

# 海南天然橡胶产业集团股份有限公司

601118

## 2013 年年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 中审亚太会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）为本公司出具了**标准无保留意见的审计报告**。

四、 公司负责人林进挺、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经中审亚太会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）审计，2013 年公司（母公司报表）共实现的净利润为 166,235,627.61 元，加上年初未分配利润总额 1,148,151,538.43 元，减去 2013 年度分配的股利 196,558,580.00 元，减去原控股的中橡市场累计亏损 4,886,033.12 元，再提取 10% 的法定盈余公积 16,623,562.76 元后，本年可供股东分配的利润为 1,096,318,990.16 元。

公司拟以 2013 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 0.20 元（含税），总计分配利润金额 78,623,432.00 元，剩余未分配利润 1,017,695,558.16 元结转下年度分配，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，本次不再送股或转增股份。

本次分配预案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 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

八、 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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	31
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第八节	公司治理.....	43
第九节	内部控制.....	46
第十节	财务会计报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	144

# 第一节 释义及重大风险提示

## 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12月31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
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
中橡市场	指	中橡电子交易市场有限公司，系公司参股子公司
海垦农资	指	海南海垦农资有限责任公司，系公司控股子公司物流公司的控股子公司
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

## 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 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
电子信箱	dongjj@hirub.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	海口市滨海大道 103 号财富广场 4 楼
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 4 楼
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

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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

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 4 楼
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
--------	------------

## (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2010 年年度报告公司基本情况。

## (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来一直致力于主业发展, 主营业务未发生变化。

## (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 未发生控股股东变更的情况。

## 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	中审亚太会计师事务所有限公司 (特殊普通合伙)
	办公地址	北京市复兴路 47 号天行建大厦 22、23 层
	签字会计师姓名	雷小玲 卢剑
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	甘亮、张宁
	持续督导的期间	2011 年 1 月 7 日至 2013 年 12 月 31 日

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	11,694,732,913.16	11,674,134,793.86	0.18	10,528,278,526.89
归属于上市公司股东的净利润	156,159,272.07	296,753,796.31	-47.38	761,031,979.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-304,188,314.04	237,442,180.52	-228.11	845,165,319.05
经营活动产生的现金流量净额	350,092,249.97	-463,220,720.77	175.58	882,252,587.37
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	9,079,576,770.06	9,072,973,338.07	0.07	9,092,525,375.03
总资产	12,017,441,054.10	11,123,515,763.42	8.00	11,132,652,827.22

#### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.0397	0.0755	-46.67	0.194
稀释每股收益(元/股)	0.0397	0.0755	-46.67	0.194
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.077	0.060	-228.33	0.215
加权平均净资产收益率(%)	1.72	3.17	减少 1.45 个百分点	8.8
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.35	2.53	减少 5.93 个百分点	9.77

1、2013 年年度公司利润出现较大幅下降，主要原因为天然橡胶产品销售价格相比上年同期大幅下跌。

2、2013 年经营活动产生的现金流量增加，主要是本期子公司上海龙橡收到上期相关客户欠付的货款。



## 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	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-7,457,215.28		-8,851,804.73	-30,684,857.43
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	102,609,535.22		74,762,209.71	57,961,876.26
债务重组损益				128,619.90
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	390,631,183.40	无效套期保值业务盈亏	-55,548,130.90	-124,546,869.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,747,092.04	青苗赔偿收入、违约金、罚款、赞助支出等	39,865,113.47	16,727,838.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目			3,122,465.75	
少数股东权益影响额	-45,944,170.45		-346,197.83	-220,210.11
所得税影响额	-238,838.82		6,307,960.32	-3,499,737.32
合计	460,347,586.11		59,311,615.79	-84,133,340.04

## 三、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
套期保值业务	350,968,250.00	69,182,968.21	-281,785,281.79	432,827,433.40
合计	350,968,250.00	69,182,968.21	-281,785,281.79	432,827,433.40

## 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

2013 年，国际国内整体经济形势持续低迷。大宗商品市场普遍呈现下行走势，天然橡胶价格继续呈现较大幅度的震荡下行走势。受 7-9 月连续多雨天气、11 月强台风“海燕”的影响，给公司橡胶生产带来一定的压力。

面对不利的外部经营环境，公司管理层积极应对，多措并举，通过强化胶园管理和橡胶收购，完善风险防范机制，有效利用套期保值工具，继续推行大营销战略，增大终端客户的营销力度等措施，基本完成了年度经营目标。

2013 年公司实现橡胶产品销售 64 万吨，完成计划的 114.29%，比上年度增长 21.47%；实现营业收入 116.95 亿元，比上年度增长 0.18%；实现归属于上市公司股东净利润 1.56 亿元，比上年度减少 47.38%。

#### (1)橡胶生产方面

在胶价继续下跌及自然灾害的不利影响下，公司一方面不断完善开割胶园长期承包制度，落实各项生产管理方法和措施，加强割胶技术管理，保障橡胶产业可持续发展。另一方面，采取完善风险防范措施，保障职工收入，稳定职工队伍。全年实现干胶产量 14.39 万吨。

#### (2)橡胶原料收购方面

根据市场形势变化，公司及时调整收购战略，发挥基地收购平台作用，健全收购业务制度流程，加大收购布点，增加林间地头第一手收购量，同时继续推行胶农的服务体系，增强了原料控制力。全年实现岛内原料收购 10.7 万吨，超额完成年度计划，比去年增长 11.9%。

#### (3)橡胶加工方面

为了提升橡胶加工技术水平和产品品质，进一步提升产品在市场中的竞争力，公司加强橡胶加工生产管理，逐步推行高端定制化产品标准，取得了预期效果。同时强化以销定产，坚持以市场为导向，调整产品结构，实现差异化生产。

#### (4)橡胶产品销售和贸易

公司积极研判市场行情，适时调整营销策略，努力开发市场，把握销售节奏，严格防范市场风险。在现货市场通过直销、挂单销售、长约等多种渠道扩大销售；同时积极利用期货市场加大套期保值力度，有效的对冲了市场价格快速下跌的风险，提高了公司抵御价格风险能力，在下跌行情中争取了公司利益的最大化。全年超额完成年初制定的橡胶产品销售计划，实现销售 64 万吨，比上年度增长 21.47%。

#### (5)岛外业务发展

2013 年，新加坡公司完成美元胶销售 24 万吨，比上年同期增长 43%。公司参股的 R1 公司 2013 年也取得了较好的经营业绩。此外，非洲项目合资公司已注册成立，项目的规划设计、育苗试种、争取项目贷款等工作有序推进。

#### (6)投资项目管理

2013 年公司进一步优化投资项目管理，全年累计完成投资 8.21 亿元，其中生物性资产投资完成 3.91 亿元，固定资产投资完成 3.787 亿元，股权投资完成 4864 万元，其他投资完成 255.66 万元。

#### (7)企业软实力建设方面

2013 年，公司启动了五年战略规划的制定，明确了公司下一步的战略方向、战略目标和相应的保障措施。公司加大企业文化建设力度，将企业文化融合到公司经营管理实际中，增强了企业职工的凝聚力、向心力、执行力。继续完善公司内控体系和信息化建设，优化业务流程，提高运营效率。

