

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

601118

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、准确、完整。

五、 本半年度报告中涉及未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	24
第八节 财务报告（未经审计）	25
第九节 备查文件目录	110

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/海胶集团	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司
控股股东/农垦集团	指	海南省农垦集团有限公司，原名海南省农垦总公司，2010 年 9 月改制更名为海南省农垦集团有限公司
农垦总局	指	海南省农垦总局
农垦财务公司	指	海南农垦集团财务有限公司，系公司的参股子公司，农垦集团的控股子公司
股东大会、董事会、监事会	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司公司章程
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
林产集团	指	海南农垦林产集团有限责任公司，其前身为海南农垦林产集团股份有限公司，系公司控股子公司
物流公司	指	海南农垦现代物流有限责任公司，其前身为海南农垦现代物流股份有限公司，系公司控股子公司
金橡公司	指	海南天然橡胶产业集团金橡有限公司，系公司全资子公司
经纬公司	指	海南经纬乳胶丝有限责任公司，系公司全资子公司
安顺达公司	指	海南安顺达橡胶制品有限责任公司，系公司全资子公司
上海龙橡	指	上海龙橡国际贸易有限公司，系公司全资子公司
新加坡公司	指	海胶集团（新加坡）发展有限公司，系公司全资子公司
海南知知	指	海南知知乳胶制品有限公司，系公司控股子公司
中橡市场	指	中橡电子交易市场有限公司，系公司控股子公司
R1 公司	指	新加坡雅吉国际私人有限公司 (R1 International Pte Ltd)，系新加坡公司的参股子公司
橡胶	指	高弹性聚合物，其分子链可以交联，交联后受外力作用发生变形时，具有迅速复原的能力，并具有良好的物理性能和化学稳定性
天然橡胶	指	从含胶植物中提取的、由异戊二烯聚合而成的开链式碳氢化合物，目前主要是来源于巴西三叶橡胶树
干胶/固体生胶	指	制胶产品种类之一，包括烟片胶、风干胶片、白绉片、褐皱片、标准橡胶以及特种橡胶等
乳胶/浓缩胶乳	指	制胶产品种类之一，从橡胶树上采集到的天然橡胶胶乳通过离心等方式进行浓缩后得到
标准胶	指	标准天然橡胶的简称，按照标准天然橡胶分级方案，以杂质含量、氮含量、挥发分含量、灰分含量等技术指标进行分级的天然橡胶
复合胶	指	天然胶含量在 95%-99.5%，并添加少量硬脂酸、丁苯橡胶、顺丁橡胶、异戊橡胶、氧化锌、炭黑或塑解剂，经混炼复合而成的橡胶
全乳胶	指	2008 年末出现的新产品分类，是以胶园鲜胶乳为全部原料生产的高品质 5 号标准胶。一直是本公司的主导产品，也是上海期货交易所认可的交割品种

民营胶	指	在农垦体系之外，由地方农民或其他经济体种植的橡胶林所产的橡胶
台风	指	中心风速持续每秒 17.2 米以上的热带气旋；在非正式场合，泛指包括热带低气压、热带风暴、强烈热带风暴等所有在北太平洋西部出现的热带气旋

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	海南天然橡胶产业集团股份有限公司
公司的中文名称简称	海南橡胶
公司的外文名称	CHINA HAINAN RUBBER INDUSTRY GROUP CO. LTD
公司的外文名称缩写	HAINAN RUBBER GROUP
公司的法定代表人	林进挺

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	董敬军
联系地址	海口市滨海大道 103 号财富广场
电话	0898-31669317
传真	0898-31661486

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海口市滨海大道 103 号财富广场
公司注册地址的邮政编码	570105
公司办公地址	海口市滨海大道 103 号财富广场
公司办公地址的邮政编码	570105
公司网址	http://www.hirub.cn
电子信箱	info@hirub.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	海口市滨海大道 103 号财富广场董事会办公室

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
A 股	上海证券交易所	海南橡胶	601118

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013 年 6 月 3 日
注册登记地点	海口市滨海大道 103 号财富广场
企业法人营业执照注册号	460000000173123
税务登记号码	460100767488064
组织机构代码	76748806-4
报告期内注册变更情况查询索引	报告期内，公司于 2013 年 6 月 3 日完成了公司办公地址的工商变更登记。具体内容参见 2012 年 8 月 24 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司关于公司办公地址变更的公告》（公告编号：2012-023）

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业收入	5,389,117,549.17	3,936,400,614.76	36.90
归属于上市公司股东的净利润	140,009,201.93	142,538,337.35	-1.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-94,027,532.09	132,707,727.72	-170.85
经营活动产生的现金流量净额	751,315,751.83	144,419,749.13	420.23
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减（%）
归属于上市公司股东的净资产	9,076,340,513.95	9,072,973,338.07	0.04
总资产	11,324,053,660.87	11,123,515,763.42	1.80

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.04	0.04	0.00
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.04	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.02	0.03	-166.67
加权平均净资产收益率（%）	1.52	1.56	减少 0.04 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.02	1.46	减少 2.48 个百分点

二、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
非流动资产处置损益	-6,674,152.51
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	48,977,173.50
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	189,354,673.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,463,712.73
少数股东权益影响额	-5,021,115.66
所得税影响额	-63,557.19
合计	234,036,734.01

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一) 总体工作概述

2013 年上半年, 在市场不景气的形势下, 公司紧密围绕年度生产经营发展计划, 通过深入生产挖潜、实现节支增收、完善营销机制、拓展销售渠道、强化内控建设、提高管理效率、加强经营管理、控制市场风险等措施, 积极应对因胶价下跌对橡胶生产经营带来的各种不利影响, 上半年取得了橡胶生产量、产品销售量和橡胶贸易量较去年同比均有增长的较好业绩。

上半年, 公司实现橡胶产品销售 26.90 万吨, 同比增长 75.00%; 实现营业收入 53.89 亿元, 同比增加 36.92%; 实现净利润 1.42 亿元, 同比减少 2.07%; 实现归属于上市公司股东的净利润 1.40 亿元, 同比减少 1.77%。

(二) 2013 年上半年度主要工作回顾

1、严格实施橡胶生产技术规范, 出台保障橡胶生产措施抓好生产管理促进增产增收

橡胶生产严格实施冬春管、“两病”虫害防治和以肥为中心的胶园管理工作计划, 为年度干胶生产奠定了良好的基础; 强化了对橡胶中小苗、橡胶割胶技术管理, 确保橡胶管、养、割平衡发展, 完善干胶生产台帐管理和产胶动态分析工作, 实现生产挖潜产量增收。

2、提升橡胶加工产品质量、及时调整产品结构, 有力支持产品市场销售工作

公司全面推行浓缩胶乳、全乳胶、10 号子午胶等特供胶的生产工艺规程和产品企业标准, 实现公司橡胶产品质量的一致性, 提升了公司橡胶产品加工的整体质量和品牌形象; 上半年所有橡胶加工分公司都通过了质量、环境体系认证; 进一步优化改进橡胶加工工艺流程和开展技改活动, 降低了生产成本。

3、加强市场研究把控市场风险、调整销售策略, 稳定销售业绩

在上半年国内橡胶市场价格单边下跌、市场风险陡增的情况下, 在原有销售模式的基础上, 通过开发优质终端客户的订单合同、及时调整套保策略等, 有效抵消了价格单边下跌带来的风险, 实现了较好的销售业绩; 海外橡胶贸易业务通过发挥与 R1 公司的协同作用, 海外橡胶贸易量同比显著增加, 提升了公司的品牌效应和市场影响力。

4、完善项目运作机制和强化投资项目管理, 项目建设工作顺利推进

公司完善和新增了投资项目管理的相关制度, 加强在建和新增投资项目管理, 完成了种苗基地募投项目等重点项目的竣工验收, 加快推进塞拉利昂橡胶水稻种植与加工项目, 继续在东南亚做好相关并购项目的前期论证工作。

5、巩固和完善内控建设、绩效考核工作成果, 提高公司运营效率

继续深化推进公司内控建设体系工作, 完成对公司制度颁发流程的合规性进行审核、公司风险数据库建设、配合内控审计机构实施内控管理和补充完善相应制度等专项工作; 通过修订和实施绩效考核激励方案, 激发了员工的积极性, 提升了公司的整体管理效率。

(二) 下半年主要工作

下半年的主要工作是: 抓好橡胶生产增收节支工作, 确保完成全年橡胶生产计划; 开展橡胶加工质量技术活动, 提升产品质量实现节能减排; 重视风险防控工作, 稳步推进橡胶销售和贸易扩展业务; 强化项目管理工作, 加快重大投资项目建设的推进进度; 加强公司内控管理工作, 提高公司核心竞争能力。

二、主营业务及其经营情况分析

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,389,117,549.17	3,936,400,614.76	36.90
营业成本	5,088,889,639.72	3,506,271,617.04	45.14

销售费用	60,220,280.77	43,466,572.29	38.54
管理费用	239,752,715.00	207,098,249.99	15.77
财务费用	12,927,350.16	7,391,390.01	74.90
经营活动产生的现金流量净额	751,315,751.83	144,419,749.13	420.23
投资活动产生的现金流量净额	-191,776,487.59	-232,380,074.34	17.47
筹资活动产生的现金流量净额	-76,546,720.13	-294,767,882.66	74.03
研发支出	2,846,533.61	682,482.17	317
资产减值损失	97,451,065.41	24,365,258.51	299.96
公允价值变动收益	23,826,050.00	-10,493,950.00	327.05
投资收益	169,935,858.51	-10,372,283.58	1,738.36
营业外收入	59,003,103.24	36,121,043.95	63.35
营业外支出	9,229,897.52	3,393,140.12	172.02
所得税费用	-10,677,259.56	12,724,840.90	-183.91

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

a.营业收入及营业成本：主要是本期贸易公司的销量较上年同期增长，营业收入及营业成本相应增加。同时本期橡胶产品的价格大幅下降，导致橡胶产品的毛利减少，即营业收入增加的比例小于营业成本增加的比例。

b.销售费用：主要是由于本期橡胶产品销售量增长，相应的销售费用中的运输费、仓管费等费用较上年同期增加。

c.财务费用：主要是由于本期下属子公司海胶集团新加坡发展有限公司及上海龙橡国际贸易有限公司业务量增长，银行借款较上年同期增加，利息支出相应增加；另外货币资金定期存款较上年同期减少，相应存款利息减少。

d.资产减值损失：主要是本期末橡胶产品价格大幅下降，公司按照公允价值计提的存货跌价损失较上年同期增加所致。

e.公允价值变动收益：主要是期末持仓期货合约不符合套期有效性认定标准，产生的浮动盈利，而上年同期此部分是浮动亏损。

f.投资收益：主要是随着橡胶产品价格的波动，本期提前了结部分期货合约，产生了平仓盈利，而上期则产生了平仓亏损，但在对应的现货收入中得到弥补。

g.营业外收入：主要是本期的橡胶风灾保险金额加大，相应取得的政府补助较上年同期增加。

h.营业外支出：主要是下属分公司个别退场橡胶林而形成的资产损失。

i.所得税费用：主要是由于可抵扣差异项目所形成的递延所得税资产较上年同期增加。所得税费用相应减少。

j.经营活动产生的现金流量中现金流入 622650 万元，现金流出 547519 万元，净额较上年同期变动较大主要是由于本期销售量增长，当期消化期初库存的数量较上年同期增加，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加。

k.筹资活动产生的现金流量中现金流入 126735 万元，现金流出 134390 万元，净额较上年同期变动较大是由于当期银行借款较上年同期增加。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业	5,291,648,383.62	5,016,271,864.83	5.20	36.73	45.70	减少 5.84 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
橡胶产品	5,158,559,572.10	4,930,062,259.73	4.43	36.09	45.16	减少 5.98 个百分点
橡胶木材	133,088,811.52	86,209,605.10	35.22	67.15	84.50	减少 6.09 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	3,328,961,080.66	7.26
境外	1,962,687,302.96	156.02

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力没有发生重要变化。天然橡胶是基础工业原料和重要战略物资，我国是世界上最大的天然橡胶消费国，现阶段的自给率不足 25%，绝大多数需要进口。天然橡胶作为资源约束型产业，我国适宜种植天然橡胶的地区面积非常有限。目前公司拥有胶林、防护林 353 万亩。胶林面积大、且较为完整，在国内乃至国际同行业中均非常突出。

目前公司以天然橡胶种植、加工、销售、贸易为主业，橡胶林木加工、物流仓储、电子商务等关联产业协调发展，是覆盖橡胶全产业链的集团化公司。与境内外橡胶种植者、加工企业或贸易企业相比，公司在胶林资源，规模化种植、生产管理、加工、技术积累等方面建立了系统化的竞争优势。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内对外股权投资额为 3400 万元，上年同期投资额为 5412.7 万元，投资额增减变动数为-2012.7 万元，投资额增减变动幅度为-37.18%。具体情况如下：

西双版纳华热亚橡胶有限公司，该公司主营业务为橡胶收购、加工（限分支经营）、销售。报告期间内云南海胶橡胶产业有限公司投资 3400 万元，持有该公司 85% 的股份。

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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	20	107,120,832.00	2,548,579.43		长期股权投资	
合计	100,000,000	/	/	107,120,832.00	2,548,579.43		/	/

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，按照持股比例本期确认投资收益 254.86 万元。本期该公司宣告分派股利，按照持股比例本公司应分配 177.50 万元，该款项已于 7 月份收到。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	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	预计收益	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	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
建行海口秀英支行	乾元保本 1 3 年 7 期理财产品	10,000,000.00	2013 年 3 月 7 日	2013 年 6 月 6 日	协议约定	97,731.51	10,000,000.00	97,731.51	是	0	否	否	否
建行海口秀英支行	乾元保本 1 3 年 2 4 期理财产品	10,000,000.00	2013 年 6 月 20 日	2013 年 9 月 22 日	协议约定	108,452.05			是	0	否	否	否
合计	/	20,000,000.00	/	/	/	206,183.56	10,000,000.00	97,731.51	/	/	/	/	/

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

募集资金使用情况请详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司 2013 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
中橡电子交易市场有限公司	商业	天然橡胶及其制品的电子商务服务	5,000.00	71,309,909.17	48,972,583.07	943,458.04
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	6,000.00	281,406,446.86	134,970,826.06	6,572,570.52
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,集装箱运输服务,国内、国际货物代理服务,仓储(危险品除外),配送服务,物流信息咨询服务	5,000.00	374,576,454.76	109,945,635.36	-724,183.73
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	10,000.00	422,479,262.91	124,925,949.24	8,563,230.57
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	16,000.00	273,636,027.31	107,794,660.34	-7,545,852.50
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	3,500.00	125,220,595.56	-18,775,288.42	-7,222,307.68
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、安全套等橡胶制品,进出口业务	1,000.00	15,198,885.87	6,461,219.93	-338,486.31
上海龙橡国际贸易有限公司	商业	货物与技术的进出口业务,橡胶及橡胶制品等销售	20,000.00	1,043,604,818.41	203,815,733.71	7,013,404.41
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	897.2 万美元	465,416,351.29	32,330,257.26	-1,917,773.70
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	6,000.00	47,188,851.74	28,963,892.92	-3,543,736.61

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	15,000.00	444,108,217.61	149,783,413.96	-4,613,009.49
R1 INTERNATIONAL PTE. LTD	商业	橡胶贸易等	4,362.20	1,063,638,490.20	353,223,921.60	39,129,707.10

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013年4月24日，经公司第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十次会议审议通过，并经2013年5月24日公司2012年年度股东大会批准，公司2012年度利润分配方案为：公司以2012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0.50元（含税），总计分配利润金额196,558,580.00元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率为66.24%，现金分红比率高于合并报表中归属于上市公司股东净利润30%的比率。剩余未分配利润951,592,958.43元结转下年度分配，本次不再送股或转增股份。利润分配已于2013年6月24日实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 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

预计年初至下一报告期末，公司利润受胶价持续低迷影响，可能继续下滑。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(三) 其他披露事项

