下属子公司上海龙橡贸易有限公司向银行开具了承兑汇票支付购货款。

(3)应付账款比年初增加 3,185 万元, 主要是公司下属子公司贸易量增大, 对外采购的商品有一定的赊购期。

(4)预收款项比年初增加 9,458 万元, 主要增加原因为公司加大橡胶产品销售力度, 多数客户的结算方式为款到发货, 期后该部分款项对应的货物均已发出。

(5)应付职工薪酬比年初增加 16,644 万元, 主要是职工工资为当月计提下月发放, 由于胶价持续上涨, 计提增加、使得期末应付胶工工资增幅较大。

(6)应交税费比年初增加 1,718 万元, 主要是下属子公司利润增长导致所得税费用相应有所增加。

(7)应付利息比年初增加 1,948 万元, 主要是公司 2010 年发行短期融资券 7 亿元, 该短期融资券为到期一次还本付息。

(8)应付股利 2010 年新增 105 万元, 是公司下属子公司海南农垦林产集团有限责任公司 2010 年度利润分配。

(9)其他应付款比年初减少 54,479 元, 主要是由于本期归还对控股股东农垦集团公司欠款所致;

(10)其他流动负债比年初增加 89,735 万元, 原因是: 公司发行短期融资券 7 亿元, 以及 2010 年橡胶价格年末较年初大幅上涨而引起的期末持仓合约的浮动亏损增加 1.97 亿元;

(11)长期借款比年初增加 11,135 万元, 是下属子公司海南经纬乳胶丝增加借款 8,031 万元, 及下属子公司海南安顺达橡胶制品有限责任公司增加借款 3,103 万元。

(12)其他非流动负债比年初增加 4,192 万元, 是因为公司当年收到中央财政贴息拨款 2009 年的 1200 万元及 2010 年的 1365 万元, 递延年限为 25 年; 以及收到的农业综合开发资金 2,000 万元, 递延年限为 25 年。

(13)股本比年初增加 78,600 万元, 是因发行新股;

(14)资本公积比年初增加 351,995 万元, 是因发行新股溢价所致;

(15)外币报表折算差额比年初减少 107.45 万元, 是因境外公司汇率折算而形成的汇兑损益。

## 5.3 报告期公司现金流情况

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 2010 年度          | 2009 年度         | 本年比上年增减          | 增减幅度 (%) |
|----------------|------------------|-----------------|------------------|----------|
| 经营活动产生的现金流净额   | -151,369,283.99  | 414,188,658.15  | -565,557,942.14  | -136.55  |
| 投资活动产生的现金流净额   | -904,593,771.71  | -485,391,681.81 | -419,202,089.90  | -86.36   |
| 筹资活动产生的现金流净额   | 5,718,544,384.97 | -233,500,107.49 | 5,952,044,492.46 | 2,549.05 |
| 期末现金及现金等价物净增加额 | 4,661,852,018.52 | -304,714,831.66 | 4,966,566,850.18 | 1,629.91 |

(1)报告期内，经营活动产生的现金流净额同比减少的主要原因为公司归还对控股股东农垦集团公司的欠款 57,188 万元(其中欠付经营性往来款 45,291 万元)，以及计划以实物交割方式了结部分套保合约，加大库存从而占用了部分资金。另外期末橡胶价格大幅上涨而引起套保业务保证金增加所致；

(2)报告期内，投资活动产生的现金流净额同比减少的主要原因为公司下属子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司、海南安顺达橡胶制品有限公司及海南知知乳胶制品有限公司深加工项目已进入基建期，基建投入增大所致；

(3)报告期内，筹资活动产生的现金流净额同比增加的主要原因为公司首发募集资金到账以及当年增加了 7 亿元短期融资券所致；

## 5.4 报告期公司财务状况及经营成果分析

单位：元 币种：人民币

| 项目名称             | 期末数               | 期初数              | 增减额              | 增减幅度 (%) |
|------------------|-------------------|------------------|------------------|----------|
| 总资产              | 12,531,975,343.39 | 6,512,802,763.30 | 6,019,172,580.09 | 92.42    |
| 总负债              | 4,214,160,737.55  | 2,944,331,343.25 | 1,269,829,394.30 | 43.13    |
| 所有者权益            | 8,317,814,605.84  | 3,568,471,420.05 | 4,749,343,185.79 | 133.09   |
|                  | 本期数               | 上期数              | 增减额              | 增减幅度 (%) |
| 营业收入             | 6,325,548,158.34  | 3,742,676,965.69 | 2,582,871,192.65 | 69.01    |
| 营业成本             | 5,053,921,148.21  | 2,990,199,491.14 | 2,063,721,657.07 | 69.02    |
| 营业税金及附加          | 3,775,223.39      | 1,464,239.84     | 2,310,983.55     | 157.83   |
| 销售费用             | 75,130,359.33     | 45,704,854.45    | 29,425,504.88    | 64.38    |
| 管理费用             | 449,024,993.53    | 347,123,813.72   | 101,901,179.81   | 29.36    |
| 财务费用             | 102,732,288.77    | 80,850,670.70    | 21,881,618.07    | 27.06    |
| 资产减值损失           | 15,409,275.59     | -11,155,029.88   | 26,564,305.47    | 238.14   |
| 投资收益             | -69,542,792.02    | -10,514,530.66   | -59,028,261.36   | -561.4   |
| 营业外收入            | 99,215,564.91     | 46,815,087.99    | 52,400,476.92    | 111.93   |
| 营业外支出            | 32,151,481.81     | 12,838,531.26    | 19,312,950.55    | 150.43   |
| 所得税              | 21,985,659.37     | -1,396,447.26    | 23,382,106.63    | 1,674.40 |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润 | 572,841,410.14    | 285,745,247.96   | 287,096,162.18   | 100.47   |

(1)公司总资产、所有者权益增加主要系业务规模扩大、及净利润增加等所致；

(2)营业收入、成本、营业税金及附加、销售费用、所得税的增加，主要系公司收入增长所致；

(3)管理费用增加，主要是因为：根据年度经营情况，提取的效益工资及奖金有所增加；2009年5月起为橡胶林木投保风灾保险，因此2010年应确认的保险费用有所增加；上市发行相应的推介宣传费用增加所致；

(4)财务费用增加，主要系贸易规模扩大，公司增加了银行借款，并发行了7亿元短期融资券，相应利息支出有所上升所致；

(5)公司资产减值损失较上期增加2,656万元，主要系2009年坏帐准备转回影响所致。2009年公司与农垦集团及其原所属农场签订三方债权债务清理协议，往来款抵销后转回原计提的坏账损失2577万元。

(6)投资收益较上期增加亏损5,903万元，主要系因未能严格符合会计准则规定的套期有效性的认定标准而确认的期货损益（已平仓合约部分，即平仓盈亏）。

(7)营业外收入增加，主要系由于公司收到橡胶树风灾保险补贴等比上年增加所致。

(8)营业外支出增加，主要系因发生旱灾，核减部分未成熟生产性生物资产所致。

#### 6、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析。

| 公司名称             | 业务性质 | 主要产品或服务  | 注册资本(万元) | 总资产(元)         | 净资产(元)        | 净利润(元)        |
|------------------|------|--|----------|----------------|---------------|---------------|
| 中橡电子交易市场有限公司     | 商业   | 天然橡胶及其制品的电子商务服务  | 5,000    | 89,185,255.55  | 52,976,304.77 | 8,970,608.11  |
| 海南农垦林产集团有限责任公司   | 工业   | 橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售，人造板、家具、木制品生产和销售                           | 6,000    | 200,824,029.07 | 78,154,387.50 | 17,521,944.03 |
| 海南农垦现代物流有限责任公司   | 运输   | 国内整车、零担货物运输，物流加工服务，集装箱运输务服，国内、国际货物代理服务，仓储（危险品除外），配送服务，物流信息咨询服务 | 5,000    | 63,191,380.96  | 54,253,924.90 | 1,518,253.43  |
| 海南康尔乳胶制品有限责任公司   | 工业   | 生产、销售各种类型医用乳胶手套、检查手套、家用手套、安全套等乳胶制品，进出口业务                       | 1,000    | 28,380,412.58  | 7,918,739.10  | -1,405,206.77 |
| 海南安顺达橡胶制品有限公司    | 工业   | 生产、销售各种类型轮胎胎面胶等轮胎翻新用半成品，生产销售、代为加工各种翻新轮胎                        | 3,500    | 88,700,769.64  | 33,057,579.30 | -1,081,316.19 |
| 海南经纬乳胶丝有限责任公司    | 工业   | 生产、销售各种型号、颜色的乳胶丝，进出口业务，生产销售各种乳胶丝松紧带、弹力绳等下游产品                   | 7,835    | 167,963,013.91 | 74,843,567.70 | -1,013,720.51 |
| 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司 | 商业   | 天然橡胶收购、加工、销售等  | 500      | 392,385,456.70 | 19,389,761.58 | 18,528,755.50 |
| 上海龙橡国际贸易有限公司     | 商业   | 从事货物与技术的进出口业务，橡胶及橡胶制品等销售                                       | 5,000    | 422,316,590.94 | 65,268,477.29 | 14,018,211.55 |

|                 |    |                                  |         |               |               |              |
|-----------------|----|----------------------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 海胶集团（新加坡）发展有限公司 | 商业 | 一般贸易、转口贸易、进出口代理、代理销售、天然橡胶及相关产业投资 | 750 万美元 | 81,854,413.97 | 52,339,336.25 | 2,548,676.79 |
| 海南知知乳胶制品有限公司    | 工业 | 天然浓缩乳胶和乳胶制品产品的研发、生产与销售           | 6,000   | 59,274,412.61 | 59,529,148.65 | -470,851.35  |

## 7、 对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

## 1、 募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额           | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额       | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|------|------|------------------|--------------|-------------|------------------|---------------|
| 2010 | 首次发行 | 4,477,551,307.14 | 0.00         | 0.00        | 4,477,551,307.14 | 存于募集资金专户      |

由于公司募集资金 2010 年 12 月 31 日到账，报告期内没有使用募集资金。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称           | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度 |
|------------------|--------|-----------|------------|----------|------|
| 胶园更新种植建设项目       | 否      | 90,664    | 0          | 是        | 未开工  |
| 橡胶种苗繁育基地建设       | 否      | 4,800     | 0          | 是        | 未开工  |
| 橡胶开割树防雨帽技术推广应用   | 否      | 4,180     | 0          | 是        | 未开工  |
| 橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用 | 否      | 3,613     | 0          | 是        | 未开工  |
| 补充公司流动资金，偿还银行贷款  | 否      | 30,000    | 0          | 是        | 未实施  |

## 3、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称   | 项目金额           | 项目进度  | 项目收益情况 |
|--------|----------------|-------|--------|
| 加工厂改扩建 | 185,506,657.9  | 63.4% | 未完工    |
| 深加工项目  | 303,607,937.4  | 62.6% | 未完工    |
| 林产设备改造 | 68,110,000     | 30.7% | 未完工    |
| 合计     | 557,224,595.30 | /     | /      |

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

| 会议届次         | 召开日期            | 决议内容   |
|--------------|-----------------|--|
| 第二届董事会第十二次会议 | 2010 年 2 月 25 日 | 审议通过了《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2010 年财务预算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《2010 年经营发展计划》、《为子公司提供借款担保的议案》、《续聘公司审计机构的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。   |
| 第二届董事会第十三次会议 | 2010 年 4 月 15 日 | 审议通过了《关于筹备建设海胶集团物流基地项目的议案》、《关于和马来西亚知知集团合作的议案》。   |
| 第二届董事会第十四次会议 | 2010 年 5 月 5 日  | 审议通过了《关于修订〈海南天然橡胶产业集团股份公司总部薪酬管理制度〉的议案》、《关于制定〈海南天然橡胶产业集团股份公司高层管理人员绩效考核办法〉的议案》、《关于独立董事津贴的议案》、《关于调整高级管理人员标准年薪水平的议案》、《关于对红明等基地分公司进行合并重组的议案》、《关于为金橡公司进行担保额度调整的议案》、《关于 2010 年银行借款工作方案的议案》。 |
| 第二届董事会第十五次会议 | 2010 年 5 月 17 日 | 审议通过了《关于谢兴怀等同志职务任免的议案》。  |
| 第二届董事会第十六次会议 | 2010 年 8 月 14 日 | 审议通过了《关于制定〈短期融资券募集资金管理办法〉的议案》、《关于签订土地承包协议之补充协议的议案》、《关于与知知集团合作项目中我方主体变更的议案》、《关于签订绿海大厦租赁协议的议案》、《关于 2010 年上半年财务报告的议案》。  |
| 第二届董事会第十七次会议 | 2010 年 8 月 15 日 | 审议通过了《关于申请首次公开发行 A 股人民币普通股股票并上市的议案》、《关于首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》、《关于授权董事会办理首次公开发行股票并上市具体事宜的议案》、《关于制定〈海南天然橡胶产业集团股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。                          |
| 第二届董事会第十八次会议 | 2010 年 9 月 9 日  | 审议通过了《关于与海南省农垦总公司签订集体土地转包协议的议案》、《关于林产集团与海南省农垦总公司下属企业续签租赁合同的议案》、《关于对套期保值相关制度进行修改的议案》、《关于为上海龙橡国际贸易有限公司等子公司提供担保的议案》。  |
| 第二届董事会第十九次会议 | 2010 年 11 月 5 日 | 审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》、《关于修改公司章程（草案）部分条款的议案》、《关于 2010 年三季度财务报告的议案》、《关于发行短期融资券的议案》、《关于对基地分公司进行合并重组的议案》、《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。   |

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2010 年公司召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会。董事会按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，严格在股东大会授权的范围内进行决策，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。主要决议的执行情况如下：

公司根据 2009 年年度股东大会决议执行了公司 2009 年年度利润分配方案。以 2009 年末总股本 314,517 万股为基数，向 2009 年 12 月 31 日登记在册的股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），金额总计 15,726 万元。本次派发的红利在股东大会批准后一个月内已支付

完毕。

### 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由两名独立董事和一名董事组成，主任委员由独立董事担任，审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》的规定，认真履行了职责，主要工作如下：

在 2010 年度审计工作中，根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》及公司相关制度的要求，积极开展工作，了解公司经营及财务情况，与年审会计师进行沟通，较好地完成了本职工作。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2010 年，董事会下设薪酬与考核委员会严格依据公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案。

报告期内，公司召开了一次薪酬与考核委员会，审议通过了（1）关于实施总部薪酬制度的议案；（2）关于实施高级管理人员绩效考核办法的议案；（3）关于独立董事津贴的议案；（4）关于调整高级管理人员标准年薪的议案。

报告期末，董事会薪酬与考核委员会根据绩效考核办法的规定对公司高级管理人员报告期内的履职情况进行了考核。董事会薪酬与考核委员会认为公司向高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，公司近期制订了《对外信息报送和使用管理制度》并报董事会审议通过，以便进一步规范公司内幕信息及其知情人买卖公司股票的行为。公司将本着持续改进，持续提高的原则，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

公司在报告期内加强了对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息的报送和使用的管理，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程，公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告和临时报告编制、公司重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事情。

### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

结合公司自身情况和公司多年的管理经验，公司制定了现有内部控制管理制度，该制度能够较为合理、有效地，适应公司管理要求和公司发展需要；能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证；能够确保公司所属财产的安全和完整，符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

报告期内，董事会对内部控制作出自我评价，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，本公司内部控制制度健全、执行有效。公司聘请的中审亚太会计师事务所对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告，与公司自我评价结果一致。公司董事会将以《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制应用指引》为指导，结合公司实际情况，进一步完善公司内部控制制度。

### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查,内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况? 否

公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》的相关规定,确保信息披露的公平、公正、公开。经自查,不存在内幕信息知情人影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。报告期内,公司根据制度的规定,对内幕信息知情人进行了登记,公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中审亚太会计师事务所有限公司审计,2010 年度公司(母公司报表)共实现的净利润 544,069,277.45 元,加上年初未分配利润 383,295,703.20 元,减去 2010 年度分配的股利 157,258,580.00 元,再提取 10%法定盈余公积 54,406,927.74 元后,本年可供股东分配的利润为 715,699,472.91 元。

根据公司资金状况以及中国证监会关于上市公司分红的有关规定,现提请以公司 2010 年末总股本 3,931,171,600 股为基数,向全体股东每 10 股派发人民币现金股利 0.8 元(含税),总计分配利润金额 314,493,728.00 元,剩余未分配利润 401,205,744.91 元结转下年度分配,本次不再送股或转增股份。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位:万元 币种:人民币

| 分红年度   | 现金分红的数额<br>(含税) | 分红年度合并报表中归属于<br>于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司<br>股东的净利润的比率(%) |
|--------|-----------------|-----------------------------|-------------------------------|
| 2009 年 | 15,726.00       | 28,574.52                   | 55.04                         |
| 2008 年 | 56,613.00       | 33,727.55                   | 167.85                        |
| 2007 年 | 0               | 58,426.05                   | 0.00                          |

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

|             |                        |
|-------------|------------------------|
| 召开会议的次数     | 2                      |
| 监事会会议情况     | 监事会会议议题                |
| 第二届监事会第四次会议 | 审议通过了《监事会 2009 年度工作报告》 |
| 第二届监事会第五次会议 | 审议通过了《2010 年三季度财务报告》   |

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司监事会根据国家法律、法规,以及中国证监会发布的有关规范治理文件,对公司股东大会、董事会的召开和决策程序、决议事项,董事会对股东大会决议的执行情况,公司高级管理人员执行职务情况及公司内部控制情况等进行了监督,认为公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的要求规范运作,并进一步完善了内部管理和内部控制制度。股东大会和董事会决议能够很好地落实执行,公司董事和高级管理人员能够勤勉尽职,在执行职务时无违反法律、法规、公司章程及损害公司和投资者利益的行为发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司报告期内的财务制度执行情况和财务状况进行了认真细致的检查,认为公司财务制度健全、财务管理规范,财务状况良好。中审亚太会计师事务所出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的,公司 2010 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内,公司没有募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司发生的收购、出售资产等交易事项没有侵害公司及其他中小股东权益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内,公司与关联方之间的交易,是根据公司实际生产经营需要,遵循了市场公允性原则,建立在公平、互利的基础上进行的。交易定价合理有据、客观公允、交易程序符合国家有关法律、法规和《公司章程》的规定,符合公司及全体股东的利益。报告期内,公司发生的所有关联交易事项均已按相关法律法规办理了相关的 授权、批准,交易事项合法合规、真实有效。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司监事会审阅了《内部控制自我评价报告》,认为公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制重点按公司内部控制各项制度的规定进行,对子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等事项的内部控制严格、充分、有效,保证了公司经营管理的正常进行,符合公司的实际情况,具有合理性和有效性。公司董事会制作的《内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

## 十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

| 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  | 关联交易金额    | 占同类交易金额的比例(%) |
|----------------|--------|--------|---------|-----------|-----------|---------------|
| 农垦下属农场         | 其他关联人  | 购买商品   | 农场胶     | 按同类产品市场价格 | 23,495.08 | 14.26         |
| 海南省农垦农业开发公司    | 股东的子公司 | 购买商品   | 农药      | 按同类产品市场价格 | 104.58    | 100.00        |
| 海南金冠包装工贸有限公司   | 股东的子公司 | 购买商品   | 乳胶桶     | 按同类产品市场价格 | 410.26    | 100.00        |
| 海南省农垦营根机械厂     | 股东的子公司 | 接受劳务   | 设备款及工程款 | 按同类产品市场价格 | 923.89    | 7.20          |
| 海南省农垦藤桥机械厂     | 股东的子公司 | 接受劳务   | 设备款及工程款 | 按同类产品市场价格 | 213.81    | 1.67          |
| 海南省农垦那大机械      | 股东的子公司 | 接受劳务   | 设备款及工程款 | 按同类产品市场价格 | 25.02     | 0.20          |
| 海南省农垦设计院       | 股东的子公司 | 接受劳务   | 设计、可研费用 | 按同类产品市场价格 | 122.41    | 100           |
| 海南省农垦建筑总公司     | 股东的子公司 | 接受劳务   | 工程款     | 按同类产品市场价格 | 298.32    | 3.38          |
| 海南省农垦工业开发建设总公司 | 股东的子公司 | 接受劳务   | 工程款     | 按同类产品市场价格 | 359.19    | 4.07          |
| 海南亚龙木业有限责任公司   | 股东的子公司 | 接受劳务   | 租赁费     | 按同类产品市场价格 | 4.90      | 100.00        |
| 海南鸿运大酒店        | 股东的子公司 | 接受劳务   | 房租      | 按同类产品市场价格 | 4.33      | 100.00        |
| 海南农垦保安服务有限公司   | 其他关联人  | 接受劳务   | 保安服务    | 按同类产品市场价格 | 2,042.76  | 100.00        |
| 南亚龙木业有限责任公司    | 股东的子公司 | 销售商品   | 木材      | 按同类产品市场价格 | 8.41      | 0.04          |
| 合计             |        |        |         | /         | 28,012.96 |               |

公司产品生产的重要原料、及由此生产相关配套商品供应（如农药、乳胶桶等）（即胶水）的供应者；

无实质影响。

合约锁定

注 1：农垦下属三道、东和、南田、南新、金安 5 家农场以及东昌等 9 家农场目前归属于海南省农垦总局，目前拥有部分橡胶林。自 2009 年起，其出产的胶水均由本公司收购并加工成标胶、乳胶等橡胶产品，价格按照本公司收购当地民营胶水的市场价格确定。

注 2：海南金冠包装工贸有限公司为本公司乳胶桶供应商。

注 3：向关联方采购非货物性资产及接受劳务（设备款及工程款）主要为加工分公司改扩建购买的设备及接受关联方提供的建筑劳务，按市场原则定价。

注 4: 2009 年 6 月, 公司与海南农垦保安服务有限公司 (下称“保安公司”) 签订《保安协议》, 由保安公司向本公司提供保安服务及执行护林保胶安全防范服务。服务价格根据保安公司保安队员总人数, 参照当地保安队员年收入平均水平, 协商确定基本保安服务费为每年 2,000 万元, 服务期限为三年, 自 2009 年 6 月至 2012 年 5 月。2009 年公司负担保安服务费 1,166.67 万, 2010 年公司负担保安服务费 2,042.76 万元, 其中含支付的护林保胶有功人员奖励 42.76 万元。

## 2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

| 关联方      | 关联关系  | 关联交易类型     | 关联交易内容          | 关联交易定价原则 | 转让资产的评估价值 | 转让价格     |
|----------|-------|------------|-----------------|----------|-----------|----------|
| 农垦下属南平农场 | 其他关联人 | 购买除商品以外的资产 | 生物性资产、固定资产、无形资产 | 评估价      | 2,196.17  | 2,182.17 |

### 向关联方转让固定资产

(1) 2010 年, 海南农垦林产集团有限责任公司与海南省国营西联农场、海南省国营八一农场签订土地转让协议, 以评估价受让两家农场内的土地使用权, 总价为 2,185.99 万元, 截止期末已支付价款 2,171.99 万元。

(2) 2010 年海南农垦林产集团有限责任公司向海南亚龙木业有限责任公司转让固定资产 10.18 万元。

## 3、 其他重大关联交易

### 社会性及服务性交易事项

根据公司与农垦集团于 2008 年 12 月 31 日签署的土地使用权承包、综合服务费及房屋租赁协议约定:

#### (1) 土地使用权承包

农垦集团将自己及其下属分支机构、附属企业合法取得的土地使用权承包给本公司使用, 主要用于种植橡胶林等林木以及从事相关的生产活动。双方一致同意, 将承包的土地分为三类并分别确定土地使用的价格:

A、开割胶园用地, 开割胶园用地分为三级: 一级土地使用权的年承包金为人民币 85 元/亩; 二级土地使用权的年承包金为人民币 70 元/亩; 三级土地使用权的年承包金为人民币 60 元/亩。

B、未开割胶园用地, 年承包金为人民币 40 元/亩。

C、防护林用地, 年承包金为人民币 30 元/亩。

双方同意，本协议签订后，每三年参照届时的社会物价水平、通货膨胀及海南省同类农业用地的使用权价值等因素的变动幅度，如三年内上述任何一项因素变动幅度超过 20%，则由双方另行协商确定年承包金的调整幅度。

