



海南天然橡胶产业集团股份有限公司

601118

2012 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	6
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	19
七、 财务会计报告（未经审计）	30
八、 备查文件目录	123

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	林进挺
主管会计工作负责人姓名	许华山
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	胡小芹

公司负责人林进挺、主管会计工作负责人许华山及会计机构负责人（会计主管人员）胡小芹声明：保证本半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
公司的法定英文名称缩写	HAINAN RUBBER GROUP
公司法定代表人	林进挺

(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	海南省海口市海垦路 13 号绿海大厦
注册地址的邮政编码	570226
办公地址	海南省海口市海垦路 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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	海南省海口市海垦路 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) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	10,995,999,958.53	11,132,652,827.22	-1.23
所有者权益(或股东权益)	8,937,445,842.78	9,092,525,375.03	-1.71
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.27	2.31	-1.73
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	124,970,579.84	412,672,732.45	-69.72
利润总额	157,698,483.67	436,648,658.73	-63.88
归属于上市公司股东的净利润	142,538,337.35	421,620,308.33	-66.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,707,727.72	561,820,180.23	-76.38
基本每股收益(元)	0.04	0.11	-63.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.03	0.14	-78.57
稀释每股收益(元)	0.04	0.11	-63.64
加权平均净资产收益率(%)	1.56	4.91	减少 3.35 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	144,419,749.13	993,065,953.74	-85.46
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.04	0.25	-84.00

2、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	393,472.70	非流动资产处置利得 1,023,876.84 元，非流动资产处置损失 630,404.14 元
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	29,967,723.96	其中：橡胶树风灾保险补贴 25,928,767.13 元，占 88.88%
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	-28,361,425.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,366,707.17	
所得税影响额	5,558,738.45	
少数股东权益影响额（税后）	-94,607.04	
合计	9,830,609.63	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	3,145,171,600	80.01	0	0	0	-15,000,000	-15,000,000	3,130,171,600	79.62
1、国家持股	78,495,225	2	0	0	0	-288,069	-288,069	78,207,156	1.99
2、国有法人持股	2,922,676,375	74.35	0	0	0	-10,711,931	-10,711,931	2,911,964,444	74.07
3、其他内资持股	144,000,000	3.66	0	0	0	-4,000,000	-4,000,000	140,000,000	3.56
其中：境内非国有法人持股	144,000,000	3.66	0	0	0	-4,000,000	-4,000,000	140,000,000	3.56
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	786,000,000	19.99	0	0	0	15,000,000	15,000,000	801,000,000	20.38
1、人民币普通股	786,000,000	19.99	0	0	0	15,000,000	15,000,000	801,000,000	20.38
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	3,931,171,600	100	0	0	0	0	0	3,931,171,600	100

股份变动的批准情况

公司有限售条件的流通股 15,000,000 股于 2012 年 1 月 7 日限售期届满，经上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司批准上市流通，由于 2012 年 1 月 7 日为

非交易日，因此上市流通日顺延到 2012 年 1 月 9 日。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响无。

(二) 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						148,902 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	0	2,869,012,024	无	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	1.99	78,207,156	-288,069	78,207,156	无	0
厦门国贸集团股份有限公司	境内非国有法人	1.53	60,000,000	0	60,000,000	无	0
和合控股有限公司	境内非国有法人	0.75	29,400,000	-3,000,000	20,000,000	无	0
雅戈尔投资有限公司	境内非国有法人	0.51	20,000,000	0	20,000,000	无	0
厦门裕田投资有限公司	境内非国有法人	0.51	20,000,000	0	20,000,000	无	0
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	0	20,000,000	无	0
海南省发展控股有限公司	国有法人	0.5	19,476,210	0	19,476,210	无	0
厦门象屿集团有限公司	国有法人	0.5	19,476,210	0	19,476,210	质押	19,470,000
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	国有法人	0.46	18,259,222	9,617,318	0	无	0

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	18,259,222	人民币普通股 18,259,222
中国建设银行股份有限公司－银华中证等权重 90 指数分级证券投资基金	11,958,697	人民币普通股 11,958,697
广东省农垦集团公司	9,738,105	人民币普通股 9,738,105
和合控股有限公司	9,400,000	人民币普通股 9,400,000
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	8,035,350	人民币普通股 8,035,350
中国工商银行－上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	7,821,213	人民币普通股 7,821,213
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	7,794,341	人民币普通股 7,794,341
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	6,223,085	人民币普通股 6,223,085
交通银行－易方达 50 指数证券投资基金	4,991,309	人民币普通股 4,991,309
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,932,780	人民币普通股 4,932,780
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一、七大股东为统一实际控制人中国人寿保险（集团）公司旗下管理的保险产品。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

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	全国社保基金理事会	78,207,156			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。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。
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(罗牛山)农工贸股份有限公司	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。

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司董事李光元先生因工作调动辞去董事职务, 经公司第三届董事会第六次会议

(2012 年 2 月 7 日) 审议通过, 提名许华山女士为公司第三届董事会董事候选人, 并经公司 2012 年第二次临时股东大会 (2012 年 2 月 24 日) 选举其为公司第三届董事会董事。

2、职工代表监事陈海辉先生因工作调动辞去职工代表监事职务, 经公司第二届职工代表大会职工代表联席会议投票选举, 会选举刘晔女士为公司第三届监事会职工代表监事。

3、因工作调动, 李光元先生辞去财务总监职务。经总裁提名, 并经公司第三届董事会第六次会议 (2012 年 2 月 7 日) 审议通过, 聘任许华山女士为公司财务总监; 根据工作需要, 聘任李智全先生为公司执行副总裁, 并免去其公司副总裁职务; 聘任林兴先生为公司副总裁, 并免去其公司总裁助理职务。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、 总体工作概述

2012 年上半年, 按照战略规划和年度生产经营发展计划, 公司对橡胶生产基地分公司, 主要采取实施模拟利润中心的管理模式及相应的管理授权和考核机制, 调动了基地分公司的积极性; 对橡胶采购销售板块单位, 根据公司大营销战略的总体要求, 继续完善营销体系建设, 拓展和整合销售渠道, 积极应对全球经济环境和市场行情变化, 适时调整营销策略, 在控制风险的前提下, 面对不利的市场环境, 最大限度地扩大销售量。

2012 年上半年, 公司实现橡胶产品销售 15.37 万吨, 同比增长 30.70%, 实现营业收入 39.36 亿元, 同比减少 8.56%, 上半年受天然橡胶销售价格大幅下跌影响, 公司净利润同比出现了大幅下降, 实现归属于上市公司股东的净利润 1.43 亿元, 同比减少 66.19%。

2、 2012 年上半年度主要工作回顾

(1) 基地分公司实行模拟利润中心管理模式, 提高橡胶生产管理效益

2012 年上半年橡胶停割期间, 按照公司年度工作计划, 职能部门和有关单位通过前期大量的调研、征求意见和广泛讨论, 拟定了今年公司对各基地分公司全面推行模拟利润中心管理办法, 并在橡胶开割生产后开始实施。各基地分公司按照本单位模拟利润的干胶综合成本、人均产胶能力等指标, 以及企业增效和职工增收的原则, 认真测算各项成本控制指标、运营费用等橡胶生产综合成本, 落实做好模拟利润工作的管控机制和考核体系的配套工作, 通过模拟利润的管理手段, 显著提高了基地分公司的管理效率和经济效益。

（2）橡胶加工质量管理和工厂环保建设工作成绩显著

橡胶生产方面，在继续完善原料质量管理模块的基础上，推行割胶技术检查模块，对橡胶生产过程中的各项质量技术行为进行规范，并通过各具特色的技术大练兵活动和割胶技术竞赛，调动胶工自觉提高割胶技术的积极性，使各基地分公司牢固树立起橡胶生产过程中的“管、养、割”技术质量意识，橡胶原料的产量和质量都得到了提升。

橡胶加工方面，继续推行标准化体系管理，使各加工分公司的产品制成率、回收率等产品质量指标有效提升，有力地促进了公司橡胶产品品牌建设。同时，加快橡胶加工分公司的环保设施改造升级进度，满足当地政府环保部门的“三废”排放要求；加大质量认证和环境体系认证的工作力度，截至目前 13 家橡胶加工分公司全部通过质量体系认证，通过环境体系认证的加工分公司也已达到 10 家。

（3）完善营销体系建设，提高橡胶产品销售量和市场占有率

根据对国内外宏观经济环境和橡胶市场价格走势的研判，制定营销计划、完善业务操作和考核制度，细化母、子公司橡胶业务平台的战略分工，通过各种电信手段、内部网络和会议制度，理顺橡胶自产和市场采销业务关系，有效开展公司营销协同业务的运作，针对市场行情持续震荡下跌的态势，积极应对市场变化，努力加强做好诸如适时提出调整产品结构意见、优化库存产品结构和强化库存管理、强化套期保值业务管理、调整橡胶原料收购网点拓展及合理布局、建立仓储物流快速管理机制、加强产品售后服务、加大推行品牌建设及产品防伪打假等营销环节工作，在上半年橡胶市场价格单边下跌的形势下，公司实现完成橡胶销售量比上年同期增长 30.70% 的良好成绩。

（4）投资项目按照计划有序组织实施，募投项目稳步开展

为确保项目建设质量和建设进度，相关部门按照有关制度，加强对项目建设情况进行全程跟踪管理，认真做好拨付资金、过程协调、阶段性测评和项目验收等各个节点的管理工作。针对工程进度缓慢项目，执行定期会议制度、专人负责落实和每月现场检查制度，有力推进了项目进度，各类投资项目实施稳步推进。

（5）加强推行内控建设工作，提高成本控制与绩效管理业绩

2012 年年初成立了公司内控管理建设工作机构及下属工作组，确立内控体系规划建设的目标和原则，并制订了内控规范体系实施工作时间表。上半年，完成了确定聘请咨询机构，充分利用多种平台和工具宣传内控规范体系建设，对内控骨干进行内部培训和组织外出考察学习，公司不定期编发内控工作简报，搭建起内控工作有效的信息交流平台，总结交流实施经验，促进相互借鉴学习；在推动内控规范体系建设工作的同时，完善和优化公司各项管理

制度和业务流程，促进了生产经营有序开展和预算执行更好地落实。下半年，内控建设进入全面普及推广阶段，计划年底完成内控建设运行系统的评价工作。

(6) 配合公司管控模式创新，完善人力资源配置和绩效考核机制

继 2011 年公司完成总部优化职能机构和业务流程工作后，针对上半年对基地分公司实行模拟利润中心、加工分公司成本控制等管理机制创新，以及新的管控模式下对人力资源工作的要求，对公司各级机构的组织机构核定、劳动力管理、薪酬福利、员工培训、人才招聘等进行了系统梳理，完成了分公司机构设置和职责划分，制定和完善的人力资源管理制度和业务流程，较好地体现了分工、协作、管控等相互之间的合理性。上半年，通过完善各级部门、单位的绩效考核管理体系，实施公平与合理、竞争性与实际性、激励与约束有机结合的薪酬制度，启用员工培训中心并完善功能建设，有计划地开展分层级干部培训常规化、员工岗位资质技能培训强制化等系列人力资源管理和激励机制工作，有效地激发了各级管理人员的工作积极性和管理效率。

(7) 深入推进“走出去”战略，增强公司综合经济实力和抗风险能力

公司将把“走出去”发展战略上融入到国家战略中，按照“以国有企业为主体、以政策为导向、以市场为依托、以合作为模式”的总体思路实施“走出去”发展战略，坚持贸易先行，扩大销售规模，用贸易拉动产业扩张，抢占世界橡胶贸易的制高点，形成国际化品牌。2012 年 2 月，公司与海南省农垦集团有限公司（以下简称“农垦集团”）共同出资收购了拥有世界最大橡胶贸易业务的雅吉国际私人有限公司（R1 International Pte Ltd）（以下简称“R1 公司”）75%的股权；4 月 30 日，收购项目获得有关政府机构的核准，正式完成交割手续。R1 公司的成功并购，为公司获取了强大的国际天然橡胶贸易网络和渠道，提升了海南橡胶在国际天胶市场的竞争力和话语权。

3、2012 年下半年重点工作展望

(1) 全面落实橡胶生产工作部署，确保完成全年橡胶生产任务

围绕公司年度橡胶生产工作计划，重点抓好“管、割、养”及台风防范的各项生产过程管理工作。公司将通过开展劳动竞赛激发胶工学习技术和提高生产积极性，加快更新倒树进度完成更新种植工作，加强橡胶基地项目建设，尤其是推进防雨帽、气刺割胶和胶园灌溉基础设施项目建设等工作措施，确保完成全年橡胶生产任务。

(2) 降低橡胶加工成本，提高橡胶加工集约化生产能力

根据市场需求及时调节各加工分公司生产计划，按时、按质、按量完成加工任务。重点

搞好专供、特供产品和新产品的生产,组织加工厂充分利用橡胶生产高产期加工量大的特点,广泛开展节能降耗活动,努力降低加工物耗成本,继续推进和完善环保治理、环境体系认证工作,加快推进杂胶集约化加工技改项目建设,提高产品集约化生产能力。

(3) 强化市场风险分析和销售协同管理,坚决完成全年橡胶销售计划

在当前全球经济仍然低迷、充满不确定性的市场环境中,强化“大营销”理念,牢固树立全局一盘棋的营销思想,重点做好打造适应全球营销形势的市场研究团队,有效应对市场变化和及时调整营销策略的工作。在橡胶采购、产品销售、库存管理、套期保值等业务工作过程中,以国内平台为基础,吸收借鉴 R1 公司成功的营销经验,并为之建立起合理沟通机制,促进销售业务顺利开展;同时,以公司信息化建设为契机,充分运用信息管理手段,形成一套科学的、适合自身特点的、切实可行的风险控制体系来实现销售协同战略,确保完成全年橡胶销售计划。

(4) 加强指导和督促亏损子公司开展生产经营扭亏增盈工作

针对上半年多数子公司出现经营亏损的局面,公司有关职能部门和相关子公司一起,按照公司关于子公司扭亏增盈工作的相关部署,共同研究制定扭亏增盈工作计划。具体通过努力克服当前外部宏观经济环境的不利影响,切实研究解决企业运营中存在的问题,对外加快市场开拓进展或引进战略投资者,对内积极开展降低生产成本等挖掘生产潜能的工作,尽快在生产、技术、管理和市场方面形成企业独有的核心竞争力,使亏损子公司年内实现扭亏增盈或减亏工作的目标。

(5) 继续抓好推进公司内控体系建设的各项工作

下半年公司内控建设工作进入实质性建设阶段,公司各部门、单位将按计划要求,认真梳理和完善职能部门和分、子公司的制度流程,构建内控体系建设框架,将内控建设实施与日常管理工作有机结合起来,严格按时间节点推进工作;同时出台实施内控考核办法,使内控考核工作制度化、日常化,保障年度内控建设计划的完成。