根据国务院2008年7月9日《关于同意推进海南农垦管理体制改革的批复》（国函[2008]9号）和海南省委、省政府2008年10月12日《关于海南农垦管理体制改革的实施意见》，三至五年过渡期内，海南省农垦总局与海南省农垦总公司实行“两个牌子、一套人马”的管理方式，对垦区企事业单位实行统一管理。

2010年8月4日按照国务院关于海南农垦改革的整体要求，中共海南省委第八次全体（扩大）会议进一步通过了《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），要求2010年10月前海南省农垦总局和海南省农垦总公司要正式完成政企分开。其中，农垦总局是省政府直属的特设机构；海南省农垦总公司是省政府直属企业，按照现代企业制度要求，建立健全公司法人治理结构，对农垦经营性资产依法享有经营自主权，自主开展生产经营活动，实现资产保值增值。

2010年9月29日，海南省委、省政府进一步下发《关于深化海南农垦管理体制改革的实施方案》（以下简称《实施方案》），要求省农垦总局与省农垦总公司分开独立运作，人财物的分离按照职能定位成建制划分。总公司总部、总公司所属各产业集团（包括海南橡胶）、直属工商企业、农垦科学院、设计院、总公司所属24个投资公司等54家单位成建制划入省农垦总公司，

并重新登记注册为海南省农垦集团有限公司。其余机关、团体、事业单位、农场（社区）等企事业单位继续留在省农垦总局管理。海南橡胶划入农垦总公司，农垦总公司成为海南橡胶控股股东和实际控制人。根据《实施方案》要求，海南省农垦总公司改制成海南省农垦集团有限公司，并于 2010 年 10 月 18 日正式挂牌成立。海南省农垦集团有限公司成为海南橡胶控股股东和实际控制人

目前，农垦总局及其下属单位与农垦集团及其下属单位在人财物等方面，按照政企分开要求，均已实现彻底分离。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述				查询索引	
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 金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	
农垦总局下属农场	购买商品 - 橡胶原料	市场价	3,787.22	6.53	详见公司 2013 年 4 月 26 日披露于上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司关于 2013 年度预计日常关联交易的公告》(公告编号: 2013-011)。
R1 INTERNATIONAL PTE. LTD	购买商品 - 橡胶产品	市场价	5,684.76	9.81	
	出售商品 - 橡胶产品	市场价	20,942.82	4.06	
海南农垦保安服务有限公司	接受劳务 - 保安服务	市场价	1,819.94	96.15	
合计			32,234.74		

注 1: 农垦总局下属三道、东和、南田、南新、金安 5 家农场以及东昌等 9 家农场目前拥有部分橡胶林。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。根据国务院《关于推进海南农垦管理体制改革的意见》(国函[2008]9 号), 以及 2010 年 8 月 4 日中共海南省委第八次全体(扩大)会议通过的《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), 2010 年 10 月海南省农垦总局和海南省农垦总公司(后更

<p>名为海南省农垦集团有限公司)正式完成政企分开,原各存续农场的胶林资产已划归海南省农垦总局管理,农垦集团不再保有经营性胶林资产。2013 年公司预计与农垦总局下属农场的关联交易额为 17,600 万元,报告期内实际发生额占计划 21.47%。</p> <p>注 2: 经公司 2012 年 12 月 29 日第四次临时股东大会会议审议通过,全资子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司(简称“新加坡公司”)与其参股子公司雅吉国际私人有限公司(R1 International Pte Ltd)(简称“R1 公司”)之间签订《日常关联交易协议》(简称“协议”),协议约定新加坡公司与 R1 公司之间的天然橡胶产品互供交易事项,协议有效期自新加坡公司与 R1 公司受控同一实际控制人之日(2012 年 4 月 30 日股权收购完成交割)起至 2013 年 4 月 30 日止,定价主要以新加坡交易所报价作为定价参考,关联交易累计金额不超过人民币 13.2 亿元。协议所涉及的关联交易属于公司的日常业务范围,关联交易协议是为了延续和规范双方日常的业务往来,更好地发挥协同效应,整合天然橡胶资源,符合公司长期战略,对公司的独立性不会造成不利影响。</p> <p>2013 年 5 月 24 日,经公司 2012 年年度股东大会审议通过了《2013 年度预计日常关联交易的议案》,2013 年公司与 R1 INTERNATIONAL PTE. LTD 的关联交易额计划为 315,800 万元。并且,同意授权经营层以及新加坡公司根据 2013 年橡胶产品交易规模,在上述日常关联交易协议到期后,重新签订。报告期内,海胶集团(新加坡)发展有限公司(简称“新加坡公司”)与其参股子公司雅吉国际私人有限公司(R1 International Pte Ltd)(简称“R1 公司”)之间已经签订《日常关联交易协议》(简称“协议”),协议有效期从 2013 年 4 月 30 日起至 2014 年 4 月 30 日止,定价方法采取可比非可控价格法。报告期内,关联交易实际发生额占 2013 年计划额的 8.43%。</p> <p>注 3: 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,协议到期后 2012 年 8 月续签《保安服务协议》商定保安服务费为 3,200 万元/年。该交易对公司独立性不会造成影响。2013 年公司预计与海南农垦保安服务有限公司的关联交易额为 3,500 万元,报告期内实际发生额占计划 52.00%。</p>											
<p>(2) 关联方资金拆借</p> <table border="1" data-bbox="251 1522 836 1902"> <thead> <tr> <th>关联方</th> <th>拆借金额(元)</th> <th>起始日</th> <th>到期日</th> <th>说明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>海南农垦财务有限公司</td> <td>18,500,000.00</td> <td>2012.12.6</td> <td>2015.12.6</td> <td>控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司之控股子公司云南陆航物流有限公司借款</td> </tr> </tbody> </table>	关联方	拆借金额(元)	起始日	到期日	说明	海南农垦财务有限公司	18,500,000.00	2012.12.6	2015.12.6	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司之控股子公司云南陆航物流有限公司借款	<p>详见公司 2013 年 4 月 26 日披露于上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司关于 2013 年度预计日常关联交易的公告》(公告编号: 2013-011)。</p>
关联方	拆借金额(元)	起始日	到期日	说明							
海南农垦财务有限公司	18,500,000.00	2012.12.6	2015.12.6	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司之控股子公司云南陆航物流有限公司借款							

海南农垦财务有限公司	100,000,000.00	2013.6.26	2014.6.26	子公司海南天然橡胶产业集团有限公司借款
海南农垦财务有限公司	150,000,000.00	2013.6.26	2013.12.25	子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款

注：依据 2012 年 1 月 12 日 2012 年第一次临时股东大会审议通过的公司与海南农垦财务有限公司签订的《金融服务协议》，海南农垦财务有限公司为本公司及所属子公司提供如下金融服务：存款服务、贷款服务、票据承兑贴现服务、结算服务、委托贷款及委托理财服务、设计相关金融服务产品以及经中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。截止 2013 年 6 月 30 日，公司存放在财务公司的资金余额为 54,294.86 万元，占财务公司存款余额比例 45.47%。2013 年公司预计与海南农垦财务有限公司的关联交易额为 100,000 万元，报告期内实际发生额占计划 26.85%。

(3) 其他关联交易

A、土地使用权承包

依据 2008 年 12 月 25 日签订的《土地使用权承包协议》及 2010 年 9 月 3 日签订的《〈土地使用权承包协议〉之补充协议》，海南农垦集团有限公司下属分支机构、附属企业合法取得的国有划拨土地使用权授权海南农垦集团有限公司统一处置，海南农垦集团有限公司将自己及授权范围内的土地使用权承包给公司使用，公司主要用于种植橡胶林、防护林等林木以及从事其他农业生产活动。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公司承包使用有关国有土地情况，海南农垦集团有限公司与公司签署《〈土地使用权承包协议〉之补充协议》，重新确认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。2011 年度承包金共计 21,469.91 万元，2012 年度支付承包金 21,469.91 万元，2013 年上半年支付承包金 10,734.95 万元。2013 年公司预计与农垦集团有关土地使用权承包的关联交易额为 21,500 万元，报告期内实际发生额占计划 49.93%。

B、综合服务费

依据 2008 年 12 月 25 日签订的《综合服务协议》，海南农垦集团有限公司向公司提供以下服务：基础设施

<p>(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:</p> <p>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;</p> <p>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。</p> <p>2011 年度支付综合服务费用 5,117.15 万元,2012 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元,2013 年上半年支付综合服务费用 2,930.35 万元。2013 年公司预计与农垦集团综合服务费的关联交易额为 6,000 万元,报告期内实际发生额占计划 48.84%。</p>	
--	--

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 经 2012 年 8 月 16 日第三届董事会第九次会议决议,公司向关联方海南省农垦集团有限公司购买位于海口市滨海大道 103 号财富广场第 1 层部分房产、第 3-4 层房产,总建筑面积为 11,842.08 平方米,金额人民币 19,724.75 万元,单价均价不超过 16,656.49 元/平方米;向关联方海南省农垦开发公司购买位于海口市滨海大道财富广场写字楼第 17 层、第 18D 房地产,总建筑面积 1,282.05 平方米,金额人民币 1,665.94 万元,单价均价不超过人民币 12,994.34 元/平方米。最终成交建筑面积以权威部门测量数据为准,成交金额作对应调整。(详见公司 2012 年 8 月 18 日披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司关于购买关联方资产的公告》(公告编号:2012-022))。

后经海口市住房和城乡建设局房产测绘实测面积是:1 层 2,848.72 平方米,3 层为 4,243.32 平方米、4 层为 4,243.52 平方米,3 层、4 层分别少 1.82、1.62 平方米(面积误差在行业允许的范围内)。故本次房产转让最终总面积为 11,339 平方米,总价款为 184,635,300 元,比计划成交总面积少了 503.08 平方米、总价款少了 12,612,200 元。

公司已于 2012 年 12 月 21 与海南省农垦开发公司签订购买位于海口市滨海大道财富广场写字楼第 17 层、第 18D 房地产的合同,合同金额 1,665.94 万元。公司于 2013 年 1 月 16 日与海南省农垦集团有限公司签订购买位于海口市滨海大道 103 号财富广场第 1 层部分房产及第 3-4 层房产的合同,合同金额 18,463.53 万元。截止期末,上述交易价款已支付 10,064.73 万元,其中:支付海口市滨海大道财富广场写字楼第 17 层、第 18D 房地产的合同款项 832.97 万元、海口市滨海大道 103 号财富广场第 1 层部分房产及第 3-4 层房产的合同款项 9,231.76 万元,房产尚未办理过户手续。

(2) 经 2013 年 5 月 24 日召开的公司第三届董事会第十七次会议审议,关联董事回避表决,同意公司将持有的控股子公司中橡市场 51% 的股权转让给农垦集团的控股子公司海南大宗商品交易中心有限责任公司(以下简称“交易中心”)。农垦集团同时为公司控股股东和实际控制人,持有公司 72.98% 的股权。根据《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的相关规定,此次交易构成关联交易。(详见公司 2013 年 5 月 25 日披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司关于转让中橡电子交易市场有限公司 51% 股权的关联交易公告》(公告编号:2013-016))。

本次交易以 2012 年 12 月 31 日为基准日,公司聘请具备证券从业资格的北京亚超资产评估有限公司采用资产基础法对中橡市场股东全部权益的市场价值进行了评估。本次关联交易的定价原则为以资产评估机构对中橡市场的股东全部权益的价值评估值作为本次交易的定价依据。

中橡市场经北京亚超资产评估有限公司评估的 2012 年 12 月 31 日股东全部权益价值为 6001.28 万元,公司出让 51%,出让价格为 3060.6528 万元。

交易中心（乙方）在正式买卖协议签字之日向海南橡胶（甲方）支付 2040.4352 万元；在买卖双方办理完毕工商变更登记后，交易中心（乙方）向海南橡胶（甲方）支付剩余的价款 1020.2176 万元。截止报告期末，股权转让工商变更手续尚未完成。

六、重大合同及其履行情况

(一) 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

单位:元 币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
海南农垦集团有限公司	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	土地使用权	2013 年上半年承包金 10734.95	2009 年 1 月 1 日	2038 年 12 月 31 日				是	

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(二) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	867,132,438.53
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	867,132,438.53
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	867,132,438.53
报告期末对子公司担保余额合计（B）	9.43
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
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）	788,819,092.10
上述三项担保金额合计（C+D+E）	788,819,092.10

(三) 其他重大合同或交易

报告期内，公司与江苏省建筑工程集团有限公司、海南中海国际经济合作有限公司以及非洲塞拉利昂共和国政府签订《合资协议》，拟共同出资在塞拉利昂设立合资公司（以下简称“合资公司”），注册资本 5000 万美元。其中，公司拟以货币出资 3000 万美元，占合资公司 60% 股权。详情请查询 2013 年 6 月 29 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报以及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）《海南天然橡胶产业集团股份有限公司关于拟投资设立境外子公司的公告》（公告编号：2013-021）。

七、承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、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	承诺时间及期限	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	<p>1、关于避免同业竞争之橡胶相关产品收购的约定：2009年8月5日，原农垦总公司与本公司签署《避免同业竞争之橡胶相关产品收购协议》，约定自2009年1月1日起30年，原农垦总公司将其下属农场所产胶水、胶木等橡胶产品，按农场当地市场价格全部销售给本公司及下属公司。</p> <p>2、避免同业竞争承诺：由于种植环境不适宜等原因，原农垦总公司部分下属单位仍保留有部分橡胶林，但所生产的胶乳、原木等原料均由本公司及下属单位统一收购加工，原农垦总公司及相关单位对这些原料不做加工、不对外销售。原农垦总公司计划用三年时间解决涉及同业竞争的橡胶胶林资产，不再从事并促使其下属单位不再从事任何在商业上对本公司及其下属单位有可能构成直接或间接竞争的业务。</p> <p>根据国务院《关于推进海南农垦管理体制改革的意见》（国函[2008]9号），以及2010年8月4日中共海南省委第八次全体（扩大）会议通过的《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），2010年10月海南省农垦总局和海南省农垦总公司（后更名为海南省农垦集团有限公司）正式完成政企分开，原各存续农场的胶林资产已划归海南省农垦总局管理，农垦集团不再保有经营性胶林资产。</p>		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
	解决土地等产权瑕疵	海南省农垦集团有限公司	控股股东关于退场问题的承诺：如果将来政策变化发生退场问题使本公司受到任何经济损失，由控股股东以现金补足出资并且承担本公司可能因此遭受的一切损失。即如果未来万一发生退场，本公司需要出售相关胶林，则有关出售价格低于相关林木资产市场价格的差额部分，以及在此过程中本公司承担的相关费用，控股股东应予以承担；另，控股股东还就土地承包问题承诺：发包给本公司的尚未取得土地权证的少量土地如权属存在瑕疵或争议导致本公司遭受任何损失，控股股东将全部予以承担。		是	是
	其他	海南省农垦集团有限公司	控股股东关于土地承包的承诺：2008年12月，公司与控股股东签订了《土地使用权承包协议》，在协议里协商每三年双方可根据社会物价水平、通货膨胀水平及海南省同类农业用地的使用权价值水平等因素的变动幅度（需任意一项因素变动幅度超过20%）对承包金标准进行协商调整；控股股东作出承诺，在满足承包金标准上调条件时，控股股东要求上调承包金的幅度不会超过前次金额的3%。		是	是
	其他	海南省农垦集团有限公司	关于不占用资金的承诺：控股股东保证其所控制的企业不以任何形式占用本公司及其下属企业的资金。		是	是

	其他	海南省农垦集团有限公司	关于企业标识无偿使用的承诺：本公司及下属单位可无偿使用该企业标识；如果未来控股股东或其下属单位将该标识申请为注册商标，本公司及下属单位可无偿使用该商标。		是	是
--	----	-------------	--	--	---	---