农垦集团将其及其下属分支机构、附属企业合法取得的土地使用权承包给本公司使用，主要用于种植橡胶林等林木以及从事相关的生产活动。2010 年度重新确认土地使用权承包面积约 351.55 万亩，支付承包金 21,614.94 万元。

## （2）综合服务费

农垦集团向本公司提供以下服务：基础设施（包含道路、桥梁、涵洞等）等生产辅助系统的使用、物业管理维护等后勤配套设施服务。双方同意，确定每项服务或供应的费用时参照以下标准和顺序：

A、使用存续农场道路桥涵的定价：主要参照近年发生费用，按道路桥涵的类型，经双方协商定价，原则上控制在 1,900-3,250 元/公里/年；

B、存续农场场部社区物业的管理费：根据各基地分公司的规模大小，按四个类型划分场部社区物业的管理费，分一、二、三、四类型定价为 60、55、50、45 万元/年。

2009 年度公司向农垦集团支付综合服务费用 5,044.27 万元，2010 年度支付综合服务费用 5,117.15 万元。

## （3）房屋租赁

本公司因办公、生产需要向甲方租赁的房屋包括办公室、会议室、仓库及车库等。农垦集团因办公、生产需要向本公司租赁的房屋包括办公楼及车库等。双方同意，确定房屋租金时参照以下标准：

位于场部等繁华地区的办公室、房屋，用于公司作办公室或公用房的单价 20-33 元/m<sup>2</sup>/年；

位于作业区或连队等不繁华地区的办公室、仓库、房屋，租金单价为 10-20 元/m<sup>2</sup>/年。

2009 年度，本公司租赁农垦集团房屋总建筑面积约为 397,679.2 平方米，支付租金 780.76 万元；本公司向农垦集团出租房屋总建筑面积约为 54,896.15 平方米，收取租金 123.94 万元。2010 年度本公司支付农垦集团租金 743.68 万元，收取农垦集团租金 120.86 万元。

## （4）提供资金

本公司实际占用农垦集团资金及农垦集团下属公司占用本公司资金，均按净额相抵后活期存款利率的三倍支付或收取资金占用费。2009 年度及 2010 年度分别应支付农垦集团资金占用费 3,624,610.77 元、1,134,216.00 元。

## （5）租赁

A、本公司向农垦集团租赁位于海口市海垦路 13 号的绿海大厦部分房间，租赁面积共计 3,792 平方米，租金由双方参照市场价格协商确定，月租金（含物业费、水、电费）为每平方米 30 元。2009 年度公司实际负担租金为 136.51 万元，2010 年度公司实际负担租金为 136.51 万元。

本公司所属子公司海南农垦林产集团有限责任公司租赁海口市海垦路 13 号的绿海大厦部分房间，租赁面积 658.57 平方米，月租金（含中央空调使用费和物业管理费）每平方米 30 元，租期由 2009 年 2 月至 2011 年 1 月，2009 年实际负担金额为 26.62 万元，2010 年度实际负担金额为 27.72 万元。

本公司所属子公司海南农垦现代物流有限责任公司租赁绿海大厦房间 339.39 平方米，月租金（含中央空调使用费和物业管理费）每平方米 30 元，租期由 2009 年 1 月至 2010 年 12 月，2009 年实际负担金额为 10.6 万元，2010 年度实际负担金额为 11.73 万元。

B、本公司所属子公司海南农垦林产集团有限责任公司 2008 年 2 月起分别向农垦下属海南农垦木材公司、海南省国营八一总场木材厂及海南省国营西联木材厂等企业租赁木材加工厂房及设备。另从 2009 年起向农垦集团下属海南华利家具公司、海南亚龙木业有限公司租赁木材加工厂房及设备。2009 年度负担租金 230.65 万元、2010 年度负担租金 214.77 万元。

## 6、担保

①除为子公司借款提供担保外，本公司未向其他关联方提供质押及保证担保。。

②关联方为本公司借款提供担保（金额：万元）

| 提供担保关联方名称 | 提供贷款单位        | 借款金额      | 借款日期       | 到期日期       |
|-----------|---------------|-----------|------------|------------|
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 10,000.00 | 2009.09.07 | 2010.03.05 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 10,000.00 | 2009.10.10 | 2010.03.10 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 10,000.00 | 2009.12.14 | 2010.05.18 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 10,000.00 | 2009.12.14 | 2010.05.21 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 20,000.00 | 2009.12.14 | 2010.06.11 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 10,000.00 | 2010.03.15 | 2010.07.12 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 7,000.00  | 2010.04.30 | 2010.09.06 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 10,000.00 | 2010.05.12 | 2010.11.12 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 10,000.00 | 2010.06.08 | 2010.12.08 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 20,000.00 | 2010.01.12 | 2011.01.12 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 20,000.00 | 2010.10.14 | 2011.10.13 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 20,000.00 | 2010.10.20 | 2011.04.19 |
| 农垦集团      | 中国农业银行海口市海秀支行 | 60,000.00 | 2009.03.10 | 2012.03.09 |

## (六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对控股子公司的担保情况     |           |
|-------------------|-----------|
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 42,064.71 |

本公司为下属子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司担保 1.5 亿元、为上海龙橡国际贸易有限公司担保 1.5 亿元。担保最远期限为 2011 年 11 月 10 日。

3、 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 受托人名称 | 委托理财金额 | 报酬确定方式 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 是否关联交易 |
|-------|--------|--------|----------|--------|----------|--------|
| 中国银行  | 3,000  | 协议约定   | 3,000    | 5.00   | 是        | 否      |
| 工商银行  | 1,000  | 协议约定   | 1,000    | 4.62   | 是        | 否      |
| 中国银行  | 1,000  | 协议约定   | 1,000    | 12.82  | 是        | 否      |
| 合计    | 5,000  | /      | 5,000    | 22.44  | /        | /      |

上述委托理财是公司子公司利用季节性富裕资金购买的 7 天结构性理财产品。

4、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项    | 承诺内容   | 履行情况    |
|---------|--|---------|
| 发行时所作承诺 | 1、存量橡胶林清理承诺：控股股东承诺在未来三年内加快下属农场存续橡胶林的淘汰和调整。<br>2、避免同业竞争承诺：控股股东承诺不再参与或与他们合作种植橡胶林木及经营相关产品；承诺对下属单位产出的天胶原产品及砍伐的树木不进行加工和对外销售，全部交海南橡胶统一组织收购处理；承诺不再以任何方式参与橡胶林木及配套防护林木的采伐、运输、加工、销售业务。 | 按照承诺履行。 |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  | 3、承诺自海南橡胶上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理在海南橡胶截至上市之日已直接和间接持有的公司股份，也不由海南橡胶回购该部份股份。 |  |
|--|--|--|

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

|             |                |
|-------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否              |
|             | 现聘任            |
| 境内会计师事务所名称  | 中审亚太会计师事务所有限公司 |

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

| 事项                              | 刊载的报刊名称及版面  | 刊载日期             | 刊载的互联网网站及检索路径  |
|---------------------------------|-------------|------------------|----------------|
| 海南橡胶首次公开发行 A 股股票招股意向书附录         | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 12 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 海南橡胶首次公开发行 A 股股票招股意向书摘要         | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 12 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 海南橡胶首次公开发行 A 股股票招股意向书           | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 12 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 海南橡胶首次公开发行 A 股发行安排及初步询价公告       | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 12 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 海南橡胶首次公开发行 A 股网上路演公告            | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 12 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 海南橡胶首次公开发行 A 股网下发行公告            | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 12 月 27 日 | www.sse.com.cn |
| 海南橡胶首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告        | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 12 月 27 日 | www.sse.com.cn |
| 海南橡胶首次公开发行 A 股投资风险特别公告          | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 12 月 27 日 | www.sse.com.cn |
| 海南橡胶首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 12 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| 海南橡胶首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告  | 中国证券报、上海证券报 | 2010 年 12 月 31 日 | www.sse.com.cn |

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中审亚太会计师事务所有限公司 注册会计师中国注册会计师： 陈吉先、中国注册会计师： 田绍青审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审 计 报 告 中审亚太审字（2011）010278 号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南天然橡胶产业集团股份有限公司(以下简称"贵公司")财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所有限公司      中国注册会计师： 陈吉先

中国注册会计师： 田绍青

中国·北京

2011 年 4 月 21 日

## (二)财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 4,918,811,531.95 | 256,959,513.43   |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 12,520,000.71    | 155,875,000.00   |
| 应收账款          |    | 166,840,881.59   | 12,871,640.86    |
| 预付款项          |    | 147,786,034.32   | 64,041,754.46    |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 760,188,258.82   | 492,528,160.47   |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 1,407,168,719.36 | 691,153,605.19   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    | 5,475.00         |                  |
| 流动资产合计        |    | 7,413,320,901.75 | 1,673,429,674.41 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    |                  |                  |
| 持有至到期投资       |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 16,351,797.19    | 2,500,000.00     |
| 投资性房地产        |    | 21,193,775.28    | 21,861,666.87    |
| 固定资产          |    | 743,476,500.50   | 686,175,528.05   |
| 在建工程          |    | 211,588,962.74   | 65,315,080.54    |
| 工程物资          |    | 1,857,278.47     |                  |
| 固定资产清理        |    |                  |                  |
| 生产性生物资产       |    | 3,816,775,801.94 | 3,779,423,376.39 |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 297,459,614.12   | 274,294,864.31   |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    | 204,967.24       | 663,471.99       |

|                      |  |                   |                  |
|----------------------|--|-------------------|------------------|
| 递延所得税资产              |  | 9,745,744.16      | 9,139,100.74     |
| 其他非流动资产              |  |                   |                  |
| 非流动资产合计              |  | 5,118,654,441.64  | 4,839,373,088.89 |
| 资产总计                 |  | 12,531,975,343.39 | 6,512,802,763.30 |
| <b>流动负债：</b>         |  |                   |                  |
| 短期借款                 |  | 1,209,301,770.56  | 855,875,000.00   |
| 向中央银行借款              |  |                   |                  |
| 吸收存款及同业存放            |  |                   |                  |
| 拆入资金                 |  |                   |                  |
| 交易性金融负债              |  |                   |                  |
| 应付票据                 |  | 80,000,000.00     |                  |
| 应付账款                 |  | 182,602,654.37    | 150,755,155.79   |
| 预收款项                 |  | 129,683,295.27    | 35,104,602.97    |
| 卖出回购金融资产款            |  |                   |                  |
| 应付手续费及佣金             |  |                   |                  |
| 应付职工薪酬               |  | 348,018,603.67    | 181,576,563.15   |
| 应交税费                 |  | -7,603,085.26     | -24,787,667.10   |
| 应付利息                 |  | 23,064,583.78     | 3,588,633.00     |
| 应付股利                 |  | 1,050,000.00      |                  |
| 其他应付款                |  | 395,443,867.14    | 940,233,574.62   |
| 应付分保账款               |  |                   |                  |
| 保险合同准备金              |  |                   |                  |
| 代理买卖证券款              |  |                   |                  |
| 代理承销证券款              |  |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                   |                  |
| 其他流动负债               |  | 1,070,199,241.52  | 172,852,650.00   |
| 流动负债合计               |  | 3,431,760,931.05  | 2,315,198,512.43 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                  |
| 长期借款                 |  | 711,345,346.43    | 600,000,000.00   |
| 应付债券                 |  |                   |                  |
| 长期应付款                |  |                   |                  |
| 专项应付款                |  |                   |                  |
| 预计负债                 |  |                   |                  |
| 递延所得税负债              |  | 1,368.75          |                  |
| 其他非流动负债              |  | 71,053,091.32     | 29,132,830.82    |
| 非流动负债合计              |  | 782,399,806.50    | 629,132,830.82   |
| 负债合计                 |  | 4,214,160,737.55  | 2,944,331,343.25 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 3,931,171,600.00  | 3,145,171,600.00 |
| 资本公积                 |  | 3,397,777,343.77  | -122,175,838.05  |
| 减：库存股                |  |                   |                  |
| 专项储备                 |  |                   |                  |

|               |  |                   |                  |
|---------------|--|-------------------|------------------|
| 盈余公积          |  | 217,561,359.09    | 163,154,431.35   |
| 一般风险准备        |  |                   |                  |
| 未分配利润         |  | 720,384,361.47    | 359,208,459.07   |
| 外币报表折算差额      |  | -1,086,387.10     | -11,844.00       |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 8,265,808,277.23  | 3,545,346,808.37 |
| 少数股东权益        |  | 52,006,328.61     | 23,124,611.68    |
| 所有者权益合计       |  | 8,317,814,605.84  | 3,568,471,420.05 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 12,531,975,343.39 | 6,512,802,763.30 |

附注为财务报表的组成部分，由下列负责人签署：

法定代表人：王一新

主管会计工作负责人：李光元

会计机构负责人：房霆

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额              | 年初余额             |
|---------------|----|-------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                   |                  |
| 货币资金          |    | 4,544,882,595.66  | 91,697,702.32    |
| 交易性金融资产       |    |                   |                  |
| 应收票据          |    | 10,915,120.00     | 155,875,000.00   |
| 应收账款          |    | 184,595,024.12    | 32,426,540.25    |
| 预付款项          |    | 110,410,319.19    | 26,255,528.73    |
| 应收利息          |    |                   |                  |
| 应收股利          |    |                   |                  |
| 其他应收款         |    | 720,886,382.31    | 656,501,450.77   |
| 存货            |    | 975,849,919.94    | 425,537,388.78   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                   |                  |
| 其他流动资产        |    |                   |                  |
| 流动资产合计        |    | 6,547,539,361.22  | 1,388,293,610.85 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                   |                  |
| 可供出售金融资产      |    |                   |                  |
| 持有至到期投资       |    |                   |                  |
| 长期应收款         |    |                   |                  |
| 长期股权投资        |    | 413,044,211.98    | 261,789,841.98   |
| 投资性房地产        |    | 21,193,775.28     | 21,861,666.87    |
| 固定资产          |    | 665,098,495.76    | 626,525,784.04   |
| 在建工程          |    | 13,384,759.01     | 54,666,767.17    |
| 工程物资          |    |                   |                  |
| 固定资产清理        |    |                   |                  |
| 生产性生物资产       |    | 3,816,775,801.94  | 3,779,423,376.39 |
| 油气资产          |    |                   |                  |
| 无形资产          |    | 230,391,861.75    | 228,025,178.95   |
| 开发支出          |    |                   |                  |
| 商誉            |    |                   |                  |
| 长期待摊费用        |    | 204,967.24        | 629,666.60       |
| 递延所得税资产       |    |                   |                  |
| 其他非流动资产       |    |                   |                  |
| 非流动资产合计       |    | 5,160,093,872.96  | 4,972,922,282.00 |
| 资产总计          |    | 11,707,633,234.18 | 6,361,215,892.85 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                   |                  |
| 短期借款          |    | 900,000,000.00    | 755,875,000.00   |
| 交易性金融负债       |    |                   |                  |
| 应付票据          |    |                   |                  |

|                      |  |                   |                  |
|----------------------|--|-------------------|------------------|
| 应付账款                 |  | 105,276,301.68    | 116,206,264.84   |
| 预收款项                 |  | 67,428,750.56     | 17,433,378.49    |
| 应付职工薪酬               |  | 306,784,767.21    | 171,491,885.44   |
| 应交税费                 |  | 13,463.28         | -801,503.47      |
| 应付利息                 |  | 22,538,783.30     | 3,461,508.00     |
| 应付股利                 |  |                   |                  |
| 其他应付款                |  | 320,821,111.00    | 946,979,178.50   |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                   |                  |
| 其他流动负债               |  | 1,053,167,566.52  | 157,797,650.00   |
| 流动负债合计               |  | 2,776,030,743.55  | 2,168,443,361.80 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                  |
| 长期借款                 |  | 600,000,000.00    | 600,000,000.00   |
| 应付债券                 |  |                   |                  |
| 长期应付款                |  |                   |                  |
| 专项应付款                |  |                   |                  |
| 预计负债                 |  |                   |                  |
| 递延所得税负债              |  |                   |                  |
| 其他非流动负债              |  | 64,186,777.65     | 21,475,640.39    |
| 非流动负债合计              |  | 664,186,777.65    | 621,475,640.39   |
| 负债合计                 |  | 3,440,217,521.20  | 2,789,919,002.19 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 3,931,171,600.00  | 3,145,171,600.00 |
| 资本公积                 |  | 3,402,983,280.98  | -120,324,843.89  |
| 减：库存股                |  |                   |                  |
| 专项储备                 |  |                   |                  |
| 盈余公积                 |  | 217,561,359.09    | 163,154,431.35   |
| 一般风险准备               |  |                   |                  |
| 未分配利润                |  | 715,699,472.91    | 383,295,703.20   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 8,267,415,712.98  | 3,571,296,890.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 11,707,633,234.18 | 6,361,215,892.85 |

法定代表人：王一新

主管会计工作负责人：李光元

会计机构负责人：房霆

**合并利润表**  
2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |    | 6,325,548,158.34 | 3,742,676,965.69 |
| 其中：营业收入               |    | 6,325,548,158.34 | 3,742,676,965.69 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 5,699,993,288.82 | 3,454,188,039.97 |
| 其中：营业成本               |    | 5,053,921,148.21 | 2,990,199,491.14 |
| 利息支出                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |    |                  |                  |
| 退保金                   |    |                  |                  |
| 赔付支出净额                |    |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |    |                  |                  |
| 保单红利支出                |    |                  |                  |
| 分保费用                  |    |                  |                  |
| 营业税金及附加               |    | 3,775,223.39     | 1,464,239.84     |
| 销售费用                  |    | 75,130,359.33    | 45,704,854.45    |
| 管理费用                  |    | 449,024,993.53   | 347,123,813.72   |
| 财务费用                  |    | 102,732,288.77   | 80,850,670.70    |
| 资产减值损失                |    | 15,409,275.59    | -11,155,029.88   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | -24,241,150.96   | -30,557,675.00   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | -69,542,792.02   | -10,514,530.66   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 531,770,926.54   | 247,416,720.06   |
| 加：营业外收入               |    | 99,215,564.91    | 46,815,087.99    |
| 减：营业外支出               |    | 32,151,481.81    | 12,838,531.26    |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 27,035,221.46    | 7,068,422.09     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 598,835,009.64   | 281,393,276.79   |
| 减：所得税费用               |    | 21,985,659.37    | -1,396,447.26    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 576,849,350.27   | 282,789,724.05   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |    | 572,841,410.14   | 285,745,247.96   |
| 少数股东损益                |    | 4,007,940.13     | -2,955,523.91    |
| 六、每股收益：               |    |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |    | 0.18             | 0.09             |
| （二）稀释每股收益             |    | 0.18             | 0.09             |

|                  |  |                 |                 |
|------------------|--|-----------------|-----------------|
| 七、其他综合收益         |  | -172,528,891.62 | -139,718,359.00 |
| 八、综合收益总额         |  | 404,320,458.65  | 143,071,365.05  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 400,168,741.72  | 146,170,665.76  |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | 4,151,716.93    | -3,099,300.71   |

法定代表人：王一新

主管会计工作负责人：李光元

会计机构负责人：房霆

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                |    | 3,769,647,462.13 | 3,065,157,525.70 |
| 减：营业成本                |    | 2,698,062,928.51 | 2,366,476,640.14 |
| 营业税金及附加               |    | 738,795.88       | 312,410.58       |
| 销售费用                  |    | 42,942,222.65    | 34,382,816.51    |
| 管理费用                  |    | 377,202,255.15   | 309,328,895.61   |
| 财务费用                  |    | 88,613,445.50    | 79,861,428.96    |
| 资产减值损失                |    | 9,847,996.97     | -11,204,541.23   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | -27,126,734.24   | -27,653,725.00   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | -53,778,502.23   | -13,219,129.93   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    |                  |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 471,334,581.00   | 245,127,020.20   |
| 加：营业外收入               |    | 103,750,183.40   | 38,924,403.71    |
| 减：营业外支出               |    | 31,015,486.95    | 11,012,818.84    |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 25,913,515.19    | 6,238,724.69     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 544,069,277.45   | 273,038,605.07   |
| 减：所得税费用               |    |                  |                  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 544,069,277.45   | 273,038,605.07   |
| 五、每股收益：               |    |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |    |                  |                  |
| （二）稀释每股收益             |    |                  |                  |
| 六、其他综合收益              |    | -168,243,182.27  | -130,143,925.00  |
| 七、综合收益总额              |    | 375,826,095.18   | 142,894,680.07   |

法定代表人：王一新

主管会计工作负责人：李光元

会计机构负责人：房霆

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 6,671,566,793.99 | 3,716,262,488.15 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |    |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额               |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |    |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额             |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |    |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 157,338,152.03   | 340,634,618.33   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 6,828,904,946.02 | 4,056,897,106.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 4,254,630,033.37 | 1,646,429,609.96 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |    |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |    |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |    |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |    |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |    |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 1,689,983,185.04 | 1,299,729,485.29 |
| 支付的各项税费                   |    | 46,753,363.88    | 22,273,082.50    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 988,907,647.72   | 674,276,270.58   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 6,980,274,230.01 | 3,642,708,448.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -151,369,283.99  | 414,188,658.15   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 50,000,000.00    |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 224,381.79       |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 38,777,235.43    | 3,362,377.60     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 89,001,617.22    | 3,362,377.60     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 859,918,409.42   | 475,383,217.40   |
| 投资支付的现金                   |    | 63,903,330.30    | 2,000,000.00     |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 质押贷款净增加额                  |  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 69,773,649.21    | 11,370,842.01    |
| 投资活动现金流出小计                |  | 993,595,388.93   | 488,754,059.41   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -904,593,771.71  | -485,391,681.81  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 4,528,053,700.00 |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,781,345,346.43 | 1,350,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  | 700,000,000.00   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 130,295,501.48   | 154,074,820.55   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 7,139,694,547.91 | 1,504,074,820.55 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,170,000,000.00 | 1,642,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 235,890,360.21   | 87,129,928.04    |
| 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            |  | 15,259,802.73    | 8,445,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,421,150,162.94 | 1,737,574,928.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 5,718,544,384.97 | -233,500,107.49  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -729,310.75      | -11,700.51       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 4,661,852,018.52 | -304,714,831.66  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 256,959,513.43   | 561,674,345.09   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 4,918,811,531.95 | 256,959,513.43   |

法定代表人：王一新

主管会计工作负责人：李光元

会计机构负责人：房霆

## 母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 3,635,419,656.44 | 2,885,909,974.80 |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,769,640,177.85 | 263,737,911.87   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 5,405,059,834.29 | 3,149,647,886.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,332,594,350.71 | 733,797,925.89   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 1,664,628,123.97 | 1,290,793,899.34 |
| 支付的各项税费                   |    | 13,170,612.80    | 13,747,942.89    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 2,480,405,978.90 | 566,618,801.28   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 5,490,799,066.38 | 2,604,958,569.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -85,739,232.09   | 544,689,317.27   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 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 |    | 38,049,387.45    | 3,361,750.30     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 38,049,387.45    | 3,361,750.30     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 615,086,627.36   | 452,191,728.89   |
| 投资支付的现金                   |    | 133,657,770.00   |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  | 122,989,606.00   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 57,109,214.23    | 7,663,773.00     |
| 投资活动现金流出小计                |    | 805,853,611.59   | 582,845,107.89   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -767,804,224.14  | -579,483,357.59  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 4,502,273,700.00 |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 1,270,000,000.00 | 1,200,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |    | 700,000,000.00   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 41,157,489.76    | 154,074,820.55   |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 6,513,431,189.76 | 1,354,074,820.55 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 970,000,000.00   | 1,592,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 221,443,037.46   | 81,668,894.64    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 15,259,802.73    | 8,445,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 1,206,702,840.19 | 1,682,113,894.64 |

|                    |  |                  |                 |
|--------------------|--|------------------|-----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | 5,306,728,349.57 | -328,039,074.09 |
| 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     |  | 4,453,184,893.34 | -362,833,114.41 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 91,697,702.32    | 454,530,816.73  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 4,544,882,595.66 | 91,697,702.32   |