## (一) 主营业务分析

## 1、 利润表及现金流量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	11,694,732,913.16	11,674,134,793.86	0.18
营业成本	11,145,852,902.69	10,744,111,805.72	3.74
销售费用	182,349,982.16	142,060,847.51	28.36
管理费用	565,928,632.63	478,467,434.76	18.28
财务费用	32,699,946.72	11,707,617.25	179.3
经营活动产生的现金流量净额	350,092,249.97	-463,220,720.77	175.58
投资活动产生的现金流量净额	-401,275,022.05	-584,734,673.24	30.93
筹资活动产生的现金流量净额	473,950,185.20	-467,799,072.79	201.87
研发支出	6,622,183.80	6,516,000.00	1.63
资产减值损失	73,402,127.21	28,959,881.95	153.46
公允价值变动收益	32,093,269.01	-24,468,375.00	231.16
投资收益	366,083,073.54	-29,001,196.03	1,362.3
营业外收入	130,541,487.80	121,904,917.27	7.08
营业外支出	14,642,075.82	16,129,398.82	-9.22

## 2、 收入

## (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2013 年营业收入较上年度增长 2,059.81 万元，增长 0.18%。本年度贸易公司的销量有所增长，但橡胶产品价格大幅下降。

## (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2013 年实现干胶产量 14.39 万吨，加工橡胶产品 14 万吨，较上年减少 6.67%；销售 16 万吨，比上年增加 14.29%；年末库存量 3 万吨，较上年减少 40%；同时公司的全资子公司，上海龙橡和新加坡公司当年业务规模扩大，贸易量增大，2013 年度贸易量 48 万吨，较上年增长 26.32%。

## (3) 主要销售客户的情况

主要销售客户	营业收入（万元）	占公司全部营业收入的比例
前五名主要销售客户合计	178868.07	15.30%

## 3、 成本

## (1) 成本分析表

单位：万元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
橡胶产品	职工薪酬	172,121.46	15.83	176,002.02	16.71	-2.20
	直接材料	34,911.61	3.21	37,685.66	3.58	-7.36
	制造费用	93,127.93	8.56	92,333.76	8.77	0.86
	贸易采购成本	787,193.33	72.40	747,302.21	70.95	5.34

林木产品	职工薪酬	1,469.66	18.42	1,714.74	15.78	-14.29
	直接材料	3,733.67	46.89	4,366.21	40.10	-14.49
	制造费用	4,108.29	52.70	4,907.62	44.12	-16.29

贸易采购成本：本期贸易量增大，导致贸易成本加大

## (2) 主要供应商情况

供应商	采购金额（万元）	占总采购金额的比例
前五名供应商采购合计	153,606.93	18.29%

## 4、费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	182,349,982.16	142,060,847.51	28.36
管理费用	565,928,632.63	478,467,434.76	18.28
财务费用	32,699,946.72	11,707,617.25	179.30
所得税费用	41,407,300.58	9,830,368.98	321.22

注：

- (1) 财务费用变化较大主要是当期借款增加所致；
- (2) 所得税费用用变化较大主要是非免税项目盈利较上期大幅增加所致。

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	5,939,303.8
本期资本化研发支出	682,880.00
研发支出合计	6,622,183.80
研发支出总额占净资产比例（%）	0.07
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.06

## 6、现金流

(1) 经营活动产生的现金流量中现金流入 1,364,350.19 万元，现金流出 1,329,340.96 万元，净额较上年变动较大主要是本期子公司上海龙橡收到上期相关客户的欠付货款。

(2) 投资活动产生的现金流量中现金流入 49,100.41 万元，现金流出 89,227.91 万元，净额较上年变动较大主要是本期套期保值业务收益较上期大幅增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量中现金流入 242,080.14 万元，现金流出 194,685.12 万元，净额较上年变动较大是由于当期银行借款较上年同期增加。

## 7、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

- ①资产减值损失：主要原因为橡胶产品价格持续走低导致计提的存货跌价准备增加所致。
- ②公允价值变动收益：主要原因为衍生金融工具（套期工具）浮动盈利所致。
- ③投资收益：主要原因为在橡胶产品市场价格单边下跌的行情下，本期套期保值业务产生的收益较上期大幅增加所致。
- ④财务费用：主要是当期借款增加所致

## (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	11,437,906,232.88	10,966,659,461.06	4.12	-0.34	3.04	减少 3.14 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	11,243,037,814.31	10,873,543,264.97	3.29	-0.33	3.23	减少 3.33 个百分点
橡胶木材	194,868,418.57	93,116,196.09	52.22	-0.49	-15.26	增加 8.33 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	7,745,303,015.13	-6.40
境外	3,692,603,217.75	17.07

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 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 (%)	上期期末数	上期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	1,804,355,610.35	15.01	1,387,568,509.31	12.47	30.04
交易性金融资产	14,050,603.04	0.12			100
应收票据	58,594,849.35	0.49	29,793,559.23	0.27	96.67
应收账款	489,754,088.93	4.08	1,051,588,498.34	9.45	-53.43
预付款项	332,043,732.98	2.76	179,717,223.65	1.62	84.76
应收利息	330,780.00	0	6,379,397.18	0.06	-94.81
其他应收款	437,641,572.85	3.64	361,233,955.13	3.25	21.15
存货	2,230,528,606.15	18.56	2,114,053,555.23	19.01	5.51
其他流动资产	114,064,716.62	0.95			100
长期股权投资	202,908,523.07	1.69	171,657,405.83	1.54	18.21
投资性房地产	19,634,896.22	0.16	22,748,202.57	0.2	-13.69
固定资产	1,496,233,103.83	12.45	1,128,961,385.48	10.15	32.53
在建工程	130,734,861.34	1.09	141,007,446.57	1.27	-7.29
生产性生物资产	4,257,624,288.02	35.43	4,092,580,001.10	36.79	4.03
无形资产	388,402,036.58	3.23	392,193,147.96	3.53	-0.97

商誉	14,962,608.61	0.12	3,486,841.62	0.03	329.12
递延所得税资产	11,692,332.91	0.1	25,688,830.49	0.23	-54.48
短期借款	1,380,118,729.20	11.48	652,764,365.03	5.87	111.43
应付账款	472,616,325.34	3.93	322,731,126.99	2.9	46.44
预收款项	106,425,860.69	0.89	108,499,435.79	0.98	-1.91
应交税费	-338,321,212.12	-2.82	-222,618,503.56	-2	-51.97
应付利息	1,790,421.23	0.01	446,450.43		301.03
应付股利	1,460,000.00	0.01			100
其他应付款	462,790,097.89	3.85	433,098,010.09	3.89	6.86
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	0.03			100
其他流动负债	86,746,002.09	0.72	18,088,750.00	0.16	379.56
递延所得税负债	17,168,737.30	0.14			100