八、聘任、解聘会计师事务所情况

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

无

十、公司治理情况

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。

报告期内，公司修订完善了《募集资金管理办法》、《投资管理制度》、《股权投资管理办法》、《工程建设投资管理办法》、《子公司管理制度》及《套期保值业务管理暂行办法》等制度，进一步加强公司的内部控制。并且，公司在 2013 年 6 月按照信息披露直通车的要求，制定下发了《关于加强信息披露管理的通知》，建立了信息披露专员制度，逐步出台董事会常用议案格式指引，强化董事会提案管理和相关决议执行监督以及细化明确纪律处分措施及方式，保证了公司信息披露质量，进一步完善了公司治理水平。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				134,902		
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
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	1.96	77,159,576	0	77,159,576	无
和合控股有限公司	境内非国有法人	0.68	26,540,468	-2,233,032	0	无
海口农工贸（罗牛山）股份有限公司	境内非国有法人	0.56	21,833,500	1,833,500	0	无
海南省发展控股有限公司	国有法人	0.50	19,476,210	0	0	无
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.29	11,408,547	4,709,541	0	无
广东省农垦集团公司	国有法人	0.25	9,738,105	0	0	无
中国人寿保险股份有限公司一分红—个人分红—005L—FH002 沪	国有法人	0.22	8,539,361	-384,600	0	无
厦门象屿集团有限公司	国有法人	0.19	7,575,917	-6,037,500	0	无
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.19	7,533,268	4,620,297	0	无
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		

和合控股有限公司	26,540,468	人民币普通股	26,540,468
海口农工贸（罗牛山）股份有限公司	21,833,500	人民币普通股	21,833,500
海南省发展控股有限公司	19,476,210	人民币普通股	19,476,210
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	11,408,547	人民币普通股	11,408,547
广东省农垦集团公司	9,738,105	人民币普通股	9,738,105
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 沪	8,539,361	人民币普通股	8,539,361
厦门象屿集团有限公司	7,575,917	人民币普通股	7,575,917
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,533,268	人民币普通股	7,533,268
中国银行股份有限公司-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	7,160,420	人民币普通股	7,160,420
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,330,402	人民币普通股	5,330,402
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中海南省农垦集团有限公司与其他股东无关联关系。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于相关法律、法规规定的一致行动人。		

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			承诺自 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。
			2014 年 1 月 7 日	2,869,012,024	
2	全国社会保障基金理事会转持三户	77,159,576			承继原转持股东海南省农垦集团有限公司股份 77,159,576 股，承诺自 A 股股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份。
			2014 年 1 月 7 日	77,159,576	
上述股东关联关系或一致行动的说明			海南省农垦集团有限公司与全国社会保障基金理事会之间不存在关联关系。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘海波	副总裁	解聘	

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表

2013 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		1,872,011,553.12	1,387,568,509.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		20,998,805.76	29,793,559.23
应收账款		586,464,112.08	1,051,588,498.34
预付款项		318,581,860.82	179,717,223.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			6,379,397.18
应收股利		6,374,044.11	
其他应收款		475,207,303.80	361,233,955.13
买入返售金融资产			
存货		1,645,917,811.80	2,114,053,555.23
一年内到期的非流动资产		10,085,000.00	
其他流动资产		65,822,250.00	
流动资产合计		5,001,462,741.49	5,130,334,698.07
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		168,525,626.93	171,657,405.83
投资性房地产		22,013,395.23	22,748,202.57
固定资产		1,315,054,829.35	1,128,961,385.48
在建工程		208,383,494.22	141,007,446.57
工程物资		10,051.50	10,051.50
固定资产清理			
生产性生物资产		4,139,454,024.42	4,092,580,001.10
油气资产			
无形资产		387,439,880.99	392,193,147.96
开发支出			
商誉		21,762,608.61	3,486,841.62
长期待摊费用		13,659,396.72	14,847,752.23
递延所得税资产		46,287,611.41	25,688,830.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,322,590,919.38	5,993,181,065.35

资产总计		11,324,053,660.87	11,123,515,763.42
流动负债:			
短期借款		789,387,092.10	652,764,365.03
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		352,569,672.32	322,731,126.99
预收款项		182,349,975.71	108,499,435.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		269,013,130.31	343,060,328.74
应交税费		-213,446,309.03	-222,618,503.56
应付利息		508,550.73	446,450.43
应付股利		1,800,000.00	
其他应付款		470,410,300.95	433,098,010.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			18,088,750.00
流动负债合计		1,852,592,413.09	1,656,069,963.51
非流动负债:			
长期借款		177,745,346.43	187,245,346.43
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		559,325.00	
其他非流动负债		92,869,641.77	86,023,953.82
非流动负债合计		271,174,313.20	273,269,300.25
负债合计		2,123,766,726.29	1,929,339,263.76
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		3,839,323,157.29	3,779,238,207.29
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		335,499,083.70	335,499,083.70
一般风险准备			
未分配利润		974,695,578.11	1,031,244,956.18
外币报表折算差额		-4,348,905.15	-4,180,509.10
归属于母公司所有者权益合计		9,076,340,513.95	9,072,973,338.07
少数股东权益		123,946,420.63	121,203,161.59
所有者权益合计		9,200,286,934.58	9,194,176,499.66
负债和所有者权益总计		11,324,053,660.87	11,123,515,763.42

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

2013 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		1,454,785,944.71	1,040,858,003.67
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		646,495,176.29	632,936,038.23
预付款项		79,639,596.32	46,680,600.76
应收利息			6,379,397.18
应收股利		1,774,959.66	
其他应收款		658,265,272.59	1,070,609,196.23
存货		930,249,694.88	1,082,961,861.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		60,816,650.00	
流动资产合计		3,832,027,294.45	3,880,425,097.85
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		1,006,323,947.58	1,005,550,327.81
投资性房地产		22,013,395.23	22,748,202.57
固定资产		936,326,912.12	721,042,176.21
在建工程		77,944,771.12	69,834,390.33
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		4,139,511,624.42	4,092,580,001.10
油气资产			
无形资产		297,528,527.67	300,735,121.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		120,000.00	240,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,479,769,178.14	6,212,730,219.37
资产总计		10,311,796,472.59	10,093,155,317.22
流动负债:			
短期借款		100,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		288,429,263.26	200,020,161.73
预收款项		3,317,732.46	4,130,271.26
应付职工薪酬		254,886,134.93	328,135,935.84
应交税费		2,389,065.86	1,688,930.70
应付利息		158,333.33	
应付股利			
其他应付款		345,452,111.35	285,417,964.29
一年内到期的非流动负			

债			
其他流动负债			8,121,350.00
流动负债合计		994,632,641.19	827,514,613.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		86,255,606.54	79,148,093.02
非流动负债合计		86,255,606.54	79,148,093.02
负债合计		1,080,888,247.73	906,662,706.84
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		3,828,987,038.25	3,771,670,388.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		335,499,083.70	335,499,083.70
一般风险准备			
未分配利润		1,135,250,502.91	1,148,151,538.43
所有者权益（或股东权益）合计		9,230,908,224.86	9,186,492,610.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,311,796,472.59	10,093,155,317.22

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

合并利润表
2013 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		5,389,117,549.17	3,936,400,614.76
其中:营业收入		5,389,117,549.17	3,936,400,614.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,501,571,039.77	3,790,563,801.34
其中:营业成本		5,088,889,639.72	3,506,271,617.04
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		2,329,988.71	1,970,713.50
销售费用		60,220,280.77	43,466,572.29
管理费用		239,752,715.00	207,098,249.99
财务费用		12,927,350.16	7,391,390.01
资产减值损失		97,451,065.41	24,365,258.51
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		23,826,050.00	-10,493,950.00
投资收益(损失以“-”号填列)		169,935,858.51	-10,372,283.58
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)		81,308,417.91	124,970,579.84
加:营业外收入		59,003,103.24	36,121,043.95
减:营业外支出		9,229,897.52	3,393,140.12
其中:非流动资产处置损失			1,023,876.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		131,081,623.63	157,698,483.67
减:所得税费用		-10,677,259.56	12,724,840.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		141,758,883.19	144,973,642.77
归属于母公司所有者的净利润		140,009,201.93	142,538,337.35
少数股东损益		1,749,681.26	2,435,305.42
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.04	0.04
(二)稀释每股收益		0.04	0.04
七、其他综合收益		59,916,553.95	17,299,185.04
八、综合收益总额		201,675,437.14	162,272,827.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		199,925,755.88	159,837,522.39
归属于少数股东的综合收益总额		1,749,681.26	2,435,305.42

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
2013 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		1,554,231,744.69	1,532,833,140.00
减: 营业成本		1,315,989,584.78	1,190,645,043.29
营业税金及附加		368,863.47	261,309.78
销售费用		19,969,316.81	12,079,771.62
管理费用		208,736,051.03	180,437,634.36
财务费用		-3,134,298.18	-4,463,002.91
资产减值损失		27,906,662.61	4,062,842.94
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		11,621,350.00	-6,414,875.00
投资收益(损失以“-”号填列)		138,358,280.21	242,561.50
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)		134,375,194.38	143,637,227.42
加: 营业外收入		57,999,764.16	35,147,552.41
减: 营业外支出		8,708,602.33	2,983,102.17
其中: 非流动资产处置损失			1,023,876.84
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		183,666,356.21	175,801,677.66
减: 所得税费用		8,811.73	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		183,657,544.48	175,801,677.66
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		57,316,650.00	17,447,825.00
七、综合收益总额		240,974,194.48	193,249,502.66

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
2013 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		6,172,675,735.26	4,230,115,268.51
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		53,826,635.42	129,466,585.65
经营活动现金流入小计		6,226,502,370.68	4,359,581,854.16
购买商品、接受劳务支付的现金		4,175,274,322.23	3,006,069,049.30
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		893,596,658.47	767,667,207.02
支付的各项税费		24,684,394.37	25,982,882.85
支付其他与经营活动有关的现金		381,631,243.78	415,442,965.86
经营活动现金流出小计		5,475,186,618.85	4,215,162,105.03
经营活动产生的现金流量净额		751,315,751.83	144,419,749.13
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	700,000,000.00
取得投资收益收到的现金		97,731.51	3,621,082.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		422,959.88	671,876.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		165,528,623.14	
投资活动现金流入小计		176,049,314.53	704,292,958.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		320,367,140.82	164,677,913.93
投资支付的现金		20,000,000.00	754,127,642.99
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		27,458,661.30	
支付其他与投资活动有关的现金			17,867,475.61
投资活动现金流出小计		367,825,802.12	936,673,032.53
投资活动产生的现金流量净额		-191,776,487.59	-232,380,074.34
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,267,352,859.66	536,316,129.13
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,267,352,859.66	541,216,129.13
偿还债务支付的现金		1,133,137,741.06	812,654,633.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		210,761,838.73	22,262,560.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			1,066,817.25
筹资活动现金流出小计		1,343,899,579.79	835,984,011.79
筹资活动产生的现金流量净额		-76,546,720.13	-294,767,882.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,398,000.20	-389,604.25
五、现金及现金等价物净增加额		484,390,544.31	-383,117,812.12
加：期初现金及现金等价物余额		1,383,691,940.94	2,898,696,003.88
六、期末现金及现金等价物余额		1,868,082,485.25	2,515,578,191.76

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

母公司现金流量表
2013 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		1,539,445,883.09	1,467,759,700.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		512,873,266.63	130,334,797.32
经营活动现金流入小计		2,052,319,149.72	1,598,094,497.97
购买商品、接受劳务支付的现金		223,562,035.72	244,559,996.98
支付给职工以及为职工支付的现金		837,927,707.67	727,982,618.57
支付的各项税费		8,716,066.57	5,056,461.38
支付其他与经营活动有关的现金		332,639,686.75	501,456,091.24
经营活动现金流出小计		1,402,845,496.71	1,479,055,168.17
经营活动产生的现金流量净额		649,473,653.01	119,039,329.80
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
取得投资收益收到的现金		5,400,000.00	3,122,465.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		422,573.88	671,876.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		130,409,700.78	
投资活动现金流入小计		136,232,274.66	703,794,341.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		276,375,125.12	138,401,326.36
投资支付的现金			700,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			6,862,276.50
投资活动现金流出小计		276,375,125.12	845,263,602.86
投资活动产生的现金流量净额		-140,142,850.46	-141,469,261.11
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		100,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	
偿还债务支付的现金			250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,402,861.51	9,577,214.04
支付其他与筹资活动有关的现金			1,066,817.25
筹资活动现金流出小计		195,402,861.51	260,644,031.29
筹资活动产生的现金流量净额		-95,402,861.51	-260,644,031.29
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		413,927,941.04	-283,073,962.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,037,083,403.30	2,487,031,897.96
六、期末现金及现金等价物余额		1,451,011,344.34	2,203,957,935.36

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

2013 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	3,931,171,600.00	3,779,238,207.29			335,499,083.70		1,031,244,956.18	-4,180,509.10	121,203,161.59	9,194,176,499.66
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	3,779,238,207.29			335,499,083.70		1,031,244,956.18	-4,180,509.10	121,203,161.59	9,194,176,499.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		60,084,950.00					-56,549,378.07	-168,396.05	2,743,259.04	6,110,434.92
(一)净利润							140,009,201.93		1,749,681.26	141,758,883.19
(二)其他综合收益		60,084,950.00						-168,396.05	993,577.78	60,910,131.73
上述(一)和(二)小计		60,084,950.00					140,009,201.93	-168,396.05	2,743,259.04	202,669,014.92
(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							-196,558,580.00			-196,558,580.00
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							-196,558,580.00			-196,558,580.00
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	3,931,171,600.00	3,839,323,157.29			335,499,083.70		974,695,578.11	-4,348,905.15	123,946,420.63	9,200,286,934.58

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	3,780,381,807.29			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)		-1,143,600.00			34,611,678.12		-52,351,609.81	-668,505.27	10,962,001.86	-8,590,035.10	
(一) 净利润							296,753,796.31		8,295,053.64	305,048,849.95	
(二) 其他综合收益		-1,143,600.00						-668,505.27	4,166,948.22	2,354,842.95	
上述(一)和(二)小计		-1,143,600.00					296,753,796.31	-668,505.27	12,462,001.86	307,403,692.90	
(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					34,611,678.12		-349,105,406.12		-1,500,000.00	-315,993,728.00
1. 提取盈余公积					34,611,678.12		-34,611,678.12			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-314,493,728.00		-1,500,000.00	-315,993,728.00
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	3,779,238,207.29			335,499,083.70		1,031,244,956.18	-4,180,509.10	121,203,161.59	9,194,176,499.66

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
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	3,931,171,600.00	3,771,670,388.25			335,499,083.70		1,148,151,538.43	9,186,492,610.38
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	3,771,670,388.25			335,499,083.70		1,148,151,538.43	9,186,492,610.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		57,316,650.00					-12,901,035.52	44,415,614.48
（一）净利润							183,657,544.48	183,657,544.48
（二）其他综合收益		57,316,650.00						57,316,650.00
上述（一）和（二）小计		57,316,650.00					183,657,544.48	240,974,194.48
（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							-196,558,580.00	-196,558,580.00
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							-196,558,580.00	-196,558,580.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	3,931,171,600.00	3,828,987,038.25			335,499,083.70	1,135,250,502.91	9,230,908,224.86

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	3,772,813,988.25			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)		-1,143,600.00			34,611,678.12		-2,988,624.88	30,479,453.24
(一) 净利润							346,116,781.24	346,116,781.24
(二) 其他综合收益		-1,143,600.00						-1,143,600.00
上述(一)和(二)小计		-1,143,600.00					346,116,781.24	344,973,181.24
(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					34,611,678.12		-349,105,406.12	-314,493,728.00
1. 提取盈余公积					34,611,678.12		-34,611,678.12	
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	3,771,670,388.25			335,499,083.70		1,148,151,538.43	9,186,492,610.38

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、公司基本情况

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，取得海南省工商行政管理局颁发的 460000000173123 号《企业法人营业执照》。

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。公司注册地址：海南省海口市滨海大道 103 号财富广场；注册资本：393,117.16 万元人民币；法定代表人：林进挺。

公司所处行业为农业一种植业。

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：

（一）财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

（二）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。

（三）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。

（四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的净利润及现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

2、非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》的有关要求执行，即以合并期间本公司及纳入合并范围的各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司进行编制。合并时将母、子公司之间的投资、重大交易和往