法定代表人：王一新

主管会计工作负责人：李光元

会计机构负责人：房霆

合并所有者权益变动表

2010年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期金额             |                  |       |      |                |        |                |               |               |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|----------------|---------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                  |       |      |                |        |                |               | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他            |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 3,145,171,600.00 | -122,175,838.05  |       |      | 163,154,431.35 |        | 359,208,459.07 | -11,844.00    | 23,124,611.68 | 3,568,471,420.05 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |      |                |        |                |               |               |                  |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |      |                |        |                |               |               |                  |
| 其他                    |                  |                  |       |      |                |        |                |               |               |                  |
| 二、本年初余额               | 3,145,171,600.00 | -122,175,838.05  |       |      | 163,154,431.35 |        | 359,208,459.07 | -11,844.00    | 23,124,611.68 | 3,568,471,420.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 786,000,000.00   | 3,519,953,181.82 |       |      | 54,406,927.74  |        | 361,175,902.40 | -1,074,543.10 | 28,881,716.93 | 4,749,343,185.79 |
| （一）净利润                |                  |                  |       |      |                |        | 572,841,410.14 |               | 4,007,940.13  | 576,849,350.27   |
| （二）其他综合收益             |                  | -171,598,125.32  |       |      |                |        |                | -1,074,543.10 | 143,776.80    | -172,528,891.62  |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | -171,598,125.32  |       |      |                |        | 572,841,410.14 | -1,074,543.10 | 4,151,716.93  | 404,320,458.65   |
| （三）所有者投入和减少资本         | 786,000,000.00   | 3,691,551,307.14 |       |      |                |        |                |               | 25,780,000.00 | 4,503,331,307.14 |
| 1. 所有者投入资本            | 786,000,000.00   | 3,691,551,307.14 |       |      |                |        |                |               | 25,780,000.00 | 4,503,331,307.14 |

|                   |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
|-------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|-----------------|---------------|---------------|------------------|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| 3. 其他             |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| (四) 利润分配          |                  |                  |  |  | 54,406,927.74  |  | -211,665,507.74 |               | -1,050,000.00 | -158,308,580.00  |
| 1. 提取盈余公积         |                  |                  |  |  | 54,406,927.74  |  | -54,406,927.74  |               |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                  |                  |  |  |                |  | -157,258,580.00 |               | -1,050,000.00 | -158,308,580     |
| 4. 其他             |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| (五) 所有者权益内部结转     |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| 4. 其他             |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| (六) 专项储备          |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| 1. 本期提取           |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| 2. 本期使用           |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| (七) 其他            |                  |                  |  |  |                |  |                 |               |               |                  |
| 四、本期期末余额          | 3,931,171,600.00 | 3,397,777,343.77 |  |  | 217,561,359.09 |  | 720,384,361.47  | -1,086,387.10 | 52,006,328.61 | 8,317,814,605.84 |

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 上年同期金额           |                 |       |      |                |        |                 |            |               |                  |
|-----------------------|------------------|-----------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |                 |       |      |                |        |                 |            | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积            | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他         |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 3,145,171,600.00 | 17,386,900.15   |       |      | 135,850,570.84 |        | 666,897,671.62  |            | 26,223,912.39 | 3,991,530,655.00 |
| 加：会计政策变更              |                  |                 |       |      |                |        |                 |            |               |                  |
| 前期差错更正                |                  |                 |       |      |                |        |                 |            |               |                  |
| 其他                    |                  |                 |       |      |                |        |                 |            |               |                  |
| 二、本年初余额               | 3,145,171,600.00 | 17,386,900.15   |       |      | 135,850,570.84 |        | 666,897,671.62  |            | 26,223,912.39 | 3,991,530,655.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  | -139,562,738.20 |       |      | 27,303,860.51  |        | -307,689,212.55 | -11,844.00 | -3,099,300.71 | -423,059,234.95  |
| （一）净利润                |                  |                 |       |      |                |        | 285,745,247.96  |            | -2,955,523.91 | 282,789,724.05   |
| （二）其他综合收益             |                  | -139,562,738.20 |       |      |                |        |                 | -11,844.00 | -143,776.80   | -139,718,359.00  |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | -139,562,738.20 |       |      |                |        | 285,745,247.96  | -11,844.00 | -3,099,300.71 | 143,071,365.05   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  |                 |       |      |                |        |                 |            |               |                  |
| 1. 所有者投入资本            |                  |                 |       |      |                |        |                 |            |               |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                 |       |      |                |        |                 |            |               |                  |
| 3. 其他                 |                  |                 |       |      |                |        |                 |            |               |                  |
| （四）利润分配               |                  |                 |       |      | 27,303,860.51  |        | -593,434,460.51 |            |               | -566,130,600.00  |

|                  |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
|------------------|------------------|-----------------|--|--|----------------|--|-----------------|------------|---------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |                  |                 |  |  | 27,303,860.51  |  | -27,303,860.51  |            |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                  |                 |  |  |                |  | -566,130,600.00 |            |               | -566,130,600.00  |
| 4. 其他            |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
| （五）所有者权益内部结转     |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
| 4. 其他            |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
| （六）专项储备          |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
| （七）其他            |                  |                 |  |  |                |  |                 |            |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 3,145,171,600.00 | -122,175,838.05 |  |  | 163,154,431.35 |  | 359,208,459.07  | -11,844.00 | 23,124,611.68 | 3,568,471,420.05 |

法定代表人：王一新

主管会计工作负责人：李光元

会计机构负责人：房霆

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期金额             |                  |       |      |                |        |                 |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积             | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 3,145,171,600.00 | -120,324,843.89  |       |      | 163,154,431.35 |        | 383,295,703.20  | 3,571,296,890.66 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| 其他                    |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| 二、本年年年初余额             | 3,145,171,600.00 | -120,324,843.89  |       |      | 163,154,431.35 |        | 383,295,703.20  | 3,571,296,890.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 786,000,000.00   | 3,523,308,124.87 |       |      | 54,406,927.74  |        | 332,403,769.71  | 4,696,118,822.32 |
| （一）净利润                |                  |                  |       |      |                |        | 544,069,277.45  | 544,069,277.45   |
| （二）其他综合收益             |                  | -168,243,182.27  |       |      |                |        |                 | -168,243,182.27  |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | -168,243,182.27  |       |      |                |        | 544,069,277.45  | 375,826,095.18   |
| （三）所有者投入和减少资本         | 786,000,000.00   | 3,691,551,307.14 |       |      |                |        |                 | 4,477,551,307.14 |
| 1. 所有者投入资本            | 786,000,000.00   | 3,691,551,307.14 |       |      |                |        |                 | 4,477,551,307.14 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| 3. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| （四）利润分配               |                  |                  |       |      | 54,406,927.74  |        | -211,665,507.74 | -157,258,580.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |                  |       |      | 54,406,927.74  |        | -54,406,927.74  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |                  |       |      |                |        | -157,258,580.00 | -157,258,580.00  |
| 4. 其他                 |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |
| （五）所有者权益内部结转          |                  |                  |       |      |                |        |                 |                  |

|                  |                  |                  |  |  |                |  |                |                  |
|------------------|------------------|------------------|--|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                  |                  |  |  |                |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |                  |  |  |                |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |                  |  |  |                |  |                |                  |
| 4. 其他            |                  |                  |  |  |                |  |                |                  |
| （六）专项储备          |                  |                  |  |  |                |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                  |                  |  |  |                |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                  |                  |  |  |                |  |                |                  |
| （七）其他            |                  |                  |  |  |                |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 3,931,171,600.00 | 3,402,983,280.98 |  |  | 217,561,359.09 |  | 715,699,472.91 | 8,267,415,712.98 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额           |                 |       |      |                |        |                 |                  |
|-----------------------|------------------|-----------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）        | 资本公积            | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 3,145,171,600.00 | 9,819,081.11    |       |      | 135,850,570.84 |        | 703,691,558.64  | 3,994,532,810.59 |
| 加：会计政策变更              |                  |                 |       |      |                |        |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |                 |       |      |                |        |                 |                  |
| 其他                    |                  |                 |       |      |                |        |                 |                  |
| 二、本年初余额               | 3,145,171,600.00 | 9,819,081.11    |       |      | 135,850,570.84 |        | 703,691,558.64  | 3,994,532,810.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  | -130,143,925.00 |       |      | 27,303,860.51  |        | -320,395,855.44 | -423,235,919.93  |
| （一）净利润                |                  |                 |       |      |                |        | 273,038,605.07  | 273,038,605.07   |
| （二）其他综合收益             |                  | -130,143,925    |       |      |                |        |                 | -130,143,925.00  |
| 上述（一）和（二）小计           |                  | -130,143,925.00 |       |      |                |        | 273,038,605.07  | 142,894,680.07   |
| （三）所有者投入和减少资本         |                  |                 |       |      |                |        |                 |                  |

|                   |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
|-------------------|------------------|-----------------|--|--|----------------|--|-----------------|------------------|
| 1. 所有者投入资本        |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| 3. 其他             |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| (四) 利润分配          |                  |                 |  |  | 27,303,860.51  |  | -593,434,460.51 | -566,130,600.00  |
| 1. 提取盈余公积         |                  |                 |  |  | 27,303,860.51  |  | -27,303,860.51  |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                  |                 |  |  |                |  | -566,130,600.00 | -566,130,600.00  |
| 4. 其他             |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| (五) 所有者权益内部结转     |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| 4. 其他             |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| (六) 专项储备          |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| 1. 本期提取           |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| 2. 本期使用           |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| (七) 其他            |                  |                 |  |  |                |  |                 |                  |
| 四、本期期末余额          | 3,145,171,600.00 | -120,324,843.89 |  |  | 163,154,431.35 |  | 383,295,703.20  | 3,571,296,890.66 |

法定代表人：王一新

主管会计工作负责人：李光元

会计机构负责人：房霆

### (三)公司概况

#### 3.1 公司概况

公司注册名称：海南天然橡胶产业集团股份有限公司

英文名称：CHINA HAINAN RUBBER INDUSTRY GROUP CO.,LTD.

注册地址：海南省海口市海垦路 13 号绿海大厦

注册资本：393,117.16 万元人民币

法定代表人：王一新

#### 3.2 历史沿革

海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经农业部《关于对海南天然橡胶产业集团股份有限公司组建方案的批复》（农垦函[2005]1 号）原则同意海南省农垦总局提出的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司组建方案》，并经海南省人民政府《关于同意组建海南天然橡胶产业集团股份有限公司的批复》（琼府函[2005]18 号）批准组建。本公司由海南省农垦总公司（2010 年 9 月更名为海南省农垦集团有限公司，以下简称“农垦集团”）和北京橡胶工业研究设计院、中联橡胶有限责任公司、广东省农垦集团公司、海南星仕达实业有限公司、中化国际（控股）股份有限公司六家法人企业共同发起设立，成立日期为 2005 年 3 月 29 日。

为引进战略投资者，优化本公司股东结构，2009 年 8 月 7 日，农垦集团通过产权交易所挂牌方式转让所持本公司股份 18,000 万股。通过竞价，厦门国贸集团股份有限公司受让 6,000 万股，雅戈尔投资有限公司、海口农工贸（罗牛山）股份有限公司、厦门象屿集团有限公司、厦门裕田投资有限公司、和合控股有限公司及海南省发展控股有限公司 6 家投资者分别受让 2,000 万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1826 号文核准，公司于 2010 年 12 月 28 日采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 786,000,000.00 股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 5.99 元，募集资金总额为人民币 4,708,140,000.00 元。本次发行后，公司注册资本变更为 3,931,171,600.00 元。

根据《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企[2009]94 号）的有关规定，经海南省国资委批复，同意将国有股东农垦集团、广东省农垦集团公司、北京橡胶工业研究设计院、厦门象屿集团有限公司及海南省发展控股有限公司持有的本公司部分国有股权划转给全国社会保障基金理事会。本次股票发行及转持后股本结构为：

| 股东名称             | 持股数（股）           | 比例      |
|------------------|------------------|---------|
| 一、发起人及其他境内法人     | 3,145,171,600.00 | 80.01%  |
| 其中：海南省农垦集团有限公司   | 2,869,012,024.00 | 72.98%  |
| 厦门国贸集团股份有限公司     | 60,000,000.00    | 1.53%   |
| 雅戈尔投资有限公司        | 20,000,000.00    | 0.51%   |
| 厦门裕田投资有限公司       | 20,000,000.00    | 0.51%   |
| 厦门象屿集团有限公司       | 19,476,210.00    | 0.50%   |
| 海南省发展控股有限公司      | 19,476,210.00    | 0.50%   |
| 海口农工贸（罗牛山）股份有限公司 | 20,000,000.00    | 0.51%   |
| 和合控股有限公司         | 20,000,000.00    | 0.51%   |
| 广东省农垦集团公司        | 9,738,105.00     | 0.25%   |
| 中化国际（控股）股份有限公司   | 4,000,000.00     | 0.10%   |
| 海南星仕达实业有限公司      | 3,000,000.00     | 0.08%   |
| 中联橡胶有限责任公司       | 1,000,000.00     | 0.03%   |
| 北京橡胶工业研究设计院      | 973,826.00       | 0.02%   |
| 社保基金理事会          | 78,495,225.00    | 2.00%   |
| 二、公众投资者(A 股)     | 786,000,000.00   | 19.99%  |
| 其中：网下配售发行限售流通股   | 353,700,000.00   | 8.99%   |
| 网上定价发行非限售流通股     | 432,300,000.00   | 11.00%  |
| 合计               | 3,931,171,600.00 | 100.00% |

本公司已取得由海南省工商行政管理局颁发的 460000000173123 号《企业法人营业执照》。

### 3.3 行业性质

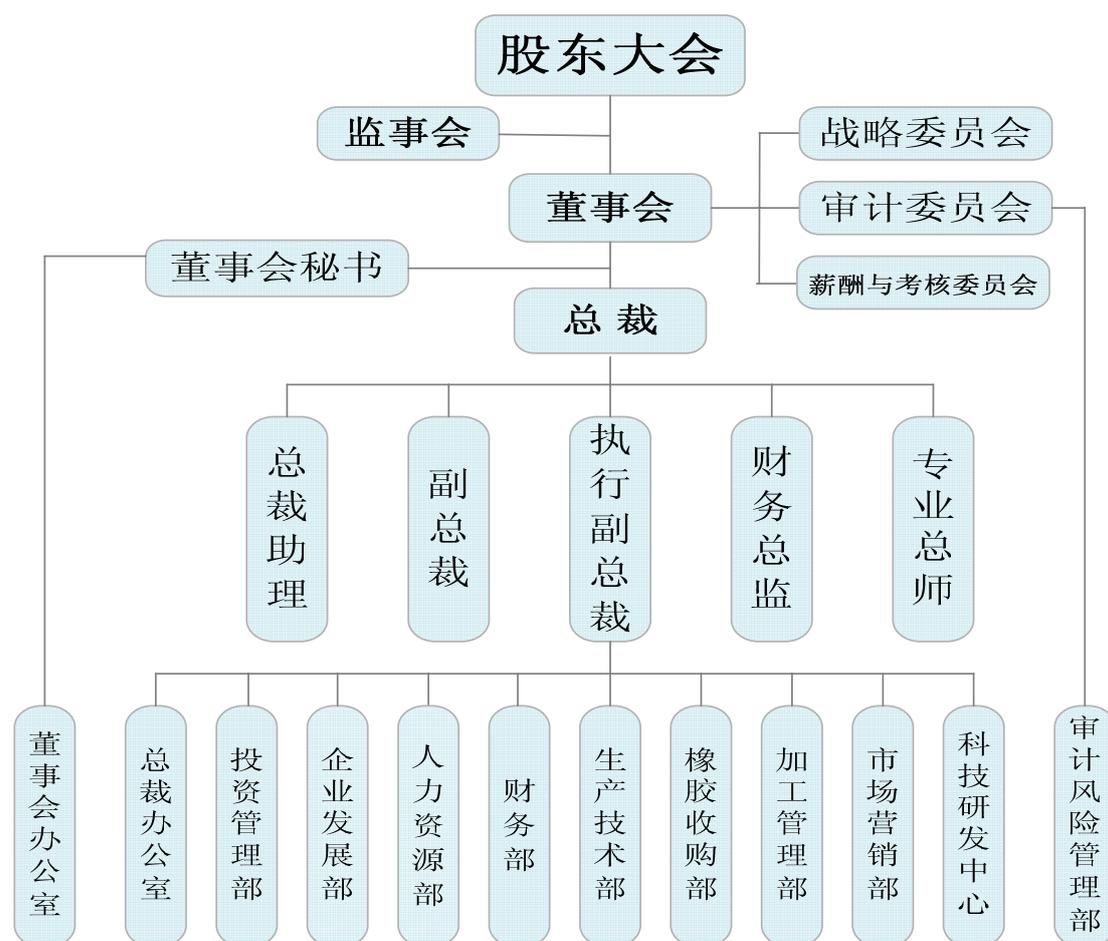
公司所处行业为农业—种植业。

### 3.4 公司经营范围及提供的主要产品和劳务

公司主要为客户提供天然橡胶产品和橡胶木产品。

经营范围包括天然橡胶生产、种植、加工、销售、仓储、运输，电子商务服务、软件开发，畜牧业，养殖业，木业，旅游项目开发，酒店，建筑材料销售，机器制造，通讯，进出口贸易，包装业，广告。

### 3.5 基本组织架构



(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则（财会[2006]3 号）的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司参与的企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

(1) 本公司作为合并方参与的非同一控制下企业合并的会计处理采用权益结合法

本公司参与合并所取得的被合并方的资产、负债的入账价值或形成的长期股权投资的初始投资成本，以合并日取得的资产、负债在被合并方的原账面价值或者合并日在被合并方账面所有者权益享有的份额作为其初始投资成本。本公司确认的资产、负债的入账价值或确认的初始投资成本与所付出的合并对价账面价值的差额，调整资本公积或留存收益。

公司为合并而发生诸如审计、评估、法律、咨询等相关直接费用，在发生时直接计入当期损益。

(2) 本公司作为购买方参与的非同一控制下企业合并会计处理采用购买法

非同一控制下的企业合并，本公司以付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本；企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。作为合并对价付出净资产的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于 50% 的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50% 但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。公司不存在控制的特殊目的主体。

合并财务报表以本公司和纳入合并范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司无对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

发生外币交易时的折算方法

(1) 本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。

(2) 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的股票、基金等外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。以外币表示的现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、 金融工具：

(1) 金融资产在初始确认时的分类

1) 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和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；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

(2) 初始确认和后续计量

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告但尚未发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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、应收票据、其他应收款、长期应收款等，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：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告但尚未发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(3) 主要金融资产的公允价值确定方法

1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价作为其公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

3) 初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

4) 公司采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(4) 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

中期末或年末，对于持有至到期投资和应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

1) 对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资和应收款项以及经单项测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

中期末或年末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，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，计入减值损失。

(5) 金融负债在初始确认时的分类

1) 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和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；

(6) 主要金融负债公允价值的确定方法

初始取得或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

债务人的信用风险和适用的信用风险贴水在债务工具发行后没有改变的，使用基准利率估计当前市场利率确定债务工具的公允价值。债务人的信用风险和相应的信用风险贴水在债务工具发行后发生改变的，参考类似债务工具的当前价格或利率，并考虑金融工具之间的差异调整，确定债务工具的公允价值。

## 10、 应收款项：

## (1) 单项金额重大并单项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     | 期末余额大于 300 万元的应收款项                              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

|                 |                     |
|-----------------|---------------------|
| 确定组合的依据：        |                     |
| 组合名称            | 依据                  |
| 按组合计提坏账准备       | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： |                     |
| 组合名称            | 计提方法                |
| 按组合计提坏账准备的计提方法  | 账龄分析法               |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2          | 2           |
| 1—2 年        | 5          | 5           |
| 2—3 年        | 15         | 15          |
| 3 年以上        | 50         | 50          |
| 3—4 年        | 50         | 50          |
| 4—5 年        | 70         | 70          |
| 5 年以上        | 100        | 100         |

注 1：存出的期货保证金不存在坏账风险，故对其不计提坏账准备；

注 2：橡胶树的抚育管理期一般为 8 年以及家庭农场款（中小苗抚管承包）具有生产投资性借款的特点，应收家庭农场款的坏账准备计提比例为 5%。

注 4：对应收票据和预付款项，有客观证据表明其发生减值的，将其转入“其他应收款”后单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|             |                               |
|-------------|-------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 债务公司破产、清算、解散、法律诉讼等确定无法收回的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法   | 全额计提坏账准备                      |

## 11、 存货：

## (1) 存货的分类

公司存货按生产过程的实物形态分为原材料、周转材料（包装物及低值易耗品）、库存商品（含自制的产成品及外购商品）、在产品等大类。

## (2) 发出存货的计价方法

- a、公司取得存货时按照实际发生的采购成本计价；
- b、原材料及库存商品在领用和发出时按加权平均计价；
- c、周转材料在领用时按一次摊销法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

中期末或年末，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

存货的可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

公司对橡胶产品的可变现净值是以公开市场现货价格与期货价格相结合的办法确定，即以资产负债表日所在周及前后各一个完整交易周的现货公开市场加权平均价格给予 70%权重和期货市场与资产负债表日最近期货合约的资产负债表日前后各 5 个交易日加权平均价给予 30%权重，再考虑销售税金及销售费用等确定。

以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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；公司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。

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

公司的存货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

一次摊销法

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 12、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号--企业合并》确

定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

**B、其他方式取得的长期股权投资**

a、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。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

c、在非货币性交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性交易资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；

不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

d、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。权益法下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公司仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

**(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控

制；

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,则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 13、投资性房地产：

(1) 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。本公司的投资性房地产的范围限定为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。

#### (2) 投资性房地产初始成本计量

投资性房地产应当按照成本进行初始确认和计量。

自行建造的采用成本模式计量的投资性房地产,其成本由建造该项资产达到预定可使用状态前发生的必要支出构成,包括土地开发费、建安成本、应予以资本化的借款费用、支付的其他费用和分摊的间接费用等。

外购采用成本模式计量的土地使用权和建筑物,应当按照取得时的实际成本进行初始计量,其成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

投资者投入的投资性房地产,按投资合同或者协议约定的价值作为入账价值,但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

#### (3) 投资性房地产后续计量

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量,已出租房屋的折旧年限及净残值率如下：

| 资产类别 | 预计使用寿命(年) | 净残值率% | 年折旧率%      |
|------|-----------|-------|------------|
| 房屋   | 8-35      | 3     | 2.77-12.13 |

本公司期末对投资性房地产进行减值测试,投资性房地产存在减值迹象的,经减值测试后确定发生减值的,按照减值金额计提减值准备。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用却不能从其处置中取得经济利益时,应当终止确认该投资性房地产。

### 14、固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

| 类别     | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 8-35    | 3      | 2.77-12.13 |
| 机器设备   | 10-15   | 3      | 6.47-9.7   |
| 电子设备   | 5-10    | 3      | 9.7-19.4   |
| 运输设备   | 10      | 3      | 9.7        |

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象,如果资产的可收回金额低于其账面价值,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产,在租赁期开始日,按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用之和,作为租入资产的入账价值。

#### (5) 其他说明

a、在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的,按原固定资产账面价值,加上由于改建、扩建而使该资产达到预定可使用状态前发生的支出,同时减去改建、扩建过程中被拆除和替换固定资产部分的账面价值,作为入账价值。

b、通过债务重组取得的固定资产,按照受让固定资产的公允价值确定初始投资成本。

c、通过非货币性资产交换取得的固定资产,在同时满足换入的固定资产或换出资产的公允价值能够可靠计量、该项交换具有商业实质条件时,以公允价值和应支付的相关税费加(减)收到的补价作为入账价值;如不能同时满足上述条件的取得的固定资产,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费加(减)收到的补价作为入账价值。

#### 15、 在建工程:

(1) 本公司在建工程按工程项目分别核算,以实际发生的全部支出入账。

(2) 在建工程结转为固定资产时点的确定

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的资产如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折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值

中期末或年末,对单项在建工程逐项检查其是否存在可能发生减值的迹象,如果资产的可收回金额低于其账面价值,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

#### 16、 借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则

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、未成熟生物资产和存货等资产。

(2) 借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。

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。

### (3) 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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

用于工程项目的一般借款发生的借款费用，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(按每月月末平均)乘以所占用一般借款的加权平均资本化率，计算确定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。