(6) 加快对外投资并购工作,实现跨越式发展

走出去战略是海南橡胶可持续发展的必由之路。在上半年完成 R1 公司的成功并购的基础上,下半年要继续推进内引外联工作,加快推进岛内外的并购项目工作,并购项目将由贸易控制型向资源控制型转变,加强资源型控制并购项目推进力度,提升公司在天然橡胶国际市场的竞争力和话语权,实现公司跨越式发展。

4、报告期内公司财务指标变动幅度较大会计科目分析

4.1 报告期公司资产科目变动情况

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 (%)		
应收票据	17,419,415.26	0.16	64,714,012.49	0.58	-47,294,597.23	-73.08
应收账款	293,673,365.01	2.67	198,809,716.55	1.79	94,863,648.46	47.72
预付款项	258,375,554.06	2.35	99,320,745.42	0.89	159,054,808.64	160.14
应收利息	2,898,457.59	0.03	48,115,068.49	0.43	-45,216,610.90	-93.98
其他流动资产	18,591,425.00	0.17	7,656,725.00	0.07	10,934,700.00	142.81
长期股权投资	177,215,346.74	1.61	119,213,593.91	1.07	58,001,752.83	48.65
长期待摊费用	15,475,769.09	0.14	2,899,513.89	0.03	12,576,255.20	433.74
递延所得税资产	10,412,233.73	0.09	16,219,038.40	0.15	-5,806,804.67	-35.80

(1)应收票据比年初减少 4,729 万元，主要是子公司将到期的银行承兑汇票向银行兑付所致。

(2)应收账款比年初增加 9,486 万元，主要是子公司新加坡公司较上年同期销售量增加，相应应收账款增加。另外对部分国际客户采用的是 90-120 天付款期限的结算方式。

(3)预付款项比年初增加 15,905 万元，主要原因是子公司橡胶原料收购款、橡胶产品采购款及生产物资采购款较年初增加。

(4)应收利息比年初减少 4,522 万元是本期到期收回了一年定期存款本金及利息。

(5)其他流动资产比年初增加 1,093 万元，主要是套期工具，即期末持仓合约形成的浮动盈利比年初增加。

(6)长期股权投资比年初增加 5,800 万元，是子公司新加坡公司出资收购 R1 公司 15% 的股权，同时对按照权益法核算的参股公司确认投资收益。

(7)长期待摊费用比年初增加 1,258 万元，主要是由于云南加工厂按照租赁协议一次性支付厂房租金所致。

(8)递延所得税资产比年初减少 581 万元，主要是期末资产减值准备减少，对应减少递延所得税资产。

4.2 负债及股东权益变动情况：

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 (%)		
预收款项	173,404,291.72	1.58	65,114,827.86	0.58	108,289,463.86	166.31
应付利息	364,444.44	0	1,738,087.71	0.02	-1,373,643.27	-79.03
应付股利	314,682,857.11	2.86			314,682,857.11	
其他应付款	291,004,409.37	2.65	425,114,538.78	3.82	-134,110,129.41	-31.55
一年内到期的非流 动负债			200,000,000.00	1.8	-200,000,000.00	-100
其他流动负债	3,955,425.00	0.04	133,500.00	0.01	3,821,925.00	2862.87
递延所得税负债			24,562.50	0	-24,562.50	-100.00

(1)预收款项比年初增加 10,829 万元，主要是贸易公司橡胶产品销售预收款增加。

(2)应付利息比年初减少 137 万元，主要是公司本期归还部分银行借款，期末借款减少，借款利息相应减少。

(3)应付股利比年初增加 31,468 万元，是应付本公司股东 2011 年度股利。

(4)其他应付款比年初减少 13,411 万元，主要是停割期支付了胶工的风险储备金等。

(5)一年内到期的非流动负债比年初减少 20,000 万元，是本期归还了中国农业银行海口市海秀支行的长期借款 20,000 万元，借款期限为 2009 年 3 月 10 日至 2012 年 3 月 9 日。

(6)其他流动负债比年初增加 382 万元，主要是期末套期保值持仓浮动亏损部分比年初增加。

(7)递延所得税负债比年初减少 2 万元，是由于期末冲回上年末期货套期保值合约的持仓公允价值变动损益（浮动盈亏部分）而相应冲回的递延所得税负债。

4.3 报告期公司现金流变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2012 年上半年	2011 年上半年	本期比上期增 减	增 减 幅 度 (%)
经营活动产生的现金流净额	144,419,749.13	993,065,953.74	-848,646,204.61	-85.46
投资活动产生的现金流净额	-232,380,074.34	-490,583,451.38	258,203,377.04	52.63
筹资活动产生的现金流净额	-294,767,882.66	-1,217,439,829.96	922,671,947.30	75.79
期末现金及现金等价物净增 加额	-383,117,812.12	-714,997,958.24	331,880,146.12	46.42

(1)报告期内，经营活动产生的现金流净额同比减少,主要是报告期橡胶产品售价比上年同期降低，相应收到的现金减少。

(2)报告期内，投资活动产生的现金流净额同比增加，是当期套保提前平仓产生的损失较上年同期减少，另上年同期支付金马物流投资款 1 亿元。

(3)报告期内，筹资活动产生的现金流净额同比增加，是由于当期银行借款较上年同期减少，相应偿还债务支付的现金较上期减少。

4.4 报告期公司财务状况及经营成果变动情况分析

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	10,995,999,958.53	11,132,652,827.22	-136,652,868.69	-1.23
总负债	1,940,977,650.60	1,929,886,292.46	11,091,358.14	0.57
所有者权益	9,055,022,307.93	9,202,766,534.76	-147,744,226.83	-1.63
	本期数	上期数	增减额	增减幅度(%)
财务费用	7,391,390.01	33,405,000.18	-26,013,610.17	-77.87
资产减值损失	24,365,258.51	9,918,825.80	14,446,432.71	145.65
公允价值变动收益	-10,493,950.00	43,308,850.00	-53,802,800.00	-124.23
投资收益	-10,372,283.58	-211,079,464.20	200,707,180.62	95.09
营业外支出	3,393,140.12	6,713,848.98	-3,320,708.86	-49.46

(1)财务费用减少，主要是公司的借款较上年同期减少，相应利息支出减少。同时公司存量资金通过增加定期存款形式提高了资金使用效益，使利息收入增加。

(2)公司资产减值损失比上期增加 1,445 万元，主要是下属贸易公司龙橡公司，期末橡胶产品计提存货跌价准备所致。

(3)公允价值变动收益比上期减少 5,380 万元，主要是期末套期工具测试无效部分的浮动亏损高于上年同期。

(4)投资收益比上期增加 20,071 万元，主要是当期套期工具提前平仓操作较少，相应平仓损失较上期减少。

(5)营业外支出比上期减少 332 万元,主要是赔偿支出中的青苗赔偿款支出和捐赠支出较上期减少。

4.5 主要控股子公司的经营情况

单位:元 币种:人民币

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	77,928,847.70	49,407,846.83	-1,677,427.69
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	210,264,370.23	119,848,044.61	11,619,544.85
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	363,331,687.46	110,258,910.89	179,411.57
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	15,406,511.38	7,089,879.94	-291,345.90
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	132,355,484.78	7,219,430.89	-6,278,745.33
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	16,000	229,699,611.44	128,589,694.30	-9,378,769.58
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	10,000	333,538,561.53	109,717,580.64	959,364.40
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	20,000	747,428,560.97	198,119,618.20	-18,873,242.13
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	6,040	373,220,333.42	42,130,083.59	598,182.76
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	75,536,551.04	34,169,184.77	-4,264,514.90
云南海胶橡胶产业有限公司	商业	天然橡胶种植、销售、仓储;电子商务服务、软件开发、化肥零售;土地开发租赁;建筑材料销售;货物进出口、技术进出口;包装、广告设计制作发布	15,000	352,159,839.01	147,352,644.09	-2,888,899.02

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
农业	3,936,400,614.76	3,506,271,617.04	10.93	-8.56	2.73	减少 9.79 个百分点
分产品						
橡胶产品	3,790,630,430.05	3,396,187,979.52	10.41	-8.16	2.51	减少 9.32 个百分点
橡胶木材	79,622,991.99	46,726,838.04	41.31	-42.09	-40.40	减少 1.66 个百分点

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	3,103,649,112.46	-22.73
境外	766,604,309.58	209.02

注：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。

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，公司主营业务橡胶产品销售价格比上年同期降低幅度较大，造成公司的营业利润减少，进而影响到公司毛利率同比下降幅度较大。

4、公司在经营中出现的问题与困难

受到国际经济增长下滑以及欧债危机的影响，全球需求不足导致全球大宗商品价格大幅下跌，天然橡胶作为国际重要的大宗商品之一也持续震荡下跌，上海期货交易所天然橡胶期货价格由 2011 年 2 月最高 43500 元/吨，下降到 2012 年 6 月最低 22010 元/吨，同比下降 49.40%。天然橡胶价格大幅下跌导致公司产品毛利率大幅下降，公司盈利能力也大幅降低，2012 年上半年公司归属于上市公司股东的净利润同比下降 66.19%。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	447,755.13	11,886.40	375,621.26	75,671.65	募集资金专户

募集资金的实际使用情况总体上符合承诺项目实施进度，2012 年 1-6 月累计完成投资 1.19 亿元，占当年应投资总额的 44.19%。

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	产生收益情况	是否符合预计收益
胶园更新种植建设	否	90,664.00	29,184.45	是	32.19%	未投产	未投产
橡胶种苗繁育基地建设	否	4,800.00	1,347.82	是	28.08%	未投产	未投产
橡胶开割树防雨帽技术推广应用	否	4,180.00	347.53	是	8.31%	未投产	未投产
橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用	否	3,613.00	243.33	是	6.73%	未投产	未投产
补充公司流动资金	否	30,000.00	30,000.00	是	100.00%		
超募资金	否	314,498.13	314,498.13	是	100.00%		
合计	/	447,755.13	375,621.26	/	/	/	/

3、 非募集资金项目情况

单位: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	194,962,813.16	22.07%	未完工
经纬乳胶丝二期	68,397,156.60	37.92%	未完工
林产设备改造	15,776,345.20	0.06%	未完工
合计	279,136,314.96	/	/

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

受到国际经济增长下滑以及欧债危机的影响,全球需求不足导致全球大宗商品价格大幅下跌,天然橡胶作为国际重要的大宗商品之一也持续震荡下跌,上海期货交易所天然橡胶期货价格由2011年2月最高43500元/吨,下降到2012年6月最低22010元/吨,同比下降49.40%天然橡胶价格大幅下跌导致公司产品毛利率大幅下降,公司盈利能力也大幅降低,2012年上半年公司归属于上市公司股东的净利润同比下降66.19%。预计年初至下一报告期期末的累计净利润与去年同期相比下降幅度超过50%。

(五) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百五十五条规定的原公司利润分配政策:公司重视对投资者的合理投资回报,根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配

办法，保持利润分配政策的持续性和稳定性。

1、公司可以采取现金或者股票等法律法规允许的方式分配股利，可以进行中期分红；

2、公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；

3、公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应说明未进行现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事对此发表独立意见；

4、若公司股东违规占用资金，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

执行情况：2012 年 4 月 26 日，经公司第三届董事会第八次会议审议通过，并经 2012 年 5 月 30 日公司 2011 年年度股东大会批准，公司 2011 年度利润分配方案为：以公司 2011 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 3.145 亿元，剩余未分配利润结转下年度分配，本次不再送股或转增股份。利润分配已于 2012 年 7 月 17 日实施完毕。

现拟修订为：公司的利润分配政策为：

（一）利润分配原则：公司重视对投资者的合理投资回报，根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法，保持利润分配政策的持续性和稳定性。

（二）利润分配方式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；在有条件的情况下，根据实际经营情况，公司可以进行中期分红。

（三）现金分红的条件：

1、公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（四）现金分红的比例及时间：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

（五）股票股利分配的条件：根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

（六）决策程序与机制：

1、公司管理层、董事会应结合公司盈利情况、资金需求，合理提出利润分配建议和预案。公司董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事、监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案。

董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意并发表明确独立意见；监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事过半数以上表决同意。经董事会、监事会审议通过后，方能提交公司股东大会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于提供网络投票表决、邀请中小股东参会等），充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

2、董事会在决策形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

3、公司应切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

4、监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

5、公司的利润分配政策，属于董事会和股东大会的重要决策事项。

公司利润分配政策不得随意调整而降低对股东的回报水平，因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化而需调整分红政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，并严格履行决策程序。

公司利润分配政策若需发生变动，由董事会拟定变动方案，经独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别提交董事会和监事会审议，董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定。

股东大会审议调整利润分配政策相关事项的，公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利，并经持有出席股东大会表决权三分之二以上的股东通过。

6、公司应在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。

若公司年度盈利但未提出、拟定现金分红预案的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场及网络

投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

7、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

六、重要事项

(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，公司根据最新的监管要求、上市公司业务发展需要及法律、法规要求制定了《股东大会网络投票实施细则》，修订了《关联交易决策制度》等相关制度，进一步完善了公司治理。

9、关于内部控制规范体系实施情况：

2012 年起所有主板上市公司开始实施企业内控规范体系，公司成立了以董事长为组长，总裁为副组长，核心高管成员为组员的内控体系实施领导小组。在领导小组之下，成立了由执行副总裁任组长，公司审计风险部、财务部、董事会办公室、企业发展部等部门负责人为组员的内控体系实施工作小组，公司已按照要求披露了《海南天然橡胶产业集团股份有限公司内部控制规范体系实施方案》。2012 上半年公司按照监管机构通知要求和内控规范体系实施方案的安排，完成了内控规范体系实施动员、内控中介咨询机构选聘、岗位职责、制度规范流程梳理、缺陷查找等阶段性工作内容。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 4 月 26 日，经公司第三届董事会第八次会议审议通过，并经 2012 年 5 月 30 日公司 2011 年年度股东大会批准，公司 2011 年度利润分配方案为：以公司 2011 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 3.145 亿元，剩余未分配利润结转下年度分配，本次不再送股或转增股份。利润分

配已于 2012 年 7 月 17 日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000		20	104,062,885.34	19,911,861.25	19,911,861.25	长期股权投资	

注：海南农垦集团财务有限公司是 2011 年 9 月由农垦集团及本公司共同出资成立的，并经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构。该公司注册资本 5 亿元人民币，其中农垦集团出资 4 亿元人民币，占注册资本的 80%；公司出资 1 亿元人民币，占注册资本的 20%。本公司对该公司采用权益法核算。

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
R1 公司股东	R1 公司 15%股权	2012年4月30日	54,127,642.99		否		是	是		

根据 2012 年 2 月 7 日海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第六次会议决议审议通过了《关于全资子公司与控股股东共同投资收购 R1 公司股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司（以下简称“新加坡公司”）与公司控股股东海南省农垦集团有限公司下属的全资公司海南农垦投资有限公司（以下简称“农垦集团”）共同出资收购雅吉国际私人有限公司（R1 International Pte Ltd）（以下简称“R1 公司”）75%的股权，其中农垦集团收购 R1 公司总股本的 60%；新加坡公司收购 R1 公司总股本的 15%。（详见 2012 年 2 月 9 日《海南橡胶关于全资子公司与控股股东共同投资收购 R1 公司股权的公告》）。