来及未实现利润相抵销，逐项合并，并计算少数所有者权益（损益）。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

本公司无对同一子公司股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入情况。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

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。

2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

3、外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

(九) 金融工具：

1、金融工具的确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：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贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：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。

3、金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(3) 可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

①与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

②不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A.《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额。

B.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(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确定公允价值。报价按照以下原则确定：

①在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

②金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

(2) 金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

5、金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率)，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大(期末余额大于 300 万元(含))的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见(十一)。

(3) 可供出售金融资产

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，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。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。

(4) 其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

6、金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	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
组合 1	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

(十一) 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

原材料及库存商品在领用和发出时按加权平均计价。

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

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

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

(十二) 长期股权投资:

1、 投资成本确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

本公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本；在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买日之前所持被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的合并成本。

③本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

(2) 除本公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②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。

③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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 本公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；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。

(2) 本公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对

被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

①本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

②投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

③其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

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，与被投资单位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的，认定为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政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的，认定为重大影响。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

(1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第4号——固定资产》和《企业会计准则第6号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。公司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

4、投资性房地产的转换

企业有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

在成本模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

(十四) 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

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(十五) 在建工程：

1、 在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

2、 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产，按估计价值记账，待确定实际价值后，再进行调整

(十六) 借款费用：

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生。
- (2) 借款费用已经发生。
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，是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。

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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十七) 生物资产：

1、生物资产的确认标准

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 \geq 50 厘米的植株为达标树，可分割。达标树占林段植株数 50%时，该林段正式分割，进入生产期。

2、生物资产的计量

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

3、生物资产折旧方法

考虑到 2005 年公司成立时，分割年限 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）转分割的橡胶林残值率为 100%；1980 年（不含 1980 年）以后分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。

(十八)无形资产:**1、无形资产的确认标准**

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产:

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际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》可予以资本化的以外,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) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出,区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,证明其有用性。
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产。
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产,其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

(4) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本,分别按照《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号--债务重组》、《企业会计准则第 16 号--政府补助》、《企业会计准则第 20 号--企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的,估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量;无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产,还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不摊销,期末进行减值测试。

(十九) 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,包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

(二十) 附回购条件的资产转让:

对附回购条件的资产转让,公司作为融资交易,不终止确认所出售的资产,亦不确认相关收入;对于回购价格大于原售价的差额,公司在回购期间按期计提利息费用,计入财务费用。

(二十一)预计负债:

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

(二十二) 收入:

收入在经济利益很可能流入本公司，且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认：

1、销售商品收入

将以商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。采用预收货款结算方式的，在商品发出时即确认为收入实现。利用期货公司进行实物交割的，以期货公司出具交割结算单时，确认收入实现。

2、提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关劳务收入；否则按照已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已经提供的劳务占应提供劳务的总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

3、利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

4、租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十三)政府补助:

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命

内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括以本公司应纳税所得额为基础计算的各种境内和境外税额。在取得资产、承担负债时，本公司按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

1、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

(1) 商誉的初始确认；

(2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

2、本公司以很可能取得用来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产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，本公司将确认以前期间未确认的递延所得税资产。若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

3、资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

在每个资产负债表日，本公司将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以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，减记的金额应当转回。

本公司将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

(二十五) 经营租赁、融资租赁：

租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人以获取租金的协议，包括经营性租赁与融资性租赁两种方式。

1、融资性租赁

(1) 符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁:

- ①在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人;
- ②承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权;
- ③即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 (75% (含) 以上);
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 (90% (含) 以上); 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 (90% (含) 以上);
- ⑤租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

不满足上述条件的, 认定经营租赁。

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

2、经营性租赁

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。

(二十六) 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。
- ③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。

(二十七) 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

(二十八) 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:

(一) 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	按照当期应纳流转税额的 5%、7%	5%、7%
企业所得税	按照应纳税所得额	0%、25%、17%
教育费附加	按照当期应纳流转税额	3%、2%

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

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。

(二) 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。

五、 企业合并及合并财务报表**(一) 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

													子公司期初所有者权益中享有份额后的余额
海南康乳制品有限公司	全资子公司	澄迈	工业	1,000	生产、销售各种类型医用胶手套、检查手套、家用手套、安全套等胶乳制品,进出口业务	1,000		100	100	是			
海南顺安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等胎翻新半成品,生产销售、代加工各种翻新轮胎	3,500		100	100	是			
海南经纬乳丝有限公司	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	16,000		100	100	是			

					业,生 务,产 产,销 售,各 种乳 胶丝 松紧 带、 弹力 绳下 产品								
海 南 天 然 橡 胶 产 业 集 团 有 限 公 司	全 资 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 橡 胶 国 际 贸 易 有 限 公 司	全 资 公 司	上 海	商 业	20,000	从 事 物 技 的 出 业 橡 及 胶 制 等 售	20,000		100	100	是			
海 胶 集 团 （ 新 加 坡 ） 展 发 有 限 公 司	全 资 公 司	新 加 坡	商 业	897.2 万 美 元	一 般 易、 转 口 易、 进 出 代 理、 代 理、 销 售、 天 橡 及 相 关 业 投 资	6,040		100	100	是			
海 南 垦 农 有 限 公 司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	海 口	商 业	10,000	化 肥、 有 机 肥、 复 合 肥、 农 产 的 销 售； 材 销	5,100		51	51	是	5,013.08		

					售;日 用货、 农业 机械等								
青 岛 蟠 国 贸 有 限 公 司	全 资 子 公 司	青 岛	商 业	1,025	国 际 贸 易、 转 口 贸 易、 区 内 企 业 之 间 贸 易 及 易 下 工 理 等	1,025		100	100	是			
海 南 宝 昌 装 工 有 限 公 司	股 公 司 的 控 股 子 公 司	儋 州	工 业	2,000	橡 胶 林 木 及 造 采 伐、 运 输、 加 工、 集 成 材 板、 家 具、 门 窗、 木 品 产 开 发 制 造、销 售 等	1,020		51	51	是	1,332.00		
海 南 知 乳 制 有 限 公 司	股 公 司	澄 迈	工 业	6,000	天 然 浓 缩 乳 和 胶 乳 制 品 的 研 发、 生 产 与 销 售	4,500		75	75	是	724.10		
云 南 海 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 商 服 务、	15,000		100	100	是			

					软件开发、化肥零售；土地开发；土地租赁；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								
海南宝林产林有限公司	控股子公司	儋州	工业	1,000	橡胶刨木切皮,集材、实木窗、木地板相关制品的生产制造、来料加工、销售	510		51	51	是	524.82		
洋浦垦流有限公司	全资子公司	洋浦	运输	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	300		100	100	是			

					外), 流 物, 信 息 咨 询 服 务, 流 物, 方 案 设 计, 物 出 进 口 易, 橡 胶 及 制 建 家 电 销 售								
海 南 橡 胶 国 际 发 展 控 股 有 限 公 司	全 资 子 公 司	香 港	商 业	1 万 港 元	天 然 橡 胶 相 关 产 业 投 资			100	100	否			

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 点	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 电 交 易 市 场 有 限 公 司	控 股 子 公 司	海 口	商 业	5,000	天 然 橡 胶 及 制 的 子 服 务	4,900		98	98	是	94.48		

					务								
海南中电商务有限公司	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、技术服务；技术转让；技术培训；计算机辅助设备的销售；系统集成	220		66.67	66.67	是	111.06		
海南热带产品交易市场有限公司	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、土产品的销售、订购、交易；流动资产、电子商务、物流配送、销售；信息咨询、仓储、运输服务	418.78		78.57	78.57	是	62.25		
海南农垦集团	控股子公司	海口	工业	6,000	橡胶木人造	4,482.10		75	75	是	2,925.17		

有 限 责 任 公 司					采 运 加 工 、 销 售 、 人 造 板 、 家 具 、 制 生 和 销 售								
海 南 垦 宝 林 有 限 公 司	全 资 公 司	万 宁	工 业	300	橡 胶 木 人 林 采 运 加 工 、 销 售 、 人 造 板 、 家 具 、 制 生 和 销 售	300		100	100	是			
海 南 垦 宝 林 有 限 公 司	全 资 公 司	乐 东	工 业	300	橡 胶 木 人 林 采 运 加 工 、 销 售 、 人 造 板 、 家 具 、 制 生 和 销 售	300		100	100	是			
海 南 垦 宝 林 有 限 公 司	全 资 公 司	儋 州	工 业	300	橡 胶 木 人 林 采 运 加 工 、 销 售 、 人 造 板 、 家 具 、 制 生 和 销 售	300		100	100	是			

					销售								
海南垦 现代物流 有限公司	控股 子公司	海口	运输	5,000	国内整车、担 零货运输,流 物加工服务, 物流加工服 务,集装箱运 输服务,国内 国际物流服务 (危险品除外), 配送服务,流 信咨询服务	4,497.92		90	90	是	516.14		

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	期未 实际 出资 额	实质 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	昆 明	运 输	200	物 流、 配 送 等 服 务	200		100	100	是			

云南航空物流有限公司	公司的控股子公司	昆明	运输	3,786.20	国际货运代理; 仓储; 普通货物运输等	3,800		80	80	是	820.04		
西双版纳橡胶有限公司	公司的控股子公司	景洪	工业	2,000	橡胶收购、加工(分支经营)、销售, 副产品、化工原料销售。								
			85	85	是	271.50							

(二) 合并范围发生变更的说明

2013 年上半年公司合并范围新增西双版纳华热亚橡胶有限公司。

(三) 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
西双版纳华热亚橡胶有限公司	17,919,127.66	-394,370.54

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率		备注
			2013 年度 6 月 30 日	2012 年度 6 月 30 日	
海胶集团(新加坡)发展有限公司	美元	资产、负债	6.1787	6.3249	资产负债表日的即期汇率
		收入、费用			交易发生日的即期汇率
		实收资本			交易发生日的即期汇率

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	1,312,049.93	/	/	772,010.04

人民币	/	/	1,312,049.93	/	/	772,010.04
银行存款:	/	/	1,866,770,435.32	/	/	1,369,870,558.51
人民币	/	/	1,762,953,436.95	/	/	1,273,146,501.01
美元	16,802,401.54	6.1787	103,816,998.37	15,388,442.84	6.2855	96,724,057.50
其他货币资金:	/	/	3,929,067.87	/	/	16,925,940.76
人民币	/	/	3,774,600.37	/	/	16,823,972.76
新加坡元				20,000.00	5.0984	101,968.00
美元	25,000.00	6.1787	154,467.50			
合计	/	/	1,872,011,553.12	/	/	1,387,568,509.31

注 1: 货币资金期末比期初增加 484,443,043.81 元, 增幅 34.91%, 主要系由于经营活动收到现金和新增银行借款。

注 2: 报告期内公司无存放在境外有潜在回收风险的款项。

注 3: 其他货币资金为公司为子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司开立涉外保函所支付的保证金 3,774,600.37 元将于 2013 年 10 月解除冻结, 编制现金流量表时已将三个月以上的保证金存款作为限定用途存款从现金及现金等价物余额中扣除; 以及子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司的中行保函押金 25,000 美元, 将于 2014 年 2 月 27 到期解除冻结, 编制现金流量表时已将三个月以上的保证金存款作为限定用途存款从现金及现金等价物余额中扣除。

(二) 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	20,998,805.76	8,538,519.23
商业承兑汇票		21,255,040.00
合计	20,998,805.76	29,793,559.23

(三) 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
定期存款利息	6,379,397.18	2,863,519.48	9,242,916.66	0.00
合计	6,379,397.18	2,863,519.48	9,242,916.66	0.00

(四) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	595,372,397.16	99.59	8,908,285.08	1.5	1,060,002,678.24	99.77	8,414,179.90	0.79
组合小计	595,372,397.16	99.59	8,908,285.08	1.5	1,060,002,678.24	99.77	8,414,179.90	0.79

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	0.41	2,456,348.57	100	2,456,348.57	0.23	2,456,348.57	100
合计	597,828,745.73	/	11,364,633.65	/	1,062,459,026.81	/	10,870,528.47	/

注 1: 应收账款期末比期初减少 465,124,386.26 元, 减幅 44.23%, 主要原因为子公司上海龙橡国际贸易有限公司应收国家相关部门销售橡胶产品款, 本期陆续回款。

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	589,299,861.58	98.98	8,163,810.96	1,056,488,463.00	99.67	7,845,769.26
1 年以内小计	589,299,861.58	98.98	8,163,810.96	1,056,488,463.00	99.67	7,845,769.26
1 至 2 年	5,012,790.98	0.84	250,639.55	2,782,899.11	0.26	139,144.96
2 至 3 年	618,115.42	0.1	92,717.31	265,340.91	0.03	39,801.14
3 至 4 年	9,119.32	0	4,559.66	120,775.23	0.01	60,387.62
4 至 5 年	119,840.87	0.02	83,888.61	53,743.55	0.01	37,620.48
5 年以上	312,668.99	0.06	312,668.99	291,456.44	0.03	291,456.44
合计	595,372,397.16		8,908,285.08	1,060,002,678.24		8,414,179.90

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
1	246,000.00	246,000.00	100	天橡注销时转入, 收回的可能性较低
2	276,580.00	276,580.00	100	天橡注销时转入, 收回的可能性较低
3	565,731.57	565,731.57	100	天橡注销时转入, 收回的可能性较低
4	1,251,150.00	1,251,150.00	100	天橡注销时转入, 收回的可能性较低
5	57,540.00	57,540.00	100	无法收回
6	11,339.00	11,339.00	100	无法收回
7	36,000.00	36,000.00	100	无法收回
8	12,008.00	12,008.00	100	无法收回
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 (%)
1	无关联关系	210,143,625.47	1 年以内	35.15
2	无关联关系	116,807,697.66	1 年以内	19.54
3	无关联关系	34,028,145.49	1 年以内	5.69
4	无关联关系	21,191,210.96	1 年以内	3.55
5	无关联关系	18,678,520.18	1 年以内	3.12
合计	/	400,849,199.76	/	67.05

(五) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	495,720,006.33	96.41	20,512,702.53	52.60	376,509,505.67	95.32	15,275,550.54	4.06
组合小计	495,720,006.33	96.41	20,512,702.53	52.60	376,509,505.67	95.32	15,275,550.54	4.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	18,484,880.20	3.59	18,484,880.20	47.40	18,484,880.20	4.68	18,484,880.20	100
合计	514,204,886.53	/	38,997,582.73	/	394,994,385.87	/	33,760,430.74	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	163,240,336.17	32.93	2,252,344.96	305,160,399.25	81.05	2,616,887.26
1 年以内小计	163,240,336.17	32.93	2,252,344.96	305,160,399.25	81.05	2,616,887.26
1 至 2 年	285,438,761.99	57.58	5,505,110.77	35,841,015.65	9.52	1,191,782.92
2 至 3 年	28,286,724.16	5.71	1,896,721.28	11,904,673.58	3.16	1,164,516.21
3 至 4 年	7,633,452.42	1.54	2,949,995.53	8,805,540.53	2.34	2,902,073.11
4 至 5 年	6,702,100.16	1.35	3,661,898.56	14,282,434.54	3.79	6,913,641.55
5 年以上	4,418,631.43	0.89	4,246,631.43	515,442.12	0.14	486,649.49
合计	495,720,006.33	100	20,512,702.53	376,509,505.67	100	15,275,550.54