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

## 17、生物资产：

### (1) 生物资产确定标准及分类

本公司生物资产为生产性生物资产。主要为自行营造的橡胶林木及其他经济林木。其他经济林木主要为防风林及小叶桉等纸浆林，进一步区分为成熟及未成熟生产性生物资产。

橡胶林木的中、小阶段培育期一般为八年左右，公司判断橡胶林木进入正常生产期的标准为：同林段内芽接树离地 100 厘米处，树围 $\geq 50$  厘米的植株为达标树，可开割。达标树占林段植株数 50%时，该林段正式开割，进入生产期。

### (2) 生物资产计价

生产性生物资产按历史成本计量，包括达到预定生产经营目的或郁闭前发生的必要支出。一般包括直接材料、直接人工、其他直接费用和应分摊的间接费用。因抚育更新性质采伐而补植所发生的后续支出，计入生物资产的成本，当橡胶林木达到生产期标准时将未成熟橡胶林资产成本转为成熟橡胶林资产；郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护费用等后续支出，计入当期损益。

### (3) 生物资产折旧方法

考虑到 2005 年公司成立时，开割年限 25 年以上的橡胶林木入账价值即为林木出售价值，因此 1980 年以前(含 1980 年)转开割的橡胶林残值率为 100%；1980 年(不含 1980 年)

以后开割的橡胶林木类资产，按照直线法计提折旧，残值率为 30%，预计使用年限为 25 年。

成熟其他经济林木按直线法计提折旧，预计净残值率确定为 3%，预计使用年限为 15 年。

#### (4) 生物资产减值

中期末或年末，对生产性生物资产按类别检查其是否存在可能发生减值的迹象，如果资产的可收回金额低于其账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。生产性生物资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 18、 无形资产：

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

a、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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号--借款费用》应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

b、投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

c、通过债务重组取得的无形资产，按照受让无形资产的公允价值确定。

d、通过非货币性资产交换取得的无形资产，在同时满足换入的无形资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量、该项交换具有商业实质条件时，以公允价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值；如不能同时满足上述条件的取得的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费加（减）收到的补价作为入账价值。

e、合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，以购买日的公允价值确定。

#### (2) 无形资产使用寿命的确定及摊销方法使用寿命的确定原则

##### A、使用寿命的确定

①源自合同性权利或者其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

②合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并记入使用寿命；

③合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

④按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

##### B、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产

实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(3) 无形资产减值准备确认标准和计提方法

a、中期末或年末，对使用寿命不确定的无形资产，逐项检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可回收金额低于其账面价值的，按单项无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

b、对其他无形资产，在资产可能发生减值的情况下，按照单项对无形资产进行减值测试，并按照单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备；在难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照资产组可收回金额低于账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

c、中期末或年末，如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。无形资产减值准备，一经确认，在以后会计期间不得转回。

19、长期待摊费用：

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

20、收入：

A、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

B、提供劳务

本公司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：即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

(1) 收入的金额能够可靠地计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入公司；

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定；

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

本公司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：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### C、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

#### 21、 政府补助：

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

#### 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法核算企业所得税。

递延所得税的确认依据：

当资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异，以很可能取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异所产生的递延所得税资产；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。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用于抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。当资产、负债的账面价值与计税基础存在应纳税暂时性差异时，确认由应纳税暂时性差异所产生的递延所得税负债。

#### 23、 经营租赁、融资租赁：

##### (1)融资租赁

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

##### (2)经营租赁

作为承租人支付的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。公司从事经营租赁业务发生的初始直接费用，直接计入当期损益。经营租赁协议涉及的或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 24、套期会计：

公司使用衍生金融工具(主要为远期商品合约)来对部分预期交易的价格风险进行套期。公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

套期工具如符合套期会计条件之现金流量套期，涉及套期工具公允价值变动有效部分的利得或亏损先计入所有者权益，其后当预计交易发生时，计入当期损益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%—125% 的范围内。

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

#### 25、主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

无。

##### (2) 会计估计变更

无。

#### 26、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无。

##### (2) 未来适用法

无。

#### (五) 税项：

##### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据           | 税率             |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 按销售商品或提供劳务销售额  | 3%、13%、17%     |
| 消费税     |                | 5%             |
| 营业税     | 运输收入 5%、货运代理收入 | 3%、5%          |
| 城市维护建设税 | 按照当期应纳流转税额     | 5%、7%          |
| 企业所得税   | 按照应纳税所得额       | 0%、22%、25%、17% |
| 教育费附加   | 按照当期应纳流转税额     | 3%             |

##### A、增值税

###### (1) 母公司税率情况

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，农业生产者销售自产农业产品免征增值税。除免税范围外的其他销售或提供劳务，根据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》的

规定，本公司按销售商品或提供劳务销售额的 3%征收率计缴增值税。

本公司下属加工分公司各加工厂对外加工收入区分是否为一般纳税人执行 17%的增值税税率或 3%的征收率。

#### (2) 子公司税率情况

中橡电子交易市场有限公司及其下属电子商务物流以及热带产品等子公司、海南天然橡胶产业集团金橡有限公司、上海龙橡国际贸易有限公司及其下属青岛蟠龙国际贸易有限公司按产品分别执行 17%（合成橡胶产品）及 13%（天然橡胶产品）的增值税税率。

海南农垦林产集团有限责任公司及其分子公司区分产品及是否为一般纳税人分别执行 13%（原木）、17%（板材）增值税税率或 3%的征收率。

海南经纬乳胶丝有限责任公司、海南安顺达橡胶制品有限公司、海南康尔乳胶制品有限公司、海南知知乳胶制品有限公司执行 17%的增值税税率。

海南农垦现代物流有限责任公司下属海南海垦农资有限责任公司按产品分别执行 0%（有机肥）、13%（其他）的增值税税率。

海胶集团（新加坡）发展有限公司执行商品和劳务税（类似国内增值税），税率为 5%，出口商品及劳务税率为 0%。

#### B、营业税

海南农垦现代物流有限责任公司运输收入按应税营业额的 3%计缴、货运代理收入按应税营业额的 5%计缴。该公司下属海南海垦农资有限责任公司代销收入按应税营业额的 5%计缴。

中橡电子交易市场有限公司及其下属电子商务公司按应税营业额的 5%计缴。

#### C、城市维护建设税

除海胶集团（新加坡）发展有限公司外，本公司根据公司所在地按当期应纳流转税额的 5%或 7%计缴城市维护建设税。

#### D、教育费附加

除海胶集团（新加坡）发展有限公司外，本公司按当期应纳流转税额的 3%计缴教育费附加。

#### E、企业所得税

##### (1) 母公司税率情况

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》（国税函[2008]850号）及《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）及《海口市龙华区国家税务局税务事项通知书》（龙华国税通[2008]6号），按照《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定，本公司林木的培育和种植、林产品采集、农产品初加工项目所得免征企业所得税。

##### (2) 子公司税率情况

中橡电子交易市场有限公司及其下属子公司根据国务院《关于实施企业所得税过渡优

惠政策的通知》(国发[2007]39号)规定, 2010年度适用税率为22%。

海南农垦林产集团有限责任公司及其下属子公司、海南农垦现代物流有限责任公司及其下属子公司、海南天然橡胶产业集团金橡有限公司、海南康尔乳胶制品有限责任公司、海南安顺达橡胶制品有限公司、海南经纬乳胶丝有限责任公司、上海龙橡国际贸易有限公司及其下属子公司、海南知知乳胶制品有限公司适用企业所得税税率均为25%。

海胶集团(新加坡)发展有限公司适用当地税率, 按所得额的17%计缴。

## 2、 税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于贯彻落实从事农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》(国税函[2008]850号)及《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149号)及《海口市龙华区国家税务局税务事项通知书》(龙华国税通[2008]6号), 按照《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定, 本公司林木的培育和种植、林产品采集、农产品初加工项目所得免征企业所得税。

中橡电子交易市场有限公司及其下属子公司根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)规定, 2010年度适用税率为22%。

## (六) 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称            | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本   | 经营范围   | 期末实际出资额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|------------------|-------|-----|------|--------|--|---------|---------|----------|--------|--------|
| 海南康尔乳胶制品有限责任公司   | 全资子公司 | 澄迈  | 工业   | 1,000  | 生产、销售各种类型医用乳胶手套、检查手套、家用手套、安全套等乳胶制品, 进出口业务      | 1,000   | 100     | 100      | 是      |        |
| 海南安顺达橡胶制品有限公司    | 全资子公司 | 澄迈  | 工业   | 3,500  | 生产、销售各种类型轮胎胎面胶等轮胎翻新用半成品, 生产销售、代为加工各种翻新轮胎       | 3,500   | 100     | 100      | 是      |        |
| 海南经纬乳胶丝有限责任公司    | 全资子公司 | 澄迈  | 工业   | 7,835  | 生产、销售各种型号、颜色的乳胶丝, 进出口业务, 生产销售各种乳胶丝松紧带、弹力绳等下游产品 | 7,835   | 100     | 100      | 是      |        |
| 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司 | 全资子公司 | 海口  | 商业   | 500    | 天然橡胶加工、收购、销售、仓储、运输等                            | 500     | 100     | 100      | 是      |        |
| 上海龙橡国际贸易有限公司     | 全资子公司 | 上海  | 商业   | 5,000  | 从事货物与技术的进出口业务, 橡胶及橡胶制品等销售                      | 5,000   | 100     | 100      | 是      |        |
| 海胶集团(新加坡)发展有限公司  | 全资子公司 | 新加坡 | 商业   | 750万美元 | 一般贸易、转口贸易、进出口代理、代理销售、天然橡胶及相关产业投资               | 751万美元  | 100     | 100      | 是      |        |

|                |             |    |    |       |   |       |     |     |   |          |
|----------------|-------------|----|----|-------|---|-------|-----|-----|---|----------|
| 海南海垦农资有限责任公司   | 控股子公司的控股子公司 | 海口 | 商业 | 200   | 化肥、有机肥、复合肥、农产品的销售；建材的销售；日用百货、农业机械等            | 102   | 51  | 51  | 是 | 95.92    |
| 青岛蟠龙国际贸易有限公司   | 全资子公司       | 青岛 | 商业 | 1,025 | 国际贸易、转口贸易、区内企业之间贸易及贸易项下加工整理等                  | 1,025 | 100 | 100 | 是 |          |
| 海南宝星昌达装饰工程有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 儋州 | 工业 | 2,000 | 橡胶林木及人造林采伐、运输、加工，集成材、人造板、家具、门窗、木制品生产开发制造、销售等。 | 1,020 | 51  | 51  | 是 | 945.29   |
| 海南知知乳胶制品有限公司   | 控股子公司       | 澄迈 | 工业 | 6,000 | 天然浓缩乳胶和乳胶制品产品的研发、生产与销售                        | 4,500 | 75  | 75  | 是 | 1,488.23 |

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称              | 子公司类型       | 注册地 | 业务性质 | 注册资本  | 经营范围   | 期末实际出资额  | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益   |
|--------------------|-------------|-----|------|-------|--|----------|---------|----------|--------|----------|
| 中橡电子交易市场有限公司       | 控股子公司       | 海口  | 商业   | 5,000 | 天然橡胶及其制品的电子商务服务  | 4,900    | 98      | 98       | 是      | 99.64    |
| 海南中橡电子商务有限公司       | 控股子公司的控股子公司 | 海口  | 商业   | 330   | 电子商务系统的研究、开发；信息咨询服务；技术转让；技术培训；计算机及辅助设备的销售；系统集成                           | 220      | 67      | 67       | 是      | 91.04    |
| 海南中橡热带产品电子交易市场有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 海口  | 商业   | 700   | 组织天然橡胶、胡椒、咖啡、香蕉及其制品、农副产品、土特产品的购销、订货交易活动；以上各类产品的电子商务、物流配送、销售；信息咨询、仓储、运输服务 | 260      | 37      | 37       | 是      | 224.73   |
| 海南农垦林产集团有限责任公司     | 控股子公司       | 海口  | 工业   | 6,000 | 橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售，人造板、家具、木制品生产和销售                                     | 4,482.10 | 75      | 75       | 是      | 1,722.83 |
| 海南农垦宝宁林产有限公司       | 控股子公司的控股子公司 | 万宁  | 工业   | 300   | 橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售，人造板、家具、木制品生产和销售                                     | 300      | 100     | 100      | 是      |          |
| 海南农垦宝乐林产有限公司       | 控股子公司的控股子公司 | 乐东  | 工业   | 300   | 橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售，人造板、家具、木制品生产和销售                                     | 300      | 100     | 100      | 是      |          |
| 海南农垦宝联林产有限公司       | 控股子公司的      | 儋州  | 工业   | 300   | 橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售，人造板、家   | 300      | 100     | 100      | 是      |          |

|                |       |    |    |       |  |          |    |    |   |        |
|----------------|-------|----|----|-------|--|----------|----|----|---|--------|
|                | 控股子公司 |    |    |       | 具、木制品生产和销售   |          |    |    |   |        |
| 海南农垦现代物流有限责任公司 | 控股子公司 | 海口 | 运输 | 5,000 | 国内整车、零担货物运输，物流加工服务，集装箱运输服务，国内、国际货物代理服务，仓储（危险品除外），配送服务，物流信息咨询服务 | 4,497.92 | 90 | 90 | 是 | 532.95 |

## 2、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

| 名称             | 期末净资产         | 本期净利润       |
|----------------|---------------|-------------|
| 海南知知乳胶制品有限公司   | 59,529,148.65 | -470,851.35 |
| 海南海垦农资有限责任公司   | 1,957,848.19  | -42,151.81  |
| 青岛蟠龙国际贸易有限公司   | 10,497,518.58 | 247,518.58  |
| 海南宝星昌达装饰工程有限公司 | 19,291,531.34 | -708,468.70 |

## (七) 合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目    | 期末数              |        |                  | 期初数            |        |                |
|-------|------------------|--------|------------------|----------------|--------|----------------|
|       | 外币金额             | 折算率    | 人民币金额            | 外币金额           | 折算率    | 人民币金额          |
| 现金：   | /                | /      | 1,639,297.47     | /              | /      | 1,003,240.15   |
| 人民币   | 1,559,041.94     |        | 1,559,041.94     | 1,003,240.15   |        | 1,003,240.15   |
| 美元    | 12,118.25        | 6.6227 | 80,255.53        |                | 6.8282 |                |
| 银行存款： | /                | /      | 4,917,172,234.48 | /              | /      | 255,956,273.28 |
| 人民币   | 4,891,809,421.82 |        | 4,891,809,421.82 | 246,444,903.40 |        | 246,444,903.40 |
| 美元    | 3,829,678.63     | 6.6227 | 25,362,812.66    | 1,392,954.01   | 6.8282 | 9,511,369.88   |
| 合计    | /                | /      | 4,918,811,531.95 | /              | /      | 256,959,513.43 |

注 1：货币资金期末比期初增加 4,661,852,018.52 元，增加幅度为 1,814.24%，主要增加原因系由于 2010 年 12 月 31 日本公司首发募集资金扣除证券承销保荐费用后入账。

注 2：报告期内公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外有潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据：

#### (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数           | 期初数            |
|--------|---------------|----------------|
| 国内信用证  | 9,301,770.56  | 155,875,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 3,218,230.15  |                |
| 合计     | 12,520,000.71 | 155,875,000.00 |

注：期末余额中的国内信用证系丽水市瓯哥华对外贸易有限公司向本公司下属子公司上海龙橡国际贸易有限公司购买橡胶产品，以开具的具有追索权的国内信用证作为货款结算方式，该国内信用证已交由相关银行议付。本期减少则系国内信用证到期转销。

## 3、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数            |        |              |        | 期初数           |        |              |        |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |                |        |              |        |               |        |              |        |
| 账龄组合                   | 170,468,263.53 | 98.58  | 3,627,381.94 | 2.13   | 13,279,943.83 | 77.71  | 408,302.97   | 3.07   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,456,348.57   | 1.42   | 2,456,348.57 | 100.00 | 3,810,080.21  | 22.29  | 3,810,080.21 | 100.00 |
| 合计                     | 172,924,612.10 | /      | 6,083,730.51 | /      | 17,090,024.04 | /      | 4,218,383.18 | /      |

注 1：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款主要为海南天橡民营胶服务有限公司注销后转入本公司的尚未收回款项，该部分应收款项已全额提取坏账准备。

注 2：本期实际核销应收账款 49,975.56 元，主要系零星货款结算差异。

注 3：期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

注 4：应收账款期末余额比期初增加 153,969,240.73 元，增加幅度为 1,196.19%，增加原为公司加大对终端客户的直销力度，而公司对普利司通、江苏通用及双钱集团等信誉较好的终端客户采用货到后付款的结算方式，给予 1 个月左右账期，期末该部分终端客户的应收款均在信用期之内。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |              | 期初数           |        |            |
|---------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备       |
|         | 金额             | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%)  |            |
| 1 年以内   |                |        |              |               |        |            |
| 其中：     |                |        |              |               |        |            |
| 一年以内    | 169,982,220.69 | 99.72  | 3,466,296.92 | 9,189,233.36  | 69.20  | 345,990.20 |
| 1 年以内小计 | 169,982,220.69 | 99.72  | 3,466,296.92 | 9,189,233.36  | 69.20  | 345,990.20 |
| 1 至 2 年 | 124,042.85     | 0.07   | 6,202.15     | 3,787,246.03  | 28.52  | 4,673.36   |
| 2 至 3 年 | 70,543.55      | 0.04   | 9,017.13     | 285,990.89    | 2.15   | 42,898.63  |
| 3 至 4 年 | 285,990.89     | 0.17   | 142,244.53   | 5,465.55      | 0.04   | 2,732.78   |
| 4 至 5 年 | 5,465.55       | 0.00   | 3,621.21     |               |        |            |
| 5 年以上   |                |        |              | 12,008.00     | 0.09   | 12,008.00  |
| 合计      | 170,468,263.53 | 100.00 | 3,627,381.94 | 13,279,943.83 | 100.00 | 408,302.97 |

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 普利司通(沈阳)轮胎有限公司 | 客户     | 44,693,901.00  | 1 年以内 | 25.85         |
| 普利司通(惠州)轮胎有限公司 | 客户     | 23,047,055.02  | 1 年以内 | 13.33         |
| 双钱集团股份有限公司     | 客户     | 33,477,264.80  | 1 年以内 | 19.36         |
| 安徽省技术进出口股份有限公司 | 客户     | 14,137,200.00  | 1 年以内 | 8.18          |
| 江苏通用科技股份有限公司   | 客户     | 12,776,323.44  | 1 年以内 | 7.39          |
| 合计             | /      | 128,131,744.26 | /     | 74.11         |

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                | 期末数            |       |               |       | 期初数            |       |              |       |
|-------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|--------------|-------|
|                   | 账面余额           |       | 坏账准备          |       | 账面余额           |       | 坏账准备         |       |
|                   | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额             | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款： |                |       |               |       |                |       |              |       |
| 按组合合计             | 774,323,706.45 | 97.85 | 14,135,447.63 | 1.83  | 501,281,196.39 | 97.56 | 8,753,035.92 | 1.75  |

|                          |                |      |               |        |                |      |               |        |
|--------------------------|----------------|------|---------------|--------|----------------|------|---------------|--------|
| 提坏账准备的其他应收账款             |                |      |               |        |                |      |               |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 17,052,682.25  | 2.15 | 17,052,682.25 | 100.00 | 12,524,887.44  | 2.44 | 12,524,887.44 | 100.00 |
| 合计                       | 791,376,388.70 | /    | 31,188,129.88 | /      | 513,806,083.83 | /    | 21,277,923.36 | /      |

注 1：单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款主要为基地分公司离岗人员尚未收回的借款，该部分款项已全额提取坏帐准备。

注 2：期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

注 3：期末余额中应收关联方款项为 2,335,089.31 元，占期末其他应收款总额的 0.30%，主要为应收农垦集团下属企业厂房租赁押金及包装物周转押金等。

注 4：其他应收款期末余额比期初增加 267,660,098.35 元，增加幅度为 54.34%，增加原因为公司开展套期保值业务所需期货保证金增加形成。

注 5：期末其他应收款主要为应收期货公司期货保证金及内部职工借款。内部职工借款主要为应收家庭农场款（中小苗抚管承包）。

注 6：期末应收期货保证金为 545,682,168.75 元，其中对应其他流动负债（套期工具浮动盈亏）的期货保证金为 370,193,766.52 元，扣除该部分浮动盈亏后应收期货保证金为 175,488,402.23 元。

注 7：本期实际核销其他应收款 1,899,710.57 元（同注 1），主要系核销基地分公司离岗人员尚未收回的借款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |       |              | 期初数            |       |              |
|---------|----------------|-------|--------------|----------------|-------|--------------|
|         | 账面余额           |       | 坏账准备         | 账面余额           |       | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例(%) |              | 金额             | 比例(%) |              |
| 1 年以内   |                |       |              |                |       |              |
| 其中：     |                |       |              |                |       |              |
| 1 年以内   | 703,836,172.20 | 90.90 | 3,448,837.12 | 420,745,310.92 | 83.94 | 800,177.60   |
| 1 年以内小计 | 703,836,172.20 | 90.90 | 3,448,837.12 | 420,745,310.92 | 83.94 | 800,177.60   |
| 1 至 2 年 | 33,735,453.70  | 4.36  | 1,058,633.18 | 66,198,840.17  | 13.21 | 3,720,448.81 |

|         |                |        |               |                |        |              |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|--------------|
| 2 至 3 年 | 29,818,768.83  | 3.85   | 4,471,523.73  | 6,883,768.49   | 1.37   | 853,136.47   |
| 3 至 4 年 | 2,220,262.45   | 0.29   | 1,110,131.25  | 4,931,067.19   | 0.98   | 1,416,995.56 |
| 4 至 5 年 | 2,193,023.96   | 0.28   | 1,535,116.77  | 2,076,204.96   | 0.41   | 1,516,272.82 |
| 5 年以上   | 2,520,025.31   | 0.32   | 2,511,205.58  | 446,004.66     | 0.09   | 446,004.66   |
| 合计      | 774,323,706.45 | 100.00 | 14,135,447.63 | 501,281,196.39 | 100.00 | 8,753,035.92 |

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 海通期货有限公司      | 非关联方   | 192,953,365.93 | 1 年以内 | 24.38          |
| 金元期货经纪有限公司    | 非关联方   | 95,814,617.02  | 1 年以内 | 12.11          |
| 新湖期货有限公司海口营业部 | 非关联方   | 84,681,869.08  | 1 年以内 | 10.70          |
| 海证期货有限公司      | 非关联方   | 58,832,020.12  | 1 年以内 | 7.43           |
| 海航东银期货有限公司    | 非关联方   | 51,821,295.61  | 1 年以内 | 6.55           |
| 合计            | /      | 484,103,167.76 | /     | 61.17          |

5、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        | 期初数           |        |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 147,555,499.58 | 99.84  | 62,829,827.18 | 98.11  |
| 1 至 2 年 | 230,534.42     | 0.16   | 1,211,927.28  | 1.89   |
| 2 至 3 年 | 0.32           | 0.00   |               |        |
| 合计      | 147,786,034.32 | 100.00 | 64,041,754.46 | 100.00 |

注 1：期末余额中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

注 2：期末余额中预付关联方款项为 653,760.00 元，占期末预付款项总额的 0.44%，主要为预付农垦集团下属子公司设备款。

注 3：公司预付款项期末余额比期初增加 83,744,279.86 元，增加幅度 130.77%，主要增加原因为：公司根据与澄迈县人民政府签订的投资意向协议，预付金马物流中心内物流配套中心项目土地款 1 亿元。

注 4：账龄超过 1 年的预付款项主要零星未结算款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 时间    | 未结算原因 |
|----------------|--------|----------------|-------|-------|
| 澄迈县财政局财政性资金    | 非关联方   | 100,000,000.00 | 1 年以内 |       |
| 儋州建鹏钢业有限公司     | 非关联方   | 11,160,000.00  | 1 年以内 |       |
| 橡胶风灾保险费        |        | 5,753,424.63   | 1 年以内 |       |
| 云南农垦电子商务交易中心   | 非关联方   | 4,361,251.00   | 1 年以内 |       |
| 云南天然橡胶产业股份有限公司 | 非关联方   | 3,077,482.32   | 1 年以内 |       |
| 合计             | /      | 124,352,157.95 | /     | /     |