经有关政府机构的核准，新加坡公司于 2012 年 4 月 30 日完成了收购 R1 公司 15% 股权的交割手续，支付 8,620,836 美元。同时，农垦集团完成了收购 R1 公司 60% 股权的交割手续，支付 34,483,344 美元。

(七) 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: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	27,967,857.1	7.25
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	690,074.6	100.00
海南省农垦烨运宏实业有限公司	股东的子公司	接受劳务	工程服务款	按同类产品市场价格	708,580	2.65
海南省农垦设计院	股东的子公司	接受劳务	设计费	按同类产品市场价格	320,000	100
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	16,966,050	100
海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	1,282,600	2.81
合计				/	47,935,161.70	

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（本公司 2008 年 12 月向农垦集团出售 10 家分公司的橡胶林，该等橡胶林出售后归入 9 家农场管理）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。2011 年 1-6 月公司负担保安服务费 1,145.10 万元，护林保胶表彰费用 110 万元，2012 年 1-6 月公司负担保安服务费 1,696.61 万元。2012 年 6 月份开始，根据实际情况，护林保胶费用拟变更为 3200 万元/年，协议尚在会签中。

2、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。

2010 年 9 月，根据农垦集团国有土地确权办证的进展及本公司承包使用有关国有土地情况，农垦集团与本公司签署《<土地使用权承包协议>之补充协议》，重新确认本公司承包使用农垦集团国有土地总面积为 351.55 万亩，原定价原则不变，土地承包金总金额确定为

21,470.51 万元，该补充协议自协议签订次月起执行。

2010 年度确认土地使用权承包面积约 351.55 万亩，2011 年 1-6 月份支付承包金 10,739.86 万元，2012 年 1 至 6 月支付承包金 10,734.96 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。

2011 年 1-6 月支付综合服务费用 2,558.52 万元，2012 年 1 至 6 月支付综合服务费用 2,930.36 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/m².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/m².年。

2011 年 1-6 月份本公司支付农垦集团租金 371.84 万元，收取农垦集团租金 59.78 万元；2012 年 1 至 6 月本公司支付农垦集团租金 371.84 万元，收取农垦集团租金 60.39 万元。

(4) 提供资金

本期未发生资金占用费。

(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。2011 年 1-6 月负担租金 74.29 万元，2012 年 1 至 6 月公司负担租金为 73.42 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，月租金（含中央空调使用费和物业管理费）每平方米 30 元，2011 年 1-6 月负担金额为 13.72 万元，2012 年 1 至 6 月负担金额为 13.47 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，月租金（含中央空调使用费和物业管理费）每平方米 30 元，2011 年 1-6 月实际负担金额为 5.41 万元，2012 年 1 至 6 月实际负担金额为 7.19 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 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。2011 年 1-6 月负担木材加工厂房租金 21.30 万元，2012 年 1 至 6 月负担租金 26.33 万元。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

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	
报告期内对子公司担保发生额合计	76,077.15
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	50,570.65
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	50,570.65
担保总额占公司净资产的比例(%)	5.59
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	40,640.82
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	40,640.82

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	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	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
深圳发展银行	500,000,000.00	2012年4月28日	2012年6月12日	协议约定	500,000,000.00	2,650,684.93	是		否	否	否
深圳发展银行	200,000,000.00	2012年5月8日	2012年5月29日	协议约定	200,000,000.00	471,780.82	是		否	否	否
中国银行	30,000,000.00	2012年2月1日	2012年2月8日	协议约定	30,000,000.00	17,835.62	是		否	否	否
中国银行	10,000,000.00	2012年1月5日	2012年2月6日	协议约定	10,000,000.00	37,698.63	是		否	否	否
中国银行	20,000,000.00	2012年2月9日	2012年2月16日	协议约定	20,000,000.00	9,205.48	是		否	否	否
中国银行	30,000,000.00	2012年1月5日	2012年3月5日	协议约定	30,000,000.00	207,123.29	是		否	否	否
中国银行	10,000,000.00	2012年3月2日	2012年3月9日	协议约定	10,000,000.00	4,602.74	是		否	否	否
中国银行	20,000,000.00	2012年3月8日	2012年3月15日	协议约定	20,000,000.00	9,205.48	是		否	否	否
中国银行	10,000,000.00	2012年2月24日	2012年3月2日	协议约定	10,000,000.00	6,136.99	是		否	否	否
中国银行	20,000,000.00	2012年3月6日	2012年3月21日	协议约定	20,000,000.00	20,547.95	是		否	否	否
中国银行	15,000,000.00	2012年3月28日	2012年4月5日	协议约定	15,000,000.00	8,054.79	是		否	否	否
中国银行	50,000,000.00	2012年3月22日	2012年4月11日	协议约定	50,000,000.00	65,753.42	是		否	否	否
中国银行	25,000,000.00	2012年4月13日	2012年4月23日	协议约定	25,000,000.00	16,438.36	是		否	否	否
中国银行	23,000,000.00	2012年1月20日	2012年1月31日	协议约定	23,000,000.00	24,260.27	是		否	否	否
中国银行	10,000,000.00	2012年2月16日	2012年2月23日	协议约定	10,000,000.00	5,178.08	是		否	否	否
中国银行	10,000,000.00	2012年3月14日	2012年3月21日	协议约定	10,000,000.00	4,602.74	是		否	否	否
中国银行	20,000,000.00	2012年2月21日	2012年3月21日	协议约定	20,000,000.00	61,972.6	是		否	否	否
合计	1,003,000,000.00	/	/	/	1,003,000,000.00	3,621,082.19	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)											

上述委托理财是公司利用季节性富裕资金购买的结构性理财产品。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	海南省农垦集团有限公司	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。控股股东承诺在未来三年内加快下属农场存续胶林的淘汰和调整。	是	是
	股份限售	海南省农垦集团有限公司	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。	是	是

(十) 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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未受到监管机构处罚。

(十一) 其他重大事项的说明

内控规范体系实施情况

2012 年起所有主板上市公司开始实施企业内控规范体系，公司成立了以董事长为组长，

总裁为副组长，核心高管成员为组员的内控体系实施领导小组。在领导小组之下，成立了由执行副总裁任组长，公司审计风险部、财务部、董事会办公室、企业发展部等部门负责人为组员的内控体系实施工作小组，公司已按照要求披露了《海南天然橡胶产业集团股份有限公司内部控制规范体系实施方案》。2012 上半年公司按照监管机构通知要求和内控规范体系实施方案的安排，完成了内控规范体系实施动员、内控中介咨询机构选聘、岗位职责、制度规范流程梳理、缺陷查找等阶段性工作内容。

(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 2012 年第一次临时股东大会会议资料		2012 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2012 年第一次临时股东大会的法律意见		2012 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶第三届董事会第六次会议决议公告暨召开 2012 年第二次临时股东大会的会议通知	中国证券报、上海证券报	2012 年 2 月 9 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶关于为公司所属子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司融资借款提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 2 月 9 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶关于全资子公司与控股股东共同投资收购 R1 公司股权暨关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 2 月 9 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2012 年第二次临时股东大会会议资料		2012 年 2 月 16 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶关于公司职工代表监事变动的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 2 月 24 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2012 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2012 年第二次临时股东大会的法律意见		2012 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶关于公司与橡胶谷有限责任公司签订战略合作协议的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶内部控制规范体系实施方案		2012 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶关于开展银行短期理财投资的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶第三届董事会第七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶年报摘要	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶年报	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶第一季度季报	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2011 年度持续督导年度报告书		2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn

海南橡胶 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明		2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2011 年度独立董事述职报告		2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2011 年内部控制自我评价报告		2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告		2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2011 年度社会责任报告		2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶第三届董事会第八次会议决议公告暨召开 2011 年度股东大会的会议通知	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶第三届监事会第五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶关于 2012 年度为下属子公司提供担保的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶关于公司 2012 年度预计日常关联交易的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶关于全资子公司及控股股东收购 R1 公司股权完成交割的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 5 月 3 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2011 年年度股东大会会议资料		2012 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶关于举办 2011 年度业绩说明会的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2011 年度股东大会的法律意见		2012 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶 2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 5 月 31 日	http://www.sse.com.cn
海南橡胶关于签订募集资金专户存储三方监管协议之补充协议的公告	中国证券报、上海证券报	2012 年 6 月 20 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		2,515,578,191.76	2,900,771,219.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		17,419,415.26	64,714,012.49
应收账款		293,673,365.01	198,809,716.55
预付款项		258,375,554.06	99,320,745.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		2,898,457.59	48,115,068.49
应收股利			
其他应收款		498,220,486.17	417,835,923.75
买入返售金融资产			
存货		1,666,476,517.20	1,778,933,245.17
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,591,425.00	7,656,725.00
流动资产合计		5,271,233,412.05	5,516,156,656.75
非流动资产:			
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		177,215,346.74	119,213,593.91
投资性房地产		23,489,433.27	24,319,956.74
固定资产		1,051,351,695.48	1,070,834,565.92
在建工程		107,322,827.27	92,624,823.70

工程物资		10,051.50	10,051.50
固定资产清理			
生产性生物资产		3,947,029,891.28	3,893,350,561.59
油气资产			
无形资产		388,972,456.50	393,537,223.20
开发支出			
商誉		3,486,841.62	3,486,841.62
长期待摊费用		15,475,769.09	2,899,513.89
递延所得税资产		10,412,233.73	16,219,038.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,724,766,546.48	5,616,496,170.47
资产总计		10,995,999,958.53	11,132,652,827.22
流动负债：			
短期借款		520,426,224.10	576,749,614.76
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			
应付账款		286,214,097.84	231,322,167.39
预收款项		173,404,291.72	65,114,827.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		266,502,377.90	316,746,188.81
应交税费		-190,311,293.66	-167,615,885.16
应付利息		364,444.44	1,738,087.71
应付股利		314,682,857.11	
其他应付款		291,004,409.37	425,114,538.78
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			200,000,000.00
其他流动负债		3,955,425.00	133,500.00
流动负债合计		1,666,242,833.82	1,649,303,040.15
非流动负债：			

长期借款		185,280,346.43	190,345,346.43
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			24,562.50
其他非流动负债		89,454,470.35	90,213,343.38
非流动负债合计		274,734,816.78	280,583,252.31
负债合计		1,940,977,650.60	1,929,886,292.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
资本公积		3,797,988,532.29	3,780,381,807.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		300,887,405.58	300,887,405.58
一般风险准备			
未分配利润		911,217,848.70	1,083,596,565.99
外币报表折算差额		-3,819,543.79	-3,512,003.83
归属于母公司所有者权益合计		8,937,445,842.78	9,092,525,375.03
少数股东权益		117,576,465.15	110,241,159.73
所有者权益合计		9,055,022,307.93	9,202,766,534.76
负债和所有者权益总计		10,995,999,958.53	11,132,652,827.22

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		2,203,957,935.36	2,487,031,897.96
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		274,328,071.29	194,388,327.32
预付款项		61,627,988.27	29,404,948.58
应收利息		4,562,332.59	48,115,068.49
应收股利			
其他应收款		882,085,630.88	723,348,725.98
存货		886,516,810.77	966,333,709.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,591,425.00	7,558,475.00
流动资产合计		4,331,670,194.16	4,456,181,152.52
非流动资产:			
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		1,003,266,000.92	999,283,628.67
投资性房地产		23,489,433.27	24,319,956.74
固定资产		675,242,481.58	691,179,849.65
在建工程		66,444,979.37	52,253,770.75
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		3,947,029,891.28	3,893,350,561.59
油气资产			
无形资产		302,205,256.58	305,602,448.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		360,000.00	480,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		6,018,038,043.00	5,966,470,215.56
资产总计		10,349,708,237.16	10,422,651,368.08
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		286,863,769.78	139,906,723.33
预收款项		20,084,611.30	4,665,278.91
应付职工薪酬		257,750,123.95	305,554,210.05
应交税费		-392,404.57	-621,487.01
应付利息		364,444.44	1,240,117.41
应付股利		314,493,728.00	
其他应付款		154,416,046.45	283,077,033.51
一年内到期的非流动负债			200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,233,580,319.35	1,183,821,876.20
非流动负债：			
长期借款			
长期应付款			
专项应付款			
递延所得税负债			
其他非流动负债		81,358,986.01	82,816,334.74
非流动负债合计		81,358,986.01	82,816,334.74
负债合计		1,314,939,305.36	1,266,638,210.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
资本公积		3,790,261,813.25	3,772,813,988.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		300,887,405.58	300,887,405.58
一般风险准备			
未分配利润		1,012,448,112.97	1,151,140,163.31
所有者权益（或股东权益）合计		9,034,768,931.80	9,156,013,157.14
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		10,349,708,237.16	10,422,651,368.08

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

合并利润表
2012 年 1—6 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		3,936,400,614.76	4,304,858,340.36
其中: 营业收入		3,936,400,614.76	4,304,858,340.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,790,563,801.34	3,724,414,993.71
其中: 营业成本		3,506,271,617.04	3,413,158,116.91
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		1,970,713.50	2,047,786.15
销售费用		43,466,572.29	37,342,309.48
管理费用		207,098,249.99	228,542,955.19
财务费用		7,391,390.01	33,405,000.18
资产减值损失		24,365,258.51	9,918,825.80
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		-10,493,950.00	43,308,850.00
投资收益 (损失以“—”号填列)		-10,372,283.58	-211,079,464.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		3,874,109.84	
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		124,970,579.84	412,672,732.45
加: 营业外收入		36,121,043.95	30,689,775.26
减: 营业外支出		3,393,140.12	6,713,848.98
其中: 非流动资产处置损失		1,023,876.84	404,647.96

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		157,698,483.67	436,648,658.73
减：所得税费用		12,724,840.90	12,031,363.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		144,973,642.77	424,617,294.74
归属于母公司所有者的净利润		142,538,337.35	421,620,308.33
少数股东损益		2,435,305.42	2,996,986.41
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.11
（二）稀释每股收益		0.04	0.11
七、其他综合收益		17,299,185.04	310,481,183.81
八、综合收益总额		162,272,827.81	735,098,478.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		159,837,522.39	732,101,492.14
归属于少数股东的综合收益总额		2,435,305.42	2,996,986.41