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

1	1,867,248.58	1,867,248.58	100.00	收购站停业
2	242,143.01	242,143.01	100.00	收购站停业
3	695,560.41	695,560.41	100.00	收购站停业
4	184,965.29	184,965.29	100.00	收购站停业
5	150,000.00	150,000.00	100.00	长期挂账
6	2,948.00	2,948.00	100.00	长期挂账无法收回
7	50,000.00	50,000.00	100.00	长期挂账无法收回
8	133,949.20	133,949.20	100.00	长期挂账无法收回
9	113,042.14	113,042.14	100.00	长期挂账无法收回
10	336,491.51	336,491.51	100.00	长期挂账无法收回
11	118,336.46	118,336.46	100.00	长期挂账无法收回
12	103,464.49	103,464.49	100.00	长期挂账无法收回
13	958,204.00	958,204.00	100.00	长期挂账无法收回
14	20,659.80	20,659.80	100.00	长期挂账无法收回
15	118,748.00	118,748.00	100.00	长期挂账无法收回
16	127,979.63	127,979.63	100.00	长期挂账无法收回
17	311,551.25	311,551.25	100.00	长期挂账无法收回
18	30,000.00	30,000.00	100.00	长期挂账无法收回
19	37,944.04	37,944.04	100.00	长期挂账无法收回
20	101,865.39	101,865.39	100.00	长期挂账无法收回
21	76,629.34	76,629.34	100.00	长期挂账无法收回
22	140,955.79	140,955.79	100.00	长期挂账无法收回
23	240,989.43	240,989.43	100.00	长期挂账无法收回
24	25,047.00	25,047.00	100.00	预计全额无法收回
25	270,000.00	270,000.00	100.00	该单位已关停
26	12,026,157.44	12,026,157.44	100.00	长期挂账无法收回
合计	18,484,880.20	18,484,880.20	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
海南农垦集团有限公司			330,611.10	
合计			330,611.10	

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(%)
1	非关联关系	60,853,186.70	1年以内	11.83
2	非关联关系	35,919,138.53	1年以内	6.98
3	非关联关系	21,273,115.18	1年以内	4.14
4	非关联关系	19,014,092.32	1年以内、1-2年	3.7
5	非关联关系	16,940,895.62	1年以内	3.29
合计	/	154,000,428.35	/	29.94

4、应收关联方款项

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(%)
------	--------	----	-----------------

海南农垦总局招待所	同受控股股东控制	9,290.00	0.0018
海南金冠包装工贸有限公司	同受控股股东控制	822,000.00	0.1598
农垦总局下属农场及农场所属单位	同受控股股东控制	460,000.00	0.0894
合计	/	1,291,290.00	0.2511

(六) 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	249,116,933.65	78.20	144,617,056.60	80.47
1至2年	40,285,624.88	12.65	10,244,777.24	5.7
2至3年	4,812,278.16	1.51	24,838,120.39	13.82
3年以上	24,367,024.13	7.65	17,269.42	0.01
合计	318,581,860.82	100	179,717,223.65	100

注 1: 账龄超过 1 年的预付款项主要为尚未退回的金马物流中心内物流配套中心项目土地出让金余款及预付的橡胶采购款、肥料款、工程款等尚未结算款项。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联关系	28,709,734.51	1年以内	货未到,未结算
2	非关联关系	28,456,573.56	1至2年	货未到,未结算
3	非关联关系	24,791,182.50	1年以内	风灾保险,年内摊销
4	非关联关系	24,190,000.00	3年以上	待退回土地出让金
5	非关联关系	21,301,191.82	1年以内	货未到,未结算
合计	/	127,448,682.39	/	/

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。

4、 预付款项的说明:

注 1: 预付款项期末比期初增加 138,864,637.17 元, 增幅 77.27%, 主要原因为公司本期预付的橡胶风灾保险较上年同期增加以及贸易类子公司预付采购款等增加。

(七) 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	132,451,209.48	2,224,028.14	130,227,181.34	168,392,465.78	3,543,907.15	164,848,558.63
在产品	364,619,519.13		364,619,519.13	19,673,606.00		19,673,606.00
库存	1,248,166,078.76	98,195,387.81	1,149,970,690.95	1,944,133,540.87	15,949,757.09	1,928,183,783.78

商品						
周转材料	1,100,420.38		1,100,420.38	1,347,606.82		1,347,606.82
合计	1,746,337,227.75	100,419,415.95	1,645,917,811.80	2,133,547,219.47	19,493,664.24	2,114,053,555.23

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	3,543,907.15		151,384.07	1,168,494.94	2,224,028.14
库存商品	15,949,757.09	91,811,875.81		9,566,245.09	98,195,387.81
合计	19,493,664.24	91,811,875.81	151,384.07	10,734,740.03	100,419,415.95

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	市场公允价值	市场可变现净值增加	6.81
在产品	市场公允价值		
库存商品	市场公允价值		
周转材料	市场公允价值		

注：本期转回存货跌价准备为子公司海南知知乳胶制品有限公司为生产而持有的原材料，其生产的产成品可变现净值增加；本期存货跌价准备转销系公司销售原材料和库存商品相应转销存货跌价准备；存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(八) 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）	65,822,250.00	0.00
合计	65,822,250.00	

注：主要是衍生金融资产（套期工具），即期末持仓合约形成的浮动盈利。

(九) 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	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

		例 (%)						
一、合营企业								
二、联营企业								
A1 RUBBER CO., LTD.	25	25	199,159,682.32	119,053,137.83	80,106,544.49	144,831,268.74	-11,352,640.10	
海南农垦集团财务有限公司	20	20	1,745,622,752.73	1,201,143,794.44	544,478,958.29	23,287,606.07	12,742,897.13	

(十) 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(%)
R1 International Pte Ltd	54,127,642.99	54,186,264.68	-920,705.29	53,265,559.39		15	15
海南农垦现代农业工贸股份有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00		5	5

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
A1 RUBBER CO., LTD.	13,851,797.19	8,623,928.92	-2,984,693.38	5,639,235.54		25	25
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	106,347,212.23	773,619.77	107,120,832.00		20	20

注 1: A1 RUBBER CO., LTD.和 R1 International Pte Ltd 为子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司的投资单位,海胶集团(新加坡)发展有限公司记账本位币为美元,所以 A1 RUBBER CO., LTD.和 R1 International Pte Ltd 本期增减变动含有汇率变动带来的影响。

注 2: 2012 年 2 月 8 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% (420 万股); 新加坡公司收购 R1 公司总股本的 15% (105 万股)。

(十一) 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	35,847,096.39			35,847,096.39
1. 房屋、建筑物	34,637,254.39			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	13,098,893.82	734,807.34		13,833,701.16
1. 房屋、建筑物	12,911,368.62	722,708.94		13,634,077.56
2. 土地使用权	187,525.20	12,098.40		199,623.60
三、投资性房地产账面净值合计	22,748,202.57		734,807.34	22,013,395.23
1. 房屋、建筑物	21,725,885.77		722,708.94	21,003,176.83
2. 土地使用权	1,022,316.80		12,098.40	1,010,218.40
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	22,748,202.57		734,807.34	22,013,395.23
1. 房屋、建筑物	21,725,885.77		722,708.94	21,003,176.83
2. 土地使用权	1,022,316.80		12,098.40	1,010,218.40

本期折旧和摊销额: 734,807.34 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0 元。

(十二) 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:	1,665,194,247.19	342,068,086.87		111,429,108.93	1,895,833,225.13
其中: 房屋及建筑物	1,014,616,327.55	295,352,830.27		32,074,978.62	1,277,894,179.20
机器设备	372,030,164.36	28,586,666.16		75,199,873.84	325,416,956.68
运输工具	102,754,075.42	6,075,689.48		2,574,714.00	106,255,050.90
电子及其他设备	175,793,679.86	12,052,900.96		1,579,542.47	186,267,038.35
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	521,172,312.81	618,252.05	59,279,342.04	15,352,060.02	565,717,846.88
其中: 房屋及建筑物	266,914,260.74	377,383.92	27,156,682.42	2,500,819.85	291,947,507.23

机器设备	119,126,364.36	74,951.76	14,624,906.82	9,198,526.37	124,627,696.57
运输工具	57,388,984.47	64,475.25	4,451,875.48	2,378,416.29	59,526,918.91
电子及其他设备	77,742,703.24	101,441.12	13,045,877.32	1,274,297.51	89,615,724.17
三、固定资产账面净值合计	1,144,021,934.38	/	/	/	1,330,115,378.25
其中：房屋及建筑物	747,702,066.81	/	/	/	985,946,671.97
机器设备	252,903,800.00	/	/	/	200,789,260.11
运输工具	45,365,090.95	/	/	/	46,728,131.99
电子及其他设备	98,050,976.62	/	/	/	96,651,314.18
四、减值准备合计	15,060,548.90	/	/	/	15,060,548.90
其中：房屋及建筑物	14,739,900.44	/	/	/	14,739,900.44
机器设备	315,986.38	/	/	/	315,986.38
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	1,128,961,385.48	/	/	/	1,315,054,829.35
其中：房屋及建筑物	732,962,166.37	/	/	/	971,206,771.53
机器设备	252,587,813.62	/	/	/	200,473,273.73
运输工具	45,364,837.46	/	/	/	46,727,878.50
电子及其他设备	98,046,568.03	/	/	/	96,646,905.59

本期折旧额：59,279,342.04 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：270,947,077.47 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	23,319,717.58	7,227,490.77	13,940,695.05	2,151,531.76	
机器设备	356,000.00	58,420.58	290,863.47	6,715.95	
	23,675,717.58	6,951,256.02	14,231,558.52	2,492,903.04	

(十三) 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	208,383,494.22		208,383,494.22	141,007,446.57		141,007,446.57

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
康尔深加工项目	600,000.00	421,292.45	163,000.00			97.38	未完工		自筹	584,292.45
知知乳胶手套生产线项目	5,479,000.00	1,637,932.67	1,212,887.43	2,850,820.10		100.00	未完工		自筹	
经纬深加工项目（乳胶丝）	105,270,000.00	60,424,431.26	69,098,335.47	6,477,864.72	4,712,139.09	94.27	未完工	4,817,096.30	自筹	127,757,041.10
林产分公司设备技术改造	8,654,000.00	320,550.30	85,367.20	320,550.30		77.81	未完工		自筹	85,367.20
种苗分公司种苗基地	48,000,000.00	9,797,828.14	6,822,435.59			55.16	完工		自筹	16,620,263.73

棚项目										
金石橡胶加工厂改扩建	40,215,200.00	12,050,014.00	4,535,344.89	14,144,124.21		98.85	未完 工		自筹	2,441,234.68
金晨橡胶加工厂改扩建	20,000,000.00	13,551,807.60	4,775,668.91			95.17	未完 工		自筹	18,327,476.51
金福橡胶加工厂改扩建	5,105,000.00	4,311,772.86	380,265.26			95.65	未完 工		自筹	4,692,038.12
金隆橡胶加工厂改扩建	15,893,000.00	1,377,277.08	2,326,696.08			97.87	未完 工		自筹	3,703,973.16
金泉橡胶加工厂改扩建	1,065,600.00	18,656.00	167,455.31			87.67	未完 工		自筹	186,111.31
金兴橡胶加工厂改扩建	15,779,200.00	11,113,273.81	3,945,440.37	14,113,515.41		101.99	未完 工		自筹	945,198.77
金水橡胶加工厂改	16,197,000.00	902,610.77	4,352,607.81	3,116,620.54		102.74	未完 工		自筹	2,138,598.04

扩建										
金山橡胶加工厂改建	9,734,000.00	2,329,621.55	159,347.00	2,433,669.55		63.16	未完工		自筹	55,299.00
财富广场办公楼	210,000,000.00	212,966.19	207,629,263.24	207,842,229.43		100	100%		自筹	
其他零星项目	50,000,000.00	22,537,411.89	27,956,871.47	19,647,683.21					自筹	30,846,600.15
合计	551,992,000.00	141,007,446.57	333,610,986.03	270,947,077.47	4,712,139.09	/	/		/	208,383,494.22

注 1：在建工程期末比期初增加 67,376,047.65 元，增幅 47.78%，主要原因为公司下属子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司已投产使用的建设一期工程由于实行节能技术改扩建而从固定资产转入在建工程形成，转入净值 65,286,642.99 元。

注 2：公司于 2012 年 12 月 21 与海南省农垦开发公司签订购买位于海口市滨海大道财富广场写字楼第 17 层、第 18D 房地产的合同，合同金额 1,665.94 万元。截止期末，已支付 50% 价款，房产已于 2013 年 1 月正式投入使用，尚未办理过户手续。

注 3 公司于 2013 年 1 月 16 日与海南省农垦集团有限公司签订购买位于海口市滨海大道 103 号财富广场第 1 层部分房产及第 3-4 层房产的合同，合同金额 18,463.53 万元。截止期末，已支付 50% 价款，房产已于 2013 年 1 月正式投入使用，尚未办理过户手续。

注 4：本期在建工程无利息资本化金额。

注 5：截止期末，未发现公司在建工程项目存在减值迹象。

(十四) 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
工程专用材料	10,051.50			10,051.50
合计	10,051.50			10,051.50

(十五) 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	5,103,801,830.57	217,884,524.28	140,466,629.05	5,181,219,725.80
其中: 成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	3,232,648,182.67	89,536,932.10	56,701,075.58	3,265,484,039.19
(2) 其他经济林木	23,054,374.61			23,054,374.61
小计	3,255,702,557.28	89,536,932.10	56,701,075.58	3,288,538,413.80
其中: 未成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	1,835,534,549.95	128,083,922.45	83,765,553.47	1,879,852,918.93
(2) 其他经济林木	12,564,723.34	263,669.73		12,828,393.07
小计	1,848,099,273.29	128,347,592.18	83,765,553.47	1,892,681,312.00
生产性生物资产累计折旧	1,011,221,829.47	52,863,290.95	22,319,419.04	1,041,765,701.38
其中: 成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	995,611,237.08	52,439,724.57	22,319,419.04	1,025,731,542.61
(2) 其他经济林木	15,610,592.39	423,566.38		16,034,158.77
小计	1,011,221,829.47	52,863,290.95	22,319,419.04	1,041,765,701.38
生产性生物资产累计减值准备				
其中: 成熟生产性生物资产				
其中: 未成熟生产性生物资产				
生产性生物资产净值	4,092,580,001.10	165,021,233.33	118,147,210.01	4,139,454,024.42
其中: 成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	2,237,036,945.59	37,097,207.53	34,381,656.54	2,239,752,496.58
(2) 其他经济林木	7,443,782.22	-423,566.38	0.00	7,020,215.84
小计	2,244,480,727.81	36,673,641.15	34,381,656.54	2,246,772,712.42
其中: 未成熟生产性生物资产				
(1) 橡胶林木	1,835,534,549.95	128,083,922.45	83,765,553.47	1,879,852,918.93
(2) 其他经济林木	12,564,723.34	263,669.73	0.00	12,828,393.07
小计	1,848,099,273.29	128,347,592.18	83,765,553.47	1,892,681,312.00
二、畜牧养殖业				
三、林业				

四、水产业				
合计	4,092,580,001.10	165,021,233.33	118,147,210.01	4,139,454,024.42

注 1: 公司自筹资金种植生物资产, 无利息资本化金额。

注 2: 截止期末, 公司生产性生物资产可收回金额高于账面价值, 不需计提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 52,863,290.95 元。

注 4: 本期成熟生产性生物资产减少原因主要是对部分超龄树进行更新种植而减少账面价值。

注 5: 本期未成熟生产性生物资产减少原因主要是中小苗达到开割标准转成熟生物资产。

(十六) 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	437,826,353.63	485,461.00		438,311,814.63
非专利技术	19,631,415.68	475,000.00		20,106,415.68
土地使用权	418,194,937.95	10,461.00		418,205,398.95
二、累计摊销合计	45,633,205.67	5,238,727.97		50,871,933.64
非专利技术	6,173,315.74	979,227.30		7,152,543.04
土地使用权	39,459,889.93	4,259,500.67		43,719,390.60
三、无形资产账面净值合计	392,193,147.96	-4,753,266.97		387,439,880.99
非专利技术	13,458,099.94	-504,227.30		12,953,872.64
土地使用权	378,735,048.02	-4,249,039.67		374,486,008.35
四、减值准备合计				
非专利技术				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	392,193,147.96	-4,753,266.97		387,439,880.99
非专利技术	13,458,099.94	-504,227.30		12,953,872.64
土地使用权	378,735,048.02	-4,249,039.67		374,486,008.35

本期摊销额: 5,238,727.97 元。

(十七) 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	18,275,766.99		21,762,608.61	
合计	3,486,841.62	18,275,766.99		21,762,608.61	