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、 存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数              |      |                  | 期初数            |            |                |
|------|------------------|------|------------------|----------------|------------|----------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备 | 账面价值             | 账面余额           | 跌价准备       | 账面价值           |
| 原材料  | 129,367,508.16   | 0.00 | 129,367,508.16   | 70,231,602.52  | 66,079.51  | 70,165,523.01  |
| 在产品  | 43,014,664.86    |      | 43,014,664.86    | 20,883,716.91  |            | 20,883,716.91  |
| 库存商品 | 1,233,591,885.07 |      | 1,233,591,885.07 | 597,771,038.82 |            | 597,771,038.82 |
| 周转材料 | 1,194,661.27     | 0.00 | 1,194,661.27     | 2,847,527.17   | 514,200.72 | 2,333,326.45   |
| 合计   | 1,407,168,719.36 | 0.00 | 1,407,168,719.36 | 691,733,885.42 | 580,280.23 | 691,153,605.19 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额     | 本期计提额 | 本期减少      |            | 期末账面余额 |
|------|------------|-------|-----------|------------|--------|
|      |            |       | 转回        | 转销         |        |
| 原材料  | 66,079.51  |       | 23,244.06 | 42,835.45  | 0.00   |
| 周转材料 | 514,200.72 |       |           | 514,200.72 | 0.00   |
| 合计   | 580,280.23 |       | 23,244.06 | 557,036.17 | 0.00   |

## (3) 存货跌价准备情况

| 项目  | 计提存货跌价准备的依据              | 本期转回存货跌价准备的原因                     | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|-----|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------|
| 原材料 | 计提存货跌价准备的依据系成本高于可变现净值的差额 | 本期转回存货跌价准备系由于上期已计提存货跌价准备的原材料价值回升。 |                       |

注 1：期末库存中有 10,080 吨全乳胶作为质押品提交期货交易所，抵充期货保证金

288,449,280.00 元。

注 2：期末存货比期初增加 716,015,114.17 元，增加幅度为 103.60%，，主要原因为：

(1) 原材料增加原因为：本年橡胶产品价格持续上涨，公司收购的胶水原料价格随市价上涨，导致期末库存原材料金额较期初增加。

(2) 库存商品增加原因为：考虑计划以实物交割方式了结部分套保合约，因此公司加大了产品期末库存。此外，由于胶水原料和橡胶产品价格上涨而引起公司库存商品单位成本增加。

#### 7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称           | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额         | 期末负债总额        | 期末净资产总额       | 本期营业收入总额         | 本期净利润         |
|-------------------|------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|---------------|
| 一、合营企业            |            |                   |                |               |               |                  |               |
| 二、联营企业            |            |                   |                |               |               |                  |               |
| AIRUBBER CO., LTD | 25         | 25                | 178,479,142.30 | 87,801,229.60 | 90,677,912.70 | 1,119,920,900.74 | 25,772,263.85 |

#### 8、长期股权投资：

##### (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动 | 期末余额         | 减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|------------------|--------------|--------------|------|--------------|------|---------------|----------------|
| 海南农垦现代农业工贸股份有限公司 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |      | 2,500,000.00 |      | 5             | 5              |

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位             | 投资成本          | 期初余额 | 增减变动          | 期末余额          | 减值准备 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|----------------|-----------------|
| A1RUBBER CO., LTD | 13,851,797.19 |      | 13,851,797.19 | 13,851,797.19 |      | 25             | 25              |

注 1: 2008 年公司下属子公司海南农垦现代物流有限责任公司出资参股设立了海南农垦现代农业工贸股份有限公司, 该公司注册资本 5,000 万元, 海南农垦现代物流有限责任公司持股比例为 5% (表决权比例同持股比例), 农垦集团及农垦下属农场持股比例为 55%。海南农垦现代物流有限责任公司对该公司按成本法进行核算。

注 2: 2010 年 11 月公司下属子公司海胶集团 (新加坡) 发展有限公司受让合胜乳胶有限公司持有的 A1RUBBER CO., LTD 之 25% 股权, 即 75 万股, 转让价格 6,247.50 万泰铢, 即 2,091,563.44 美元, 折合人民币 13,851,797.19 元。该公司注册资本 3 亿泰铢, 海胶集团 (新加坡) 发展有限公司持股比例为 25%, 合胜乳胶有限公司持股比例为 75%。海胶集团 (新加坡) 发展有限公司对该公司按权益法进行核算。

## 9、投资性房地产:

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初账面余额        | 本期增加额        | 本期减少额        | 期末账面余额        |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计           | 30,499,399.83 | 2,664,134.49 | 1,656,891.50 | 31,506,642.82 |
| 1.房屋、建筑物           | 30,499,399.83 | 1,454,292.49 | 1,656,891.50 | 30,296,800.82 |
| 2.土地使用权            |               | 1,209,842.00 |              | 1,209,842.00  |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 8,637,732.96  | 2,233,816.00 | 558,681.42   | 10,312,867.54 |
| 1.房屋、建筑物           | 8,637,732.96  | 2,094,684.40 | 558,681.42   | 10,173,735.94 |
| 2.土地使用权            |               | 139,131.60   |              | 139,131.60    |
| 三、投资性房地产账面净值合计     |               |              |              |               |
| 1.房屋、建筑物           |               |              |              |               |
| 2.土地使用权            |               |              |              |               |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 |               |              |              |               |
| 1.房屋、建筑物           |               |              |              |               |
| 2.土地使用权            |               |              |              |               |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 21,861,666.87 |              |              | 21,193,775.28 |

|          |               |  |              |               |
|----------|---------------|--|--------------|---------------|
| 1.房屋、建筑物 | 21,861,666.87 |  | 1,738,601.99 | 20,123,064.88 |
| 2.土地使用权  |               |  |              | 1,070,710.40  |

本期折旧和摊销额：1,339,200.33 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

#### 10、 固定资产：

##### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初账面余额           | 本期增加           |               | 本期减少          | 期末账面余额           |
|--------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计：    | 1,009,886,310.83 | 151,705,706.12 |               | 55,110,941.53 | 1,106,481,075.42 |
| 其中：房屋及建筑物    | 687,208,944.75   | 81,781,206.59  |               | 36,748,283.68 | 732,241,867.66   |
| 机器设备         | 161,610,417.41   | 34,350,685.08  |               | 10,948,079.25 | 185,013,023.24   |
| 运输工具         | 83,569,569.45    | 8,259,187.25   |               | 6,406,671.90  | 85,422,084.80    |
| 电子及其他设备      | 77,497,379.22    | 27,314,627.20  |               | 1,007,906.70  | 103,804,099.72   |
|              |                  | 本期新增           | 本期计提          |               |                  |
| 二、累计折旧合计：    | 309,450,812.53   | 558,681.42     | 70,171,523.63 | 32,373,922.16 | 347,807,095.42   |
| 其中：房屋及建筑物    | 180,204,788.26   | 558,681.42     | 35,228,846.97 | 16,653,657.40 | 199,338,659.25   |
| 机器设备         | 61,900,616.09    |                | 15,969,090.57 | 12,394,986.60 | 65,474,720.06    |
| 运输工具         | 34,036,294.33    |                | 8,147,822.92  | 1,395,320.50  | 40,788,796.75    |
| 电子及其他设备      | 33,309,113.85    |                | 10,825,763.17 | 1,929,957.66  | 42,204,919.36    |
| 三、固定资产账面净值合计 | 700,435,498.30   | /              |               | /             | 758,673,980.00   |
| 其中：房屋及建筑物    | 507,004,156.49   | /              |               | /             | 532,903,208.41   |
| 机器设备         | 99,709,801.32    | /              |               | /             | 119,538,303.18   |
| 运输工具         | 49,533,275.12    | /              |               | /             | 44,633,288.05    |
| 电子及其他设备      | 44,188,265.37    | /              |               | /             | 61,599,180.36    |
| 四、减值准备合计     | 14,259,970.25    | /              |               | /             | 15,197,479.50    |
| 其中：房屋及建筑物    | 14,015,309.25    | /              |               | /             | 14,829,473.94    |
| 机器设备         | 244,661.00       | /              |               | /             | 363,343.48       |
| 运输工具         |                  | /              |               | /             | 253.49           |
| 电子及其他设备      |                  | /              |               | /             | 4,408.59         |
| 五、固定资产账面价值合计 | 686,175,528.05   | /              |               | /             | 743,476,500.50   |
| 其中：房屋及建筑物    | 492,988,847.24   | /              |               | /             | 518,073,734.47   |
| 机器设备         | 99,465,140.32    | /              |               | /             | 119,174,959.70   |
| 运输工具         | 49,533,275.12    | /              |               | /             | 44,633,034.56    |
| 电子及其他设备      | 44,188,265.37    | /              |               | /             | 61,594,771.77    |

本期折旧额：70,171,523.63 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：116,053,046.88 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备          | 账面净值         | 备注 |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 房屋及建筑物  | 34,134,591.67 | 10,174,351.18 | 14,829,523.94 | 9,130,716.55 |    |
| 机器设备    | 2,298,997.28  | 1,639,642.11  | 363,293.48    | 296,061.69   |    |
| 运输工具    | 61,735.99     | 31,796.18     | 253.49        | 29,686.32    |    |
| 电子及其他设备 | 327,934.80    | 214,125.48    | 4,408.59      | 109,400.73   |    |
| 合计      | 36,823,259.74 | 12,059,914.95 | 15,197,479.50 | 9,565,865.29 |    |

注 1：本期由在建工程转入固定资产 116,053,046.88 元；本期计提折旧 70,171,523.63 元。

注 2：固定资产本期减少除固定资产清理处置外，尚有橡胶加工分公司金联加工厂房屋建筑物更新改造由固定资产转入在建工程，并于更新改造完成后转回原因影响。

注 3：除已转入投资性房地产列报的房屋及建筑物外，无其他通过经营租赁方式租出的固定资产。

注 4：2010 年末，公司对闲置固定资产进行了资产减值测试，计提固定资产减值准备 1,707,279.66 元。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数  |      |                | 期初数  |      |               |
|------|------|------|----------------|------|------|---------------|
|      | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值           | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值          |
| 在建工程 |      |      | 211,588,962.74 |      |      | 65,315,080.54 |

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称       | 预算数           | 期初数           | 本期增加          | 转入固定资产        | 其他减少       | 利息资本化<br>累计金额 | 资金来源 | 期末数          |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|------|--------------|
| 林产公司设备技术改造 | 68,110,000.00 | 1,509,080.71  | 19,417,722.49 | 12,303,987.38 | 469,800.70 | 0             | 自筹   | 8,153,015.12 |
| 金星橡胶加工厂改扩建 | 3,346,000.00  | 1,906,049.88  | 3,824,060.77  | 5,730,110.65  |            | 0             | 自筹   |              |
| 金泉设备改造     | 3,030,000.00  | 359,658.77    | 1,002,423.31  | 1,296,234.18  |            | 0             | 自筹   | 65,847.90    |
| 金兴橡胶加工厂改扩建 | 53,936,000.00 | 34,305,651.63 | 7,724,411.29  | 39,585,805.45 |            | 0             | 自筹   | 2,444,257.47 |

|               |                |               |                |                |            |              |                 |                |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|--------------|-----------------|----------------|
| 金林橡胶加工厂改扩建项目  | 2,480,000.00   | 3,561,730.00  | 2,065,839.67   | 5,627,569.67   |            | 0            | 自筹              |                |
| 金水橡胶加工厂改扩建    | 9,322,000.00   | 4,455,296.84  | 910,411.20     | 2,878,855.44   |            | 0            | 自筹              | 2,486,852.60   |
| 金福橡胶加工厂改扩建    | 2,189,000.00   | 3,721,687.88  |                | 3,293,857.84   | 427,830.04 | 0            | 自筹              |                |
| 金才橡胶加工厂改扩建    | 37,230,000.00  | 4,159,183.11  | 6,300,885.60   | 10,460,068.71  |            | 0            | 自筹              |                |
| 金联橡胶加工厂改扩建    | 12,038,000.00  |               | 17,138,126.19  | 17,123,004.19  | 15,122.00  | 0            | 自筹              |                |
| 金石橡胶加工厂改扩建    | 12,602,000.00  |               | 2,807,240.88   | 1,361,791.88   |            | 0            | 自筹              | 1,445,449.00   |
| 金晨橡胶加工厂改扩建    | 419,226.69     |               | 204,058.11     | 44,215.70      | 2,109.16   | 0            | 自筹              | 157,733.25     |
| 金竹橡胶加工厂改扩建    | 5,759,354.67   |               | 1,464,535.55   | 1,464,535.55   |            | 0            | 自筹              |                |
| 金山橡胶加工厂改扩建    | 40,855,076.58  |               | 5,847,010.44   | 3,014,832.19   |            | 0            | 自筹              | 2,832,178.25   |
| 金隆橡胶加工厂改扩建    | 2,300,000.00   |               | 4,982,412.66   | 2,263,512.66   |            | 0            | 自筹              | 2,718,900.00   |
| 经纬深加工项目(乳胶丝)  | 140,000,000.00 | 6,535,676.41  | 101,875,322.55 |                |            | 2,148,357.82 | 自筹、<br>银行<br>借款 | 108,410,998.96 |
| 安顺达深加工项目(胎面胶) | 129,430,000.00 | 2,061,201.50  | 66,882,662.79  |                |            | 517,652.60   | 自筹、<br>银行<br>借款 | 68,943,864.29  |
| 康尔深加工项目(乳胶手套) | 18,365,300.00  | 542,354.75    | 1,810,876.95   |                |            | 0            | 自筹              | 2,353,231.70   |
| 知知乳胶手套生产线工程项目 | 15,812,637.42  |               | 10,343,093.66  |                |            | 0            | 自筹              | 10,343,093.66  |
| 其他零星项目        |                | 2,197,509.06  | 8,707,828.27   | 9,604,665.39   | 67,131.40  | 0            | 自筹              | 1,233,540.54   |
| 合计            |                | 65,315,080.54 | 263,308,922.38 | 116,053,046.88 | 981,993.30 | 2,666,010.42 | /               | 211,588,962.74 |

注 1：在建工程期末余额比期初增加 146,273,882.20 元，增加幅 223.95%，主要系公司下属子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司及海南安顺达橡胶制品有限公司深加工项目已进入基建期，基建投入增大。

注 2：经纬乳胶丝深加工项目的资本化率为 5.3581、安顺达深加工项目资本化率均为 5.3572%。

注 3：截止期末，本公司在建工程可收回金额高于账面价值，故未计提在建工程减值准备。

## 12、生产性生物资产：

### (1) 以成本计量：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初账面余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额           |
|----------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、种植业    |                  |                |                |                  |
| 生产性生物资产原 | 4,525,438,366.05 | 465,459,005.86 | 327,652,575.23 | 4,663,244,796.68 |

|               |                  |                |                |                  |
|---------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 值             |                  |                |                |                  |
| 其中：成熟生产性生物资产  |                  |                |                |                  |
| （1）橡胶林木       | 3,086,986,987.22 | 198,379,019.22 | 105,775,497.05 | 3,179,590,509.39 |
| （2）其他经济林木     | 21,669,001.86    | 1,569,417.23   | 128,636.42     | 23,109,782.67    |
| 小计            | 3,108,655,989.08 | 199,948,436.45 | 105,904,133.47 | 3,202,700,292.06 |
| 其中：未成熟生产性生物资产 |                  |                |                |                  |
| （1）橡胶林木       | 1,413,545,932.73 | 260,955,004.01 | 220,159,844.53 | 1,454,341,092.21 |
| （2）其他经济林木     | 3,236,444.24     | 4,555,565.40   | 1,588,597.23   | 6,203,412.41     |
| 小计            | 1,416,782,376.97 | 265,510,569.41 | 221,748,441.76 | 1,460,544,504.62 |
| 生产性生物资产累计折旧   | 746,014,989.66   | 130,522,511.72 | 30,068,506.64  | 846,468,994.74   |
| 其中：成熟生产性生物资产  |                  |                |                |                  |
| （1）橡胶林木       | 733,758,333.28   | 129,392,045.28 | 30,016,977.76  | 833,133,400.80   |
| （2）其他经济林木     | 12,256,656.38    | 1,130,466.44   | 51,528.88      | 13,335,593.94    |
| 小计            | 746,014,989.66   | 130,522,511.72 | 30,068,506.64  | 846,468,994.74   |
| 生产性生物资产累计减值准备 |                  | 11,066,000.00  | 11,066,000.00  |                  |
| 其中：成熟生产性生物资产  |                  |                |                |                  |
| 未成熟生产性生物资产    |                  | 11,066,000.00  | 11,066,000.00  |                  |
| 生产性生物资产净值     | 3,779,423,376.39 |                |                | 3,816,775,801.94 |
| 其中：成熟生产性生物资产  |                  |                |                |                  |
| （1）橡胶林木       | 2,353,228,653.94 |                |                | 2,346,457,108.59 |
| （2）其他经济林木     | 9,412,345.48     |                |                | 9,774,188.73     |
| 小计            | 2,362,640,999.42 |                |                | 2,356,231,297.32 |
| 其中：未成熟生产性生物资产 |                  |                |                |                  |
| （1）橡胶林木       | 1,413,545,932.73 |                |                | 1,454,341,092.21 |
| （2）其他经济林木     | 3,236,444.24     |                |                | 6,203,412.41     |
| 小计            | 1,416,782,376.97 |                |                | 1,460,544,504.62 |
| 二、畜牧养殖业       |                  |                |                |                  |
| 三、林业          |                  |                |                |                  |
| 四、水产业         |                  |                |                |                  |
| 合计            | 3,779,423,376.39 |                |                | 3,816,775,801.94 |

注 1：本公司自筹资金种植生物资产，无利息资本化金额。

注 2：截止期末，本公司成熟生产性生物资产可收回金额高于账面价值，故未计提成熟生产性生物资产减值准备。

注 3: 公司 2010 年因遭受旱灾, 对截止 2010 年 6 月 30 日已发生损失 (已死亡无保苗价值) 但尚未进行处理 (灾情结束后统一清查处理) 的未成熟生产性生物资产暂计提资产减值准备 11,066,000 元, 并在清查完成后于 9 月进行相应帐务处理。除原预计损失 11,066,000 元外, 另新增清查损失 4,877,875.17 元, 合计冲减未成熟生产性生物资产 15,943,875.17 元, 并将该损失计入当期营业外支出。

注 4: 2010 年未成熟生产性生物资产除转入成熟生产性生物资产及因遭受旱灾损失而转销外, 因 2010 年 7 月康森台风损失 (该部分损失对冲收到的保险公司风灾赔偿款) 及转销无保苗价值的超龄苗原因共计核销未成熟生产性生物资产 10,547,882.64 元。另因康森台风损失原因, 核销成熟生产性生物资产账面原值 11,672,653.50 元, 净值 8,576,219.13 元。

注 5: 本期成熟生产性生物资产增加除未成熟生产性生物资产转入外, 尚有部分增加系回收职工胶园原因所形成。

注 6: 本期生物性资产计提折旧 130,522,511.72 元。

注 7: 截止期末, 公司与林木资产有关的权属证明已全部办理完毕, 总面积为 352.95 万亩。

### 13、无形资产:

#### (1) 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少         | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计     |                |               |              |                |
| 非专利技术        | 8,890,968.00   | 660,038.62    | 70,000.00    | 9,481,006.62   |
| 土地使用权        | 285,409,093.12 | 31,380,708.69 | 1,852,042.00 | 314,937,759.81 |
| 合计           | 294,300,061.12 | 32,040,747.31 | 1,922,042.00 | 324,418,766.43 |
| 二、累计摊销合计     |                |               |              |                |
| 非专利技术        | 2,835,020.61   | 1,092,838.59  |              | 3,927,859.20   |
| 土地使用权        | 17,170,176.20  | 5,986,133.71  | 125,016.80   | 23,031,293.11  |
| 合计           | 20,005,196.81  | 7,078,972.30  | 125,016.80   | 26,959,152.31  |
| 三、无形资产账面净值合计 |                |               |              |                |
| 非专利技术        | 6,055,947.39   |               |              | 5,553,147.42   |
| 土地使用权        | 268,238,916.92 |               |              | 291,906,466.70 |
| 合计           | 274,294,864.31 |               |              | 297,459,614.12 |
| 四、减值准备合计     |                |               |              |                |
| 五、无形资产账面价值合计 | 274,294,864.31 |               |              | 297,459,614.12 |

本期摊销额: 7,078,972.30 元。

注 1：本期无形资产摊销额为 7,078,972.30 元；截止期末，本公司无形资产可收回金额高于账面价值，故未计提无形资产减值准备。

注 2：2010 年公司新增土地使用权 3,138.07 万元，主要包括：

(1) 公司下属子公司海南农垦林产集团有限责任公司与海南省国营西联农场、海南省国营八一农场签订土地使用权转让协议，依据海南中明智（2009）（估）字第 3030 号及 3031 号土地估价报告，以评估价受让两家木材厂内的土地使用权，总价为 2,185.99 万元，发生相关购置税 89.19 万元。截止期末，该 2 宗共计 12.35 万平方米土地使用权证书尚在办理中。

(2) 公司下属橡胶加工分公司金兴加工厂新建胶厂从万宁市国土局受让土地使用权 784 万元，该宗地权属证书尚在办理中。

#### 14、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初额        | 本期增加额 | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末额        |
|-------|------------|-------|------------|-------|------------|
| 道路改造  | 409,934.56 |       | 204,967.32 |       | 204,967.24 |
| 环境建设  | 219,732.04 |       | 219,732.04 |       |            |
| 车辆改装费 | 33,805.39  |       | 33,805.39  |       |            |
| 合计    | 663,471.99 |       | 458,504.75 |       | 204,967.24 |

#### 15、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： |              |              |
| 资产减值准备   | 1,335,260.06 | 71,115.05    |
| 可抵扣亏损    | 3,581,266.43 | 5,128,038.97 |
| 递延收益     | 571,298.92   | 688,238.61   |
| 衍生金融工具   | 4,257,918.75 | 3,169,250.00 |
| 其他暂时性差异  |              | 82,458.11    |
| 小计       | 9,745,744.16 | 9,139,100.74 |
| 递延所得税负债： |              |              |
| 衍生金融工具   | 1,368.75     |              |
| 小计       | 1,368.75     |              |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 金额            |
|--------------------|---------------|
| 应纳税差异项目：           |               |
| 衍生金融工具（套期工具公允价值变动） | 5,475.00      |
| 可抵扣差异项目：           |               |
| 坏账准备               | 5,506,729.93  |
| 递延收益               | 2,285,195.68  |
| 衍生金融工具（套期工具公允价值变动） | 17,031,675.00 |
| 未弥补亏损              | 14,325,065.72 |
| 其他暂时性差异            |               |

注：期初衍生金融工具（套期工具公允价值变动）系中橡电子交易市场有限公司及海南天然橡胶产业集团金橡有限公司期末持仓套保合约公允价值变动损失，本期因合约到期而转回；期末衍生金融工具（套期工具公允价值变动）为海南天然橡胶产业集团金橡有限公司期末持仓套保合约公允价值变动收益。

期初未弥补亏损系海南农垦林产集团有限责任公司、中橡电子交易市场有限公司及三家深加工子公司（海南经纬乳胶丝有限责任公司、海南康尔乳胶制品有限责任公司及海南安顺达橡胶制品有限公司）2009 年度亏损，本期因经营情况好转而部分转回。

## 16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少          |              | 期末账面余额        |
|------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|                  |               |               | 转回            | 转销           |               |
| 一、坏账准备           | 25,496,306.53 | 13,725,239.99 |               | 1,949,686.13 | 37,271,860.39 |
| 二、存货跌价准备         | 580,280.23    |               | 23,244.06     | 557,036.17   | 0.00          |
| 三、可供出售金融资产减值准备   |               |               |               |              |               |
| 四、持有至到期投资减值准备    |               |               |               |              |               |
| 五、长期股权投资减值准备     |               |               |               |              |               |
| 六、投资性房地产减值准备     |               |               |               |              |               |
| 七、固定资产减值准备       | 14,259,970.25 | 1,707,279.66  |               | 769,770.41   | 15,197,479.50 |
| 八、工程物资减值准备       |               |               |               |              |               |
| 九、在建工程减值准备       |               |               |               |              |               |
| 十、生产性生物资产减值准备    |               | 11,066,000.00 | 11,066,000.00 |              |               |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |               |               |               |              |               |
| 十一、油气资产减值准备      |               |               |               |              |               |
| 十二、无形资产减值准备      |               |               |               |              |               |
| 十三、商誉减值准备        |               |               |               |              |               |
| 十四、其他            |               |               |               |              |               |
| 合计               | 40,336,557.01 | 26,498,519.65 | 11,089,244.06 | 3,276,492.71 | 52,469,339.89 |