货币资金：主要因筹资活动产生的现金净流量增加所致

交易性金融资产：套期工具无效部分的公允价值变动在此项目列示

应收票据：为保证应收款项的安全性，对于有账期的客户采用汇票的方式导致本期应收票据增幅较大

应收账款：子公司上海龙橡本期收到上期相关客户欠付货款

预付款项：2013 年 12 月，上海龙橡参与相关采购招标，对应预付供应商货款

应收利息：上期末定期存款较多，导致未结算利息较大

其他流动资产：套期工具有效部分的公允价值及套期工具占用的保证金在此项目列示

固定资产：主要为购买办公用房及子公司经纬公司本期生产线完工转固所致

商誉：本期增加的商誉系子公司云南橡胶产业有限公司收购西双版纳华热亚橡胶有限公司 85% 的股权所致

递延所得税资产：上期存在未弥补亏损的全资子公司上海龙橡、云南海胶橡胶产业有限公司本期盈利转回以前确认的递延所得税资产所致

短期借款：公司本部本期增加借款用于橡胶抚管支出

应付账款：主要系子公司新加坡公司增加应付款项

应交税费：主要系贸易类子公司期末库存商品结存较多，进项税额增加，导致应交税金余额减少。

应付利息：本期借款增加所致

应付股利：系子公司林产集团的控股子公司海南宝星昌达装饰工程有限公司未支付少数股东的股利

一年内到期的非流动负债：系子公司物流公司的控股子公司云南陆航物流有限公司长期借款中将于 2014 年到期的款项

其他流动负债：系将于下年使用的风灾保险赔款

递延所得税负债：衍生金融工具（套期工具）浮动盈利所致

#### (四) 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。目前公司拥有胶园 353 万亩。胶园面积大、且较为完整，在国内乃至国际同行业中均非常突出。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，具有较强的市场研判能力、营销协同能力。

#### (五) 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 4864 万元，上年同期投资额为 6223.57 万元，投资额增减变动数为 -1359.57 万元，投资额增减变动幅度为 -21.85%。 具体情况如下：

- (1)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。报告期期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。
- (2)云南陆航物流服务有限公司, 2011 年海南农垦现代物流有限公司通过受让与增资方式, 持有该公司 80% 股权。报告期内, 海南农垦现代物流有限公司投资人民币 954 万元收购自然人股东张敏 20% 股权, 截至 2014 年 1 月 31 日, 该款项已支付完毕, 股权工商变更已完成。
- (3)海南宝星昌达装饰工程有限公司, 主营橡胶木产品开发, 加工、销售, 林产集团持有该公司 51% 股权。报告期内, 全体股东同比例增资 1000 万元, 林产集团投资 510 万元, 增资完成后注册资本增至 3000 万元。

## (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000		20	110,533,788.59	4,186,576.36		长期股权投资	
合计	100,000,000		/	110,533,788.59	4,186,576.36		/	/

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, 按照持股比例本年确认投资收益 596.15 万元。报告期内, 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 2013 年 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

本年度公司无委托理财事项。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	447,755.13	52,259.57	439,391.22	13,794.18	募集资金专户
合计	/	447,755.13	52,259.57	439,391.22	13,794.18	/

截止 2013 年 12 月 31 日募集资金应有余额(即上表募集资金总额减去累计投入募集资金总额后的余额)与募集资金账户内实际资金余额存在 5,430.27 万元的差额, 此差额为募集资金存放期间产生的利息收入。

## (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
胶园更新种植建设	否	96,010.00	24,904.24	63,799.16	否	64.45%		往年抚管2005、2006年种植的部分投产			
橡胶种苗繁育基地建设	否	4,800.00	1,727.16	3,692.65	否	76.93%		全部投产			
橡胶开割树防雨帽技术推广应用	是	1,064.30	51.58	1,058.49	否	99.45%		无法单独核算收益			
橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用	是	1,382.70	576.59	1,342.79	否	97.11%		无法单独核算收益			
补充公司流动资金(永久)	否	30,000.00		30,000.00	是	100%					
补充公司流动资金(临时)	否	30,000.00	25,000.00	25,000.00	否	83.33%					
合计	/	163,257.00	52,259.57	124,893.09	/	/		/	/	/	/

## 1、各募集资金投资项目的进展说明:

## A、胶园更新种植建设项目

在胶园更新种植建设项目种植及当年抚管总量和往年未开割胶园续管范围保持不变的前提下,2013年4月24日,公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》,并经2013年5月24日公司2012年年度股东大会批准,2013年公司对项目实施计划进行了调整,原计划由募集资金投入的前4年的建设任务调整为6年实施,同时调整了投资单价,调整后项目总投资为223,813万元,其中1-6年的投资调整为143,158万元,使用募集资金投入96,010万元(含防雨帽和气刺割胶项目转移的剩余资金5,346万元),剩余资金由公司自筹解决。

(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变更募集资金投资项目的公告》)。

截至2013年12月31日,公司报告期内计划完成更新种植7.3万亩,实际完成7.3万亩,累计完成19.68万亩;公司报告期内完成橡胶中小苗抚管28.53万亩,累计完成78.55万亩。累计投入募集资金63,799.16万元,占2011年至2013年计划投资总额的96.71%。累计资金使用进度低于计划的主要原因是:部分结算款未完成支付。

## B、橡胶种苗繁育基地建设项目

2013年6月30日该项目已完成竣工验收。项目实际累计使用资金3692.65万元,占项目计划总投资的76.93%,部分结算款和质保金尚未支付,目前正在办理项目决算。



项目投产后大幅度提高了公司种苗基地的生产能力和橡胶种苗质量，2013 年下半年投产以来共生产优质种苗 292.3 万株，实现招股说明书中承诺年产量的 58.46%。

#### C、橡胶开割树防雨帽技术推广应用

2013 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，并经 2013 年 5 月 24 日公司 2012 年年度股东大会批准，从 2013 年起终止实施该项目。详情请见公司 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变更募集资金投资项目的公告》(公告编号：2013-012) 报告期内，公司支付往年款项和返还质保金 51.58 万元。

#### D、橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用

2013 年 4 月 24 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，并经 2013 年 5 月 24 日公司 2012 年年度股东大会批准，从 2013 年起终止实施该项目。详情请见公司 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变更募集资金投资项目的公告》。

报告期内，公司支付往年款项和返还质保金 576.59 万元。

#### 2. 各项募投项目收益情况的说明

A、胶园更新种植项目内容包括橡胶更新种植和继续抚管 2005 年-2008 年间更新种植的中小苗，部分续管胶园经过 8 年左右的抚管，达到了开割标准，自 2013 年开始投产。

B、橡胶种苗繁育基地建设项目投产后大幅度提高了公司种苗基地的生产能力和橡胶种苗质量，2013 年下半年投产以来共生产优质种苗 292.3 万株，实现招股说明书中承诺年产量的 58.46%。

C、在实际收购胶水原料时，无法区分确定由于采用防雨帽技术而增加的胶水量，因此该募投项目无法进行单独核算。

D、由于无法对每一株橡胶树因采用气态刺激割胶技术而增加的产量进行具体量化，因此该募投项目无法进行单独核算。

### (3) 其他

#### 1. 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

(1) 2013 年 1 月 24 日公司第三届董事会第十四次会议，同意将 2 亿元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起 6 个月，2013 年 7 月 19 日该资金已归还至募集资金专户。