注 1: 2011 年 1 月, 公司下属子公司海南农垦现代物流有限责任公司取得云南陆航物流服务有限公司 80% 股权, 收购价格与收购日被收购公司公允价值的差额形成商誉 3,486,841.62 元。

注 2: 2012 年 4 月 30 日, 公司下属子公司云南海胶橡胶有限公司取得西双版纳华热亚橡胶有限公司 85% 股权, 收购价格与收购日被收购公司公允价值的差额形成商誉 18,275,766.99 元。

(十八) 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	240,000.00		120,000.00		120,000.00
香蕉生产基地基础设施	492,563.17		223,846.44		268,716.73
租入固定资产改良	1,391,994.23	87,919.30	131,016.12		1,348,897.41
邦溪收购站车间修理费	229,612.83		31,310.82		198,302.01
房屋及土地租金	12,190,750.00	375,012.63	1,073,906.06		11,491,856.57
网站注册费	30,000.00		3,000		27,000.00
装修款待摊费用	272,832.00		68,208.00		204,624.00
合计	14,847,752.23	462,931.93	1,651,287.44		13,659,396.72

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债：**1、 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	14,612,792.18	3,099,614.86
可抵扣亏损	11,345,177.91	12,351,823.50
递延收益	654,673.46	605,676.35
衍生金融工具（套期保值工具）		2,491,850.00
未实现内部销售损益	19,674,967.86	7,139,865.78
小计	46,287,611.41	25,688,830.49
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	559,325.00	
小计	559,325.00	

(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	2,545,670.96	3,812,717.30
可抵扣亏损	24,576,026.95	19,913,431.18
合计	27,121,697.91	23,726,148.48

(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	5,211,234.62	5,211,234.62	
2015	4,139,131.48	4,139,131.48	
2016	24,328,375.09	24,328,375.09	
2017	45,974,983.52	45,974,983.52	
2018	18,650,383.10		
合计	98,304,107.81	79,653,724.71	/

(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
应纳税差异项目：	
衍生金融工具（套期保值工具）	2,237,300.00
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	58,451,168.73
递延收益	2,618,693.84
衍生金融工具（套期工具公允价值变动损益）	
未弥补亏损	45,380,711.63
未实现内部销售损益	78,699,871.43
小计	185,150,445.63

注 1：衍生金融工具（套期工具公允价值变动损益）为子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司与上海龙橡国际贸易有限公司期末持仓套保合约公允价值变动收益。

注 2：期末未弥补亏损系子公司上海龙橡国际贸易有限公司、云南海胶橡胶产业有限公司、海南农垦林产集团有限责任公司本年纳税调整后形成的亏损。

(二十) 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	44,630,959.21	8,382,688.88	2,592,115.21	59,316.50	50,362,216.38
二、存货跌价准备	19,493,664.24	91,811,875.81	151,384.07	10,734,740.03	100,419,415.95
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	15,060,548.90				15,060,548.90
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	79,185,172.35	100,194,564.69	2,743,499.28	10,794,056.53	165,842,181.23

(二十一) 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	300,000,000.00	312,855,000.00
信用借款	100,000,000.00	
其他借款	389,387,092.10	339,909,365.03
合计	789,387,092.10	652,764,365.03

注 1: 截止期末, 保证借款余额 300,000,000.00 元, 其中公司为子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司担保 150,000,000.00 元、为上海龙橡国际贸易有限公司担保 150,000,000.00 元; 公司信用借款 100,000,000.00 元; 其他借款余额 389,387,092.10 元, 系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。

注 2: 截止期末, 公司不存在已到期未偿还的短期借款。

(二十二) 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	246,773,987.80	283,720,961.50
1 至 2 年	70,362,469.15	22,965,183.85
2 至 3 年	22,250,127.66	9,571,118.38
3 年以上	13,183,087.71	6,473,863.26
合计	352,569,672.32	322,731,126.99

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
农垦总局下属农场及农场所属单位	16,252,067.39	20,284,800.77
海南农垦植保中心	729,000.00	729,000
海南省农垦橡胶研究所	231,963.70	231,963.70
海南省农垦三亚植保技术服务中心	14,335.00	14,335
海南省农垦农业开发公司	1,836.00	1,836.00
金环物资企业实业总公司	170,351.00	170,351.00
海南省农垦金龙物资实业总公司	25,533.00	25,533
海南农垦焯运宏实业有限公司	1,637,302.24	1,958,209.07
海南省农垦工业开发建设总公司	2,543.56	2,543.56
海南省农垦藤桥机械厂	7,199.00	7,199.00
海南金冠包装工贸有限公司	1,111,960.00	1,957,767.00
海南省农垦设计院	34,122.00	34,122.00
海南省农垦中心测试站	5,000.00	9,000.00
合计	20,223,212.89	25,426,660.10

(二十三) 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	180,553,865.51	107,251,427.63
1 至 2 年	990,840.98	754,674.60

2至3年	462,679.22	353,825.08
3年以上	342,590.00	139,508.48
合计	182,349,975.71	108,499,435.79

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

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

3、账龄超过1年的大额预收账款情况的说明

注:预收账款期末账龄超过1年的款项合计1,796,110.20元,主要是预收款项结算后形成的余款。

(二十四) 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	234,199,159.72	640,319,931.67	702,743,490.00	171,775,601.39
二、职工福利费	94,711.35	20,526,647.39	20,532,012.39	89,346.35
三、社会保险费	5,522,421.81	168,385,107.56	169,181,175.92	4,726,353.45
(1) 养老保险费	2,662,614.61	93,929,072.13	94,432,939.38	2,158,747.36
(2) 医疗保险费	2,258,658.00	56,982,922.06	57,234,949.93	2,006,630.13
(3) 失业保险费	367,024.75	7,493,390.00	7,603,235.73	257,179.02
(4) 工伤及生育保险费	234,124.45	9,979,723.37	9,910,050.88	303,796.94
四、住房公积金	8,256,013.04	13,824,449.68	11,287,528.98	10,792,933.74
五、辞退福利	6,130.00			6,130.00
六、其他	94,981,892.82	22,600,389.63	35,959,517.07	81,622,765.38
合计	343,060,328.74	865,656,525.93	939,703,724.36	269,013,130.31

工会经费和职工教育经费金额22,600,389.63元。

注:应付职工薪酬为本月计提、下月发放的方式

(二十五) 应交税费:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-231,031,712.07	-233,623,123.72
营业税	524,740.86	762,363.26
企业所得税	9,576,144.13	5,537,321.14
个人所得税	3,836,348.08	308,773.78
城市维护建设税	92,981.30	135,475.36
其他	3,555,188.67	4,260,686.62
合计	-213,446,309.03	-222,618,503.56

(二十六) 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	255,993.75	151,779.35
短期借款应付利息	252,556.98	294,671.08
合计	508,550.73	446,450.43

注:应付利息期末比期初增加62,100.3元,增幅13.9%,主要原因为本公司期末借款增加,期末应付利息相应增加。

(二十七) 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	282,398,694.42	360,244,576.99
1 至 2 年	175,431,760.57	18,277,150.55
2 至 3 年	10,602,837.08	21,887,798.48
3 年以上	1,977,008.88	32,688,484.07
合计	470,410,300.95	433,098,010.09

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
海南省农垦集团有限公司	64,968.90	263,545.00
农垦总局下属农场及农场所属单位	215,240.76	215,240.76
海南省农垦三亚植保技术服务中心	2,029.40	2,029.4
海南亚龙木业有限责任公司	68,070.00	68,070
保亭三道投资有限公司	15,530.00	15,530
海南农垦烨运宏实业有限公司	134,811.00	134,811.00
海南省农垦藤桥机械厂	133,730.00	133,730.00
海南华利家具公司	263,545.00	263,545.00
合计	897,925.06	1,096,501.16

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款 188,011,606.53 元, 主要为中小苗投资结算款。

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

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

(二十八) 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)		18,088,750.00
合计		18,088,750.00

(二十九) 长期借款:**1、 长期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	177,745,346.43	187,245,346.43
合计	177,745,346.43	187,245,346.43

注: 保证借款为公司为子公司海南农垦现代物流有限公司的控股子公司云南陆航物流服务有限公司担保借款 18,500,000.00 元; 为子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司担保借款 78,313,346.43 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; 为子公司海南安顺达橡胶制品有限责任公司担保借款 80,932,000.00 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
中国农业银行海口海秀支行	2010年2月11日	2018年2月10日	人民币	5.35	20,791,226.43	23,791,226.43
海南农垦集团财务有限公司	2012年12月6日	2015年12月6日	人民币	5.58	18,500,000.00	14,500,000.00
中国农业银行海口澄迈支行	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
中国农业银行海口澄迈支行	2010年4月22日	2018年4月21日	人民币	5.35	13,022,120.00	15,522,120.00
中国农业银行海口澄迈支行	2011年2月11日	2016年5月26日	人民币	5.94	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	77,313,346.43	78,813,346.43

(三十) 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
天然橡胶林基地建设项目财政贴息	44,524,968.50	37,467,000.00
防护林建设基金	699,999.76	733,334.96
污染源自动监控系统建设补助	505,000.00	505,000.00
2010 农业综合开发产业化经营财政补助	17,933,333.23	18,333,333.25
2011 农业综合开发产业化经营财政补助	18,733,333.27	19,133,333.29
热带农产品种植及加工	2,000,000.00	2,000,000.00
农垦工业信息化专项经费	550,000.00	550,000.00
农机购置补贴	2,367,763.45	2,608,292.89
高技术特种纺织品天然乳胶纤维生产线项目	1,744,444.46	1,811,111.12
其他	3,810,799.10	2,882,548.31
合计	92,869,641.77	86,023,953.82

注 1：2008 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。

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。

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。

2013 年 1 月，公司收到下拨 2012 年中央财政贴息资金 8,110,000 元，（琼垦局财字【2012】26 号）递延年限为 25 年。

以上拨款截止期末共已累计确认营业外收入 6,538,199.98 元，其中本期确认营业外收入 1,035,199.98 元。

注 2：根据海南省财政厅《关于提前下达 2009 年防护林工程建设扩大内需国债投资预算（拨

款)的通知》(琼财建[2008]2420号),2008年公司收到拨付的防护林新增中央预算内投资项目资金100万元,递延年限为15年,截止期末累计已确认营业外收入300,000.24元,其中本期确认营业外收入33,333.36元。

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

注4:2010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2,000万元农综资金,递延年限为25年,截止期末累计已确认营业外收入2,066,666.77元,其中本期确认400,000.02元。

注5:根据海南省农业综合开发办公室出具的《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,截止期末累计已确认营业外收入1,266,666.73元,本期确认营业外收入400,000.02元。

注6:2007年9月4日,国家发展和改革委员会发出《关于下达2007年小企业创业基地和中小企业公共服务平台建设项目中央预算内专项资金投资计划的通知》(发改投资[2007]2201号),决定向海南省拨付2007年中央预算内专项资金用于有关小企业创业基地和中小企业公共服务平台建设项目,其中向中橡市场"海南热带农产品种植及加工业公共商务技术服务平台"项目拨付中央预算内专项资金投资补助款300万元。截止期末,该项目已验收,递延年限为3年,截止期末累计已确认营业外收入1,000,000.00元。

注7:2008年6月3日,农业部农垦局委托中橡市场依托其现有的计算机网络和专业的IT技术力量,围绕发展橡胶主导产业和促进市场营销,建立农垦公共信息服务平台。为此,农业部农垦局向中橡市场拨付项目经费55万元。截止期末,该项目尚未结题。

注8:2008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,截止期末已累计确认营业外收入1,299,882.49元,其中本期确认营业外收入135,535.62元。

2010年9月30日海南省农垦总局出具《关于下达2010年农业机械购置补贴专项资金计划的通知》(琼垦局财字[2010]72号),根据省财政厅《关于拨付2010年农业机械购置补贴资金的通知》(琼财农字[2010]618号),下达海南农垦林产集团有限责任公司2010年度农业机械购置补贴计划,向林产集团拨付农业机械购置中央财政补贴资金36万元,递延年限为10年,截止期末累计已确认营业外收入96,000.00元,其中本期确认18,000.00元。

2009年10月,海南省农垦总局出具《关于下达2009年度农业机械购置补贴专项资金计划的通知》(琼垦局财字[2009]81号),根据《财政部关于予拨2009年农业机械购置补贴资金的通知》(财农[2009]24号),下达2009年度农业机械购置补贴计划,拨付农业机械购置中央财政补贴资金44.541万元,递延年限为5年,截止期末累计已确认营业外收入304,363.50元,其中本期确认44,541.00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,截止期末累计已确认营业外收入198,113.16元,其中本期确认营业外收入42,452.82元。

注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,2011年收到100万元,2012年收到100万元,按照与之相关固定资产使用年限15

年进行摊销,截止期末累计已确认营业外收入 255,555.54 元,本期确认营业外收入 66,666.66 元。
注 10: 其他项目主要包括财政农资补贴、经营承包收入等。

(三十一)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

(三十二) 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		60,084,950.00		60,084,950.00
合计	3,779,238,207.29	60,084,950.00		3,839,323,157.29

注:本期符合有效性的套保合约浮动盈亏变动系套期工具上年公允价值变动损益(符合有效性的套保合约浮动盈亏)本期因平仓或交割了结而相应转回形成。

(三十三) 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	335,499,083.70			335,499,083.70
合计	335,499,083.70			335,499,083.70

(三十四) 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	1,031,244,956.18	/
调整后 年初未分配利润	1,031,244,956.18	/
加:本期归属于母公司所有者的净利润	140,009,201.93	/
应付普通股股利	196,558,580.00	
期末未分配利润	974,695,578.11	/

调整年初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

(三十五) 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	5,291,648,383.62	3,870,253,422.04
其他业务收入	97,469,165.55	66,147,192.72
营业成本	5,088,889,639.72	3,506,271,617.04

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	5,158,559,572.10	4,930,062,259.73	3,790,630,430.05	3,396,187,979.52
橡胶木材	133,088,811.52	86,209,605.10	79,622,991.99	46,726,838.04
合计	5,291,648,383.62	5,016,271,864.83	3,870,253,422.04	3,442,914,817.56

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	3,328,961,080.66	3,062,587,830.17	3,103,649,112.46	2,678,594,767.51
境外	1,962,687,302.96	1,953,684,034.66	766,604,309.58	764,320,050.05
合计	5,291,648,383.62	5,016,271,864.83	3,870,253,422.04	3,442,914,817.56

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（%）
1	380,206,840.43	7.06
2	231,102,051.29	4.29
3	173,769,204.59	3.22
4	158,733,380.57	2.95
5	143,902,784.27	2.67
合计	1,087,714,261.15	20.19

(三十六) 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	1,487,860.60	1,188,514.38	运输收入 5%，货运代理收入
城市维护建设税	449,069.80	421,706.96	按照当期应纳流转税额的 5%、7%
教育费附加	244,691.27	217,655.64	3%
地方教育费附加	148,367.04	142,836.52	2%
合计	2,329,988.71	1,970,713.50	/

(三十七) 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	34,105,494.85	22,324,742.71
包装物	1,506,474.86	2,081,659.99
仓储保管费	6,979,787.21	4,346,742.45
职工薪酬	6,797,898.36	2,212,131.54
差旅费	820,400.65	1,704,928.07
其他	10,010,224.84	10,796,367.53

合计	60,220,280.77	43,466,572.29
----	---------------	---------------

(三十八) 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	71,303,917.13	68,215,504.93
综合服务费	30,050,067.00	29,324,121.00
保险费	70,890,055.07	39,957,907.48
业务招待费	11,805,570.95	14,534,000.98
车辆费用	10,089,062.43	10,906,685.50
折旧费	15,033,285.40	10,409,942.61
办公费	4,025,641.25	4,417,650.55
税金	4,421,153.26	5,307,176.18
差旅费	4,737,197.64	4,754,148.04
摊销费用	4,534,255.33	4,317,539.99
会议费	1,160,030.24	2,208,791.21
其他	11,702,479.30	12,744,781.52
合计	239,752,715.00	207,098,249.99