## 17、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数              | 期初数            |
|------|------------------|----------------|
| 保证借款 | 900,000,000.00   | 700,000,000.00 |
| 信用借款 | 300,000,000.00   |                |
| 其他借款 | 9,301,770.56     | 155,875,000.00 |
| 合计   | 1,209,301,770.56 | 855,875,000.00 |

注：截止期末，本公司不存在已到期未偿还的短期借款。

信用借款余额 300,000,000.00 元，其中中国银行海南省分行信用借款 200,000,000.00 元、交通银行信用借款 100,000,000.00 元；

保证借款余额 900,000,000.00 元，其中农垦集团为本公司担保 600,000,000.00 元、本公司为下属子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司担保 150,000,000.00 元、为上海龙橡国际贸易有限公司担保 150,000,000.00 元。

其他借款系公司已议付具有追索权的国内信用证，期末因信用证到期原因而减少。

## 18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数           | 期初数 |
|--------|---------------|-----|
| 银行承兑汇票 | 80,000,000.00 |     |
| 合计     | 80,000,000.00 |     |

注：下一会计期间将到期的金额 80,000,000.00 元。

## 19、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 154,650,078.94 | 141,878,638.86 |
| 1 至 2 年 | 27,582,408.24  | 7,618,719.45   |
| 2 至 3 年 | 49,094.34      | 532,347.73     |
| 3 年以上   | 321,072.85     | 725,449.75     |
| 合计      | 182,602,654.37 | 150,755,155.79 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的

款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

注 1：期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

注 2：期末余额中应付其他关联方款项为 33,189,811.28 元，占期末应付账款余额的 18.18%，主要为应付农垦下属农场橡胶胶水原料收购款。

注 3：期末账龄超过一年的款项合计 27,952,575.43 元，主要为尚未结算的应付供应商肥料款。

## 20、预收账款：

### (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数            | 期初数           |
|---------|----------------|---------------|
| 1 年以内   | 129,490,638.04 | 34,751,188.73 |
| 1 至 2 年 | 102,241.01     | 271,315.23    |
| 2 至 3 年 | 44,015.21      | 77,099.01     |
| 3 年以上   | 46,401.01      | 5,000.00      |
| 合计      | 129,683,295.27 | 35,104,602.97 |

### (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

### (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

注 1：期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项及预收其他关联方款项。

注 2：公司预收款项期末余额比期初增加 94,578,692.30 元，增加幅度 269.42%，主要增加原因为公司加大对直销客户的销售力度，而海南云龙亿贸易有限公司等直销客户（贸易商类）结算方式均为款到发货，期后该部分货物均已发出。

注 3：期末账龄超过 1 年的款项合计 192,657.23 元，主要是预收款项结算后形成的余款。

## 21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初账面余额         | 本期增加             | 本期减少             | 期末账面余额         |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 132,609,615.27 | 1,508,057,128.70 | 1,371,220,526.57 | 269,446,217.40 |
| 二、职工福利费       |                | 38,085,855.94    | 38,085,855.94    |                |
| 三、社会保险费       | 3,706,594.12   | 297,837,140.49   | 293,087,821.73   | 8,455,912.88   |
| (1) 养老保险费     | 1,157,375.83   | 198,712,594.52   | 194,171,796.69   | 5,698,173.66   |
| (2) 医疗保险费     | 2,321,057.96   | 76,412,108.16    | 76,260,008.11    | 2,473,158.01   |
| (3) 失业保险费     | 184,639.39     | 14,704,474.72    | 14,733,480.90    | 155,633.21     |
| (4) 工伤及生育保险费  | 43,520.94      | 8,007,963.09     | 7,922,536.03     | 128,948.00     |
| 四、住房公积金       | 3,029,280.01   | 21,631,311.07    | 22,260,214.25    | 2,400,376.83   |
| 五、辞退福利        |                |                  |                  |                |
| 六、其他          | 42,231,073.75  | 73,412,327.27    | 47,927,304.46    | 67,716,096.56  |
| 合计            | 181,576,563.15 | 1,939,023,763.47 | 1,772,581,722.95 | 348,018,603.67 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 67,716,096.56 元。

注 1：期末无拖欠性质的应付职工薪酬。

注 2：期末应付工资增加原因为：公司职工工资为当月计提下月发放；胶工薪酬实行定量上缴，定量外市价结算原则，由于胶价持续上涨，使得期末应付胶工工资增幅较大。

## 22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | -23,546,955.91 | -26,151,162.18 |
| 营业税     | 162,302.47     | 136,195.85     |
| 企业所得税   | 12,614,273.72  | 334,021.90     |
| 个人所得税   | 455,701.61     | 441,781.27     |
| 城市维护建设税 | 146,537.59     | 111,008.23     |
| 其他      | 2,565,055.26   | 340,487.83     |
| 合计      | -7,603,085.26  | -24,787,667.10 |

注：期末应交税费变动系因下属子公司利润增长，所得税费用相应有所增加。

## 23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末数           | 期初数          |
|-----------------|---------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 1,028,997.97  | 891,000.00   |
| 短期借款应付利息        | 22,035,585.81 | 929,025.00   |
| 农垦集团资金占用费       |               | 1,768,608.00 |
| 合计              | 23,064,583.78 | 3,588,633.00 |

注 1：期末余额无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

注 2：公司应付利息期末余额比期初余额增加 19,475,950.78 元，增加幅度为 542.71%。主要增加原因为公司 2010 年发行短期融资券 7 亿元，该短期融资券为到期一次还本付息。

#### 24、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 期末数          | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|------------|--------------|-----|-------------|
| 海南默默实业有限公司 | 350,000.00   |     |             |
| 昌江红林顺发公司   | 280,000.00   |     |             |
| 植达东部橡胶林业公司 | 210,000.00   |     |             |
| 西联森达公司     | 210,000.00   |     |             |
| 合计         | 1,050,000.00 |     | /           |

注：期末应付股利为公司下属子公司海南农垦林产集团有限责任公司 2010 年度利润分配。

#### 25、 其他应付款：

##### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 249,338,555.96 | 800,446,061.49 |
| 1 至 2 年 | 75,981,839.56  | 111,485,593.82 |
| 2 至 3 年 | 52,387,400.69  | 14,853,063.58  |
| 3 年以上   | 17,736,070.93  | 13,448,855.73  |
| 合计      | 395,443,867.14 | 940,233,574.62 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

注 1：期末余额中有欠持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。其中应付农垦集团款项为 5,797,291.61 元，占其他应付款期末余额的比例为 1.47%。

注 2：期末余额中应付其他关联方款项为 743,770.56 元，占其他应付款期末余额的比例为 0.19%。

注 3：公司其他应付款期末余额比期初减少 544,789,707.48 元，减少幅度 57.94%。系由于本期归还对控股股东农垦集团及农垦下属各农场欠款原因所致。

注 4：期末其他应付款主要为应付胶工的橡胶承包风险金及履约保证金、应付内部职工的橡胶中小苗抚管承包款以及收取的外部单位交易保证金、履约保证金和押金等款项。

注 5：账龄超过一年的其他应付款合计 146,105,311.18 元，主要为应付橡胶承包风险金及尚未结算的中小苗抚管承包款。

## 26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面余额           | 期初账面余额         |
|--------|------------------|----------------|
| 衍生金融工具 | 370,199,241.52   | 172,852,650.00 |
| 短期融资券  | 700,000,000.00   |                |
| 合计     | 1,070,199,241.52 | 172,852,650.00 |

注 1：公司于 2010 年 2 月发行短期融资券 7 亿元，到期日为 2011 年 2 月 26 日，发行利率为 3.31%。

注 2：衍生金融负债（套期工具），即期末持仓合约的公允价值变动损益（浮动盈亏部分）。

## 27、长期借款：

### (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 711,345,346.43 | 600,000,000.00 |
| 合计   | 711,345,346.43 | 600,000,000.00 |

注 1：截止期末，长期借款余额 711,345,346.43 元，其中：

(1) 2009 年 3 月 10 日公司与中国农业银行海口市海秀支行签订借款合同，借款金额 600,000,000.00 元，借款用途为橡胶林抚管，借款期限为 2009 年 3 月 10 日至 2012 年 3 月 9 日，该借款为本公司控股股东农垦集团提供担保，年利率为 4.86%。

(2) 本公司为下属子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司担保借款 80,313,346.43 元，借款用途为新建橡胶加工厂购买进口设备及建设资金；为下属子公司海南安顺达橡胶制品有限责任公司担保借款 31,032,000.00 元，借款用途为新建预硫化胎面胶、中垫胶等项目建设资金。

### (2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位       | 借款起始日       | 借款终止日       | 币种  | 利率<br>(%) | 期末数           |
|------------|-------------|-------------|-----|-----------|---------------|
|            |             |             |     |           | 本币金额          |
| 中国农业银行澄迈支行 | 2010年2月11日  | 2018年2月10日  | 人民币 | 5.346     | 23,791,226.43 |
| 中国农业银行澄迈支行 | 2010年4月22日  | 2018年4月21日  | 人民币 | 5.346     | 15,522,120.00 |
| 中国农业银行澄迈支行 | 2010年11月25日 | 2018年11月18日 | 人民币 | 5.526     | 10,000,000.00 |
| 中国农业银行澄迈支行 | 2010年11月15日 | 2018年4月14日  | 人民币 | 5.526     | 10,000,000.00 |
| 中国农业银行澄迈支行 | 2010年9月1日   | 2016年8月31日  | 人民币 | 5.346     | 6,290,000.00  |

## 28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------------------|---------------|---------------|
| 政府补助                 |               |               |
| 其中：热带农产品种植及加工项目专项资金  | 3,000,000.00  | 3,000,000.00  |
| 防护林建设基金              | 866,668.40    | 933,334.00    |
| 污染源自动监控系统建设补助        | 505,000.00    | 505,000.00    |
| 农垦工业信息化专项经费          | 550,000.00    | 550,000.00    |
| 农机购置补贴               | 3,002,947.17  | 3,198,364.43  |
| 天然橡胶林基地建设项目财政贴息      | 40,959,000.00 | 16,560,000.00 |
| 橡胶树风灾保险补贴            |               | 1,656,986.31  |
| 2010 农业综合开发产业化经营财政补助 | 19,933,333.33 |               |
| 其他                   | 2,236,142.42  | 2,729,146.08  |
| 合计                   | 71,053,091.32 | 29,132,830.82 |

注：报告期内公司收到的政府补助主要包括：

(1) 2007年9月4日，国家发展和改革委员会发出《关于下达2007年小企业创业基地和中小企业公共服务平台建设项目中央预算内专项资金投资计划的通知》（发改投资[2007]2201号），决定向海南省拨付2007年中央预算内专项资金用于有关小企业创业基地和中小企业公共服务平台建设项目，其中向中橡市场“海南热带农产品种植及加工业公共商务技术服务平台”项目拨付中央预算内专项资金投资补助款300万元。截止期末，该项目尚未结题。

(2) 根据海南省财政厅《关于提前下达2009年防护林工程建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知》（琼财建[2008]2420号），2008年公司收到拨付的防护林新增中央预算内投资项目资金100万元，递延年限为15年，截止期末累计已确认营业外收入133,331.60元，其中本期确认营业外收入66,665.60元。

(3) 2008年收到海南省国土环境资源厅下拨的污染源自动监控系统建设补助50.50万元，截止期末，该项目尚未完工。

(4) 2008 年 6 月 3 日, 农业部农垦局委托中橡市场依托其现有的计算机网络和专业的 IT 技术力量, 围绕发展橡胶主导产业和促进市场营销, 建立农垦公共信息服务平台。为此, 农业部农垦局向中橡市场拨付项目经费 55 万元。截止期末, 该项目尚未结题。

(5) 2008 年 11 月 20 日, 海南省农垦总局出具《关于下达 2008 年度农业机械购置补贴专项资金计划的通知》(琼垦局财字[2008]79 号), 根据《农业部关于批复直属垦区 2008 年部门预算的通知》(农财发[2008]15 号), 下达海南农垦林产集团有限责任公司 2008 年度农业机械购置补贴计划, 向林产集团拨付农业机械购置中央财政补贴资金 271 万元, 递延年限为 10 年, 截止期末已累计确认营业外收入 622,204.39 元, 其中本期确认营业外收入 271,071.24 元; 同时下达海南农垦现代物流有限责任公司 2008 年度农业机械购置补贴计划, 拨付农业机械购置中央财政补贴资金 78.675 万元, 递延年限为 4 年, 截止期末累计已确认营业外收入 590,062.54 元, 其中本期确认营业外收入 196,687.52 元。

2009 年 10 月, 海南省农垦总局出具《关于下达 2009 年度农业机械购置补贴专项资金计划的通知》(琼垦局财字[2009]81 号), 根据《财政部关于予拨 2009 年农业机械购置补贴资金的通知》(财农[2009]24 号), 下达 2009 年度农业机械购置补贴计划, 拨付农业机械购置中央财政补贴资金 44.541 万元, 递延年限为 5 年, 截止期末已确认营业外收入 81,658.50 元。

2010 年 9 月 30 日海南省农垦总局出具《关于下达 2010 年农业机械购置补贴专项资金计划的通知》(琼垦局财字[2010]72 号), 根据省财政厅《关于拨付 2010 年农业机械购置补贴资金的通知》(琼财农字[2010]618 号), 下达海南农垦林产集团有限责任公司 2010 年度农业机械购置补贴计划, 向林产集团拨付农业机械购置中央财政补贴资金 36 万元, 递延年限为 10 年, 截止期末已确认营业外收入 6,000.00 元;

(6) 2008 年 12 月 23 日, 海南省财政厅发出《关于下达 2008 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》(琼财建[2008]2606 号), 拨付 2008 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款指标 1,800 万元, 递延年限为 25 年, 截止期末已累计确认营业外收入 2,160,000.00 元, 其中本期确认营业外收入 720,000.00 元。

2009 年 12 月, 海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》(琼垦局财字[2009]116 号), 根据海南省财政厅《关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》(琼财建[2009]2609 号), 下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 1,200 万元, 递延年限为 25 年, 本公司于 2010 年 1 月收到该笔拨款, 本期确认营业外收入 440,000.00 元。

2010 年 10 月，海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》（琼垦局财字[2010]79 号），根据海南省财政厅《关于下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》（琼财建[2010]2051 号），下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 1,365 万元，递延年限为 25 年，本公司于 2010 年 11 月收到该笔拨款，本期确认营业外收入 91,000.00 元。

(7) 2009 年 12 月，海南省财政厅下拨橡胶树风灾保险补贴 480 万元，该项保险期限为 2009 年 5 月至 2010 年 5 月，截止期末已全额确认营业外收入。

(8) 2010 年 8 月，海南省农业综合开发办公室出具《关于海南省农垦总局年农业综合开发产业化财政补助天然橡胶基地建设项目实施方案的复函》（琼农办函[2010]472 号），同意海南省农垦总局上报的《关于报送 2010 年农业综合开发产业化经营财政补助项目及编报计划的函》（琼垦局函[2010]151 号），2010 年 12 月本公司收到海南省农垦总局拨付的 2,000 万农综资金，递延年限为 25 年，本期确认营业外收入 66,666.67 元。

(9) 其他主要包括农业部物种优化资源拨款及海南省财政厅下拨的 2010 年现代农业产业技术体系建设专项资金等。

## 29、股本：

单位：元 币种：人民币

|      | 期初数           | 本次变动增减（+、-） |    |           |    |             | 期末数           |
|------|---------------|-------------|----|-----------|----|-------------|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计          |               |
| 股份总数 | 3,145,171,600 | 786,000,000 |    |           |    | 786,000,000 | 3,931,171,600 |

注：2010 年 12 月 28 日，公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行人 786,000,000.00 股人民币普通股（A 股），共计募集资金人民币 4,708,140,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为 4,477,551,307.14 元，其中股本溢价 3,691,551,307.14 元。该募集资金业经中审亚太会计师事务所有限公司以中审亚太验字（2010）010715 号《验资报告》验证确认。

## 30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数             | 本期增加             | 本期减少           | 期末数              |
|------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 9,819,081.11    | 3,691,551,307.14 |                | 3,701,370,388.25 |
| 其他资本公积     | -131,994,919.16 |                  | 171,598,125.32 | -303,593,044.48  |
| 合计         | -122,175,838.05 | 3,691,551,307.14 | 171,598,125.32 | 3,397,777,343.77 |

注 1：本期其他资本公积变动系套期工具公允价值变动损益（符合有效性的套保合约浮动盈

亏)。

### 31、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 163,154,431.35 | 54,406,927.74 |      | 217,561,359.09 |
| 合计     | 163,154,431.35 | 54,406,927.74 |      | 217,561,359.09 |

### 32、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例 (%) |
|-------------------|----------------|-------------|
| 调整前 上年末未分配利润      | 359,208,459.07 | /           |
| 调整后 年初未分配利润       | 359,208,459.07 | /           |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 572,841,410.14 | /           |
| 减：提取法定盈余公积        | 54,406,927.74  | 10          |
| 应付普通股股利           | 157,258,580.00 |             |
| 期末未分配利润           | 720,384,361.47 | /           |

### 33、 营业收入和营业成本：

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 6,258,822,717.93 | 3,712,887,240.33 |
| 其他业务收入 | 66,725,440.41    | 29,789,725.36    |
| 营业成本   | 5,053,921,148.21 | 2,990,199,491.14 |

#### (2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 橡胶产品 | 6,053,933,455.51 | 4,920,901,025.95 | 3,499,556,121.02 | 2,838,849,544.27 |
| 橡胶木材 | 204,889,262.42   | 117,037,218.14   | 213,331,119.31   | 132,284,545.97   |
| 合计   | 6,258,822,717.93 | 5,037,938,244.09 | 3,712,887,240.33 | 2,971,134,090.24 |

#### (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 境内   | 6,063,925,078.40 | 4,847,735,951.46 | 3,712,887,240.33 | 2,971,134,090.24 |
| 境外   | 194,897,639.53   | 190,202,292.63   |                  |                  |
| 合计   | 6,258,822,717.93 | 5,037,938,244.09 | 3,712,887,240.33 | 2,971,134,090.24 |

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称           | 营业收入             | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|----------------|------------------|-----------------|
| 海通期货有限公司       | 319,893,083.14   |                 |
| 中化国际（控股）股份有限公司 | 406,075,674.82   |                 |
| 海南云龙亿贸易有限公司    | 309,521,389.40   |                 |
| 海口琼山宇龙贸易有限公司   | 405,256,563.90   |                 |
| 双钱集团股份有限公司     | 238,594,956.71   |                 |
| 合计             | 1,679,341,667.97 | 26.55           |

注：本期营业收入较上期增加 2,582,871,192.65 元，增加幅度为 69.01%；本期营业成本较上期增加 2,063,721,657.08 元，增加幅度为 69.02%。营业收入增加主要为两方面原因：橡胶产品价格持续上涨及贸易类橡胶产品交易规模扩大原因所致。营业成本增加原因同营业收入，一方面因橡胶产品价格上涨导致公司收购的胶水原料价格随之上涨，另一方面随贸易类橡胶产品交易规模的扩大，相应外购橡胶产品成本随之增加。

## 34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        | 计缴标准           |
|---------|--------------|--------------|----------------|
| 营业税     | 2,131,505.15 | 514,637.15   | 运输收入 5%、货运代理收入 |
| 城市维护建设税 | 1,080,770.52 | 639,330.42   | 5%、7%          |
| 教育费附加   | 562,947.72   | 310,272.27   | 3%             |
| 合计      | 3,775,223.39 | 1,464,239.84 | /              |

## 35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费   | 47,323,427.98 | 33,870,113.30 |
| 包装物   | 5,525,913.52  | 313,515.00    |
| 仓储保管费 | 4,935,105.01  | 3,731,218.21  |
| 职工薪酬  | 4,748,970.29  | 3,248,733.19  |
| 差旅费   | 1,913,221.09  | 815,754.12    |
| 其他    | 10,683,721.44 | 3,725,520.63  |
| 合计    | 75,130,359.33 | 45,704,854.45 |

## 36、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬  | 179,329,881.90 | 117,974,332.77 |
| 综合服务费 | 58,598,755.00  | 58,282,367.00  |
| 保险费   | 48,113,414.98  | 30,819,950.34  |
| 业务招待费 | 31,256,174.57  | 27,141,573.34  |
| 车辆费用  | 22,773,260.25  | 22,918,832.29  |
| 折旧费   | 21,467,858.89  | 19,671,646.50  |
| 办公费   | 14,507,329.15  | 20,008,665.34  |
| 税金    | 11,242,986.37  | 6,538,505.62   |
| 差旅费   | 10,285,116.79  | 8,738,946.19   |
| 摊销费用  | 7,528,507.95   | 5,637,595.57   |
| 会议费   | 7,355,681.40   | 6,406,272.28   |
| 其他    | 36,566,026.28  | 22,985,126.48  |
| 合计    | 449,024,993.53 | 347,123,813.72 |

## 37、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出   | 101,502,646.28 | 83,409,873.04 |
| 减：利息收入 | 3,633,572.52   | 3,532,021.85  |
| 汇兑损失   | 272,179.08     | 20.90         |
| 减：汇兑收益 | 27,943.09      | 79.84         |
| 手续费    | 4,618,979.02   | 972,878.45    |
| 合计     | 102,732,288.77 | 80,850,670.70 |

## 38、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

| 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              | -24,241,150.96 | -30,557,675.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -24,241,150.96 | -30,557,675.00 |
| 合计                   | -24,241,150.96 | -30,557,675.00 |

注：衍生金融工具产生的公允价值变动损益系公司从事套期保值业务，因未能严格符合会计准则规定的套期有效性的认定标准而确认的期货损益（期末持仓部分，即浮动盈亏），同时作为非经常性损益披露。

## 39、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

|                         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |                | 856,311.35     |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      | -69,767,173.82 | -11,370,842.01 |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 224,381.80     |                |
| 合计                      | -69,542,792.02 | -10,514,530.66 |

注 1：公司交易性金融资产投资收益为公司从事套期保值业务，因未能严格符合会计准则规定的套期有效性的认定标准而确认的期货损益（已平仓合约部分，即平仓盈亏），同时作为非经常性损益披露。

注 2：持有至到期投资收益主要系人民币 7 天结构性理财产品收益。

注 3：2009 年处置长期股权投资产生的投资收益系注销海南农垦电子商务物流有限公司原因所形成。

#### 40、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、坏账损失         | 13,725,239.99 | -12,575,446.56 |
| 二、存货跌价损失       | -23,244.06    | 580,280.23     |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |                |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |                |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |                |
| 六、投资性房地产减值损失   |               |                |
| 七、固定资产减值损失     | 1,707,279.66  | 840,136.45     |
| 八、工程物资减值损失     |               |                |
| 九、在建工程减值损失     |               |                |
| 十、生产性生物资产减值损失  |               |                |
| 十一、油气资产减值损失    |               |                |
| 十二、无形资产减值损失    |               |                |
| 十三、商誉减值损失      |               |                |
| 十四、其他          |               |                |
| 合计             | 15,409,275.59 | -11,155,029.88 |

#### 41、 营业外收入：

##### (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,180,465.75 | 11,204,858.35 | 2,180,465.75  |

|             |               |               |               |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：固定资产处置利得 | 2,180,465.75  | 9,386,152.56  | 2,180,465.75  |
| 无形资产处置利得    |               | 1,818,705.79  |               |
| 接受捐赠        | 12,700.00     | 22,589.27     | 12,700.00     |
| 政府补助        | 40,564,237.26 | 5,091,467.18  | 40,564,237.26 |
| 盘盈利得        | 66,681.62     | 846,493.17    | 66,681.62     |
| 违约金、罚款及赔偿收入 | 20,975,464.08 | 12,897,008.14 | 20,975,464.08 |
| 其他          | 35,416,016.20 | 16,752,671.88 | 35,416,016.20 |
| 合计          | 99,215,564.91 | 46,815,087.99 | 99,215,564.91 |