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

母公司利润表
2012 年 1—6 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		1,532,833,140.00	2,188,128,686.20
减：营业成本		1,190,645,043.29	1,433,898,911.73
营业税金及附加		261,309.78	304,066.21
销售费用		12,079,771.62	14,454,664.96
管理费用		180,437,634.36	175,306,397.27
财务费用		-4,463,002.91	24,154,449.14
资产减值损失		4,062,842.94	5,912,043.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-6,414,875.00	43,445,375.00
投资收益（损失以“－”号填列）		242,561.50	-195,841,126.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,982,372.25	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		143,637,227.42	381,702,401.30
加：营业外收入		35,147,552.41	29,610,450.33
减：营业外支出		2,983,102.17	6,690,054.47
其中：非流动资产处置损失		1,023,876.84	389,681.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		175,801,677.66	404,622,797.16
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		175,801,677.66	404,622,797.16
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		17,447,825.00	298,788,075.00
七、综合收益总额		193,249,502.66	703,410,872.16

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

合并现金流量表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,230,115,268.51	4,660,829,215.91
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		129,466,585.65	570,699,210.17
经营活动现金流入小计		4,359,581,854.16	5,231,528,426.08
购买商品、接受劳务支付的现金		3,006,069,049.30	3,134,839,267.61
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		767,667,207.02	657,319,574.28
支付的各项税费		25,982,882.85	33,917,846.23
支付其他与经营活动有关的现金		415,442,965.86	412,385,784.22
经营活动现金流出小计		4,215,162,105.03	4,238,462,472.34
经营活动产生的现金流量净额		144,419,749.13	993,065,953.74
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		700,000,000.00	1,250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,621,082.19	5,226,027.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		671,876.00	8,398,204.61

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		704,292,958.19	1,263,624,232.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		164,677,913.93	285,261,586.29
投资支付的现金		754,127,642.99	1,250,000,000.00
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			2,640,605.50
支付其他与投资活动有关的现金		17,867,475.61	216,305,491.59
投资活动现金流出小计		936,673,032.53	1,754,207,683.38
投资活动产生的现金流量净额		-232,380,074.34	-490,583,451.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	48,020,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			48,020,000.00
取得借款收到的现金		536,316,129.13	464,500,000.00
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			
筹资活动现金流入小计		541,216,129.13	1,212,520,000.00
偿还债务支付的现金		812,654,633.63	2,372,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,262,560.91	53,958,671.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,050,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,066,817.25	4,001,158.50
筹资活动现金流出小计		835,984,011.79	2,429,959,829.96
筹资活动产生的现金流量净额		-294,767,882.66	-1,217,439,829.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-389,604.25	-40,630.64
五、现金及现金等价物净增加额		-383,117,812.12	-714,997,958.24
加：期初现金及现金等价物余额		2,898,696,003.88	4,918,811,531.95
六、期末现金及现金等价物余额		2,515,578,191.76	4,203,813,573.71

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,467,759,700.65	2,276,517,460.73
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		130,334,797.32	630,538,315.80
经营活动现金流入小计		1,598,094,497.97	2,907,055,776.53
购买商品、接受劳务支付的现金		244,559,996.98	385,022,667.83
支付给职工以及为职工支付的现金		727,982,618.57	588,413,140.09
支付的各项税费		5,056,461.38	7,105,430.33
支付其他与经营活动有关的现金		501,456,091.24	716,494,304.87
经营活动现金流出小计		1,479,055,168.17	1,697,035,543.12
经营活动产生的现金流量净额		119,039,329.80	1,210,020,233.41
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		700,000,000.00	1,250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,122,465.75	5,226,027.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		671,876.00	8,245,689.85
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		703,794,341.75	1,263,471,717.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		138,401,326.36	190,870,009.19
投资支付的现金		700,000,000.00	1,736,227,269.60
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		6,862,276.50	201,067,154.04
投资活动现金流出小计		845,263,602.86	2,128,164,432.83
投资活动产生的现金流量净额		-141,469,261.11	-864,692,715.59

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			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			
筹资活动现金流入小计			900,000,000.00
偿还债务支付的现金		250,000,000.00	2,050,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,577,214.04	44,130,508.81
支付其他与筹资活动有关的现金		1,066,817.25	4,001,158.50
筹资活动现金流出小计		260,644,031.29	2,098,131,667.31
筹资活动产生的现金流量净额		-260,644,031.29	-1,198,131,667.31
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		-283,073,962.60	-852,804,149.49
加：期初现金及现金等价物余额		2,487,031,897.96	4,544,882,595.66
六、期末现金及现金等价物余额		2,203,957,935.36	3,692,078,446.17

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

合并所有者权益变动表

2012年1—6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	3,931,171,600	3,780,381,807.29			300,887,405.58		1,083,596,565.99	-3,512,003.83	110,241,159.73	9,202,766,534.76
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	3,931,171,600.00	3,780,381,807.29			300,887,405.58		1,083,596,565.99	-3,512,003.83	110,241,159.73	9,202,766,534.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		17,606,725					-172,378,717.29	-307,539.96	7,335,305.42	-147,744,226.83
(一)净利润							142,538,337.35		2,435,305.42	144,973,642.77
(二)其他综合收益		17,606,725						-307,539.96		17,299,185.04
上述(一)和(二)小计		17,606,725					142,538,337.35	-307,539.96	2,435,305.42	162,272,827.81
(三)所有者投入和减少资本									4,900,000	4,900,000
1.所有者投入资本									4,900,000	4,900,000

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-314,917,054.64			-314,917,054.64
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-314,917,054.64			-314,917,054.64
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	3,797,988,532.29			300,887,405.58		911,217,848.70	-3,819,543.79	117,576,465.15	9,055,022,307.93

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	3,931,171,600.00	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
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		382,604,463.52			83,326,046.49		363,212,204.52	-2,425,616.73	58,234,831.12	884,951,928.92
(一)净利润							761,031,979.01		2,462,645.36	763,494,624.37
(二)其他综合收益		312,304,463.52						-2,425,616.73		309,878,846.79
上述(一)和(二)小计		312,304,463.52					761,031,979.01	-2,425,616.73	2,462,645.36	1,073,373,471.16
(三)所有者投入和减少资本		70,300,000.00							55,772,185.76	126,072,185.76
1.所有者投入资本									55,772,185.76	55,772,185.76
2.股份支付计入所										

所有者权益的金额										
3. 其他		70,300,000.00								70,300,000
(四) 利润分配					83,326,046.49		-397,819,774.49			-314,493,728
1. 提取盈余公积					83,326,046.49		-83,326,046.49			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-314,493,728.00			-314,493,728.00
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	3,780,381,807.29			300,887,405.58		1,083,596,565.99	-3,512,003.83	110,241,159.73	9,202,766,534.76

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 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	3,931,171,600.00	3,772,813,988.25			300,887,405.58		1,151,140,163.31	9,156,013,157.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,931,171,600.00	3,772,813,988.25			300,887,405.58		1,151,140,163.31	9,156,013,157.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		17,447,825.00					-138,692,050.34	-121,244,225.34
（一）净利润							175,801,677.66	175,801,677.66
（二）其他综合收益		17,447,825.00						17,447,825.00
上述（一）和（二）小计		17,447,825.00					175,801,677.66	193,249,502.66
（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							-314,493,728.00	-314,493,728.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-314,493,728.00	-314,493,728.00

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	3,790,261,813.25			300,887,405.58		1,012,448,112.98	9,034,768,931.81

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	3,931,171,600.00	3,402,983,280.98			217,561,359.09		715,699,472.91	8,267,415,712.98
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	3,931,171,600.00	3,402,983,280.98			217,561,359.09		715,699,472.91	8,267,415,712.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		369,830,707.27			83,326,046.49		435,440,690.40	888,597,444.16

(一) 净利润							833,260,464.89	833,260,464.89
(二) 其他综合收益		299,530,707.27						299,530,707.27
上述(一)和(二)小计		299,530,707.27					833,260,464.89	1,132,791,172.16
(三) 所有者投入和减少资本		70,300,000.00						70,300,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								70,300,000.00
3. 其他		70,300,000.00						
(四) 利润分配					83,326,046.49		-397,819,774.49	-314,493,728.00
1. 提取盈余公积					83,326,046.49		-83,326,046.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-314,493,728.00	-314,493,728.00
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	3,772,813,988.25			300,887,405.58		1,151,140,163.31	9,156,013,157.14

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

(二) 公司概况

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：林进挺

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、行业性质

公司所处行业为农业一种植业。

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。

(三) 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为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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。

5.1. 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。

5.2. 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。

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。

(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：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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：

8.1 发生外币交易时的折算方法

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。

8.2 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。

8.3 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：

9.1 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。

9.2 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。

9.3 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。

9.4 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。

9.5 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；
- ②其他金融负债。

9.6 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
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
确定组合的依据	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—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

(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

加权平均法

公司取得存货时按照实际发生的采购成本计价；原材料及库存商品在领用和发出时按加权平均计价；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

永续盘存制

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

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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。

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。

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：

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。

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。

15、 在建工程：

15.1 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。

15.2 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。

15.3 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：

16.1 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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。

16.2 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资

本化的期间不包括在内。

16.3 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:

17.1 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、小苗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 ≥ 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。

17.2 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。

17.3 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。

17.4 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。

18.1 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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

18.2 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

(1) 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。

(2) 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。

18.3 无形资产减值准备确认标准和计提方法

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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：

20.1 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。

20.2 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：

- ② 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。

20.3 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：

23.1 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。

23.2 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。

(四) 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%
营业税	运输收入 5%、货运代理收入	3%、5%
城市维护建设税		5%、7%
企业所得税		0%、25%、17%
教育费附加		3%

(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，2012 年度适用税率为 25%。

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、云南海胶橡胶产业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，2011 年度适用税率为 24%。

3、 其他说明

（1）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、云南海胶橡胶产业有限公司、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%。

（2）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加盟费收入按应税营业额的 5% 计缴。云南陆航物流服务有限公司运输收入按应税营业额 3% 计缴、货运代理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。

（3）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。

（4）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；按当期应纳流转税额的 2% 计缴地方教育费附加。

(五) 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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	16,000	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	16,000		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	10,000	天然橡胶加工、收购、销售、仓储、运输等	10,000		100	100	是			
上海龙橡国际贸易有限公司	全资子公司	上海	商业	20,000	从事货物与技术的进出口业务，橡胶及橡胶制品等销售	20,000		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	6,040	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	6,040		100	100	是			
海南海垦农资有限责任公司	控股子公司的	海口	商业	10,000	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	5,100		51	51	是	4,985.12		

	控股子公司												
青岛蟠龙国际贸易有限公司	控股子公司的控股子公司	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	1,166.04		
海南宝亨林产有限责任公司	控股子公司的控股子公司	儋州	工业	1,000	橡胶木刨切皮，集成材、实木门窗、木地板及相关木制品的生产制造、来料加工、销售	510		51	51	是	490.41		
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	854.23		
云南海胶橡胶产业有限公司	全资子公司	云南	工业	15,000	天然橡胶种植、销售、仓储；电子商务服务、软件开发、化肥零售；土地开发租赁；建筑材料销售；货物进出口、技术进出口；包装、广告设计制作发布	15,000		100	100	是			
洋浦海垦物流有限公司	控股子公司的控股子公司	洋浦	服务	300	道路普通货物运输，物流加工服务，国内、国际货物代理服务，仓储、配送服务（危险品除外），物流信息咨询服务，物流方案设计，货物进出口贸易，橡胶及其制品、建材、家用电器销售。	300		100	100	是			

(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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	94.40		
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	87.93		
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	347.61		60	60	是	132.62		
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	2,603.26		
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	乐东	工业	300	橡胶林木及人造林木采伐、运输、加	300		100	100	是			

限公司	控股子公司				工、销售,人造板、家具、木制品生产和销售								
海南农垦宝联林产有限公司	控股子公司的控股子公司	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、家具、木制品生产和销售	300		100	100	是			
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	4,497.92		90	90	是	521.90		

(3) 非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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
云南领航物流有限公司	控股子公司的控股子公司	云南昆明	服务业	200	物流、配送等服务	200		100	100	是			
云南陆航物流有限公司	控股子公司的控股子公司	云南昆明	服务业	3,786.20	国际货运代理;仓储理货;普通货运、货物专用运输等	3,800		80	80	是	821.73		

2、合并范围发生变更的说明

2012 年公司合并范围新增海南宝亨林产有限责任公司、洋浦海垦物流有限公司。

3、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
海南宝亨林产有限责任公司	10,008,409.89	8,409.89
洋浦海垦物流有限公司	3,001,245.12	1,245.12

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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。

(六) 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：	/	/	5,645,995.65	/	/	1,334,596.48
人民币	/	/	5,645,995.65	/	/	1,334,596.48
银行存款：	/	/	2,509,932,196.11	/	/	2,897,361,407.40
人民币	/	/	2,456,376,700.41	/	/	2,895,351,643.54
美元	8,313,788.28	6.3249	52,583,879.49	232,394.46	6.3009	1,464,294.26
新加坡元	196,587.80	4.9424	971,616.21	112,298.75	4.8573	545,469.60
其他货币资金：	/	/		/	/	2,075,216.00
人民币	/	/		/	/	2,075,216.00
合计	/	/	2,515,578,191.76	/	/	2,900,771,219.88

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
银行承兑汇票	17,419,415.26	64,714,012.49
合计	17,419,415.26	64,714,012.49

3、 应收利息

(1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
存款利息	48,115,068.49	10,434,681.32	55,651,292.22	2,898,457.59
合计	48,115,068.49	10,434,681.32	55,651,292.22	2,898,457.59

4、 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：								
	298,411,171.12	99.18	4,737,806.11	1.59	202,650,368.95	98.8	3,840,652.40	1.9
组合小计	298,411,171.12	99.18	4,737,806.11	1.59	202,650,368.95	98.8	3,840,652.40	1.9
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	0.82	2,456,348.57	100	2,456,348.57	1.2	2,456,348.57	100
合计	300,867,519.69	/	7,194,154.68	/	205,106,717.52	/	6,297,000.97	/

注 1：单项金额虽不重大但单项计提坏帐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：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。

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	293,296,903.63	98.28	4,171,609.48	200,817,669.23	99.1	3,521,668.75
1 年以内小计	293,296,903.63	98.28	4,171,609.48	200,817,669.23	99.1	3,521,668.75
1 至 2 年	4,688,630.85	1.57	234,431.54	1,366,723.57	0.67	68,336.28
2 至 3 年	86,118.44	0.03	12,917.77	120,776.16	0.06	18,116.43
3 至 4 年	31,261.76	0.01	15,630.88	53,743.55	0.03	26,871.77
4 至 5 年	16,800.00	0.01	11,760.00	285,990.89	0.14	200,193.62
5 年以上	291,456.44	0.10	291,456.44	5,465.55	0	5,465.55
合计	298,411,171.12	100	4,737,806.11	202,650,368.95	100.0	3,840,652.40

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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	2,456,348.57	100	公司注销

(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(%)
江苏韩泰轮胎有限公司	非关联方	24,699,573.51	1 年以内	8.21
双钱集团上海供销有限公司	非关联方	23,737,800.00	1 年以内	7.89
厦门福沃贸易有限公司	非关联方	22,387,565.44	1 年以内	7.44
青岛雅凯国际贸易有限公司	非关联方	18,366,818.87	1 年以内	6.10
中国铁路物资天津有限公司	非关联方	17,596,377.79	1 年以内	5.84
合计	/	106,788,135.61	/	35.48