(三十九) 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	16,479,193.73	22,325,801.55
利息收入	-9,638,737.93	-20,558,463.25
汇兑损失	163,821.47	235,463.78
汇兑收益		
金融机构手续费	5,923,072.89	5,388,587.93
合计	12,927,350.16	7,391,390.01

(四十) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	23,826,050.00	-10,493,950.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	23,826,050.00	-10,493,950.00
合计	23,826,050.00	-10,493,950.00

(四十一) 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
成本法核算的长期股权投资收益	4,599,084.45	
权益法核算的长期股权投资收益	-289,580.59	3,874,109.84
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	165,528,623.14	-17,867,475.61
持有至到期投资取得的投资收益	97,731.51	3,621,082.19
合计	169,935,858.51	-10,372,283.58

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

R1 International Pte Ltd	4,599,084.45		被投资单位当期分红
合计	4,599,084.45		/

3、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南农垦集团财务有限公司	2,548,579.43	3,982,372.25	被投资单位利润变化
A1RUBBER CO., LTD.	-2,838,160.02	-108,262.41	被投资单位利润变化
合计	-289,580.59	3,874,109.84	/

(四十二) 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	5,790,573.67	6,796,630.85
二、存货跌价损失	91,660,491.74	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	97,451,065.41	24,365,258.51

(四十三) 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	290,944.57	1,023,876.84	290,944.57
其中：固定资产处置利得	290,944.57	1,023,876.84	290,944.57
政府补助	48,977,173.50	29,967,723.96	48,977,173.50
盘盈利得	162.05	2,575.00	162.05
违约金、罚款及赔偿收入	8,878,330.01	4,555,078.00	8,878,330.01
其他	856,493.11	571,790.15	856,493.11
合计	59,003,103.24	36,121,043.95	59,003,103.24

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	46,040,767.56	25,928,767.13	
天然橡胶林基地建设项目财政贴息	1,035,199.98	873,000.00	
农业综合开发财政补助	800,000.04	800,000.04	

防护林建设基金	33,333.36	33,333.36	
农机购置补贴	198,076.62	240,529.46	
其他	869,795.94	2,092,093.97	
合计	48,977,173.50	29,967,723.96	/

注 1：橡胶树风灾保险补贴：2012 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。2013 年保险合同责任期间为 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，因此 2013 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 2013 年签订的保险合同所对应的营业外收入 460,407,67.56 元。

(四十四) 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	6,965,097.08	630,404.14	6,965,097.08
其中：固定资产处置损失	6,965,097.08	630,404.14	6,965,097.08
对外捐赠	1,419,220.00	1,328,155.00	1,419,220.00
赔偿支出	590,602.20	1,112,099.67	590,602.20
盘亏损失	95,910.07	120.26	95,910.07
其他	159,068.17	322,361.05	159,068.17
合计	9,229,897.52	3,393,140.12	9,229,897.52

(四十五) 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	7,696,283.39	7,033,989.88
递延所得税调整	-18,373,542.95	5,690,851.02
合计	-10,677,259.56	12,724,840.90

(四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益

项目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告月份数	e	6	6
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	140,009,201.93	142,538,337.35
非经常性损益	k	234,036,734.02	9,830,609.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	-94,027,532.09	132,707,727.72

基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=j \div i$	0.04	0.04
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div i$	-0.02	0.03

(四十七) 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	60,084,950.00	18,750,325.00
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
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	60,084,950.00	17,606,725.00
4. 外币财务报表折算差额	-168,396.05	-307,539.96
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-168,396.05	-307,539.96
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	59,916,553.95	17,299,185.04

(四十八) 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
赔偿款、违约金等	6,277,422.28
财务费用-利息收入	16,010,869.59
交易和履约保证金、招投标保证金、押金等	29,935,355.49
除税费返还外的其他政府补助收入	737,910.80
收回期货保证金	
其他往来款	865,077.26
合计	53,826,635.42

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	67,624,023.60
支付其他往来款	138,013,274.49
综合服务费、房屋租赁费等	28,422,837.75

运输费及装卸费	48,801,436.21
业务招待费	11,863,166.21
车辆使用费	10,308,552.30
支付橡胶风灾保险费	49,582,365.00
办公费	5,353,478.97
差旅费	5,600,616.29
中介审计、法律等咨询服务费	1,499,519.21
会议费	1,305,937.23
捐赠	721,100.00
其他付现费用	12,534,936.52
合计	381,631,243.78

3、收到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
期货盈余	165,528,623.14
合计	165,528,623.14

(四十九) 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	141,758,883.19	144,973,642.77
加：资产减值准备	97,451,065.41	8,509,428.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,877,440.33	111,349,058.77
无形资产摊销	5,238,727.97	4,688,575.42
长期待摊费用摊销	1,651,287.44	2,311,618.51
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）	87,142.71	-873,956.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-6,761,295.22	428,241.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-23,826,050.00	10,493,950.00
财务费用（收益以“-”号填列）	16,479,193.73	18,178,897.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-175,528,623.14	10,372,283.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,598,780.92	5,806,804.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	559,325.00	-24,562.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	468,135,743.43	112,456,727.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	284,038,541.06	-241,791,811.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-150,246,849.16	-42,459,150.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	751,315,751.83	144,419,749.13
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	1,868,082,485.25	2,515,578,191.76
减：现金的期初余额	1,383,691,940.94	2,898,696,003.88
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	484,390,544.31	-383,117,812.12
--------------	----------------	-----------------

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	27,560,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	27,560,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	101,338.70	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,458,661.30	
4. 取得子公司的净资产	18,499,097.66	
流动资产	4,249,814.18	
非流动资产	20,900,061.94	
流动负债	6,650,778.46	
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	1,868,082,485.25	1,383,691,940.94
其中：库存现金	1,312,049.93	772,010.04
可随时用于支付的银行存款	1,866,770,435.32	1,369,870,558.51
可随时用于支付的其他货币资金		13,049,372.39
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	1,868,082,485.25	1,383,691,940.94

4、现金流量表补充资料的说明

注 1：“投资损失”项目数据主要为公司从事套期保值业务，因未能严格符合企业会计准则规定的套期有效性的认定标准，而确认的期货损益。该项数据对应的现金流量在现金流量表中“投资活动产生的现金流量—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。

注 2：现金等价物为三个月内到期的涉外保函保证金，现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海南省农垦集团有限公司	国有独资公司	海南省海口市滨海大道 115 号海垦国际金融中心第 35-43 层	林进挺	农业	40	72.98	72.98		20125479-5

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

(二) 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	72127775-5
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	66.67	67	73584521-5
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	78.57	78.57	74259155-9
海南农垦林产集团有限责任公司	有限责任公司	海口	董敬军	工业	6,000	75	75	79874477-X
海南农垦宝宁林产有限公司	有限责任公司	万宁	汤大庆	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	吴挺冲	工业	300	100	100	67106968-2
海南农垦宝联林产有限公司	有限责任公司	儋州	李昌	工业	300	100	100	67106967-4
海南农垦现代物流有限责任公司	有限责任公司	海口	林兴	运输	5,000	90	90	67106847-9
海南康尔	有限责任公司	澄迈	李明泉	工业	1,000	100	100	68116290-1

乳胶制品 有限责任公司	公司							
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	68116287-2
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	68116289-9
海南天然 橡胶产业 集团金橡 有限公司	有限责 任公 司	海口	刘海波	商业	10,000	100	100	68118739-1
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	李岩峰	商业	897.2万 美元	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	李昌	工业	2,000	51	51	55279404-8
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	56240527-X
云南海胶 橡胶产业 有限公司	有限责 任公 司	云南	李岩峰	工业	15,000	100	100	56883387-3
海南宝亨 林产有限 责任公司	有限责 任公 司	云南	李昌	工业	1,000	51	51	58928597-6
洋浦海垦 物流有限 公司	有限责 任公 司	洋浦	梁运强	运输	300	100	100	59493580-6
云南领航 物流有限 公司	有限责 任公 司	昆明	黄财辉	运输	200	100	100	56319373-1
云南陆航 物流有限 公司	有限责 任公 司	昆明	黄财辉	运输	3,786.20	80	80	71949952-7
西双版纳 华热亚橡 胶有限公 司	有限责 任公 司	景洪	王志光	工业	2,000	85	85	56316521-2

(三) 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
二、联营企业								
海南农垦财务有限公司	国有控股	海口	林进挺	金融企业	5	20	20	58393623X
A1RUBBER CO., LTD.	其他	泰国	林伟发	加工制造企业	3 亿泰铢	25	25	

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
海南省农垦藤桥机械厂	股东的子公司	20134204X
保亭三道投资有限公司	股东的子公司	552786339
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
海南农垦金环物资实业总公司	股东的子公司	284065729
海南金冠包装工贸有限公司	股东的子公司	284034922
海南农垦木材公司	股东的子公司	201248862
海南省农垦橡胶研究所	股东的子公司	428200257
海南省农垦农业开发公司	股东的子公司	201245522
海南省农垦烨运宏实业有限公司	股东的子公司	201720389
海南亚龙木业有限责任公司	股东的子公司	735828482
海南省农垦中心测试站	股东的子公司	42820045X
海南省农垦设计院	股东的子公司	201250524
R1INTERNATIONAL PTE. LTD	股东的子公司	200104842R

(五) 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 (%)
农垦总局下属农场	购买商品-橡胶原料	市场价	3,787.22	6.53	17,373.42	4.36
海南省农垦橡胶研究所	购买商品-橡胶原料	市场价			177.94	0.04
海南金冠包装工贸有限公司	购买商品-乳胶桶	市场价			119.71	100
海南农垦植保中心	购买商品-农药	市场价	8.10	4.34	366.39	8.44
R1INTERNATIONAL PTE. LTD	购买商品-橡胶产品	市场价	5,684.76	9.81	25,980.25	4.51

海南省农垦中心测试站	接受劳务-仪器维修费	市场价			6.15	100
海南省农垦藤桥机械厂	接受劳务-仪器维修费	市场价			0.32	100
海南省农垦设计院	接受劳务-工程设计费	市场价	185.90	100	9.14	100
海南农垦烨运宏实业有限公司	购买商品-设备款及工程款	市场价			149.05	1.71
海南农垦保安服务有限公司	接受劳务-保安服务	市场价	1,819.94	96.15	3,200.00	64.29

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(%)
海南农垦集团有限公司	提供劳务-农垦网服务费	市场价	2	100	2	100
R1INTERNATIONAL PTE. LTD	销售商品-橡胶产品	市场价	20,942.82	4.06	19,327.21	1.68

2、关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：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
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	海南农垦集团有限公司	房屋	2009年1月1日	2014年12月31日	市场价	586,647.00

公司承租情况表：

单位：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
海南华利家具公司	海南农垦林产集团有限责任公司	厂房	2009年2月1日	2019年1月31日	526,500.00
海南农垦木材公司	海南农垦林产集团有限责任公司	厂房	2008年4月1日	2018年3月31日	200,000.00
海南农垦集团有限公司	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	房屋	2009年1月1日	2014年12月31日	760,092.00
海南农垦机关物业服务有限公司	海南农垦林产集团有限责任公司	房屋	2013年2月1日	2015年1月31日	268,066.40
海南农垦机关物业服务有限公司	海南农垦现代物流有限责任公司	房屋	2013年1月1日	2014年12月31日	158,828.40
海南省国营阳江农场	海南农垦林产集团有限责任公司	厂房	2012年1月1日	2013年12月31日	350,000.00
海南省国营西培	海南宝亨林产有	厂房、土地	2012年6月1日	2032年5月31日	350,000.00

农场木材加工厂	限责任公司			日	
---------	-------	--	--	---	--

注：公司因办公、生产需要向海南农垦集团有限公司租赁的房屋包括办公室、会议室、仓库及车库等。海南农垦集团有限公司因办公、生产需要向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标准为：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。

3、其他关联交易

A、土地使用权承包

海南农垦集团有限公司下属分支机构、附属企业合法取得的国有划拨土地使用权授权海南农垦集团有限公司统一处置，海南农垦集团有限公司将自己及授权范围内的土地使用权承包给公司使用，公司主要用于种植橡胶林、防护林等林木以及从事其他农业生产活动。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公司承包使用有关国有土地情况，海南农垦集团有限公司与公司签署《<土地使用权承包协议>之补充协议》，重新确认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。

2011 年度确认土地使用权承包面积约 351.55 万亩，2011 年度承包金共计 21,469.91 万元，2012 年度支付承包金 21,469.91 万元，2013 年上半年支付承包金 10,734.95 万元。

B、综合服务费

海南农垦集团有限公司向公司提供以下服务：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 年度支付综合服务费用 5,117.15 万元，2012 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元，2013 年上半年支付综合服务费用 2,930.35 万元。

C、购买房产

经 2012 年 8 月 16 日第三届董事会第九次会议决议，公司拟购买位于海口市滨海大道 103 号财富广场第 1 层部分房产及第 3-4 层房产（海南省农垦集团有限公司为所有权人），总建筑面积为 11,842.08 平方米，金额 19,724.75 万元，单价均价不超过 16,656.49 元/平方米；以及位于海口市滨海大道财富广场写字楼第 17 层、第 18D 房地产（海南省农垦开发公司为所有权人），总建筑面积 1,282.05 平方米，金额人民币 1,665.94 万元，单价均价不超过人民币 12,994.34 元/平方米。

公司已于 2012 年 12 月 21 与海南省农垦开发公司签订购买位于海口市滨海大道财富广场写字楼第 17 层、第 18D 房地产的合同，合同金额 1,665.94 万元。截止期末，价款已支付 832.97 万元，房产尚未办理过户手续。

公司于 2013 年 1 月 16 日与海南省农垦集团有限公司签订购买位于海口市滨海大道 103 号

财富广场第 1 层部分房产及第 3-4 层房产的合同，合同金额 18,463.53 万元，已支付 9,231.76 万元，房产尚未办理过户手续

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: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
预付款项	1、海南农垦烨运宏实业有限公司	1,861,537.31		1,861,537.31	
预付款项	2、海南省农垦藤桥机械厂	563,760.00		563,760.00	
	小计	2,425,297.31	0.00	2,425,297.31	
其他应收款	1、海南农垦总局招待所	9,290.00	4,645.00	16,490.00	329.8
其他应收款	2、海南金冠包装工贸有限公司	822,000.00	411,000.00	822,000.00	123,300.00
其他应收款	3、海南农垦集团有限公司			330,611.1	6,612.22
其他应收款	4、农垦总局下属农场及农场所属单位	460,000.00	69,000.00	460,000.00	23,000.00
	小计	1,291,290.00	484,645.00	1,629,101.10	153,242.02

上市公司应付关联方款项:

单位: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	1、农垦总局下属农场及农场所属单位	16,252,067.39	20,284,800.77
应付账款	2、海南农垦植保中心	729,000.00	729,000
应付账款	3、海南省农垦橡胶研究所	231,963.70	231,963.70
应付账款	4、海南省农垦三亚植保技术服务中心	14,335.00	14,335
应付账款	5、海南省农垦农业开发公司	1,836.00	1,836.00
应付账款	6、金环物资企业实业总公司	170,351.00	170,351.00
应付账款	7、海南省农垦金龙物资实业总公司	25,533.00	25,533
应付账款	8、海南农垦烨运宏实业有限公司	1,637,302.24	1,958,209.07
应付账款	9、海南省农垦工业开发建设总公司	2,543.56	2,543.56
应付账款	10、海南省农垦藤桥机械厂	7,199.00	7,199.00
应付账款	11、海南金冠包装工贸有限公司	1,111,960.00	1,957,767.00
应付账款	12、海南省农垦设计院	34,122.00	34,122.00
应付账款	13、海南省农垦中心测试站	5,000.00	9,000.00
	小计	20,223,212.89	25,426,660.10
其他应付款	1、海南省农垦集团有限公司	64,968.90	263,545
其他应付款	2、农垦总局下属农场及农场所属单位	215,240.76	215,240.76
其他应付款	3、海南省农垦三亚植保技术服务中心	2,029.40	2,029.4
其他应付款	4、海南亚龙木业有限责任公司	68,070.00	68,070
其他应付款	5、保亭三道投资有限公司	15,530.00	15,530
其他应付款	6、海南农垦烨运宏实业有限公司	134,811.00	134,811.00
其他应付款	7、海南省农垦藤桥机械厂	133,730.00	133,730.00
其他应付款	8、海南华利家具公司	263,545.00	263,545.00