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额        | 说明  |
|-----------------|---------------|--------------|-----|
| 橡胶树风灾保险补贴       | 22,172,054.78 | 3,143,013.69 | 注 1 |
| 救灾资金            | 10,000,000.00 |              | 注 2 |
| 天然橡胶林基地建设项目财政贴息 | 1,251,000.00  | 720,000.00   |     |
| 防护林建设基金         | 1,041,578.55  | 66,666.00    |     |
| 农机购置补贴          | 1,249,017.26  | 445,169.49   | 注 3 |
| 其他              | 4,850,586.67  | 716,618.00   | 注 4 |
| 合计              | 40,564,237.26 | 5,091,467.18 | /   |

注 1：2010 年公司与中国人保财险股份有限公司海南省分公司签订橡胶树风灾保险合同（保险期限 2010 年 5 月 6 日至 2011 年 5 月 5 日），约定保费总计 4,800 万元，其中公司自行承担 1,680 万元、中央财政补贴 40%（1,920 万元）、海南省财政补贴 25%（1,200 万元），并由保险人负责向海南省财政厅申请拨付。因此 2010 年 5 月起本公司按保费总额分月确认管理费用，并按政府补贴比例（65%）同时确认政府补贴计入当期营业外收入，本期累计应摊销 240 天，确认营业外收入 20,515,068.47 元。

海南省财政厅下拨橡胶树风灾保险补贴 480 万元，本期应确认营业外收入 1,656,986.31 元，本期合计确认橡胶树风灾保险补贴收入 22,172,054.78 元。

注 2：2010 年 11 月，海南省农垦集团有限公司根据琼垦企字（2010）222 号文件《关于下达 2010 年洪涝救灾资金的通知》向本公司拨付 2010 年洪涝救灾金 1,000.00 万元，专项用于受灾的生产性房屋修复、重建和基础设施的修复。

注 3：2010 年 9 月，根据海南省财政厅《关于拨付 2010 年农业机械购置补贴资金的通知》（琼财农字[2010]618 号），海南省农垦总局出具《关于下达 2010 年农业机械购置补贴专项资金计划的通知》（琼垦局财字[2010]72 号），向本公司拨付农业机械购置中央财政补贴资金 69.36 万元；递延收益-农机购置补贴中本期计入营业外收入 55.54 万元，本期合计确认农

机购置补贴 124.90 万元。

注 4：政府补助—其他项主要包括予以递延确认的农产品现代流通体系建设资金、农业技术体系建设专项经费、物价补贴、地方扶持资金、重点污染源自动监控能力建设补助资金、环保局污水治理补贴等。

#### 42、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 27,035,221.46 | 7,068,422.09  | 27,035,221.46 |
| 其中：固定资产处置损失 | 27,035,221.46 | 7,068,422.09  | 27,035,221.46 |
| 对外捐赠        | 1,793,241.16  | 2,301,227.68  | 1,793,241.16  |
| 赔偿支出        | 2,010,890.02  | 825,805.71    | 2,010,890.02  |
| 盘亏损失        |               | 808,985.72    |               |
| 其他          | 1,312,129.17  | 1,834,090.06  | 1,312,129.17  |
| 合计          | 32,151,481.81 | 12,838,531.26 | 32,151,481.81 |

注：非流动资产处置损失主要为生产性生物资产非常损失。

#### 43、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 20,885,531.09 | 4,317,754.44  |
| 递延所得税调整          | 1,100,128.28  | -5,714,201.70 |
| 合计               | 21,985,659.37 | -1,396,447.26 |

#### 44、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

##### 基本每股收益

| 项目                      | 2010 年度          | 2009 年度          |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东净利润           | 572,841,410.14   | 285,745,247.96   |
| 非经常性损益                  | -24,258,964.81   | 17,333,232.74    |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 597,100,374.95   | 268,412,015.22   |
| 期初股份数                   | 3,145,171,600.00 | 3,145,171,600.00 |
| 期末股本总额                  | 3,931,171,600.00 | 3,145,171,600.00 |
| 基本每股收益 1                | 0.18             | 0.09             |
| 基本每股收益 2（扣除非经）          | 0.19             | 0.09             |

## 稀释每股收益

公司不存在稀释性潜在普通股，故公司稀释每股收益的计算结果同基本每股收益。

## 45、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                                    | 本期金额            | 上期金额            |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                |                 |                 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |                 |                 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                 |                 |
| 小计                                    |                 |                 |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额        |                 |                 |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |                 |                 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                 |                 |
| 小计                                    |                 |                 |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额               | -315,418,782.27 | -142,294,975.00 |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    | -4,257,918.75   | -2,588,460.00   |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   | -139,706,515.00 |                 |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额                     |                 |                 |
| 小计                                    | -171,454,348.52 | -139,706,515.00 |
| 4. 外币财务报表折算差额                         | -1,074,543.10   | -11,844.00      |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |                 |                 |
| 小计                                    | -1,074,543.10   | -11,844.00      |
| 5. 其他                                 |                 |                 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |                 |                 |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |                 |                 |
| 小计                                    |                 |                 |
| 合计                                    | -172,528,891.62 | -139,718,359.00 |

注：本期其他综合收益主要为套期工具公允价值变动损益（符合有效性的套保合约浮动盈亏）。

## 46、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 金额            |
|-----------------|---------------|
| 违约金、赔偿款、割胶技术罚款等 | 17,517,311.07 |

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 财务费用-利息收入           | 4,233,572.52   |
| 交易和履约保证金、招投标保证金、押金等 | 30,508,970.92  |
| 除税费返还外的其他政府补助收入     | 70,593,711.00  |
| 其他往来款               | 34,484,586.52  |
| 合计                  | 157,338,152.03 |

注：2010 年度其他往来款主要系职工借款及备用金变动。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 金额             |
|---------------|----------------|
| 支付期货保证金       | 211,554,427.72 |
| 支付其他往来款       | 524,520,398.79 |
| 综合服务费、房屋租赁费等  | 54,897,356.50  |
| 运输费及装卸费       | 45,454,587.33  |
| 业务招待费         | 29,537,683.19  |
| 车辆使用费         | 22,840,282.47  |
| 支付橡胶风灾保险费     | 16,914,754.22  |
| 办公费           | 14,749,571.41  |
| 差旅费           | 10,084,231.02  |
| 中介审计、法律等咨询服务费 | 7,507,598.12   |
| 其他付现费用        | 50,846,756.95  |
| 合计            | 988,907,647.72 |

注 1：支付其他往来款主要为清理与控股股东的资金往来，归还对控股股东农垦集团的欠款。公司总计以现金方式归还农垦集团往来款 57,188 万元，其中欠付经营性往来款 45,291 万元，欠付往年累计购置资产款项 11,897 万元。因此导致本期经营活动现金流量净额下降幅度较大。

除归还控股股东欠款外，其余其他往来主要变动主要系支付押金及保证金。

注 2：其他付现费用主要包括房屋租赁费用、仓储保管及销售服务费用、会议费及水电、维修费用等。

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 金额            |
|----------------------|---------------|
| 不符合套期有效性认定标准而确认的期货损益 | 69,773,649.21 |
| 合计                   | 69,773,649.21 |

支付其他与投资活动有关的现金为 69,773,649.21 元，系与不符合套期有效性认定标准而确认的期货损益对应。

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 金额             |
|--------------|----------------|
| 国内信用证及银行承兑汇票 | 130,295,501.48 |
| 合计           | 130,295,501.48 |

2010 年度收到的其他与筹资活动有关的现金 130,295,501.48 元，其中 50,295,501.48 元系客户向本公司购买橡胶产品，以开具的具有追索权的国内信用证作为货款结算方式，因此将已交由银行议付部分扣除贴现息后作为筹资活动流量列报；另有 8,000 万元系公司下属子公司上海龙橡国际贸易有限公司向本公司购买橡胶产品，以银行承兑汇票作为结算方式，本公司将已向银行贴现部分作为筹资活动流量列报。

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 金额            |
|-----------|---------------|
| 中介机构上市等费用 | 15,259,802.73 |
| 合计        | 15,259,802.73 |

2010 年度支付其他与筹资活动有关的现金 15,259,802.73 元，系支付的中介机构上市费用及上市推介、路演费用以及本公司发行一年期短期融资券发生的手续费支出等。

## 47、 现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 576,849,350.27 | 282,789,724.05 |
| 加：资产减值准备                         | 15,409,275.59  | -11,155,029.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 202,019,120.88 | 205,938,455.69 |
| 无形资产摊销                           | 7,093,087.10   | 5,758,279.43   |
| 长期待摊费用摊销                         | 458,504.75     | 581,532.36     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | 3,615,172.84   | -4,136,436.26  |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 21,239,582.87  |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 24,241,150.96  | 30,557,675.00  |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 104,302,646.28 | 83,409,873.04  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | 69,542,792.02  | 10,514,530.66  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 1,098,759.53   | -5,714,201.70  |

|                              |                  |                 |
|------------------------------|------------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）         | 1,368.75         |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | -715,434,833.94  | 282,850,574.35  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | -475,349,621.47  | -245,345,702.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | 13,544,359.58    | -221,860,615.85 |
| 其他                           |                  |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | -151,369,283.99  | 414,188,658.15  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                  |                 |
| 债务转为资本                       |                  |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                  |                 |
| 融资租入固定资产                     |                  |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                  |                 |
| 现金的期末余额                      | 4,918,811,531.95 | 256,959,513.43  |
| 减：现金的期初余额                    | 256,959,513.43   | 561,674,345.09  |
| 加：现金等价物的期末余额                 |                  |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                 |                  |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                 | 4,661,852,018.52 | -304,714,831.66 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末数              | 期初数            |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金           | 4,918,811,531.95 | 256,959,513.43 |
| 其中：库存现金        | 1,639,297.47     | 1,003,240.15   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 4,917,172,234.48 | 255,956,273.28 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                  |                |
| 存放同业款项         |                  |                |
| 拆放同业款项         |                  |                |
| 二、现金等价物        |                  |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,918,811,531.95 | 256,959,513.43 |

## (3) 现金流量表补充资料的说明

注 1：“投资损失”项目数据主要为公司从事套期保值业务，因未能严格符合企业会计准则规定的套期有效性的认定标准，而确认的期货损益。该项数据对应的现金流量在现金流量表中“投资活动产生的现金流量—取得投资收益收到的现金”或“投资活动产生的现金流量—支付其他与投资活动有关的现金”项目中列报。同时考虑到公司进行期货交易的目的是橡胶产品的套期保值，并非投机目的进行相应投资，因此相关期货交易的现金流入流出仍作为经营活动流量列报，仅将不符合套期有效性的期货损益在投资活动项目列报。

注 2: 2010 年 "固定资产报废损失"主要为未成熟生产性生物资产旱灾损失及其他固定资产清理损失。

注 3: 2010 年经营活动产生的现金流量净额较前期大幅减少的原因为偿还控股股东农垦集团欠款所致。

#### 48、所有者权益变动表项目注释

其他综合收益详见其他综合收益;"其他"系外币报表折算差额。

报告期内无需要披露的"由同一控制下企业合并产生的追溯调整"事项。

#### (八) 关联方及关联交易

##### 1、本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

| 母公司名称       | 企业类型   | 注册地                | 法人代表 | 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 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码     |
|-------------|--------|--------------------|------|---|-------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 海南省农垦集团有限公司 | 国有独资公司 | 海南省海口市滨海大道103号财富广场 | 王新一  | 从事农业生产、工业加工、商业贸易、科学研究、各类服务行业;发展橡胶、热带农业、畜牧、旅游、房地产、医疗、健康、金融、投资、物流、建材、工程设计、建设与施工、信息及高新技术、文化、艺术、体育、出版等产业及服务 | 40.00 | 72.98            | 72.98             | 海南省农垦总局  | 20125479-5 |

注: 根据 2010 年 8 月 4 日中共海南省委第八次全体(扩大)会议通过《关于进一步深化海南农垦管理体制改革的决定》(琼发[2010]8 号):“(四) 2010 年 10 月前完成海南省农垦总局和海南省农垦总公司政企分开...”。根据上述《决定》的要求,海南省农垦总公司于 2010 年 9 月 27 日完成工商变更,企业类型由全民所有制变更为有限责任公司(国有独资),注册资本由人民币 16 亿元增加至 40 亿元,企业名称由海南省农垦总公司变更为海南省农垦集团有限公司。原海南省农垦总公司下属各农场及农场所属企业(下述关联交易中简称“农

垦下属农场”)、总局及五指山招待所、海垦东昌投资有限公司等中西部农场投资公司、海南农垦保安服务有限公司划归海南省农垦总局管理，相关划转手续正在办理中。

## 2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称              | 企业类型   | 注册地 | 业务性质 | 注册资本    | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|--------------------|--------|-----|------|---------|---------|----------|
| 中橡电子交易市场有限公司       | 有限责任公司 | 海口  | 商业   | 5,000   | 98      | 98       |
| 中橡电子商务有限公司         | 有限责任公司 | 海口  | 商业   | 330     | 67      | 67       |
| 海南中橡热带产品电子交易市场有限公司 | 有限责任公司 | 海口  | 商业   | 700     | 37      | 37       |
| 海南农垦林产集团有限责任公司     | 有限责任公司 | 海口  | 工业   | 6,000   | 75      | 75       |
| 海南农垦宝宁林产有限公司       | 有限责任公司 | 万宁  | 工业   | 300     | 100     | 100      |
| 海南农垦宝乐林产有限公司       | 有限责任公司 | 乐东  | 工业   | 300     | 100     | 100      |
| 海南农垦宝联林产有限公司       | 有限责任公司 | 儋州  | 工业   | 300     | 100     | 100      |
| 海南农垦现代物流有限责任公司     | 有限责任公司 | 海口  | 运输   | 5,000   | 90      | 90       |
| 海南康尔乳胶制品有限责任公司     | 有限责任公司 | 澄迈  | 工业   | 1,000   | 100     | 100      |
| 海南安顺达橡胶制品有限公司      | 有限责任公司 | 澄迈  | 工业   | 3,500   | 100     | 100      |
| 海南经纬乳胶丝有限责任公司      | 有限责任公司 | 澄迈  | 工业   | 7,835   | 100     | 100      |
| 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司   | 有限责任公司 | 海口  | 商业   | 500     | 100     | 100      |
| 上海龙橡国际贸易有限公司       | 有限责任公司 | 上海  | 商业   | 5,000   | 100     | 100      |
| 海胶集团(新加坡)发展有限公司    | 有限责任公司 | 新加坡 | 商业   | 750 万美元 | 100     | 100      |
| 海南海垦农资有限责任公司       | 有限责任公司 | 海口  | 商业   | 200     | 51      | 51       |
| 青岛蟠龙国际贸易有限公司       | 有限责任公司 | 青岛  | 商业   | 1,025   | 100     | 100      |
| 海南宝星昌达装饰工程有限公司     | 有限责任公司 | 儋州  | 工业   | 2,000   | 51      | 51       |
| 海南知知乳胶制品有限公司       | 有限责任公司 | 澄迈  | 工业   | 6,000   | 75      | 75       |

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

| 被投资单位名称           | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本  | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|-------------------|------|-----|------|------|-------|------------|-------------------|--------|
| 一、合营企业            |      |     |      |      |       |            |                   |        |
| 二、联营企业            |      |     |      |      |       |            |                   |        |
| AIRUBBER CO., LTD | 有限公司 | 泰国  | 林伟发  | 工业   | 3 亿泰铢 | 25         | 25                |        |

## 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称                    | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码     |
|----------------------------|-------------|------------|
| 海南省农垦建筑总公司(更名海南省农垦建工集团总公司) | 股东的子公司      | 20124213-7 |
| 海南省农垦城开发建设总公司              | 股东的子公司      | 20125465-6 |
| 海南省农垦开发公司                  | 股东的子公司      |            |
| 海南省农垦三亚金城实业开发总公司           | 股东的子公司      |            |
| 海南省农垦服务公司                  | 股东的子公司      | 20124491-7 |
| 海南省农垦广达实业公司                | 股东的子公司      | 20124559-X |
| 天津绿海农业贸易股份有限公司             | 股东的子公司      |            |
| 海南省农垦第一物资供销公司              | 股东的子公司      | 20124475-7 |
| 海南农垦金环物资实业总公司              | 股东的子公司      | 28406572-9 |
| 海南省农垦商贸实业总公司               | 股东的子公司      | 20124817-6 |
| 海南省农垦金鼎实业发展总公司             | 股东的子公司      | 20124196-X |
| 海南金鼎实业发展股份有限公司             | 股东的子公司      | 28402179-3 |
| 海南省农垦医药公司                  | 股东的子公司      | 20124097-5 |
| 海南农垦畜牧集团股份有限公司             | 其他          |            |
| 海南农垦房地产集团股份有限公司            | 股东的子公司      |            |
| 海南农垦现代农业工贸股份有限公司           | 股东的子公司      |            |
| 海南农垦畜牧产业集团有限公司             | 其他          |            |
| 海南农垦信用担保有限公司               | 股东的子公司      |            |
| 保亭新星投资有限公司                 | 股东的子公司      |            |
| 儋州蓝洋投资有限公司                 | 股东的子公司      |            |
| 澄迈红光投资有限公司                 | 股东的子公司      |            |
| 海南省农垦海口机械厂                 | 股东的子公司      | 20124319-9 |
| 海南省农垦营根机械厂                 | 股东的子公司      | 20172038-9 |
| 海南省农垦那大机械厂                 | 股东的子公司      |            |
| 海南省农垦石碌水泥厂                 | 股东的子公司      | 20162018-5 |
| 海南三叶天富置业有限公司               | 股东的子公司      |            |
| 海南亚龙木业有限责任公司               | 股东的子公司      | 73582848-2 |
| 海南三叶制药厂有限公司                | 股东的子公司      | 20124963-8 |
| 海南金岭橡胶工业有限公司               | 股东的子公司      | 70885238-0 |
| 海南省农垦甲酸厂                   | 股东的子公司      | 28406163-X |
| 海南华利家具公司                   | 股东的子公司      | 20125008-1 |
| 海南省农垦农业开发公司                | 股东的子公司      |            |
| 海南省农垦工业开发建设总公司             | 股东的子公司      |            |
| 海南省农垦进出口公司                 | 股东的子公司      |            |
| 海南农垦木材公司                   | 股东的子公司      |            |
| 海南绿康食品总公司                  | 股东的子公司      | 28407759-4 |
| 海南省艾迪国际广告公司                | 股东的子公司      | 62028000-7 |
| 海南南繁种子基地有限公司               | 股东的子公司      | 28404051-3 |
| 海南鸿运大酒店                    | 股东的子公司      | 62002498-6 |
| 海南农垦万嘉果农业发展有限公司            | 股东的子公司      | 79314081-1 |

|                 |        |            |
|-----------------|--------|------------|
| 海南农垦保安服务有限公司    | 其他     |            |
| 海南农垦机关物业服务有限公司  | 其他     |            |
| 海南农垦木业发展有限公司    | 其他     |            |
| 海南美联橡胶工业有限公司    | 其他     |            |
| 海南省农垦总局招待所      | 其他     |            |
| 海南省农垦总局五指山市招待所  | 其他     | 74775816-X |
| 海南金冠包装工贸有限公司    | 股东的子公司 |            |
| 海南省农垦藤桥机械厂      | 股东的子公司 |            |
| 海南省国营南茂胶合板厂     | 其他     |            |
| 海南省国营阳江农场木材加工厂  | 其他     |            |
| 海南省国营西联木材厂      | 其他     |            |
| 海南省国营八一总场木材厂    | 其他     |            |
| 海南农垦西部工业有限公司    | 其他     |            |
| 海南省农垦设计院        | 股东的子公司 |            |
| 八一农场等 49 家农场    | 其他     |            |
| 北京绿色农垦农产品销售有限公司 | 股东的子公司 |            |
| 海南农垦花卉有限公司      | 股东的子公司 |            |
| 海南省农垦商贸置业集团有限公司 | 股东的子公司 |            |
| 海南省保亭热带作物研究所    | 股东的子公司 |            |
| 海南省农垦橡胶研究所      | 股东的子公司 |            |
| 深圳市海鹏实业有限公司     | 股东的子公司 |            |
| 海南淇利工程招标代理有限公司  | 股东的子公司 |            |
| 海南省神泉集团有限公司     | 股东的子公司 |            |

注：中化国际（控股）股份有限公司，由于其副总经理毛嘉农为本公司董事，故原将其作为关联方予以披露。根据企业会计准则讲解（2010），仅拥有同一位关键管理人员的两家企业之间不构成关联方，因此本报告期对该公司交易不再作为关联交易披露。

## 5、 关联交易情况

### (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容  | 关联交易定价方式<br>及决策程序    | 本期发生额     |                   | 上期发生额     |                       |
|------------------|---------|----------------------|-----------|-------------------|-----------|-----------------------|
|                  |         |                      | 金额        | 占同类交易金<br>额的比例（%） | 金额        | 占同类交易<br>金额的比例<br>（%） |
| 农垦下属农场           | 农场胶     | 按市场原则定价              | 23,495.08 | 14.26             | 15,214.79 | 21.32                 |
| 农垦下属农场           | 原木      | 按市场原则定价              |           |                   | 86.76     | 100.00                |
| 海南省农垦农业开<br>发公司  | 农药      | 按同类产品市场价<br>格作为定价的基础 | 104.58    | 100.00            |           |                       |
| 海南金冠包装工贸<br>有限公司 | 乳胶桶     | 按同类产品市场价<br>格作为定价的基础 | 410.26    | 100.00            | 153.60    | 100.00                |
| 海南省农垦营根机         | 设备款及工程款 | 按市场原则定价              | 923.89    | 7.20              | 316.56    | 2.74                  |

|                |                |                  |          |        |           |       |
|----------------|----------------|------------------|----------|--------|-----------|-------|
| 械厂             |                |                  |          |        |           |       |
| 海南省农垦藤桥机械厂     | 设备款及工程款        | 按市场原则定价          | 213.81   | 1.67   |           |       |
| 海南省农垦那大机械厂     | 设备款及工程款        | 按市场原则定价          | 25.02    | 0.20   |           |       |
| 海南省农垦设计院       | 设计、可研费用        | 按同类产品市场价格作为定价的基础 | 122.41   | 100    |           |       |
| 海南省农垦建筑总公司     | 工程款            | 按市场原则定价          | 298.32   | 3.38   | 986.80    | 8.53  |
| 海南省农垦工业开发建设总公司 | 工程款            | 按市场原则定价          | 359.19   | 4.07   |           |       |
| 海南亚龙木业有限责任公司   | 租赁费            | 按同类产品市场价格作为定价的基础 | 4.90     | 100.00 |           |       |
| 海南鸿运大酒店        | 房租             | 按同类产品市场价格作为定价的基础 | 4.33     | 100.00 |           |       |
| 农垦集团及农垦下属农场    | 生物资产、固定资产、无形资产 | 按市场原则定价          | 2,171.99 | 100.00 | 11,148.12 | 36.78 |
| 海南农垦保安服务有限公司   | 保安服务           | 按同类产品市场价格作为定价的基础 | 2,042.76 | 100.00 | 1,166.67  | 100   |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序    | 本期发生额 |               | 上期发生额 |               |
|--------------|--------|------------------|-------|---------------|-------|---------------|
|              |        |                  | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |
| 海南亚龙木业有限责任公司 | 木材     | 按同类产品市场价格作为定价的基础 | 8.41  | 0.04          |       |               |

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-----------|
| 本公司   | 农垦集团  | 房屋租赁   | 2009  |       | 市场价格     | 120.86    |