5、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：								
	516,500,811.59	96.72	18,280,325.42	3.54	430,147,372.00	96.09	12,311,448.25	2.86
组合小计	516,500,811.59	96.72	18,280,325.42	3.54	430,147,372.00	96.09	12,311,448.25	2.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	17,493,864.06	3.28	17,493,864.06	100	17,493,864.06	3.91	17,493,864.06	100
合计	533,994,675.65	/	35,774,189.48	/	447,641,236.06	/	29,805,312.31	/

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：期末余额中其他应收关联方款项为 172.01 万元，占期末其他应收款总额的 0.25%，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 80,384,562.42 元，增加幅度为 19.24%，增加原因为公司套期保值业务本期所需期货保证金增加，以及停割期间胶工借款增加形成。

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 185,329,356.75 元，其中对应其他流动资产（套期工具浮动盈利）的期货保证金为 18,591,425.00 元，对应其他流动负债（套期工具浮动亏损）的期货保证金为 3,955,425.00 元扣除该部分浮动盈亏后应收期货保证金为 199,965,356.75 元。

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：						
	436,628,457.84	84.54	5,823,667.51	375,400,002.68	87.27	3,346,367.58
1 年以内小计	436,628,457.84	84.54	5,823,667.51	375,400,002.68	87.27	3,346,367.58

1 至 2 年	55,426,847.05	10.73	2,771,342.35	17,893,047.49	4.16	888,297.70
2 至 3 年	12,739,203.55	2.47	1,910,880.53	13,190,242.74	3.07	965,907.26
3 至 4 年	3,875,783.52	0.75	1,937,891.76	21,492,012.98	5.00	5,901,315.11
4 至 5 年	6,646,587.89	1.28	4,652,611.53	960,659.20	0.22	152,446.06
5 年以上	1,183,931.74	0.23	1,183,931.74	1,211,406.91	0.28	1,057,114.54
合计	516,500,811.59	100.00	18,280,325.42	430,147,372.00	100.00	12,311,448.25

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	17,493,864.06	17,493,864.06	100	收回可能性较小

(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(%)
道通期货经纪有限公司海口营业部	非关联方	42,097,312.64	1 年以内	7.88
海通期货有限公司	非关联方	41,663,183.39	1 年以内	7.80
海证期货有限公司	非关联方	31,623,482.66	1 年以内	5.92
勐腊泰江进出口贸易有限责任公司	非关联方	15,530,000.01	1 年以内	2.91
DBS ICKERS SECURITIES (SINGAPORE) PTE.LTD	非关联方	13,561,021.89	1 年以内	2.54
合计	/	144,475,000.59	/	27.05

(4) 应收关联方款项

单位：万元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例（%）
农垦集团下属农场及农场所属单位	其他	46	
海南金冠包装工贸有限公司	股东的子公司	82.2	0.15
海南农垦总局招待所	其他	1.65	
海南华利家具公司	股东的子公司	42.16	0.08
合计	/	172.01	0.23

6、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	191,914,900.00	74.28	74,412,063.56	74.92
1 至 2 年	64,369,999.31	24.91	24,866,365.44	25.04
2 至 3 年	2,048,338.33	0.79	42,316.42	0.04
3 年以上	42,316.42	0.02		
合计	258,375,554.06		99,320,745.42	

账龄超过 1 年的预付款项主要为预付设备款及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 2419 万元。

(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
开平市嘉仁乳胶设备制造有限公司	非关联方	34,380,767.00	1 年以内	
江西赣丰肥业股份有限公司	非关联方	26,390,505.00	1 年以内	
澄迈县财政局财政性资金	非关联方	24,190,000.00	1-2 年	
HUA TAI RUBBER CO. , LTO.	非关联方	21,998,384.83	1 年以内	
Thaimac STR Co Ltd	非关联方	16,514,890.06	1 年以内	
合计	/	123,474,546.89	/	/

(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。

7、 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	135,248,015.48	4,172,255.19	131,075,760.29	125,082,239.61	4,421,499.78	120,660,739.83
在产品	350,965,696.37		350,965,696.37	35,599,581.50		35,599,581.50
库存商品	1,204,637,787.98	21,648,169.66	1,182,989,618.32	1,703,221,468.50	81,880,349.04	1,621,341,119.46
周转材料	1,445,442.22		1,445,442.22	1,331,804.38		1,331,804.38
合计	1,692,296,942.05	25,820,424.85	1,666,476,517.20	1,865,235,093.99	86,301,848.82	1,778,933,245.17

(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	4,421,499.78	269,816.43	519,061.02		4,172,255.19
库存商品	81,880,349.04	1,914,706.51	62,146,885.89		21,648,169.66
合计	86,301,848.82	2,184,522.94	62,665,946.91		25,820,424.85

(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	市场公允价格	市场公允价格	0.4
在产品	市场公允价格	市场公允价格	
库存商品	市场公允价格	市场公允价格	5.25
周转材料	市场公允价格	市场公允价格	

注 1: 期末存货比期初减少 112,456,727.97 元, 减少幅度为 6.32%。

主要是停割期间销售了年初的库存产品, 使库存商品比上年末大幅减少。在产品增加是受公司生产经营特点影响, 公司每年 1 至 3 月为停割期, 停割期所发生的生产成本归集到在产品项下, 在开割期进行摊销至年末。

8、其他流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
衍生金融资产(套期工具)	18,591,425.00	7,656,725.00
合计	18,591,425.00	7,656,725.00

9、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	68,415,655.24	46,386,262.61	22,029,392.62	81,141,362.71	-433,049.64
海南农垦集团财务有限公司	20	20	3,143,555,639.19	2,623,241,212.49	520,314,426.70	46,101,120.47	19,911,861.25

10、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
R1 International Pte Ltd	54,127,642.99			54,127,642.99		15	15

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	16,633,080.82	-108,262.41	16,524,818.41		25	25
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000	100,080,513.09	3,982,372.25	104,062,885.34		20	20

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: 2012 年 4 月 30 日, 公司下属子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司与公司控股股东海南省农垦集团有限公司下属的全资公司海南农垦投资有限公司(以下简称"农垦集团"), 共同出资收购雅吉国际私人有限公司(R1 International Pte Ltd)(以下简称"R1 公司") 75% 的股权, 其中农垦集团收购 R1 公司总股本的 60%, 新加坡公司收购 R1 公司总股本的 15%, 新加坡公司对该公司按成本法进行核算。

注 3: 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。按照持股比例当期确认投资收益 -108,262.41 元。

注 4：海南农垦集团财务有限公司是 2011 年 9 月由农垦集团及本公司共同出资成立的，并经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构。该公司注册资本 5 亿元人民币，其中农垦集团出资 4 亿元人民币，占注册资本的 80%；公司出资 1 亿元人民币，占注册资本的 20%。本公司对该公司采用权益法核算，按照持股比例当期确认投资收益 3,982,372.25 元。

11、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	36,067,629.96		220,533.57	35,847,096.39
1.房屋、建筑物	34,857,787.96		220,533.57	34,637,254.39
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	11,747,673.22	735,026.21	125,036.31	12,357,663.12
1.房屋、建筑物	11,573,852.81	733,419.82	125,036.31	12,182,236.32
2.土地使用权	173,820.41	1,606.39		175,426.80
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	24,319,956.74	-735,026.21	95,497.26	23,489,433.27
1.房屋、建筑物	23,283,935.15	-733,419.82	95,497.26	22,455,018.07
2.土地使用权	1,036,021.59	-1,606.39	0.00	1,034,415.20

本期折旧和摊销额：735,026.21 元。

12、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：	1,514,045,223.92	40,416,791.44	15,640,253.90	1,538,821,761.46
其中：房屋及建筑物	933,275,020.60	26,286,169.16	14,509,834.73	945,051,355.03

机器设备	343,338,375.40		5,475,626.48	22,795.17	348,791,206.71
运输工具	96,752,882.31		2,928,712.25	986,932.00	98,694,662.56
电子及其他设备	140,678,945.61		5,726,283.55	120,692.00	146,284,537.16
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	428,013,178.50	125,036.31	49,647,972.33	5,513,600.66	472,272,586.48
其中: 房屋及建筑物	237,838,541.83	125,036.31	22,681,305.20	4,684,835.71	255,960,047.63
机器设备	85,664,960.61		13,993,716.65	15,666.47	99,643,010.79
运输工具	49,270,452.29		4,676,717.09	702,827.77	53,244,341.61
电子及其他设备	55,239,223.77		8,296,233.39	110,270.71	63,425,186.45
三、固定资产账面净值合计	1,086,032,045.42		/	/	1,066,549,174.98
其中: 房屋及建筑物	695,436,478.77		/	/	689,091,307.40
机器设备	257,673,414.79		/	/	249,148,195.92
运输工具	47,482,430.02		/	/	45,450,320.95
电子及其他设备	85,439,721.84		/	/	82,859,350.71
四、减值准备合计	15,197,479.50		/	/	15,197,479.50
其中: 房屋及建筑物	14,829,473.94		/	/	14,829,473.94
机器设备	363,343.48		/	/	363,343.48
运输工具	253.49		/	/	253.49
电子及其他设备	4,408.59		/	/	4,408.59
五、固定资产账面价值合计	1,070,834,565.92		/	/	1,051,351,695.48
其中: 房屋及建筑物	680,607,004.83		/	/	674,261,833.46
机器设备	257,310,071.31		/	/	248,784,852.44
运输工具	47,482,176.53		/	/	45,450,067.46
电子及其他设备	85,435,313.25		/	/	82,854,942.12

本期折旧额: 49,647,972.33 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 37,194,548.49 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	36,515,174.56	13,506,579.99	14,829,473.94	8,179,120.63	
机器设备	2,338,332.78	1,943,710.93	363,343.48	31,278.37	
运输工具	524,855.86	496,850.42	4,408.59	23,596.85	
电子及其他设备	236,871.20	198,586.65	253.49	38,031.06	
总计	39,615,234.40	16,145,727.99	15,197,479.50	8,272,026.91	

注 1：本期由在建工程转入固定资产 37,194,548.49 元。

本期计提折旧 49,647,972.33 元。

注 2：固定资产本期减少包括固定资产清理处置和房屋建筑物更新改造由固定资产转入在建工程。

注 3：累计折旧本期新增 125,036.31 元，主要是投资性房地产转入。

13、 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	107,322,827.27		107,322,827.27	92,624,823.7		92,624,823.70

(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	资金来源	期末数
林产分公司设备技术改造	21,654,000	3,030,376.95	2,855,797.85	5,877,254.80	自筹	8,920.00
金星橡胶加工厂改扩建	6,756,000		5,054,157.34	5,054,157.34	自筹	0.00
金泉设备改造	12,026,000		11,400.00		自筹	11,400.00
金兴橡胶加工厂改扩建	30,780,000	4,010,462.70	4,013,868.21	1,034,557.34	自筹	6,989,773.57
金林橡胶加工厂改扩建项目	3,211,000	137,139.65	5,850,817.90	5,505,699.05	自筹	482,258.50
金水橡胶加工厂改扩建	37,963,000	1,635,241.79	2,423,557.29	523,937.45	自筹	3,534,861.63
金福橡胶加工厂改扩建	5,105,000	271,800.00			自筹	271,800.00
金才橡胶加工厂改扩建	9,681,000	957,093.00	2,223,623.60	1,047,747.10	自筹	2,132,969.50
金联橡胶加工厂改扩建	12,418,000	104,121.84	634,571.74	630,521.74	自筹	108,171.84
金石橡胶加工厂改扩建	39,637,000	19,729,617.36	877,257.85		自筹	20,606,875.21
金晨橡胶加工厂改扩建	3,905,000	157,733.25	706,828.50	706,828.50	自筹	157,733.25
金竹橡胶加工厂改扩建	25,696,000				自筹	0.00
金山橡胶加工厂改扩建	9,734,000	4,739,053.75	558,437.30		自筹	5,297,491.05
金隆橡胶加工厂改扩建	12,893,000	476,214.77	3,292,602.56	338,784.32	自筹	3,430,033.01
经纬深加工（乳胶丝）	69,270,000	23,614,358.58	3,196,470.93	872,843.40	银行借款	25,937,986.11
种苗分公司种苗基地温棚项目	23,777,000	13,085,000.00	1,009.00		自筹	13,086,009.00
其他零星项目	28,009,000	20,676,610.06	20,192,151.99	15,602,217.45	自筹	25,266,544.60
合计	352,515,000	92,624,823.70	51,892,552.06	37,194,548.49	/	107,322,827.27

注 1：在建工程期末余额比期初增加 14,698,003.57 元，增加幅度 15.87%，主要是公司下属

金星、金林等加工厂由于固定资产改扩建从固定资产转入在建工程 9,684,122.18 元及子公司经纬乳胶丝扩建形成。

注 2：截至期末，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。

14、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	10,051.50			10,051.50
合计	10,051.50			10,051.50

15、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				
生产性生物资产原值	4,817,027,428.35	189,494,541.50	87,351,909.77	4,919,170,060.08
其中：成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	3,135,018,280.12	62,121,771.74	25,230,049.88	3,171,910,001.98
(2) 其他经济林木	23,054,462.76		88.15	23,054,374.61
小计	3,158,072,742.88	62,121,771.74	25,230,138.03	3,194,964,376.59
其中：未成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	1,648,568,289.57	127,978,401.78	62,121,771.74	1,714,424,919.61
(2) 其他经济林木	10,386,395.90	-605,632.02		9,780,763.88
小计	1,658,954,685.47	127,372,769.76	62,121,771.74	1,724,205,683.49
生产性生物资产累计折旧	923,676,866.76	56,711,605.94	8,248,303.90	972,140,168.80
其中：成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	908,932,402.52	56,767,278.83	8,248,272.55	957,451,408.80
(2) 其他经济林木	14,744,464.24	-55,672.89	31.35	14,688,760.00
小计	923,676,866.76	56,711,605.94	8,248,303.90	972,140,168.80
生产性生物资产累计减值准备				
其中：成熟生产性生物资产				
未成熟生产性生物资产				
生产性生物资产净值	3,893,350,561.59	132,782,935.56	79,103,605.87	3,947,029,891.28
其中：成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	2,226,085,877.60	5,354,492.91	16,981,777.33	2,214,458,593.18
(2) 其他经济林木	8,309,998.52	55,672.89	56.80	8,365,614.61
小计	2,234,395,876.12	5,410,165.80	16,981,834.13	2,222,824,207.79
其中：未成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	1,648,568,289.57	127,978,401.78	62,121,771.74	1,714,424,919.61
(2) 其他经济林木	10,386,395.90	-605,632.02		9,780,763.88
小计	1,658,954,685.47	127,372,769.76	62,121,771.74	1,724,205,683.49

二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	3,893,350,561.59	132,782,935.56	79,103,605.87	3,947,029,891.28