(2) 2013 年 8 月 14 日公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将 3 亿元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会批准之日起 12 个月。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已将人民币 2.5 亿元募集资金暂时用于补充流动资金。

#### 2. 超募资金使用情况的说明：

2011 年 1 月 27 日和 4 月 25 日，公司第二届董事会第二十一次会议和第二十二次会议决议，并分别通过公司 2011 年第一次临时股东大会和 2010 年度股东大会审议，对超募资金做出如下安排：

A、利用超募资金 15,000.00 万元投资设立云南海胶橡胶产业有限公司；

B、使用超额募集资金 70,000.00 万元用于偿还于 2011 年 2 月 26 日到期的短期融资券；

C、将超募集资金中的 229,498.13 万元用于永久补充公司流动资金。

## 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)
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	242,636,903.88	148,882,249.59	19,082,589.07
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	367,231,952.42	114,214,849.43	3,548,999.97
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	303,561,028.05	121,113,051.82	4,750,333.15
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	309,348,341.19	103,125,933.90	-12,214,578.94
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	133,405,728.94	-23,404,674.03	-11,851,693.29
海南康尔乳胶制品有限公司	工业	生产、销售各种类型医用乳胶手套、检查手套、家用手套、安全套等乳胶制品,进出口业务	1,000.00	15,529,221.04	6,124,548.15	-675,158.09
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	2,175,437,610.48	238,705,848.65	29,492,559.92
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、	60,402,879.60	644,572,703.91	40,387,737.77	6620853.31

		天然橡胶及相关产业投资				
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	47,768,286.06	26,528,730.72	-5978898.81
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	417,764,228.27	156,561,888.79	954,426.90
R1 INTERNATIONAL PTE.LTD	商业	橡胶贸易等	750 万美元	1,712,856,989.10	371,612,151.90	92,984,772.70
海南农垦集团财务有限公司	金融	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借等。	50000	1,683,053,108.99	552,668,942.93	29,807,680.09

注：

A. 海南农垦林产集团有限责任公司

2013 年净利润 1,908.26 万元，净利润较上年相比减少 42%，减少的主要原因是受国际木材价格大幅下调及国内家具行业不景气等客观因素影响，整个木材市场疲软，售价同比降低，销售量

同比减少。

B. 海南农垦现代物流有限责任公司

2013 年净利润 354.90 万元，净利润较上年相比增加 505%，增加的主要原因是加强企业内控管理、提高集团内部物流服务和拓展第三方业务等，致使营业收入较上年增加。

C. 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司

2013 年净利润 475.03 万元，净利润较上年相比减少 38%，减少的主要原因是 2013 年橡胶市场行情一路下滑，造成营业收入较上年减少，毛利率也较上年降低。

D. 上海龙橡国际贸易有限公司

2013 年实现了扭亏为盈，净利润为 2,949.26 万元。盈利的主要原因是实行期货套保业务与现货市场销售的有效结合，锁定收益，积极拓展销售，并在存货、账款、资金等多个方面控制了风险。

E. 海胶集团(新加坡)发展有限公司

2013 年实现了扭亏为盈，净利润为 662.09 万元。盈利的主要原因是：准确把握市场价格，加强风险控制管理，实现了利润的大幅增长。

F. 云南海胶橡胶产业有限公司

2013 年净利润 95.44 万元，净利润较上年相比减少 31%，减少的主要原因是 2013 年橡胶市场行情一路下滑，造成营业收入较上年减少，毛利率也较上年降低。

G. 海南经纬乳胶丝有限责任公司

2013 年净利润-1,221.46 万元，与上年相比减亏 46%，主要原因是公司积极进行设备技术节能改造，致使产品成本降低，亏损减少。

H. 海南安顺达橡胶制品有限公司

2013 年净利润为-1,185.17 万元，与上年相比减亏 53%，主要原因是：积极开拓销售渠道，销售收入大幅增加。另一方面是 2013 年计提存货跌价损失较上年减少，相应减少了亏损。

5、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司无控制的特殊目的主体。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

据国际橡胶研究组织（IRSG）预测，2014 年全球天然橡胶的产量将呈阶段性供应过剩的局面。随着国内经济的逐步复苏、橡胶下游产业的发展，未来我国对橡胶的需求将会逐渐增加，但是我国橡胶产业同时面临着适宜种植面积有限、自然灾害较为频繁、市场受主要生产国控制、下游客户争夺激烈、橡胶进口关税政策存在不确定性等问题，我国橡胶产业既面临着发展机遇也面临着严峻的挑战。

2014 年，面对外部经营环境复杂多变，公司将在保持规模化生产经营管理、营销协同能力、产品品牌和质量等优势的前提下，努力采取措施克服胶价低迷、固定成本偏高等困难，实现公司持续稳定经营。

(二) 公司发展战略

2014 年，公司将继续按照“在‘十二五’末将海胶集团打造成亚洲最大的天然橡胶企业”的目标，以“由传统生产型向现代经营型转变”、“由资源拥有型向资源控制型转变”和“由产品低端、相对单一向高端、差异化转变”为导向，优化公司业务结构，打造新的利润增长点，提高公司在国际天然橡胶行业的影响力和话语权。

(三) 经营计划

1、 经营计划

2014 年，公司的总体经营目标是力争实现橡胶销售 70 万吨以上，营业收入保持适度增长。

## 2、重点工作和保障措施

### (1) 树立成本意识，向成本要效益

积极探索新的内部管控模式，推行成本控制标杆管理，降低公司整体运营成本，进一步盘活资产、提高资产利用率、控制合理的财务结构从而提高净资产回报率。对于新产品的研发，强化新产品投资决策期的资本预算管理、新产品设计期的质量成本分析以及新产品生产期的作业成本管理。

### (2) 优化基地管控，增强发展动力

调整基地分公司的管控模式，进一步激发基地分公司的主观能动性和积极性。以基层生产队建设为抓手，夯实橡胶生产各项基础管理工作。推进以基地分公司为主体的民营胶收购和胶农服务体系，提高资源控制力。继续实施好胶园更新定植、中小苗抚管募投项目。

### (3) 优化加工布局，提升加工质量

以市场为导向，充分考虑原料分布、周边竞争对手、道路运输等情况，优化加工布局规划，采用合作、收购、改造生产线等多种方式提高产量。继续推行标准化管理，建立质量检测体系、质量追溯体系及质量奖惩机制，提高产品一致性和产品质量。

### (4) 深耕营销业务，打造新的利润增长点

利用公司的品牌、信誉、资金、60 年的种植加工经验、优良的客户资源等核心竞争力，在原有“大营销”战略的基础上拓展“产品服务”业务，形成新的盈利模式，打造新的利润增长点。