	小计	897,925.06	1,096,501.16
--	----	------------	--------------

八、 股份支付:

无

九、 或有事项:

无

十、 承诺事项:

无

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	647,033,893.28	99.62	538,716.99	0.08	633,894,593.95	99.61	958,555.72	3.34
组合小计	647,033,893.28	99.62	538,716.99	0.08	633,894,593.95	99.61	958,555.72	3.34
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	0.38	2,456,348.57	100	2,456,348.57	0.39	2,456,348.57	100
合计	649,490,241.85	/	2,995,065.56	/	636,350,942.52	/	3,414,904.29	/

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	644,336,103.79	99.58	52,199.83	590,506,925.81	93.15	560,414.26
1 年以内小计	644,336,103.79	99.58	52,199.83	590,506,925.81	93.15	560,414.26
1 至 2 年	2,083,370.68	0.32	62,501.12	42,922,140.77	6.77	9,071.12
2 至 3 年	181,422.44	0.03	27,215.18	486.51		72.98
3 至 4 年	486.51	0	243.26	119,840.87	0.02	59,920.44
4 至 5 年	119,840.87	0.02	83,888.61	53,743.55	0.01	37,620.48
5 年以上	312,668.99	0.05	312,668.99	291,456.44	0.05	291,456.44
合计	647,033,893.28	100	538,716.99	633,894,593.95	100	958,555.72

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
1	246,000.00	246,000.00	100	天橡注销时转入,收回的可能性较低
2	276,580.00	276,580.00	100	天橡注销时转入,收回的可能性较低
3	565,731.57	565,731.57	100	天橡注销时转入,收回的可能性较低
4	1,251,150.00	1,251,150.00	100	天橡注销时转入,收回的可能性较低
5	57,540.00	57,540.00	100	无法收回
6	11,339.00	11,339.00	100	无法收回
7	36,000.00	36,000.00	100	无法收回
8	12,008.00	12,008.00	100	无法收回
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(%)
1	全资子公司	434,921,331.68	1 年以内	66.96
2	全资子公司	107,590,984.53	1 年以内	16.57
3	全资子公司	27,581,640.30	1 年以内	4.25
4	控股子公司	23,595,179.29	1 年以内	3.63
5	控股子公司	8,462,056.40	1 年以内	1.3
合计	/	602,151,192.20	/	92.71

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海龙橡国际贸易有限公司	全资子公司	434,921,331.68	66.96
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	全资子公司	107,590,984.53	16.57
海南经纬乳胶丝有限责任公司	全资子公司	27,581,640.30	4.25
海南农垦林产集团有限责任公司	控股子公司	23,595,179.29	3.63
海南天然橡胶产业集团金橡有限	全资子公司	8,462,056.40	1.3

公司			
海南宝亨林产有限责任公司	控股子公司海南农垦林产集团有限责任公司之控股子公司	7,854,240.00	1.21
海南农垦宝宁林产有限公司	控股子公司海南农垦林产集团有限责任公司之控股子公司	7,756,684.00	1.19
海南农垦林产集团有限责任公司白沙宝龙分公司	控股子公司海南农垦林产集团有限责任公司之控股子公司	4,855,770.00	0.75
海南宝星昌达装饰工程有限公司	控股子公司海南农垦林产集团有限责任公司之控股子公司	4,792,256.00	0.74
海南农垦林产集团有限责任公司昌江宝昌分公司	控股子公司海南农垦林产集团有限责任公司之控股子公司	3,830,720.00	0.59
保亭宝仙分公司	控股子公司海南农垦林产集团有限责任公司之控股子公司	3,684,958.00	0.57
海南农垦林产集团有限责任公司澄迈宝岗分公司	控股子公司海南农垦林产集团有限责任公司之控股子公司	3,551,932.00	0.55
海口宝海分公司	控股子公司海南农垦林产集团有限责任公司之控股子公司	1,550,096.00	0.24
中橡电子交易市场有限公司	控股子公司	16,800.00	0
合计	/	640,044,648.20	98.55

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	691,016,684.31	97.81	32,751,411.72	4.74	1,083,093,929.05	98.59	12,484,732.82	
组合小计	691,016,684.31	97.81	32,751,411.72	4.74	1,083,093,929.05	98.59	12,484,732.82	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	15,494,962.91	2.19	15,494,962.91	100	15,494,962.91	1.41	15,494,962.91	
合计	706,511,647.22	/	48,246,374.63	/	1,098,588,891.96	/	27,979,695.73	/

注:其他应收款期末比期初减少 412,343,923.64 元,减幅 38.51%,主要系由于公司对子公司的往来款减少。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						

其中:						
1 年以内	227,726,070.66	32.96	3,415,891.06	715,516,550.15	66.06	777,462.23
1 年以内小计	227,726,070.66	32.96	3,415,891.06	715,516,550.15	66.06	777,462.23
1 至 2 年	353,298,813.87	51.13	13,586,566.63	335,372,503.14	30.96	741,711.86
2 至 3 年	91,237,615.77	13.2	4,890,428.51	8,613,607.60	0.8	670,856.32
3 至 4 年	7,633,452.42	1.1	2,949,995.53	8,801,327.61	0.81	2,899,966.65
4 至 5 年	6,702,100.16	0.97	3,661,898.56	14,274,498.43	1.32	6,908,086.27
5 年以上	4,418,631.43	0.64	4,246,631.43	515,442.12	0.05	486,649.49
合计	691,016,684.31		32,751,411.72	1,083,093,929.05		12,484,732.82

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
1	150,000.00	150,000.00	100.00	长期挂账无法收回
2	2,948.00	2,948.00	100.00	长期挂账无法收回
3	50,000.00	50,000.00	100.00	长期挂账无法收回
4	133,949.20	133,949.20	100.00	长期挂账无法收回
5	113,042.14	113,042.14	100.00	长期挂账无法收回
6	336,491.51	336,491.51	100.00	长期挂账无法收回
7	118,336.46	118,336.46	100.00	长期挂账无法收回
8	103,464.49	103,464.49	100.00	长期挂账无法收回
9	958,204.00	958,204.00	100.00	长期挂账无法收回
10	20,659.80	20,659.80	100.00	长期挂账无法收回
11	118,748.00	118,748.00	100.00	长期挂账无法收回
12	127,979.63	127,979.63	100.00	长期挂账无法收回
13	311,551.25	311,551.25	100.00	长期挂账无法收回
14	30,000.00	30,000.00	100.00	长期挂账无法收回
15	37,944.04	37,944.04	100.00	长期挂账无法收回
16	101,865.39	101,865.39	100.00	长期挂账无法收回
17	76,629.34	76,629.34	100.00	长期挂账无法收回
18	140,955.79	140,955.79	100.00	长期挂账无法收回
19	240,989.43	240,989.43	100.00	长期挂账无法收回
20	25,047.00	25,047.00	100.00	预计全额无法收回
21	270,000.00	270,000.00	100.00	该单位已关停
22	12,026,157.44	12,026,157.44	100.00	长期挂账无法收回
合计	15,494,962.91	15,494,962.91	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
海南农垦集团有限公司			294,086.25	5,881.73
合计			294,086.25	5,881.73

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(%)
1	全资子公司	155,236,867.12	1 年以内 135,175,342.84 元、1 至 2 年 20,061,524.28 元	21.97
2	全资子公司	67,971,950.42	1 年以内 29,259,818.10 元、1 至	9.62

			2 年 16,648,000.00 元, 2 至 3 年 22,064,132.32 元	
3	全资子公司	63,701,352.00	1 年以内 20,012,977.00 元、1 至 2 年 37,200,000.00 元, 2 至 3 年 6,488,375.00 元	9.02
4	全资子公司	41,420,000.00	1 年以内 22,620,000.00 元、1 至 2 年 18,800,000.00 元	5.86
5	全资子公司	37,978,180.85	1 年以内 29,768.00 元、1 至 2 年 37,900,000.00 元, 2 至 3 年 48,412.85 元	5.38
合计	/	366,308,350.39	/	51.85

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(%)
云南海胶橡胶产业有限公司	全资子公司	155,236,867.12	21.97
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	全资子公司	5,173,136.00	0.73
上海龙橡国际贸易有限公司	全资子公司	37,978,180.85	5.38
海南知知乳胶制品有限公司	控股子公司	12,538,253.55	1.78
海南农垦现代物流有限责任公司	控股子公司	33,698,994.43	4.77
海南安顺达橡胶制品有限公司	全资子公司	67,971,950.42	9.62
海南经纬乳胶丝有限责任公司	全资子公司	41,420,000.00	5.86
海南康尔乳胶制品有限公司	全资子公司	8,625,474.00	1.22
海南海垦农资有限责任公司	控股子公司海南现代物流有限责任公司之控股子公司	63,701,352.00	9.02
海南农垦林产集团有限责任公司	控股子公司	179,440.00	0.03
海南中橡电子商务有限公司	控股子公司中橡电子交易市场有限公司之控股子公司	9,478.00	0
海胶集团(新加坡)发展有限公司	全资子公司	1,014,096.31	0.14
海南农垦总局招待所	同受控股股东控制	9,290.00	0
海南金冠包装工贸有限公司	同受控股股东控制	822,000.00	0.12
云南陆航物流服务有限公司	控股子公司海南现代物流有限责任公司之控股子公司	31,757.00	0
中橡电子交易市场有限公司	控股子公司	15,981.00	0
合计	/	428,426,250.68	60.64

(三) 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	44,979,236.69	44,979,236.69		44,979,236.69			90	90

有限公司								
海南经纬橡胶丝有限责任公司	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00			100	100
海南康尔橡胶制品有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
海南安顺达胎面胶及翻新轮船有限责任公司	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00			100	100
上海龙橡国际贸易有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00			100	100
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
海南知知橡胶制品有限公司	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	106,347,212.23	773,619.77	107,120,832.00				20	20

(四) 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	1,520,070,127.56	1,511,633,585.70
其他业务收入	34,161,617.13	21,199,554.30
营业成本	1,315,989,584.78	1,190,645,043.29

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	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	1,417,299,389.56	1,248,103,044.76	1,464,490,933.70	1,147,467,011.88
橡胶木材	102,770,738.00	29,113,114.58	47,142,652.00	18,500,890.93
合计	1,520,070,127.56	1,277,216,159.34	1,511,633,585.70	1,165,967,902.81

3、 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
合计	1,520,070,127.56	1,277,216,159.34	1,511,633,585.70	1,165,967,902.81

4、 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	1,520,070,127.56	1,277,216,159.34	1,511,633,585.70	1,165,967,902.81
合计	1,520,070,127.56	1,277,216,159.34	1,511,633,585.70	1,165,967,902.81

(五) 投资收益：**1、 投资收益明细**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,400,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	2,548,579.43	3,982,372.25
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	130,409,700.78	-6,862,276.50
持有至到期投资取得的投资收益		3,122,465.75
合计	138,358,280.21	242,561.50

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南农垦林产集团股份有 限公司	5,400,000.00		本期海南农垦林产集团股份有 限公司分红
合计	5,400,000.00		/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南农垦集团财务有限公司	2,548,579.43	3,982,372.25	被投资单位利润变化
合计	2,548,579.43	3,982,372.25	/

注 1：公司交易性金融资产投资收益为公司从事的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已平仓期货合约产生的平仓盈亏，同时作为非经常性损益披露。

注 2：投资收益本期较上期增加 138,115,718.71 元，主要系本期套期保值业务已平仓期货合

约产生的平仓收益。

注 3：持有至到期投资收益主要系公司人民币结构性理财产品收益。

注 4：本期投资收益汇回不存在重大限制。

(六) 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	183,657,544.48	175,801,677.66
加：资产减值准备	27,906,662.61	4,141,336.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,156,756.50	96,642,735.48
无形资产摊销	3,677,286.67	3,472,941.58
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）	85,949.00	-873,956.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-6,518,362.73	428,241.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,621,350.00	6,414,875.00
财务费用（收益以“-”号填列）	870,833.33	9,687,280.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-130,409,700.78	-242,561.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	152,712,166.90	79,816,898.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	336,193,175.92	-245,938,377.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,357,308.89	-10,431,761.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	649,473,653.01	119,039,329.80
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	1,451,011,344.34	2,203,957,935.36
减：现金的期初余额	1,037,083,403.30	2,487,031,897.96
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	413,927,941.04	-283,073,962.60

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-6,674,152.51
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	48,977,173.50
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	189,354,673.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,463,712.73
少数股东权益影响额	-5,021,115.66
所得税影响额	-63,557.19

合计	234,036,734.01
----	----------------

(二) 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	1.52	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	-1.02	-0.02	-0.02

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年度期末数	上年度期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,872,011,553.12	16.53	1,387,568,509.31	12.47	34.91
应收账款	586,464,112.08	5.18	1,051,588,498.34	9.45	-44.23
预付款项	318,581,860.82	2.81	179,717,223.65	1.62	77.27
应收利息			6,379,397.18	0.06	-100
应收股利	6,374,044.11	0.06			100
其他应收款	475,207,303.80	4.20	361,233,955.13	3.25	31.55
一年内到期的非流动资产	10,085,000.00	0.09			100
其他流动资产	65,822,250.00	0.58			100
在建工程	208,383,494.22	1.84	141,007,446.57	1.27	47.78
商誉	21,762,608.61	0.19	3,486,841.62	0.03	524.14
递延所得税资产	46,287,611.41	0.41	25,688,830.49	0.23	80.19
预收款项	182,349,975.71	1.61	108,499,435.79	0.98	68.07
应付股利	1,800,000.00	0.02			100
其他流动负债			18,088,750.00	0.16	-100
递延所得税负债	559,325.00	0.00			100

a. 货币资金：主要是由于本期橡胶产品销量较上年同期增长，销售额增长。另外本期新增银行借款，使收到的现金较年初增加。

b. 应收账款：主要原因为子公司上海龙橡国际贸易有限公司应收国家相关部门橡胶产品货款，本期已陆续回款。

c. 预付账款：主要原因为公司本期预付的橡胶风灾保险费较去年同期增加；贸易类子公司预付采购款等增加。

d. 应收利息：主要原因为本期收回银行定期存款利息。

e. 应收股利：主要是母公司应收海南农垦财务有限公司及子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司应收 R1 公司本期宣告发放的股利款。

f. 其他应收款：主要是公司本期支付的套期保值期货保证金较年初增加。

g. 一年内到期的非流动资产：主要是下属子公司中橡电子交易市场有限公司本期购买的银行理财产品。

h. 其他流动资产：主要是上年末套保持仓部分是浮动亏损，本期末套保持仓部分是浮动盈利。

i. 在建工程：主要原因为公司下属子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司已投产使用的一期工程由于实行节能技术改扩建而从固定资产转入在建工程形成。

j. 商誉: 主要原因是子公司云南海胶橡胶产业有限公司本期收购西双版纳华热亚橡胶有限公司 85%股权形成。

k. 递延所得税资产: 主要是由于可抵扣差异项目资产减值准备、可抵扣亏损等较年初变化, 对应产生的递延所得税资产增加。

l. 预收账款: 主要原因为公司下属子公司上海龙橡国际贸易有限公司及云南海胶橡胶产业有限公司预收的橡胶产品销售款增加。

m. 应付股利: 主要是下属子公司海南农垦林产集团有限责任公司宣告发放股利款。

n. 其他流动负债: 主要是上年末套保持仓部分是浮动亏损, 本期末套保持仓部分是浮动盈利。

o. 递延所得税负债: 主要是期末持仓套保合约公允价值变动收益增加, 对应产生的递延所得税负债。

注: 利润表及现金流量表变动见第四节董事会报告: 1. 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析—主营业务分析。

第九节 备查文件目录

十三、 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。

十四、 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

2013 年 8 月 16 日