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：截至期末，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：本期生产性生物资产计提折旧 56,711,605.94 元。

注 4：本期成熟性生物资产减少原因主要是当期对部分超龄树进行了更新。

16、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	429,488,642.03	140,750.00	371.81	429,629,020.22
非专利技术	11,791,327.08	65,000.00	371.81	11,855,955.27
土地使用权	417,697,314.95	75,750.00		417,773,064.95
二、累计摊销合计	35,951,418.83	4,705,144.89		40,656,563.72
非专利技术	4,950,871.69	564,155.58		5,515,027.27
土地使用权	31,000,547.14	4,140,989.31		35,141,536.45
三、无形资产账面净值合计	393,537,223.20	-4,564,394.89	371.81	388,972,456.50
非专利技术	6,840,455.39	-499,155.58	371.81	6,340,928.00
土地使用权	386,696,767.81	-4,065,239.31		382,631,528.50
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	393,537,223.20	-4,564,394.89	371.81	388,972,456.50
非专利技术	6,840,455.39	-499,155.58	371.81	6,340,928.00
土地使用权	386,696,767.81	-4,065,239.31		382,631,528.50

本期摊销额：4,705,144.89 元。

注 1：本期无形资产摊销额为 4,705,144.89 元；截至期末，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。

17、商誉：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
云南陆航物流服务有限公司	3,486,841.62			3,486,841.62	
合计	3,486,841.62			3,486,841.62	

18、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
信息披露费	480,000.00		120,000.00		360,000.00
香蕉生产基地基础设施	699,364.59	262,605.81	121,994.61		839,975.79
固定资产改良	1,427,914.83	72,900.00	101,512.99		1,399,301.84
邦溪收购站车间修理费	292,234.47		31,310.82		260,923.65
厂房租金		13,700,000.00	1,084,432.19		12,615,567.81
合计	2,899,513.89	14,035,505.81	1,459,250.61		15,475,769.09

19、递延所得税资产/递延所得税负债:

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	6,199,235.11	13,003,873.91
可抵扣亏损	2,511,493.92	2,511,493.92
递延收益	654,673.45	703,670.57
衍生金融工具	1,046,831.25	
小计	10,412,233.73	16,219,038.40
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		24,562.50
小计		24,562.50

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	10,091,104.17	21,665,969.24
海南经纬乳胶丝有限责任公司	17,984,959.81	12,266,546.10
海南安顺达橡胶制品有限公司	6,190,529.81	14,181,735.07
海南知知乳胶制品有限公司	1,675,142.06	16,534,472.58
海南康尔乳胶制品有限公司	291,345.9	2,569,753.77
合计	36,233,081.75	67,218,476.76

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014	5,223,528.44	5,223,528.44	
2015	4,444,171.39	4,444,171.39	
2016	35,884,807.69	35,884,807.69	
2017	26,141,977.58		
合计	71,694,485.10	45,552,507.52	/

(4) 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
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	24,796,940.42
递延收益	2,618,693.83
衍生金融工具（套期工具公允价值变动）	4,187,325.00
未弥补亏损	10,045,975.67
小计	41,648,934.92

20、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	36,102,313.28	6,866,030.88			42,968,344.16
二、存货跌价准备	86,301,848.82	2,184,522.94	62,665,946.91		25,820,424.85
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	15,197,479.50				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					
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	137,601,641.60	9,050,553.82	62,665,946.91		83,986,248.51

21、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	200,000,000.00	400,000,000.00
信用借款		50,000,000.00
其他借款	320,426,224.10	126,749,614.76
合计	520,426,224.10	576,749,614.76

注：截至期末，本公司不存在已到期未偿还的短期借款。保证借款余额 200,000,000.00 元，系控股股东农垦集团为本公司担保的短期借款。其他借款系本公司为子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司提供涉外保函担保取得的短期借款。

22、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	225,758,498.54	197,782,954.46
1 至 2 年	43,635,268.3	20,294,426.07
2 至 3 年	6,126,428.44	12,921,064.03
3 年以上	10,693,902.56	323,722.83
合计	286,214,097.84	231,322,167.39

(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

期末账龄超过一年的款项合计 60,455,599.30 元，主要为尚未结算的应付工程款和供应商物资款。

23、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	172,030,436.15	63,930,420.36

1 至 2 年	281,695.03	1,038,039.82
2 至 3 年	997,197.26	55,951.76
3 年以上	94,963.28	90,415.92
合计	173,404,291.72	65,114,827.86

(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

期末账龄超过 1 年的款项合计 1,373,855.57 元，主要是预收款项结算后形成的尚未支付的余款。

24、 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	219,230,332.06	490,013,040.57	538,926,646.48	170,316,726.15
二、职工福利费		19,783,498.53	19,783,498.53	
三、社会保险费	2,064,419.34	164,774,041.65	162,321,057.37	4,517,403.62
(1) 养老保险费	1,144,719.16	91,489,087.74	89,811,692.75	2,822,114.15
(2) 医疗保险费	1,239,737.62	51,445,508.35	51,025,415.64	1,659,830.33
(3) 失业保险费	-402,266.63	13,164,767.15	12,847,921.15	-85,420.63
(4) 工伤及生育保险费	82,229.19	8,674,678.41	8,636,027.83	120,879.77
四、住房公积金	4,064,524.93	12,641,348.18	7,197,715.10	9,508,158.01
五、辞退福利				
六、其他				
(1) 工会经费	32,743,195.08	9,810,231.47	20,691,942.27	21,861,484.28
(2) 职工教育经费	58,643,717.40	7,428,830.98	5,773,942.54	60,298,605.84
合计	316,746,188.81	704,450,991.38	754,694,802.29	266,502,377.90

工会经费和职工教育经费金额 82,160,090.12 元。

注 1：期末无拖欠性质的应付职工薪酬。

注 2：期末应付工资减少原因为：期初数中计提 2011 年的奖金及 12 月份工资在 2012 年年初发放。

25、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-193,807,729.51	-174,181,707.90
营业税	398,885.35	417,095.35
企业所得税	1,207,869.13	2,671,961.00
个人所得税	328,528.12	202,012.59
城市维护建设税	27,111.51	50,629.48
其他	1,534,041.74	3,224,124.32
合计	-190,311,293.66	-167,615,885.16

26、 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		634,076.09
短期借款应付利息	364,444.44	1,104,011.62
合计	364,444.44	1,738,087.71

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减少 1,373,643.27 元，减少幅度为 79.03%。主要原因为：公司本期归还了部分银行借款，借款利息相应减少。

27、 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
黄美兰	189,129.11		
流通股股东	62,880,000.00		
中联橡胶（集团）总公司	80,000.00		
北京橡胶工业研究设计院	77,906.08		
和合控股有限公司	1,600,000.00		
社保基金理事会	6,279,618.00		
中化国际(控股)股份有限公司	320,000.00		
雅戈尔投资有限公司	1,600,000.00		
厦门象屿股份有限公司	1,558,096.80		
厦门国贸集团股份有限公司	4,800,000.00		
厦门裕田投资有限公司	1,600,000.00		
广东省农垦集团公司	779,048.40		
海南省农垦集团有限公司	229,520,961.92		
海南星仕达实业有限公司	240,000.00		
海南省发展控股有限公司	1,558,096.80		
海南农工贸（罗牛山）股份有限公司	1,600,000.00		
合计	314,682,857.11		/

期末应付股利为本公司 2011 年度股利分配。

28、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	111,349,175.99	311,533,176.05
1 至 2 年	82,636,506.00	54,750,445.63
2 至 3 年	39,639,348.41	26,799,386.23
3 年以上	57,379,378.97	32,031,530.87
合计	291,004,409.37	425,114,538.78

(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

账龄超过一年的其他应付款合计 179,655,233.38 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。

29、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

30、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
衍生金融负债（套期工具）	3,955,425.00	133,500.00
合计	3,955,425.00	133,500.00

衍生金融负债（套期工具），即期末持仓合约形成的浮动亏损部分，同时计入公允价值变动损益或资本公积-其他资本公积。

31、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
抵押借款	14,985,000.00	18,500,000.00
保证借款	170,295,346.43	171,845,346.43
合计	185,280,346.43	190,345,346.43

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 84,313,346.43 元，借款用途为用于意大利生产线项目及高品质乳胶丝项目一期建设；为下属子公司海南安顺达橡胶制品有限公司担保借款 85,982,000.00 元，借款用途为固定资产购置、15000 吨橡胶制品等项目建设资金。

(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（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行海口市海秀支行	2010 年 2 月 11 日	2018 年 2 月 10 日	人民币	6.345	22,291,226.43	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	6.345	15,522,120.00	15,522,120.00
中国农业银行澄迈支行	2011 年 1 月 21 日	2016 年 5 月 26 日	人民币	5.94	15,000,000.00	15,000,000.00
中国农业银行澄迈支行	2010 年 11 月 15 日	2018 年 11 月 14 日	人民币	6.345	10,000,000.00	10,000,000.00
中国农业银行澄迈支行	2010 年 11 月 22 日	2018 年 11 月 18 日	人民币	6.345	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	72,813,346.43	74,313,346.43

32、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
递延收益---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	766,668.32	800,001.68
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	2,848,822.31	3,089,351.77
天然橡胶林基地建设项目财政贴息	38,340,000.00	39,213,000.00
2010 农业综合开发产业化经营财政补助	18,733,333.27	19,133,333.29
2011 农业综合开发产业化经营财政补助	19,533,333.31	19,933,333.33
高技术特种纺织品天然乳胶纤维生产线项目	1,877,777.78	977,777.78
其他	3,299,535.36	3,011,545.53
合计	89,454,470.35	90,213,343.38

注：期末递延收益---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。截至期末，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，截至期末累计已确认营业外收入 233,331.68 元，其中本期确认营业外收入 33,333.36 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，截至期末，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。截至期末，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 2,710,712.60 元，递延年限为 10 年，截至期末已累计确认营业外收入 1,028,811.26 元，其中本期确认营业外收入 135,535.63 元。2011 年 3 月向林产集团拨付接板补贴 750,000.00 元，按照固定资产尚可使用年限进行摊销，摊销期限为 106 个月，截至期末已累计确认营业外收入 113,207.55 元，其中本期确认营业外收入 42,452.83 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，截至期末累计已确认营业外收入 215,281.50 元，其中本期确认 44,541.00。

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，截至期末累计已确认营业外收入 60,000.00 元，其中本期确认 18,000.00 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，截至期末已累计确认营业外收入 3,240,000.00 元，其中本期确认营业外收入 360,000.00 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，截至本期期末累计已确认营业外收入 1,160,000.00 元，其中本期确认营业外收入 240,000.00 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，截至本期期末累计已确认营业外收入 910,000.00 元，其中本期确认 273,000.00 元。

（7）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，截至本期期末累计已确认营业外收入 1,266,666.73 元，其中本期确认 400,000.02 元。

(8) 根据海南省农业农综开发办公室出具的《关于下达 2011 年中央农业综合开发产业化经营财政补助项目支出预算的通知》(琼财农综【2011】2348 号)和《关于 2011 年农业综合开发产业化财政补助海南农垦天然橡胶基地建设项目实施方案的复函》(琼农办函【2011】732 号)，2011 年 12 月本公司收到海南省农垦总局拨付的农综资金 2,000 万元，递延年限为 25 年，截至本期期末累计已确认营业外收入 466,666.69 元，其中本期确认 400,000.02 元。

(9) 2011 年 11 月海南省商务厅海南省财政厅下达《关于 2011 年海南省外经贸区域协调发展促进资金第二批扶持项目资金计划的通知》(琼商务机电【2011】360 号)，确定应拨付子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司项目资金 200 万元，用于高技术特种纺织品天然乳胶纤维生产线项目。截至本期期末累计收到 200 万元，按照与之相关固定资产使用年限 15 年进行摊销，截至本期期末累计已确认营业外收入 122,222.22 元，其中本期确认 100,000.00 元。

(10) 其他项目主要包括财政农资补贴等。

33、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	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,931,171,600						3,931,171,600

34、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)	3,701,370,388.25			3,701,370,388.25
其他资本公积	77,867,819.04			77,867,819.04
符合有效性的套保合约浮动盈亏	1,143,600.00	17,606,725.00		18,750,325.00
合计	3,780,381,807.29	17,606,725.00		3,797,988,532.29

本期符合有效性的套保合约浮动盈亏系套期工具上年公允价值变动损失(符合有效性的套保合约浮动亏损)本期因平仓或交割了结而相应转回

35、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	300,887,405.58			300,887,405.58
合计	300,887,405.58			300,887,405.58

36、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	1,083,596,565.99	/
调整后 年初未分配利润	1,083,596,565.99	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	142,538,337.35	/
应付普通股股利	314,917,054.64	
期末未分配利润	911,217,848.70	/

37、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	3,870,253,422.04	4,264,961,166.89
其他业务收入	66,147,192.72	39,897,173.47
营业成本	3,506,271,617.04	3,413,158,116.91

(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	3,790,630,430.05	3,396,187,979.52	4,127,473,034.55	3,313,186,216.77
橡胶木材	79,622,991.99	46,726,838.04	137,488,132.34	78,404,394.43
合计	3,870,253,422.04	3,442,914,817.56	4,264,961,166.89	3,391,590,611.2

(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	3,103,649,112.46	2,678,594,767.51	4,016,882,497.69	3,146,773,312.4
境外	766,604,309.58	764,320,050.05	248,078,669.20	244,817,298.80
合计	3,870,253,422.04	3,442,914,817.56	4,264,961,166.89	3,391,590,611.2

(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	202,237,286.95	5.14

上海润茂国际贸易有限公司	192,714,892.42	4.90
双钱集团上海供销有限公司	189,907,772.94	4.82
道通期货经纪有限公司	162,399,375.00	4.13
海口琼山宇龙贸易有限公司	151,228,350.61	3.84
合计	898,487,677.92	22.83

38、 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	1,188,514.38	1,047,965.66	运输收入 5%、货运代理收入
城市维护建设税	421,706.96	561,549.48	
教育费附加	217,655.64	287,316.72	
地方教育费附加	142,836.52	150,954.29	
合计	1,970,713.50	2,047,786.15	/

39、 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	22,324,742.71	18,338,759.54
包装物	2,081,659.99	1,369,960.17
仓储保管费	4,346,742.45	3,944,933.65
职工薪酬	2,212,131.54	1,357,601.53
差旅费	1,704,928.07	1,677,917.45
其他	10,796,367.53	10,653,137.14
合计	43,466,572.29	37,342,309.48

40、 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	68,215,504.93	96,043,767.82
综合服务费	29,324,121.00	29,190,346.60
保险费	39,957,907.48	23,809,012.28
业务招待费	14,534,000.98	16,723,014.06
车辆费用	10,906,685.50	11,048,937.87
折旧费	10,409,942.61	12,431,252.99
办公费	4,417,650.55	6,835,295.74
税金	5,307,176.18	3,529,881.43
差旅费	4,754,148.04	5,243,447.25
推销费用	4,317,539.99	3,656,251.12
会议费	2,208,791.21	3,393,538.50
其他	12,744,781.52	16,638,209.53
合计	207,098,249.99	228,542,955.19