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 年度确认的租赁费 |
|-------|-------|--------|-------|----------|
| 农垦集团  | 本公司   | 房屋租赁   | 2009年 | 743.68   |
| 农垦集团  | 本公司   | 办公租赁   | 2009年 | 136.51   |

|      |                        |             |        |        |
|------|------------------------|-------------|--------|--------|
| 农垦集团 | 本公司下属子公司海南农垦林产集团有限责任公司 | 办公租赁        | 2009 年 | 27.72  |
| 农垦集团 | 本公司所属子公司海南农垦现代物流有限责任公司 | 办公租赁        | 2009 年 | 11.73  |
| 农垦集团 | 本公司子公司海南农垦林产集团有限责任公司   | 租赁木材加工厂房及设备 | 2009 年 | 214.77 |

#### 注 1、房屋租赁

本公司租赁农垦集团房屋总建筑面积约为 397,679.2 平方米（包括办公楼及车库等）；

本公司向农垦集团出租房屋总建筑面积约为 54,896.15 平方米（包括办公楼及车库等）；

#### 注 2、租赁

A、本公司向农垦集团租赁位于海口市海垦路 13 号的绿海大厦部分房间，租赁面积共计 3,792 平方米，租金由双方参照市场价格协商确定；

B、本公司所属子公司海南农垦林产集团有限责任公司租赁海口市海垦路 13 号的绿海大厦部分房间，租赁面积 658.57 平方米，月租金（含中央空调使用费和物业管理费）每平方米 30 元，租期由 2009 年 2 月至 2011 年 1 月；

C、本公司所属子公司海南农垦现代物流有限责任公司租赁绿海大厦房间 339.39 平方米，月租金（含中央空调使用费和物业管理费）每平方米 30 元，租期由 2009 年 1 月至 2010 年 12 月；

D、本公司所属子公司海南农垦林产集团有限责任公司 2008 年 2 月起分别向农垦下属海南农垦木材公司、海南省国营八一总场木材厂及海南省国营西联木材厂等企业租赁木材加工厂房及设备。另从 2009 年起向农垦集团下属海南华利家具公司、海南亚龙木业有限公司租赁木材加工厂房及设备。

### (3) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

| 担保方  | 被担保方 | 担保金额      | 担保期限                             | 是否履行完毕 |
|------|------|-----------|----------------------------------|--------|
| 农垦集团 | 本公司  | 10,000.00 | 2009 年 9 月 7 日~2010 年 3 月 5 日    | 是      |
| 农垦集团 | 本公司  | 10,000.00 | 2009 年 10 月 10 日~2010 年 3 月 10 日 | 是      |
| 农垦集团 | 本公司  | 10,000.00 | 2009 年 12 月 14 日~2010 年 5 月 18 日 | 是      |
| 农垦集团 | 本公司  | 10,000.00 | 2009 年 12 月 14 日~2010 年 5 月 21 日 | 是      |
| 农垦集团 | 本公司  | 20,000.00 | 2009 年 12 月 14 日~2010 年 6 月 11 日 | 是      |

|      |     |           |                         |   |
|------|-----|-----------|-------------------------|---|
| 农垦集团 | 本公司 | 10,000.00 | 2010年3月15日~2010年7月12日   | 是 |
| 农垦集团 | 本公司 | 7,000.00  | 2010年4月30日~2010年9月6日    | 是 |
| 农垦集团 | 本公司 | 10,000.00 | 2010年5月12日~2010年11月12日  | 是 |
| 农垦集团 | 本公司 | 10,000.00 | 2010年6月8日~2010年12月8日    | 是 |
| 农垦集团 | 本公司 | 20,000.00 | 2010年1月12日~2011年1月12日   | 是 |
| 农垦集团 | 本公司 | 20,000.00 | 2010年10月14日~2011年10月13日 | 是 |
| 农垦集团 | 本公司 | 20,000.00 | 2010年10月20日~2011年4月19日  | 是 |
| 农垦集团 | 本公司 | 60,000.00 | 2009年3月10日~2012年3月9日    | 否 |

注 1、关联担保所涉及的提供贷款单位，全部为中国农业银行海口市海秀支行；

注 2、除为子公司借款提供担保外，本公司未向其他关联方提供质押及保证担保。

#### (4) 其他关联交易

##### 注 1、土地使用权承包

农垦集团将其及其下属分支机构、附属企业合法取得的土地使用权承包给本公司使用，主要用于种植橡胶林等林木以及从事相关的生产活动。2010 年度重新确认土地使用权承包面积约 351.55 万亩，支付承包金 21,614.94 万元。

##### 注 2、综合服务费

农垦集团向本公司提供以下服务：基础设施（包含道路、桥梁、涵洞等）等生产辅助系统的使用、物业管理维护等后勤配套设施服务；2010 年度支付综合服务费用 5,117.15 万元。

#### 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方             | 期末    |      | 期初    |      |
|-------|-----------------|-------|------|-------|------|
|       |                 | 账面余额  | 坏账准备 | 账面余额  | 坏账准备 |
| 预付账款  | 农垦集团下属农场及农场所属单位 |       |      | 92.03 |      |
| 预付账款  | 海南省农垦藤桥机械厂      | 56.38 |      |       |      |
| 预付账款  | 海南省农垦营根机械厂      | 9.00  |      |       |      |
|       | 小计              | 65.38 |      | 92.03 |      |
| 其他应收款 | 农垦集团下属农场及农场所属单位 | 76.31 | 1.53 |       |      |
| 其他应收款 | 海南金冠包装工贸有限公司    | 82.20 | 1.64 |       |      |
| 其他应收款 | 海南农垦木材公司        | 5.00  | 0.10 |       |      |

|       |          |        |      |  |  |
|-------|----------|--------|------|--|--|
| 其他应收款 | 海南华利家具公司 | 70.00  | 1.40 |  |  |
|       | 小计       | 233.51 | 4.67 |  |  |

上市公司应付关联方款项:

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方             | 期末账面余额   | 期初账面余额    |
|-------|-----------------|----------|-----------|
| 应付账款  | 农垦集团下属农场及农场所属单位 | 2,920.69 | 3,438.80  |
| 应付账款  | 海南农垦机关物业服务有限公司  | 35.11    | 35.11     |
| 应付账款  | 海南省农垦营根机械厂      | 189.53   | 21.83     |
| 应付账款  | 海南金冠包装工贸有限公司    | 87.10    | 0.40      |
| 应付账款  | 海南省农垦那大机械厂      | 3.03     |           |
| 应付账款  | 海南省农垦藤桥机械厂      | 1.33     |           |
| 应付账款  | 海南省农垦设计院        | 3.41     |           |
| 应付账款  | 海南省农垦建筑总公司      | 6.35     |           |
| 应付账款  | 海南农垦工业开发建设总公司   | 72.43    |           |
|       | 小计              | 3,318.98 | 3,496.14  |
| 其他应付款 | 农垦集团            | 579.73   | 56,383.96 |
| 其他应付款 | 农垦集团下属农场及农场所属单位 | 50.73    | 2,028.34  |
| 其他应付款 | 海南省农垦建筑总公司      |          | 28.60     |
| 其他应付款 | 海南省农垦营根机械厂      | 10.28    | 82.43     |
| 其他应付款 | 海南金冠包装工贸有限公司    |          | 9.81      |
| 其他应付款 | 海南农垦木业发展有限公司    |          | 31.65     |
| 其他应付款 | 海南省农垦藤桥机械厂      | 13.37    |           |
|       | 小计              | 654.11   | 58,564.79 |

(九) 股份支付:

无。

(十) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

截止报告期末, 公司不存在未决重大诉讼、仲裁等事项。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止报告期末, 除为子公司担保担保外, 公司无需要披露的为其他单位提供担保的事项;

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利       | 314,493,728.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 314,493,728.00 |

2、 其他资产负债表日后事项说明

(1)2011 年 1 月公司发行短期融资券 7 亿元, 期限为 270 天, 每张面值为 100 元, 发行利率为 4.3%, 债权债务起息日为 2011 年 1 月 18 日, 兑付方式为到期一次性还本付息。

原 2010 年 2 月发行的 2010 年第一期短期融资券 7 亿元已于 2011 年 2 月到期, 公司已用超募资金予以归还。

(2) 2011 年 1 月, 公司下属子公司海南农垦现代物流有限责任公司 2011 年以 3,800 万元收购并增资控股云南陆航物流服务有限公司 80% 股权, 使其成为公司的控股子公司。云南陆航物流服务有限公司经营范围包括国际货运代理, 物流方案的设计, 无船承运业务, 集装箱堆存、 管理、维修、清洗, 经济信息咨询, 搬运装卸, 仓储理货等。

(3) 2011 年 1 月, 公司下属子公司海南农垦现代物流有限责任公司增加对海南海垦农资有限责任公司出资 4,998 万元, 累计出资 5,100 万元, 持股比例仍为 51%; 另一股东海南鸿德现代商业管理有限公司增加出资 4,802 万元, 累计出资 4,900 万元, 持股比例仍为 49%。

(4) 2011 年 2 月, 经公司股东大会批准利用超募资金 15,000 万元投资设立西双版纳海胶投资有限公司 (以下简称"西双版纳公司"), 注册资本 1.5 亿元, 为公司的全资子公司。经营范围包括天然橡胶原料收购、加工、销售。实际注册名字为“云南海胶橡胶产业有限公司”。

(十三) 其他重要事项:

1、 其他

2010 年 2 月 11 日, 本公司与澄迈县人民政府签订《投资意向协议》, 公司将在澄迈县老城经济开发区投资建设物流配套中心项目。拟建的物流配套中心项目占地约 3,500 亩, 将分期建成橡胶物流及交易区、木材物流及交易区等。上述项目用地将通过招拍挂方式出让。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数            |        |              |        | 期初数           |        |              |        |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |                |        |              |        |               |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 186,527,358.77 | 98.70  | 1,932,334.65 | 1.04   | 32,658,401.29 | 89.55  | 231,861.04   | 0.71   |
| 组合小计                   | 186,527,358.77 | 98.70  | 1,932,334.65 | 1.04   | 32,658,401.29 | 89.55  | 231,861.04   | 0.71   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,456,348.57   | 1.30   | 2,456,348.57 | 100.00 | 3,810,080.21  | 10.45  | 3,810,080.21 | 100.00 |
| 合计                     | 188,983,707.34 | /      | 4,388,683.22 | /      | 36,468,481.5  | /      | 4,041,941.25 | /      |

注 1：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款主要为海南天橡民营胶服务有限公司注销后转入本公司的尚未收回款项，该部分应收款项已全额提取坏账准备。

注 2：本期实际核销应收账款 49,975.56 元，主要系零星货款结算差异。

注 3：期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项；期末应收其他关联方款项为 137,244,428.89 20 元，占期末余额的 72.62%，均为应收子公司款项。

注 4：应收账款期末余额比期初增加 152,168,483.87 元，增加幅度为 469.27%，增加原因为公司加大对终端客户的直销力度，而公司对普利司通、江苏通用及双钱集团等终端客户采用货到后付款的结算方式，给予 1 个月左右账期，期末该部分终端客户的应收款均在信用期之内。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末数            |        |              | 期初数           |        |            |
|--------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
|        | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备       |
|        | 金额             | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |            |
| 1 年以内  |                |        |              |               |        |            |
| 其中：    |                |        |              |               |        |            |
| 1 年以内  | 186,042,251.78 | 99.74  | 1,771,296.43 | 28,651,791.57 | 87.72  | 173,753.31 |
| 1 年以内小 | 186,042,251.78 | 99.74  | 1,771,296.43 | 28,651,791.57 | 87.72  | 173,753.31 |

|         |                |        |              |               |        |            |
|---------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
| 计       |                |        |              |               |        |            |
| 1 至 2 年 | 123,107.00     | 0.07   | 6,155.35     | 3,703,145.28  | 11.34  | 468.32     |
| 2 至 3 年 | 70,543.55      | 0.04   | 9,017.13     | 285,990.89    | 0.88   | 42,898.63  |
| 3 至 4 年 | 285,990.89     | 0.15   | 142,244.53   | 5,465.55      | 0.02   | 2,732.78   |
| 4 至 5 年 | 5,465.55       | 0.00   | 3,621.21     |               |        |            |
| 5 年以上   |                |        |              | 12,008.00     | 0.04   | 12,008.00  |
| 合计      | 186,527,358.77 | 100.00 | 1,932,334.65 | 32,658,401.29 | 100.00 | 231,861.04 |

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 海南农垦林产集团有限责任公司   | 子公司    | 41,537,488.12  | 1 年以内 | 21.98         |
| 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司 | 子公司    | 50,398,133.58  | 1 年以内 | 26.67         |
| 普利司通（惠州）轮胎有限公司   | 客户     | 23,047,055.02  | 1 年以内 | 12.20         |
| 普利司通（沈阳）轮胎有限公司   | 客户     | 44,693,901.00  | 1 年以内 | 23.65         |
| 双钱集团股份有限公司       | 客户     | 20,088,000.00  | 1 年以内 | 10.63         |
| 合计               | /      | 179,764,577.72 | /     | 95.13         |

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                       | 期末数            |       |               |        | 期初数            |       |               |        |
|--------------------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|-------|---------------|--------|
|                          | 账面余额           |       | 坏账准备          |        | 账面余额           |       | 坏账准备          |        |
|                          | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |                |       |               |        |                |       |               |        |
| 账龄组合                     | 732,613,001.74 | 97.96 | 11,726,619.43 | 1.60   | 665,114,085.89 | 98.15 | 8,612,635.12  | 1.29   |
| 组合小计                     | 732,613,001.74 | 97.96 | 11,726,619.43 | 1.60   | 665,114,085.89 | 98.15 | 8,612,635.12  | 1.29   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 15,198,308.76  | 2.04  | 15,198,308.76 | 100.00 | 12,524,887.44  | 1.85  | 12,524,887.44 | 100.00 |
| 合计                       | 747,811,310.50 | /     | 26,924,928.19 | /      | 677,638,973.33 | /     | 21,137,522.56 | /      |

注 1：单项金额虽不重大单项计提坏帐准备的其他应收款主要为基地分公司离岗人员尚未收回的借款，该部分款项已全额提取坏帐准备。

注 2：期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；期末应收其他关联方款项为 134,204,762.52 元，占期末余额的 17.95%，其中应收子公司款项 132,619,673.21 元。

注 3：期末应收期货保证金为 495,548,978.79 元，其中对应其他流动负债（套期工具浮动盈亏）的期货保证金为 353,167,566.52 元，扣除该部分浮动盈亏后应收期货保证金为 142,381,412.27 元。

注 4：本期实际核销其他应收款 1,872,710.57 元，同注 1，主要系核销基地分公司离岗人员尚未收回的借款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数            |        |              |
|---------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额             | 比例(%)  |              |
| 1 年以内   |                |        |               |                |        |              |
| 其中：     |                |        |               |                |        |              |
| 1 年以内   | 663,670,528.03 | 90.59  | 2,060,014.50  | 585,674,341.33 | 88.06  | 707,758.21   |
| 1 年以内小计 | 663,670,528.03 | 90.59  | 2,060,014.50  | 585,674,341.33 | 88.06  | 707,758.21   |
| 1 至 2 年 | 33,226,067.96  | 4.54   | 1,036,885.69  | 66,135,790.17  | 9.94   | 3,717,489.18 |
| 2 至 3 年 | 29,793,139.29  | 4.07   | 4,468,089.91  | 5,921,217.96   | 0.89   | 851,253.89   |
| 3 至 4 年 | 2,207,711.92   | 0.30   | 1,103,855.98  | 4,930,673.97   | 0.74   | 1,416,785.56 |
| 4 至 5 年 | 2,192,603.96   | 0.30   | 1,534,822.77  | 2,006,057.80   | 0.30   | 1,473,343.62 |
| 5 年以上   | 1,522,950.58   | 0.20   | 1,522,950.58  | 446,004.66     | 0.07   | 446,004.66   |
| 合计      | 732,613,001.74 | 100.00 | 11,726,619.43 | 665,114,085.89 | 100.00 | 8,612,635.12 |

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|---------------|-------|-----------------|
| 海证期货有限公司         | 非关联方   | 58,832,020.12 | 1 年以内 | 7.87            |
| 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司 | 子公司    | 66,359,627.66 | 1 年以内 | 8.87            |
| 新湖期货有限公司海口营业部    | 非关联方   | 84,681,869.08 | 1 年以内 | 11.32           |
| 金元期货经纪有限公司       | 非关联方   | 95,814,617.02 | 1 年以内 | 12.81           |

|          |      |                |       |       |
|----------|------|----------------|-------|-------|
| 海通期货有限公司 | 非关联方 | 152,958,465.93 | 1 年以内 | 20.45 |
| 合计       | /    | 458,646,599.81 | /     | 61.32 |

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位               | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动          | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 中橡电子交易市场有限公司        | 49,000,000.00 | 49,000,000.00 |               | 49,000,000.00 | 98            | 98             |
| 海南农垦林产集团股份有限公司      | 44,820,999.29 | 44,820,999.29 |               | 44,820,999.29 | 75            | 75             |
| 海南农垦现代物流股份有限公司      | 44,979,236.69 | 44,979,236.69 |               | 44,979,236.69 | 90            | 90             |
| 海南康尔乳胶制品有限责任公司      | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |               | 10,000,000.00 | 100           | 100            |
| 海南经纬乳胶丝有限责任公司       | 78,350,000.00 | 78,350,000.00 |               | 78,350,000.00 | 100           | 100            |
| 海南安顺达胎面胶及翻新轮船有限责任公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 25,000,000.00 | 35,000,000.00 | 100           | 100            |
| 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司    | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |               | 5,000,000.00  | 100           | 100            |
| 上海龙橡国际贸易有限公司        | 50,000,000.00 | 10,000,000.00 | 40,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100           | 100            |
| 海胶集团(新加坡)发展有限公司     | 34,265,726.00 | 9,639,606.00  | 41,254,370.00 | 50,893,976.00 | 100           | 100            |
| 海南知知乳胶制品有限公司        | 45,000,000.00 |               | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 | 75            | 75             |

上述公司持股比例均与表决权比例一致。

## 4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 3,665,423,138.44 | 3,045,546,677.86 |
| 其他业务收入 | 104,224,323.69   | 19,610,847.84    |
| 营业成本   | 2,698,062,928.51 | 2,366,476,640.14 |

(2) 主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 橡胶产品 | 3,526,344,227.44 | 2,544,718,223.24 | 2,897,199,933.69 | 2,274,865,171.25 |
| 橡胶木材 | 139,078,911.00   | 65,050,607.94    | 148,346,744.17   | 80,661,548.23    |
| 合计   | 3,665,423,138.44 | 2,609,768,831.18 | 3,045,546,677.86 | 2,355,526,719.48 |

## (3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 境内   | 3,665,423,138.44 | 2,609,768,831.18 | 3,045,546,677.86 | 2,355,526,719.48 |
| 境外   | 0                |                  | 0                |                  |
| 合计   | 3,665,423,138.44 | 2,609,768,831.18 | 3,045,546,677.86 | 2,355,526,719.48 |

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称           | 营业收入总额           | 占公司全部营业收入的比例<br>(%) |
|----------------|------------------|---------------------|
| 海通期货有限公司       | 310,100,998.00   | 8.23                |
| 上海龙橡国际贸易有限公司   | 412,815,287.27   | 10.95               |
| 中化国际（控股）股份有限公司 | 388,743,043.30   | 10.31               |
| 新湖期货有限公司上海业务部  | 165,413,350.00   | 4.39                |
| 道通期货经纪有限公司     | 222,562,000.00   | 5.91                |
| 合计             | 1,499,634,678.57 | 39.79               |

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

|                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益     | 3,150,000.00   |                |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    |                | -5,555,356.93  |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | -56,928,502.23 | -7,663,773.00  |
| 合计                 | -53,778,502.23 | -13,219,129.93 |

注 1：2009 年处置长期股权投资产生的投资损失系注销海南天橡民营胶服务有限公司原因所形成。

注 2：成本法核算的长期股权投资收益系本公司下属子公司海南农垦林产集团股份有限公司红利分配。根据林产集团琼垦林产董字（2011）1 号文，林产集团第一届董事会第十八次会议决议审议通过 2010 年公司利润分配方案，共计分配股利 420 万元，其中分配本公司股利 315 万元。

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额            |
|----------------------------------|------------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                 |
| 净利润                              | 544,069,277.45   | 273,038,605.07  |
| 加：资产减值准备                         | 9,847,996.97     | -11,204,541.23  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 194,376,939.94   | 201,722,672.17  |
| 无形资产摊销                           | 5,284,635.66     | 4,192,504.58    |
| 长期待摊费用摊销                         | 424,699.36       | 500,971.32      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 2,979,447.43     | -4,890,722.77   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 21,245,406.31    |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 27,126,734.24    | 27,653,725.00   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 89,889,824.55    | 78,248,894.64   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 53,778,502.23    | 13,219,129.93   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             |                  |                 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                  |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -549,732,250.93  | 458,582,435.76  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -313,881,443.27  | -310,272,919.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -171,149,002.03  | -186,101,437.30 |
| 其他                               |                  |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -85,739,232.09   | 544,689,317.27  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                 |
| 债务转为资本                           |                  |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                 |
| 融资租入固定资产                         |                  |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                 |
| 现金的期末余额                          | 4,544,882,595.66 | 91,697,702.32   |
| 减：现金的期初余额                        | 91,697,702.32    | 454,530,816.73  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                  |                 |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                  |                 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 4,453,184,893.34 | -362,833,114.41 |

## (十五) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 金额             | 说明  |
|-----------|----------------|---|
| 非流动资产处置损益 | -24,854,755.71 | 非流动资产处置利得 2,180,465.75 元（全部为固定资产处置），非流动资产处置损失合计 27,035,221.46 元 |

|   |                |  |
|---|----------------|--|
| 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）   | 40,564,237.26  | 其中：橡胶树风灾保险补贴 2,217.2 万元，救灾资金 1,000 万元，二项合计占 78.6%。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -93,783,942.98 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 51,354,601.55  |  |
| 所得税影响额  | 2,176,447.74   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 284,447.33     |  |
| 合计  | -24,258,964.81 |  |

## 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 15.62         | 0.18   | 0.18   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 16.28         | 0.19   | 0.19   |

注：上述数据采用以下计算公式计算而得：

### （1）加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的月份数。

### （2）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金

转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的月份数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的月份数。

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、 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。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王一新

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

2011 年 4 月 25 日

# 海南天然橡胶产业集团股份有限公司

## 独立董事关于公司对外担保情况的专项说明和独立意见

作为海南天然橡胶产业集团股份有限公司独立董事，根据证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（以下简称“证监发[2003]56号文”）的有关规定和要求，我们对公司执行“证监发[2003]56号文”相关规定的情况发表如下专项说明及独立意见：

### 一、公司与控股股东及关联方资金往来情况

截止2010年12月31日，公司不存在控股股东及关联方占用资金的情况。此外，公司2010年度未代控股股东及关联方承担费用，公司控股股东及关联方2010年度也未代公司承担费用。

### 二、公司及其控股子公司对外担保情况

| 提供担保企业 | 被担保企业名称          | 与该公司关系 | 担保金额            | 担保期限                | 担保方式 |
|--------|------------------|--------|-----------------|---------------------|------|
| 母公司    | 海南经纬乳胶丝有限责任公司    | 全资子公司  | 8,031.33<br>万元  | 主合同约定的债务履行期限届满之日起二年 | 保证担保 |
| 母公司    | 海南安顺达橡胶制品有限公司    | 全资子公司  | 3,103.20<br>万元  | 主合同约定的债务履行期限届满之日起二年 | 保证担保 |
| 母公司    | 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司 | 全资子公司  | 15,000.00<br>万元 | 主合同约定的债务履行期限届满之日起二年 | 保证担保 |
| 母公司    | 上海龙橡国际贸易有限公司     | 全资子公司  | 15,930.18<br>万元 | 主合同约定的债务履行期限届满之日起二年 | 保证担保 |

### 三、独立意见

我们认为：公司在业务迅速增长的情况下，公司为全资及控股子公司提供借

款担保，有助于公司快速获得急需资金，保障各项业务的正常开展，担保的发生和存在是合理合规的。截止 2010 年 12 月 31 日，公司对外担保情况不存在与“证监发[2003]56 号文”规定相违背的情形。

同时，我们也认为，公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守“证监发[2003]56 号文”的规定，不存在与“证监发[2003]56 号文”规定相违背的情形。

独立董事：迟京涛、郝如玉、杨军

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

董 事 会

2011 年 4 月 25 日