### (5) 研发高新产品，向科技要效益

通过多种渠道了解市场产品需求和研究动向，开发高端、差异化产品，提高产品附加值，避免低价格竞争。以空军航空橡胶科研生产中心和天然橡胶复合材料工程研究中心为依托，形成研发、生产、加工的产品供应体系，以高附加值产品为突破口逐渐建立稳定优质的高端客户群。

### (6) 加强投资管理，推进“走出去”战略

进一步完善公司投资业务流程，建立健全投资项目后评价体系和项目退出机制。加强对海外橡胶产业的研究，寻找发展机会，逐步形成海外产业战略布局。完善海外投资管理，积极推进非洲等重点项目的实施。

### (7) 做好产业的科学规划，优化产业结构和布局

结合公司的战略发展目标，加强对产业的前瞻性研究，梳理现有资源，做好产业规划，合理配置资源，优化产业结构，充分发挥资源效用。

### (8) 保障支撑有效，推进软实力建设

继续推进战略规划的实施和落实，抓好企业文化建设，形成公司统一的核心价值观。夯实内控管理，完善风险防控体系，强化公司规范运作。继续推进信息化建设，优化业务流程。提高资产管理能力，盘活闲置资产。加大员工培训力度，培养高素质的员工队伍。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为完成 2014 年的经营计划和在建投资项目，公司计划投入资金约为 117 亿元，公司将依靠日常经营活动带来的现金流量、金融机构贷款等多种方式来源，解决公司经营所需资金。

## (五) 可能面对的风险

### 1、自然灾害

橡胶生产效益受气象物候影响较大。本公司目前所拥有的胶园均位于海南岛内，寒灾、旱灾、病虫害、台风等不良天气影响着本公司胶林生产能力。

公司将充分利用长期积累的应对自然灾害的丰富经验，制定全方位的自然灾害防范预案，通过优化橡胶树品系、购买农业保险等，有效防范和转嫁自然灾害风险。尽管实施上述措施，公司未来仍无法完全消除自然灾害可能对公司生产经营所造成的不利影响。

### 2、天然橡胶市场价格变化导致经营业绩波动

2014 年天然橡胶产品市场价格能否企稳并稳固上升，仍然不太乐观，价格继续低位震荡运行的可能性较大。

公司将继续加大终端客户营销力度，利用期货套期保值工具、积极争取政策支持等措施，规避市场风险。尽管实施诸多措施，但公司仍不能完全规避橡胶市场价格变动的影响，胶价波动仍然会影响公司毛利率和经营业绩的稳定。

### 3、税收政策变化的影响

作为农业产业化国家重点企业，根据相关法律法规，公司将继续享受相应的税收优惠政策，同时，公司还将积极争取其他政策支持，促进公司发展。

2013 年 12 月财政部公布的 2014 年关税实施方案显示，2014 年对技术分类天然橡胶执行 20% 的进口商品暂定税率，或 1200 元/吨，两者从低；对天然胶乳执行 10% 的进口商品暂定税率，或 720 元/吨，两者从低。公司仍无法避免天然橡胶价格因天然橡胶关税政策变化出现波动给公司经营带来的影响。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 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

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

#### 1、公司利润分配政策的制定情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》（证监发[2013]43 号）和海南证监局《关于转发《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》的通知》（海南证监发[2014]2 号）的要求，结合公司实际情况，公司拟对《公司章程》的部分条款进行修订，明确利润分配的条件、形式、决策机制及现金分红在利润分配中的优先地位等。该修改方案已获公司第三届董事会第二十二次会议审议通过，拟提交公司 2013 年年度股东大会审议，获得通过后生效。（具体修订内容请详见公司 2014 年 2 月 22 日披露与上海证券交易所网站的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司关于修改《公司章程》的公告》，公告编号：2014-004）。

本次利润分配政策的调整，符合相关法律、法规的规定，审议程序合法有效，独立董事发表了独立意见。修改后的利润分配政策为独立董事勤勉尽责、中小股东充分表达意见和诉求提供了制度保障。

#### 2、报告期内利润分配政策的执行情况

报告期内，公司于 2013 年 5 月 24 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过了 2012 年度利润分配方案，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），本次不再送股或转增股份。公司于 2013 年 6 月 13 日发布了《海南天然橡胶产业集团股份有限公司 2012 年度利润分配公告》，以截止 2013 年 6 月 18 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东为发放对象，向以上对象每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税）。利润分配已于 2013 年 6 月 24 日实施完毕。

### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

## (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		0.2		78,623,432.00	156,159,272.07	50.35
2012 年		0.5		196,558,580.00	296,753,796.31	66.24
2011 年		0.8		314,493,728.00	761,031,979.01	41.32

## 五、 积极履行社会责任的工作情况

## (一) 社会责任工作情况

详见公司于同日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上披露的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司 2013 年年度社会责任报告》。

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 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						
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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	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	11,421.07	6.56	17,373.42	4.36
R1INTERNATIONAL PTE.LTD	购买商品-橡胶产品	市场价	41,189.51	10.65	25,980.25	4.51
	出售商品-橡胶产品	市场价	6,567.31	0.58	19,327.21	1.68
海南农垦保安服务有限公司	接受劳务-保安服务	市场价	3,031.72	71.79	3,200.00	64.29
合计			62,209.61			

注 1: 2013 年 11 月 21 日公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了海南省农垦总局及其下属单位不构成本公司关联方的议案。农垦总局下属农场及所属企业不再作为公司关联方。

注 2: 2013 年 4 月 29 日, 新加坡公司与 R1 公司之间签订《日常关联交易协议》(以下简称“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 2013 年 4 月 30 日至 2014 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。协议到期后, 在预计交易额范围内, 授权经营层及新加坡公司根据 2014 年橡胶产品交易规模重新签订。

注 3: 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司与海南农垦保安服务公司签订的《保安协议》到期终止, 2014 年不再签订。



## (2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额(元)	起始日	到期日	说明
拆入:				
海南农垦财务有限公司	4,000,000.00	2012.12.5	2014.12.31	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	14,500,000.00	2012.12.5	2015.9.15	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	150,000,000.00	2013.6.26	2013.6.25	子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司借款
海南农垦财务有限公司	150,000,000.00	2013.6.25	2013.12.24	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款,已还
海南农垦财务有限公司	150,000,000.00	2013.12.26	2014.6.25	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款
海南农垦财务有限公司	2,000,000.00	2013.9.18	2014.9.5	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦财务有限公司	1,000,000.00	2013.9.30	2014.9.5	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦财务有限公司	5,000,000.00	2013.10.8	2014.9.5	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款

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 12 月 31 日,本公司在财务公司的存款余额为 56,294.92 万元,占吸收存款余额比例 49.97%