41、 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	22,325,801.55	45,130,407.80
减：利息收入	-20,558,463.25	-16,816,756.79
汇兑损失	235,463.78	753,895.44
手续费	5,388,587.93	4,337,453.73
合计	7,391,390.01	33,405,000.18

42、 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
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-10,493,950.00	43,308,850.00
合计	-10,493,950.00	43,308,850.00

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。

43、 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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-17,867,475.61	-216,305,491.59
持有至到期投资取得的投资收益	3,621,082.19	5,226,027.39
长期股权投资取得的投资收益	3,874,109.84	
合计	-10,372,283.58	-211,079,464.20

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结构性理财产品收益。

注 3：长期股权投资收益主要是财务公司股权投资收益 3,982,372.25 元，A1 股权投资收益 -108,262.41 元。

44、 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	6,796,630.85	9,918,825.80
二、存货跌价损失	17,568,627.66	
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		
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	24,365,258.51	9,918,825.80

45、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	1,023,876.84	209,035.48	1,023,876.84
其中：固定资产处置利得	1,023,876.84	209,035.48	1,023,876.84
政府补助	29,967,723.96	19,826,519.19	29,967,723.96
盘盈利得	2,575.00	11,221.81	2,575.00
违约金、罚款及赔偿收入	4,555,078.00	7,198,910.72	4,555,078.00
其他	571,790.15	3,444,088.06	571,790.15
合计	36,121,043.95	30,689,775.26	36,121,043.95

(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	25,928,767.13	15,471,780.81	
天然橡胶林基地建设项目财政贴息	873,000.00	873,000.00	
防护林建设基金	33,333.36	33,333.36	
农机购置补贴	240,529.46	293,420.38	
其他	2,892,094.01	3,154,984.64	
合计	29,967,723.96	19,826,519.19	/

(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，约

定保费总计 8,000 万元，其中公司自行承担 2,800 万元、中央财政补贴 40%（3,200 万元）、海南省财政补贴 25%（2,000 万元），并由保险人负责向海南省财政厅申请拨付。因此 2012 年 1 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，本期确认营业外收入 25,928,767.13 元。

（2）递延收益-农机购置补贴中本期计入营业外收入 24.05 万元，本期合计确认农机购置补贴 24.05 万元。

（3）政府补助—其他项主要包括予以递延确认的农业技术体系建设专项经费、宝岛绿化植树、地方扶持资金、农综专项资金等

46、 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	630,404.14	404,647.96	630,404.14
其中：固定资产处置损失	630,404.14	404,647.96	630,404.14
对外捐赠	1,328,155.00	1,460,600.00	1,328,155.00
赔偿支出	1,112,099.67	2,610,968.54	1,112,099.67
盘亏损失	120.26	129,289.49	120.26
其他	322,361.05	2,108,342.99	322,361.05
合计	3,393,140.12	6,713,848.98	3,393,140.12

47、 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	7,033,989.88	13,039,749.10
递延所得税调整	5,690,851.02	-1,008,385.11
合计	12,724,840.90	12,031,363.99

48、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	本期数	上期数
归属于公司普通股股东净利润	142,538,337.35	421,620,308.33
非经常性损益	9,830,609.63	140,199,871.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	132,707,727.72	561,820,180.23
期初股份数	3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
期末股本总额	3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
基本每股收益 1	0.04	0.11
基本每股收益 2（扣除非经常性损益）	0.03	0.14

49、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	18,750,325.00	-47,882.27
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	1,143,600.00	-311,160,863.52
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	17,606,725.00	311,112,981.25
4. 外币财务报表折算差额	-307,539.96	-631,797.44
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-307,539.96	-631,797.44
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	17,299,185.04	310,481,183.81

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）。

50、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	4,955,731.90
财务费用-利息收入	70,423,479.68
交易和履约保证金、招投标保证金、押金等	49,700,867.05
除税费返还外的其他政府补助收入	1,214,500.00
其他往来款	3,172,007.02
合计	129,466,585.65

(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	3,350,407.86
支付其他往来款	254,881,086.29
综合服务费、房屋租赁费等	29,304,121.00
运输费及装卸费	24,388,852.27
业务招待费	15,114,282.38
车辆使用费	10,969,030.14
支付橡胶风灾保险费	28,000,000.00
办公费	5,051,836.57
差旅费	6,485,130.61
中介审计、法律等咨询服务费	4,492,649.24
其他付现费用	33,405,569.50
合计	415,442,965.86

1: 支付其他往来款主要为基地分公司支付胶工借款及退还押金、中橡公司退客户履约金和保证金等。

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
不符合套期有效认定标准而确认的期货损益	17,867,475.61
合计	17,867,475.61

(4) 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
贷款担保保函手续费	1,066,817.25
合计	1,066,817.25

51、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	144,973,642.77	424,617,294.74
加：资产减值准备	8,509,428.50	9,918,825.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,349,058.77	104,827,773.22
无形资产摊销	4,688,575.42	3,850,868.74

长期待摊费用摊销	2,311,618.51	241,041.66
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）	-873,956.09	195,612.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	428,241.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,493,950.00	-43,308,850.00
财务费用（收益以“-”号填列）	18,178,897.31	45,130,407.80
投资损失（收益以“-”号填列）	10,372,283.58	211,079,464.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,806,804.67	4,026,954.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-24,562.50	-1,368.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	112,456,727.97	223,686,633.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-241,791,811.39	134,142,148.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,459,150.15	-125,340,853.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,419,749.13	993,065,953.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,515,578,191.76	4,203,813,573.71
减：现金的期初余额	2,898,696,003.88	4,918,811,531.95
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	-383,117,812.12	-714,997,958.24

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		38,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		37,570,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		34,929,394.50
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,640,605.50
4. 取得子公司的净资产		39,367,720.19
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 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	2,515,578,191.76	2,898,696,003.88
其中：库存现金	5,645,995.65	1,334,596.48
可随时用于支付的银行存款	2,509,932,196.11	2,897,361,407.40
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	2,515,578,191.76	2,898,696,003.88

(4) 现金流量表补充资料的说明

"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—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为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。

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 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	王一新	国有独资	400,000	72.98	72.98	海南省农垦总局	20125479-5

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。

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	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
中橡电子交易市场有限公司	有限责任公司	海口	董敬军	商业	5,000	98	98	721277755
海南中橡电子商务有限公司	有限责任公司	海口	张志凡	商业	330	67	67	735845215
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	张志凡	商业	700	60	60	742591559
海南农垦林产集团有限责任公司	有限责任公司	海口	李智全	工业	6,000	75	75	79874477X
海南农垦宝宁林产有限公司	有限责任公司	万宁	邱仕林	工业	300	100	100	671064806
海南农垦宝乐林产有限公司	有限责任公司	乐东	邱仕林	工业	300	100	100	671069682
海南农垦宝联林产有限公司	有限责任公司	儋州	邱仕林	工业	300	100	100	671069674
海南农垦现代物流有限责任公司	有限责任公司	海口	梁运强	运输	5,000	90	90	671068479
海南康尔乳胶制品有限责任公司	有限责任公司	澄迈	李明泉	工业	1,000	100	100	681162901
海南安顺达橡胶制品有限公司	有限责任公司	澄迈	谢兴怀	工业	3,500	100	100	681162872
海南经纬乳胶丝有限责任公司	有限责任公司	澄迈	谢兴怀	工业	16,000	100	100	681162899
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	有限责任公司	海口	谢兴怀	商业	10,000	100	100	681187391
上海龙橡国际贸易有限公司	有限责任公司	上海	李明泉	商业	20,000	100	100	692901167
海胶集团(新加坡)发展有限公司	有限责任公司	新加坡	李明泉	商业	6,040	100	100	200918102R

海南海垦农资有限责任公司	有 限 责 任 公 司	海口	林兴	商业	10,000	51	51	552797716
青岛蟠龙国际贸易有限公司	有 限 责 任 公 司	青岛	万志荣	商业	1,025	100	100	55080322X
海南宝星昌达装饰工程有限公司	有 限 责 任 公 司	儋州	邱仕林	工业	2,000	51	51	552794048
云南海胶橡胶产业有限公司	有 限 责 任 公 司	云南	李明泉	工业	15,000	100	100	568833873
海南知知乳胶制品有限公司	有 限 责 任 公 司	澄迈	谢兴怀	工业	6,000	75	75	56240527X
云南领航物流有限公司	有 限 责 任 公 司	云南	张敏	服务业	200	100	100	
云南陆航物流有限公司	有 限 责 任 公 司	云南	林兴	服务业	3,786.20	80	80	719499527
洋浦海垦物流有限公司	有 限 责 任 公 司	洋浦		服务业	300	100	100	
海南宝亨林产有限责任公司	有 限 责 任 公 司	儋州		工业	1,000	51	51	

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:亿元 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	
海南农垦集团财务有限公司	有 限 公 司	海口	王一新	金融服务业	5	20	20	58393623X

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
海南神泉集团有限公司	股东的子公司	676082878
海南省农垦藤桥机械厂	股东的子公司	20134204X
三亚神州第一泉南田好汉坡度假村	股东的子公司	767495328
海南省国营南田商贸公司	股东的子公司	20134132X
海南农垦中南投资有限公司	股东的子公司	698910486
保亭新星投资有限公司	股东的子公司	676077809
保亭海垦七仙岭高尔夫球会有限公司	股东的子公司	557374202
保亭金橡树温泉度假大酒店有限公司	股东的子公司	562435989

澄迈红光投资有限公司	股东的子公司	687293507
儋州蓝洋投资有限公司	股东的子公司	681186495
五指山海垦畅好投资有限公司	股东的子公司	69894415X
保亭金茂投资有限公司	股东的子公司	552795008
保亭三道投资有限公司	股东的子公司	552786339
保亭新星富源投资有限公司	股东的子公司	552787454
海南农垦中南温泉公寓酒店管理有限公司	股东的子公司	562418097
海南农垦中新集团有限公司	股东的子公司	567990412
三亚南滨投资有限公司	股东的子公司	698919296
三亚南新投资有限公司	股东的子公司	69892583X
三亚立才投资有限公司	股东的子公司	698948142
乐东乐光投资有限公司	股东的子公司	698942349
乐东保国投资有限公司	股东的子公司	698943288
陵水南平投资有限公司	股东的子公司	698940378
陵水陵门投资有限公司	股东的子公司	69894474X
海南农垦中源集团有限公司	股东的子公司	573052764
万宁东和投资有限公司	股东的子公司	698923332
万宁新中投资有限公司	股东的子公司	698945195
琼海东红投资有限公司	股东的子公司	698944627
琼海东升投资有限公司	股东的子公司	698947406
琼海东太投资有限公司	股东的子公司	698944619
定安南海投资有限公司	股东的子公司	698920895
定安中瑞投资有限公司	股东的子公司	552760091
海口红明投资有限公司	股东的子公司	69891986X
海口三江投资有限公司	股东的子公司	552762708
澄迈红光置业有限公司	股东的子公司	698919835
海南农垦房地产集团股份有限公司	股东的子公司	671061277
海南省农垦建工集团总公司	股东的子公司	201242137
海南省农垦城开发建设总公司	股东的子公司	201254656
海南鑫垦物业服务有限公司	股东的子公司	780729539
海南鑫垦白蚁防治有限公司	股东的子公司	665124091
海南省农垦开发公司	股东的子公司	201240393
海口永达物业管理有限公司	股东的子公司	721295558
海南省农垦三亚金城实业开发总公司	股东的子公司	201343632
海口嘉宾大酒店	股东的子公司	201292441
海南省农垦粤通旅游运输公司	股东的子公司	201248382
海南省农垦服务公司	股东的子公司	201244917
海南省农垦服务公司服务部	股东的子公司	901241733
海南省农垦青云无线电厂	股东的子公司	201242313
海南省农垦广达实业公司	股东的子公司	20124559X
海南省农垦工业开发建设总公司	股东的子公司	284060602
海南华利家具公司	股东的子公司	201250081

海南垦建物业管理服务有限公司	股东的子公司	721273324
海南橡城建设工程监理有限公司	股东的子公司	780734741
海南省农垦商贸置业集团有限公司	股东的子公司	557362877
海南省农垦商贸实业总公司	股东的子公司	201248176
海南俊佳实业有限公司	股东的子公司	747782514
海南省农垦商贸实业总公司海角大厦	股东的子公司	984091469
海南省农垦第一物资供销公司	股东的子公司	28406526X
海南省农垦金龙物资实业总公司湛江转运站	股东的子公司	194384769
海南城垦物业管理有限公司	股东的子公司	793118067
海南农垦金环物资实业总公司	股东的子公司	284065729
海南农垦金环物资实业总公司三亚经销部	股东的子公司	786621051
海南省农垦金鼎实业发展总公司	股东的子公司	20124196X
海南金鼎实业发展股份有限公司	股东的子公司	284021793
海南金冠包装工贸有限公司	股东的子公司	284034922
海南金鼎物业管理有限公司	股东的子公司	74778184-5
海南省农垦医药公司	股东的子公司	201240975
海南省农垦甲酸厂	股东的子公司	28406163X
海南省艾迪国际广告公司	股东的子公司	620280007
海南农垦木材公司	股东的子公司	201248862
海南儋州蓝洋置业有限公司	股东的子公司	552755073
海南鸿运大酒店	股东的子公司	000000019
深圳市海鹏实业有限公司	股东的子公司	192180594
海南农垦商业开发管理有限公司	股东的子公司	562444308
北京海垦置业有限公司	股东的子公司	575210527
海南省保亭热带作物研究所	股东的子公司	70884548X
海南省农垦橡胶研究所	股东的子公司	428200257
海南南繁种子基地有限公司	股东的子公司	284040513
海南省农垦农业开发公司	股东的子公司	201245522
海南农垦畜牧集团股份有限公司	股东的子公司	676059993
海南农垦现代农业工贸股份有限公司	股东的子公司	676056311
海南农垦现代农业工贸股份有限公司定安加工厂	股东的子公司	681178225
海南农垦白沙茶业股份有限公司	股东的子公司	687280992
海南农垦茶业营销有限责任公司	股东的子公司	698931295
天津绿海农业贸易股份有限公司	股东的子公司	697408179
北京绿色海垦农产品销售有限公司	股东的子公司	556853949
海口绿岛双新旅游商品销售有限公司	股东的子公司	562438733
海南农垦花卉有限公司	股东的子公司	552771321
海南农垦切叶有限公司	股东的子公司	583900018
海南农垦万嘉果农业发展有限公司	股东的子公司	793140811
海南万嘉果农业开发有限公司	股东的子公司	71382574X

海南农垦人酒店有限公司	股东的子公司	780729571
海南万嘉果农业开发有限公司定安南海分公司	股东的子公司	774274777
海南绿康食品总公司	股东的子公司	284077594
海南农垦热带作物开发股份有限公司	股东的子公司	284083978
海南三叶制药厂有限公司	股东的子公司	201249638
海南三叶天富置业有限公司	股东的子公司	708875101
海南三叶房地产开发有限公司	股东的子公司	708877764
海南三叶印刷工业有限公司	股东的子公司	294125414
海南三叶医药物流管理有限公司	股东的子公司	780729782
海南三叶物业管理有限公司	股东的子公司	747777782
海南三叶医药贸易有限公司	股东的子公司	284060928
海南三叶大药房连锁经营有限公司	股东的子公司	294122846
海南三叶制药厂有限公司消毒剂厂	股东的子公司	984080583
海南三叶旅游发展有限公司	股东的子公司	284029357
海南省农垦宏达实业总公司	股东的子公司	201243199
海南金岭橡胶工业有限公司	股东的子公司	708852380
海南省农垦石鹿实业有限公司	股东的子公司	201620185
海南省农垦烨运宏实业有限公司	股东的子公司	201720389
海南洪利工程招标代理有限公司	股东的子公司	767490535
海南亚龙木业有限责任公司	股东的子公司	735828482
海南农垦信用担保有限公司	股东的子公司	681196925
海南农垦集团财务有限公司	股东的子公司	58393623X
海南省农垦科学院	股东的子公司	681159825
海南省农垦中心测试站	股东的子公司	42820045X
海南省农垦农业科学研究所	股东的子公司	428200265
海南省农垦设计院	股东的子公司	201250524
海南农垦中心检测站	股东的子公司	
海南农垦（新加坡）投资公司	股东的子公司	
海南农垦小额贷款有限公司	股东的子公司	
海南农垦畜牧产业集团有限公司	其他	786608105
海南省农垦那大机械厂	其他	
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	
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	
八一农场等 49 家农场	其他	
农垦植保中心	其他	

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 (%)
农垦下属农场	农场胶	按同类产品市场价格	2,796.78	7.25	4,310.04	11.74
海南金冠包装工贸有限公司	乳胶桶	按同类产品市场价格	69.01	100	40.53	100.00
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	1,696.61	100	1,145.10	100.00
海南省农垦设计院	设计费	按同类产品市场价格	32.00	100		
海南省农垦烨运宏实业有限公司	工程服务	按同类产品市场价格	70.86	2.65		

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	128.26	2.81	262.48	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	60.39

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	租赁终止日	年度确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	----------

农垦集团	本公司	房屋租赁	2009		371.84
农垦集团	本公司的子公司林产集团	办公租赁	2009		13.47
农垦集团下属单位华利家具和亚龙木业	本公司的子公司林产集团	厂房及设备租赁	2009		26.33
农垦集团	本公司的子公司农垦物流	办公租赁	2009		7.19

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/m².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/m².年。2011 年 1-6 月份本公司支付农垦集团租金 371.84 万元，收取农垦集团租金 59.78 万元。2012 年 1 至 6 月本公司支付农垦集团租金 371.84 万元，收取农垦集团租金 60.39 万元；

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。2011 年 1-6 月尚未支付租金，2012 年 1 至 6 月公司实际负担租金为 73.42 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，月租金（含中央空调使用费和物业管理费）每平方米 30 元，2011 年 1-6 月负担金额为 13.72 万元，2010 年 1 至 6 月实际负担金额为 13.47 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部分房间，月租金（含中央空调使用费和物业管理费）每平方米 30 元，2011 年 1-6 月实际负担金额为 5.41 万元，2012 年 1 至 6 月实际负担金额为 7.19 万元。

本公司所属子公司海南农垦林产集团有限责任公司 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。2011 年 1-6 月负担木材加工厂房租金 21.30 万元，2012 年 1 至 6 月负担租金 26.33 万元。

(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	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	20,000	2009 年 3 月 10 日~ 2012 年 3 月 9 日	是

农垦集团	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	20,000	2011 年 10 月 21 日~ 2012 年 10 月 20 日	否
------	------------------	--------	---------------------------------------	---

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。

(4) 其他关联交易

①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。

2010 年 9 月，根据农垦集团国有土地确权办证的进展及本公司承包使用有关国有土地情况，农垦集团与本公司签署《<土地使用权承包协议>之补充协议》，重新确认本公司承包使用农垦集团国有土地总面积为 351.55 万亩，原定价原则不变，土地承包金总金额确定为 21,470.51 万元，该补充协议自协议签订次月起执行。

2010 年度确认土地使用权承包面积约 351.55 万亩，2011 年 1-6 月份支付承包金 10,739.86 万元，2012 年 1 至 6 月支付承包金 10,734.96 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。

2011 年 1-6 月支付综合服务费用 2,558.52 万元，2012 年 1 至 6 月支付综合服务费用 2,930.36 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	海南省农垦藤桥机械厂	56.38		56.38	
预付账款	海南省农垦烨运宏实业有限公司	334.83		65.62	
	小计	391.21		122	
其他应收款	农垦集团下属单位	46	2.3	46	0.92
其他应收款	海南金冠包装工贸有限公司	82.2	12.33	82.2	4.11
其他应收款	海南农垦总局招待所	1.65	0.25	2.37	0.05
其他应收款	海南华利家具公司	42.16	1.74	50	1
	小计	172.01	16.62	180.57	6.08

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	农垦总局下属农场及农场所属单位	6.4	1,803.86
应付账款	海南省农垦烨运宏实业有限公司	36.64	262.41
应付账款	海南金冠包装工贸有限公司	154.06	130.58
应付账款	海南省农垦那大机械厂		4.47
应付账款	海南省农垦藤桥机械厂	0.72	0.72
应付账款	海南省农垦设计院	3.41	3.41
应付账款	海南农垦工业开发建设总公司	66.68	24.09
应付账款	海南省农垦农业开发公司	0.18	0.18
应付账款	海南省农垦橡胶研究所		14.27
应付账款	海南省农垦中心测试站	0.9	0.5
应付账款	农垦金环物资公司生产资料		13.1
	小计	268.99	2,257.59
其他应付款	农垦总局下属农场及农场所属单位	7.52	7.52
其他应付款	海南省农垦烨运宏实业有限公司	8.01	10.28
其他应付款	海南华利家具公司	12.16	1
其他应付款	海南省农垦藤桥机械厂	13.37	13.37

其他应付款	海南农垦机关物业服务有限公司	23.41	
	小计	64.47	32.17

(八) 股份支付:

无。

(九) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

- (1) 截至报告期末, 公司无需要披露的为其他单位提供担保的事项;
- (2) 截至报告期末, 公司不存在未决重大诉讼、仲裁等事项

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

本报告期内, 公司无需应披露的重大承诺事项。

2、 上市公司、控投股东及实际控制人前期承诺履行情况

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	海南省农垦集团有限公司	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。控股股东承诺在未来三年内加快下属农场存续胶林的淘汰和调整。	是	是
	股份限售	海南省农垦集团有限公司	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。	是	是

(十一) 资产负债表日后事项:

1、 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

(十二) 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：								
	275,487,778.98	99.12	1,159,707.69	0.42	194,800,537.97	98.75	412,210.65	0.21
组合小计	275,487,778.98	99.12	1,159,707.69	0.42	194,800,537.97	98.75	412,210.65	0.21
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	0.88	2,456,348.57	100	2,456,348.57	1.25	2,456,348.57	100
合计	277,944,127.55	/	3,616,056.26	/	197,256,886.54	/	2,868,559.22	/

1：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 235,480,261.79 元，占期末余额的 84.72%，均为应收子公司款项。

2：应收账款期末余额比期初增加 80,687,241.01 元，增加幅度为 40.90%，多为应收子公司款项。

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	131,306,345.12	47.66	807,524.14	194,335,009.67	99.76	161,679.10
1 年以内小计	131,306,345.12	47.66	807,524.14	194,335,009.67	99.76	161,679.10
1 至 2 年	143,842,849.09	52.21	33,803.27	486.51	0	24.33
2 至 3 年	0.93	0	0.14	119,841.80	0.06	17,976.28
3 至 4 年	30,327.40	0.01	15,163.70	53,743.55	0.03	26,871.77
4 至 5 年	16,800.00	0.01	11,760.00	285,990.89	0.15	200,193.62
5 年以上	291,456.44	0.11	291,456.44	5,465.55	0	5,465.55
合计	275,487,778.98	100	1,159,707.69	194,800,537.97	100	412,210.65

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
白沙收购站	246,000.00	246,000.00	100	收回可能性很小

长征收购站	276,580.00	276,580.00	100	收回可能性很小
保亭所收购站	565,731.57	565,731.57	100	收回可能性很小
海南佳信橡胶制品有限公司	1,251,150.00	1,251,150.00	100	收回可能性很小
琼海恒盛贸易有限公司	57,540.00	57,540.00	100	收回可能性很小
琼海农垦经济发展公司	11,339.00	11,339.00	100	收回可能性很小
琼海宇冠橡胶贸易有限公司	36,000.00	36,000.00	100	收回可能性很小
海南省琼海万泉昌荣贸易有限公司	12,008.00	12,008.00	100	收回可能性很小
合计	2,456,348.57	2,456,348.57	/	/

(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(%)
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	子公司	156,529,374.75	1-2 年以内	56.32
上海龙橡国际贸易有限公司	子公司	58,260,832.56	1 年以内	20.96
双钱集团上海供销有限公司	客户	23,737,800.00	1 年以内	8.54
海南农垦林产集团有限责任公司	子公司	10,927,880.29	1 年以内	3.93
海南经纬乳胶丝有限责任公司	子公司	9,147,268.00	1 年以内	3.29
合计	/	258,603,155.60	/	93.04

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：								
	894,870,668.82	98.32	12,785,037.94	1.29	732,743,525.33	97.95	9,394,799.35	1.28
组合小计	894,870,668.82	98.32	12,785,037.94	1.29	732,743,525.33	97.95	9,394,799.35	1.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	15,334,472.47	1.68	15,334,472.47	100	15,334,472.47	2.05	15,334,472.47	100

合计	910,205,141.29	/	28,119,510.41	/	748,077,997.80	/	24,729,271.82	/
----	----------------	---	---------------	---	----------------	---	---------------	---

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；期末应收其他关联方款项为 720,938,932.19 元，占期末余额为 79.21%，其中应收子公司款项 716,202,442.19 元。

注 3、其他应收款期末余额比期初增加 162,127,143.49 元，增加幅度为 21.67%，增加原因为：期末应收子公司款项增加。

注 4、期末应收期货保证金为 89,043,318.04 元，其中对应其他流动资产（套期工具浮动盈亏）的期货保证金为 18,591,425.00 元，扣除该部分浮动盈亏后应收期货保证金为 107,634,743.04 元。

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	429,435,584.44	47.99	1,236,967.88	683,848,501.51	93.33	1,693,750.80
1 至 2 年	441,300,753.94	49.32	2,027,542.92	13,355,813.92	1.82	673,476.56
2 至 3 年	12,739,203.55	1.42	1,910,880.53	12,889,692.45	1.76	920,824.72
3 至 4 年	3,590,971.96	0.40	1,795,485.98	21,478,676.87	2.93	5,894,647.05
4 至 5 年	6,633,314.35	0.74	4,643,320.05	948,108.67	0.13	143,660.69
5 年以上	1,170,840.58	0.13	1,170,840.58	222,731.91	0.03	68,439.54
合计	894,870,668.82	100	12,785,037.94	732,743,525.33	100	9,394,799.36

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	15,334,472.47	15,334,472.47	100	收回可能性较小

(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(%)
上海龙橡国际贸易有限公司	子公司	287,900,000.00	1 年以内	28.63
云南海胶橡胶产业有限公司	子公司	180,044,579.86	1-2 年以内	17.91
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	子公司	70,006,000.00	1-2 年以内	6.96
海南海垦农资有限责任公司	子公司	43,688,375.00	1 年以内	4.34
道通期货经纪有限公司海口营业部	非关联方	42,097,312.64	1 年以内	4.19
合计	/	623,736,267.50	/	62.03

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
海南金冠包装工贸有限公司	股东的子公司	82.2	0.09
海南农垦总局招待所	其他	1.65	
合计	/	83.85	0.09

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	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
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	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00			100	100
海南安顺达胎面胶及翻新轮胎有限责任公司	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00			100	100
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
上海龙橡国际贸易	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			100	100

有限公司								
海胶集团(新加坡)发展有限公司	60,402,879.60	60,402,879.60		60,402,879.60			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
云南海胶橡胶产业有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00			100	100

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	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	100,080,513.09	3,982,372.25	104,062,885.34				20	20

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	1,511,633,585.70	2,157,806,094.10
其他业务收入	21,199,554.30	30,322,592.10
营业成本	1,190,645,043.29	1,433,898,911.73

(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	1,464,490,933.70	1,147,467,011.88	2,083,335,774.07	1,382,517,756.23
橡胶木材	47,142,652.00	18,500,890.93	74,470,320.03	29,068,169.79
合计	1,511,633,585.70	1,165,967,902.81	2,157,806,094.10	1,411,585,926.02

(3) 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 (%)
海通期货有限公司	199,871,975.00	13.04
道通期货经纪有限公司	162,399,375.00	10.59
普利司通(惠州)轮胎有限公司	125,221,770.66	8.17
双钱集团上海供销有限公司	87,195,236.89	5.69
普利司通(沈阳)轮胎有限公司	81,748,047.54	5.33
合计	656,436,405.09	42.82

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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-6,862,276.50	-201,067,154.04
持有至到期投资取得的投资收益	3,122,465.75	5,226,027.39
长期股权投资取得的投资收益	3,982,372.25	
合计	242,561.50	-195,841,126.65

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	175,801,677.66	404,622,797.16
加：资产减值准备	4,141,336.64	5,912,043.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	96,642,735.48	98,723,515.23
无形资产摊销	3,472,941.58	3,280,156.32
长期待摊费用摊销	120,000.00	120,000.00
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）	-873,956.09	182,696.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	428,241.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,414,875.00	-43,445,375.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,687,280.37	36,230,986.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-242,561.50	195,841,126.65
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）	79,816,898.42	415,345,455.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-245,938,377.66	114,482,825.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,431,761.86	-21,275,993.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	119,039,329.80	1,210,020,233.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,203,957,935.36	3,692,078,446.17
减: 现金的期初余额	2,487,031,897.96	4,544,882,595.66
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	-283,073,962.60	-852,804,149.49

(十三) 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	393,472.70	非流动资产处置利得 1,023,876.84 元, 非流动资产处置损失 630,404.14 元
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	29,967,723.96	其中: 橡胶树风灾保险补贴 25,928,767.13 元, 占 88.88%
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	-28,361,425.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,366,707.17	
所得税影响额	5,558,738.45	
少数股东权益影响额 (税后)	-94,607.04	
合计	9,830,609.63	

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	1.56	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.46	0.03	0.03

八、 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、 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件。

董事长：林进挺

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

2012 年 8 月 18 日