## (3) 其他关联交易

## (1) 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:

①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。

②未开割胶园用地,年承包金为人民币 40 元/亩。

③防护林用地,年承包金为人民币 30 元/亩。

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。

2013 年度支付承包金 21,469.91 万元。

## (2) 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：

①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；

②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。

2013 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元。

## (二) 资产收购、出售发生的关联交易

### 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
<p>经 2013 年 10 月 29 日召开的公司第三届董事会第二十次会议审议，同意将“分别收购现代物流、海南鸿德持有的海垦农资 41%、14% 股权，收购完成后海垦农资公司股权结构为海南橡胶持股 55%，现代物流持股 10%，海南鸿德持股 35%”变更为“收购现代物流 51% 股权，收购完成后海垦农资股权结构为海南橡胶持股 51%，海南鸿德持股 49%”。同意交易评估基准日由原来确定的 2011 年 3 月 31 日变更为 2013 年 6 月 30 日。</p> <p>截至报告期末，公司正在进行资产评估工作，股权过户手续尚未办理。</p>	<p>详见公司 2013 年 10 月 31 日披露于上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>) 的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司关于收购海垦农资公司股权相关事项变更的公告》(公告编号：2013-034)。</p>

### 2、 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。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。(详情请见公司 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》)。

公司已于 2012 年 12 月 21 日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。

截至期末，上述交易价款已支付 15,897.05 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 1,665.94 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 14,231.76 万元，已办理完毕房产过户手续。剩余款项 4,231.76 万元已于 2014 年 2 月 21 日支付完毕。

(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。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。（详情请见公司 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》）。

截至 2014 年 2 月 12 日，中橡市场已完成了工商变更登记，交易中心将按规定支付剩余款项，公司至此持有中橡市场 47% 的股权。

### （三）其他

报告期内，公司全资子公司上海龙橡与海南大宗商品交易中心有限责任公司（以下简称“交易中心”）签订了《委托经营协议》，将其一直未开展运营的全资子公司青岛蟠龙国际贸易有限责任公司委托交易中心管理，托管资产涉及金额 975 万元，托管期 2013 年 5 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，托管期内，青岛蟠龙国际贸易有限责任公司新增的债务、亏损、法律风险或其他或有风险上海龙橡不承担义务。

## 七、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

本年度公司无托管事项。

#### 2、承包情况

单位:万元 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 年承包金 21469.91	2009 年 1 月 1 日	2038 年 12 月 31 日				是	控股股东

#### 3、租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### （二）担保情况

单位:元 币种:人民币

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	872,678,196.31
报告期末对子公司担保余额合计（B）	872,678,196.31
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	872,678,196.31

担保总额占公司净资产的比例(%)	9.61
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)	622,364,849.88
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	622,364,849.88

### (三) 其他重大合同

2013 年 1 月 1 日，公司与中国人民财产保险股份有限公司海南分公司签订《海南橡胶 2013 年橡胶树风灾保险统保项目保险协议》（以下简称“协议”），3 月，双方协商签订补充协议。根据协议及补充协议约定，保险标的为橡胶树，包括种植 4 年（含）以上未开割树、开割树，保险期限自 2013 年 1 月 1 日 0 时至 2013 年 12 月 31 日 24 时，协议约定保险期间赔偿金额累计为不超过 3 亿元。报告期内公司支付保险费 49,582,365 元。

### 八、 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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
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	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。 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。		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得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		

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所有限公司(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	40

经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，并经2013年第一次临时股东大会审议批准，聘请中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度财务审计机构；聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2013年度内部控制审计机构。

## 十、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

报告期内，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、

收购人不存在被相关监管机构处罚及要求整改的情形。

#### 十一、其他重大事项的说明

(1) 报告期内，公司下属子公司海南农垦农资有限责任公司取得海南省农业厅颁发的《海南经济特区农药批发经营许可证》(琼农药许字【2013】第 0001 号)，有效期至 2016 年 5 月 20 日。

(2) 报告期内，公司获得中华人民共和国国家知识产权局颁发的胶清橡胶回收装置外观设计专利证书，专利号：ZL201330080930.9。

(3) 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。截至 2013 年 12 月 31 日，合资公司已在塞拉利昂注册成立，公司将根据《合资协议》相关约定及塞拉利昂国内相关法律规定履行出资义务。详情请见公司于 2013 年 11 月 9 日披露于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进展情况的公告》。

(4) 经 2013 年 11 月 21 日召开的公司 2013 年第一次临时股东大会审议，关联股东农垦集团回避表决，审议通过了《关于农垦总局及其下属单位不构成上市公司关联方的议案》，自 2013 年第一次临时股东大会通过之日起，公司不再将农垦总局及其下属单位视同上市公司关联人，同业竞争关系消除。

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	2,946,171,600	74.94					0	2,946,171,600	74.94
1、国家持股	77,159,576	1.96					0	77,159,576	1.96
2、国有法人持股	2,869,012,024	72.98					0	2,869,012,024	72.98
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	985,000,000	25.06					0	985,000,000	25.06
1、人民币普通股	985,000,000	25.06					0	985,000,000	25.06
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,931,171,600	100					0	3,931,171,600	100

##### 2、 股份变动情况说明

无

##### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

无

#### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海南省农垦集团有限公司	2,869,012,024	0	0	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
全国社会保障基金理事会转持三户	77,159,576	0	0	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
合计	2,946,171,600	0	0	2,946,171,600	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
无限售条件流通股	2010 年 12 月 28 日	5.99	432,300,000	2011 年 1 月 7 日	432,300,000	
有限售条件流通股	2010 年 12 月 28 日	5.99	353,700,000	2011 年 4 月 7 日	353,700,000	

经中国证券监督管理委员会《关于核准海南天然橡胶产业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1826 号)核准，公司与 2010 年 12 月 28 日公开发行人民币普通股(A 股) 7.86 亿股(每股面值 1.00 元，发行价格每股 5.99 元)，其中采用网上发行人民币普通股(A 股) 4.323 亿股，于 2011 年 1 月 7 日在上海证券交易所上市交易，网下配售发行人民币普通股(A 股) 3.537 亿股，根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，于 2011 年 4 月 7 日起在上海证券交易所上市交易。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本报告期内没有因送股、转增股本、配股等其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动，公司资产和负债结构也没有变动。

## (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东数量和持股情况



单位：股

截止报告期末股东总数		179,058	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		176,218	
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
海南省发展控股有限公司	国有法人	0.50	19,476,210	0	19,476,210	无
罗牛山股份有限公司	境内非国有法人	0.17	6,600,000	-13,400,000	0	无
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	其他	0.16	6,344,951	-3,001,759	0	质押 14,000
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.16	6,249,988	-2,673,973	0	无
山西信托股份有限公司—信海十五号集合资金信托	其他	0.15	5,829,700	5,829,700	0	无
福州龙鑫房地产开发集团有限公司	其他	0.14	5,341,800	5,341,800	0	无
丁凯	境内自然人	0.12	4,562,848	4,562,848	0	无
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.11	4,401,026	3,645,096	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			
海南省发展控股有限公司	19,476,210	人民币普通股	19,476,210			
罗牛山股份有限公司	6,600,000	人民币普通股	6,600,000			
中国银行股份有限公司—嘉实	6,344,951	人民币普通股	6,344,951			

沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	6,249,988	人民币普通股	6,249,988
山西信托股份有限公司—信海十五号集合资金信托	5,829,700	人民币普通股	5,829,700
福州龙鑫房地产开发集团有限公司	5,341,800	人民币普通股	5,341,800
丁凯	4,562,848	人民币普通股	4,562,848
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,401,026	人民币普通股	4,401,026
孙煜	4,173,261	人民币普通股	4,173,261
中国建设银行—上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	4,072,828	人民币普通股	4,072,828
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，海南省农垦集团是公司的控股股东与其他股东之间不存在关联关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	海南省农垦集团有限公司	2,869,012,024			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 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。		

## 四、 控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	海南省农垦集团有限公司
单位负责人或法定代表人	林进挺
成立日期	1992 年 12 月 1 日
组织机构代码	20125479—5
注册资本	4,000,000,000
主要经营业务	主要经营天然橡胶、热带现代农业、旅游及旅游地产业、金融业四大核心产业，并从事畜牧、工业加工、商业贸易、建筑施工等其他业务。
经营成果	2013 年营业收入 255.02 亿元，营业成本 243.09 亿元，利润总额 1.93 亿元，净利润 1.64 亿元（未经审计）。
财务状况	2013 年资产总额 215.92 亿元，负债总额 88.74 亿元，资产负债率为 41%（未经审计）。
现金流和未来发展策略	现金流情况：2013 年的经营活动净现金流-0.31 亿元，投资活动净现金流-4.40 亿元，筹资活动净现金流 7.61 亿元（未经审计）。 未来发展战略：集团将积极贯彻党的十八届三中全会关于国企改革的精神，继续以天然橡胶、热带现代农业、旅游及旅游地产业、金融业四大核心产业为依托，通过资源资产化、资产资本化、资本证券化，积极引入增量，盘活存量；通过简政放权、健全法人治理结构、积极探索混合所有制、引入职业经理人队伍、鼓励员工持股、国际化发展等方式，进一步激发农垦集团改革的活力。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## (二) 实际控制人情况

## 1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	海南省农垦集团有限公司
单位负责人或法定代表人	林进挺
成立日期	1992 年 12 月 1 日
组织机构代码	20125479—5
注册资本	4,000,000,000
主要经营业务	主要经营天然橡胶、热带现代农业、旅游及旅游地产业、金融业四大核心产业，并从事畜牧、工业加工、商业贸易、建筑施工等其他业务。
经营成果	2013 年营业收入 255.02 亿元，营业成本 243.09 亿元，利润总额 1.93 亿元，净利润 1.64 亿元（未经审计）。
财务状况	2013 年资产总额 215.92 亿元，负债总额 88.74 亿元，资产负债率为 41%（未经审计）。
现金流和未来发展策略	现金流情况：2013 年的经营活动净现金流-0.31 亿元，投资活动净现金流-4.40 亿元，筹资活动净现金流 7.61 亿元（未经审计）。 未来发展战略：集团将积极贯彻党的十八届三中全会关于国企改革的精神，继续以天然橡胶、热带现代农业、旅游及旅游地产业、

	金融业四大核心产业为依托，通过资源资产化、资产资本化、资本证券化，积极引入增量，盘活存量；通过简政放权、健全法人治理结构、积极探索混合所有制、引入职业经理人队伍、鼓励员工持股、国际化发展等方式，进一步激发农垦集团改革的活力。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截至报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
林进挺	董事长	男	47	2011年8月8日	2014年8月8日						46.22
曹远新	监事会主席	男	48	2011年8月8日	2014年8月8日						38.01
刘大卫	副董事长	男	57	2011年8月8日	2014年8月8日						38
李明泉	董事	男	52	2011年8月8日	2014年8月8日						29.71
彭富庆	董事	男	48	2011年8月8日	2014年8月8日						33.77
杨志成	董事	男	51	2011年8月8日	2014年8月8日						27.61
许华山	董事、财务总监	女	42	2012年2月24日	2014年8月8日					48.05	
迟京涛	独立董事	男	51	2011年8月8日	2013年11月21日					9.17	
郝如玉	独立董事	男	66	2011年8月8日	2014年8月8日					10	
马龙龙	独立董事	男	62	2011年8月8日	2014年8月8日					10	
毛嘉农	独立董事	男	51	2013年11月21日	2014年8月8日					1.11	
高波	监事	男	52	2011年8月8日	2014年8月8日						27.61
刘晔	职工代表监事	女	51	2012年2月23日	2014年8月8日					23.05	
李智全	执行副总裁	男	48	2012年2月8日	2014年8月8日					47.2	
谢兴怀	执行副总裁	男	52	2012年8月31日	2014年8月8日					51.92	
董敬军	董事会秘书	男	49	2011年8月8日	2014年8月8日					48.05	
林兴	副总裁	男	52	2012年2月8日	2014年8月8日					44.17	
李岩峰	副总裁	男	39	2012年11月29日	2014年8月8日					44.17	
陈圣文	副总裁	男	52	2012年11月	2014年8月					44.17	

				月 29 日	月 8 日						
刘海波	副总裁	男	49	2012 年 8 月 31 日	2013 年 6 月 28 日					11.36	
邱仕林	总裁助理	男	61	2011 年 8 月 8 日	2013 年 11 月 1 日					28.23	
合计	/	/	/	/	/				/	420.65	240.93

林进挺：2005 年 1 月至 2011 年 2 月，历任海南省发展控股有限公司副总经理、总经理，海南高速公路股份有限公司董事长；2011 年 2 月至 2011 年 8 月任海南省农垦集团有限公司董事、总经理。2011 年 8 月至今任海南省农垦集团有限公司董事、总经理，海南橡胶董事长。2013 年 3 月 27 日至今任海南省农垦集团有限公司董事长。

曹远新：2008 年 4 月至 2010 年 8 月，任海南省农垦总局局长助理、发展计划处处长；2011 年 8 月至 2012 年 1 月，任海南省农垦集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席；2012 年 1 月至今，任海南省农垦集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席、组织部长；2011 年 8 月至今任海南橡胶监事会主席。

刘大卫：2007 年 6 月至 2008 年 4 月调至海南省农垦总局工作；2008 年 4 月至 2011 年 4 月历任海南橡胶执行副总裁、总裁；2008 年 6 月至 2011 年 8 月任海南橡胶董事；2011 年 4 月至今任海南省农垦集团有限公司董事、副总经理；2011 年 8 月至今任海南橡胶董事、副董事长，2012 年 8 月至今任海南橡胶党委书记。

李明泉：2007 年 9 月至 2009 年 4 月，任长春一东董事、总经理、临时党委书记兼吉林东光集团有限公司董事；2009 年 4 月至 2011 年 4 月，任海南橡胶执行副总裁；2011 年 4 月至 2012 年 8 月，任海南橡胶总裁；2011 年 8 月至今任海南橡胶董事；2012 年 8 月至今任海南省农垦集团有限公司总经理助理。

彭富庆：2009 年 1 月至 2010 年 7 月，任海南省农垦总公司财务资金部总经理；2010 年 7 月至 2010 年 11 月，任海南省农垦集团有限公司副总会计师、财务资金部总经理；2010 年 11 月至今，任海南省农垦集团有限公司财务总监（总会计师）；2008 年 6 月至今任海南橡胶董事。

杨志成：2008 年 11 月至 2011 年 2 月任海南省农垦总公司投资管理部总经理；2011 年 2 月至 2011 年 6 月，任海南省农垦集团有限公司投资管理部总经理，海南淇利工程招标代理有限公司总经理；2011 年 6 月至 2012 年 2 月，任海南省农垦集团有限公司总经济师兼企业发展部总经理，海南淇利工程招标代理有限公司总经理；2012 年 2 月至今任海南省农垦集团有限公司总经济师兼企业管理部总经理；2009 年 3 月至今任海南橡胶董事。

许华山：2009 年 4 月至 2010 年 5 月，任海南省水利电力集团有限公司副总经理兼总会计师；2010 年 5 月至 2011 年 4 月，任海南省发展控股有限公司副总会计师，兼财务部总经理、资产管理部总经理；2011 年 4 月至 2011 年 7 月，任海南省农垦集团有限公司财务资金部总经理；2011 年 7 月至 2011 年 12 月，任海南省农垦集团有限公司财务资金部总经理、海南农垦集团财务有限公司监事；2011 年 12 月至 2012 年 1 月，任海南省农垦集团有限公司副总会计师、海南农垦集团财务有限公司监事；2012 年 2 月至今任海南橡胶董事、财务总监。

迟京涛：2003 年 8 月起在中粮集团有限公司人力资源部，历任副总监、总监；2010 年 4 月至今任中粮集团党组成员、副总裁；2010 年 4 月至 2011 年 2 月任中粮集团有限公司副总裁兼人力资源部总监；2011 年 2 月至 2012 年 3 月任中国食品有限公司执行副董事长；2012 年 3 月至 2013 年 3 月任中国食品有限公司董事会主席；2012 年 7 月至今任中国华粮物流集团公司总经理；2008 年 10 月至 2013 年 11 月 21 日任海南橡胶独立董事。

郝如玉：2004 年至 2008 年任首都经贸大学税收研究所所长；2008 年至今任首都经贸大学教授。曾担任北京同仁堂股份有限公司（600085）、北京银行股份有限公司（601169）独立董事，现任北京银行股份有限公司（601169）外部监事；2008 年 10 月至今任海南橡胶独立董事。

马龙龙：自 1987 年起，一直在中国人民大学从事教学科研工作，先后担任贸易经济教研室主任、贸易经济系主任等职，现为中国人民大学学科责任教授、博士生导师，中华人民共和国产业经济学国家级重点学科学术带头人，首都经贸大学、浙江工商大学兼职教授，中国人民大学流通研究中心主任。曾担任河南莲花味精股份有限公司（600186）独立董事、现任国电南瑞科技股

份有限公司（600406）独立董事；2011年8月至今任海南橡胶独立董事。

毛嘉农：2007年11月至2009年12月，历任中化国际（控股）股份有限公司董事、常务副总经理；2010年1月至2011年4月，任中化天津有限公司常务副总经理职务；2011年4月至今，任上海华拓医药科技发展股份有限公司董事、CEO。现任永辉超市（601933）、上海拉夏贝尔服饰股份有限公司独立董事；从2013年11月至今担任本公司独立董事，

高波：2006年12月至2011年3月，历任海南省农垦总局办公室主任科员、副主任；2011年3月至2012年1月，任海南省农垦集团有限公司纪委副书记、审计监察部总经理；2012年1月至2012年2月，任海南省农垦集团有限公司纪委副书记、党委办公室主任、董事会办公室主任、办公室主任；2012年2月至今任海南省农垦集团有限公司总经理助理、党委办公室主任、董事会办公室主任、办公室主任；2011年8月至今任海南橡胶监事。

刘晔：2008年3月至2011年3月，任海口市城建集团有限公司董事、财务总监；2011年3月至2011年8月，任海南千博乐开发有限公司财务总监；2011年9月至2012年1月，任海南农垦中源集团有限公司总审计师；2012年1月至今，任海南橡胶审计风险部总经理；2012年2月至今任海南橡胶职工代表监事。

李智全：2008年2月至2008年10月，任海南省农垦总局科技处处长、兼海南省农垦科学院负责人；2008年10月至2011年4月，任海南橡胶生产技术部总经理；2011年4月至2012年2月任海南橡胶副总裁；2012年2月至今任公司执行副总裁。

谢兴怀：2009年3月至2009年4月，任海南橡胶总裁助理兼金联加工分公司总经理；2009年4月至2010年5月，任海南橡胶总裁助理兼橡胶加工分公司总经理；2010年5月至2011年9月，任海南橡胶副总裁兼橡胶加工分公司总经理。2011年9月至2012年8月，任海南橡胶副总裁；2012年8月至今任海南橡胶执行副总裁。

董敬军：2007年12月至2008年4月，任海南橡胶董事会秘书兼总裁办公室主任；2008年4月至2010年5月任海南橡胶董事会秘书兼副总裁；2010年5月至今任海南橡胶董事会秘书。

林兴：2008年1月至2010年5月，任海南橡胶子公司海南农垦现代物流有限责任公司董事、总经理；2010年5月至2012年2月，任海南橡胶总裁助理兼子公司海南农垦现代物流有限责任公司董事、总经理；2012年2月至今任海南橡胶副总裁。

李岩峰：2008年12月至2009年6月任海南橡胶人力部总经理；2009年6月至2009年10月任海南橡胶市场营销部总经理；2009年10月至2011年1月任上海龙橡国际贸易有限公司总经理；2011年1月至2011年8月任云南海胶橡胶产业有限公司总经理；2011年8月至2012年11月，任海南橡胶总裁助理、市场营销部总经理、云南海胶橡胶有限公司总经理；2012年11月至今任海南橡胶副总裁。

陈圣文：2008年5月至2008年9月任海南省国营乘坡农场场长、党委副书记，海南橡胶乘坡分公司总经理；2008年9月至2009年2月任海南省国营乘坡农场党委副书记，海南橡胶乘坡分公司总经理；2009年2月至2012年11月，任海南橡胶长征分公司总经理、党委副书记、委员；2012年11月至今任海南橡胶副总裁。

刘海波：2005年5月至2009年2月，历任国营红明农场场长、党委副书记、红明分公司总经理等职务；2009年2月至2010年4月，任红明分公司总经理、党委书记；2010年4月至2010年11月，任金鸡岭分公司总经理、党委副书记；2010年11月至2011年2月，任海南橡胶纪委书记、工会主席、金鸡岭分公司总经理、党委副书记；2011年2月至2012年8月，任海南橡胶纪委书记、工会主席；2012年8月至2013年6月任海南橡胶副总裁。

邱仕林：2008年4月至2008年10月任海南橡胶总裁助理兼生产技术部部长；2008年10月至2009年3月任海南橡胶总裁助理兼八一分公司总经理；2009年3月至2013年11月任海南橡胶总裁助理。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### （一） 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

林进挺	海南省农垦集团有限公司	董事长、总经理	2011.02.25 任总经理, 2013.03.27 任董事长。	
曹远新	海南省农垦集团有限公司	董事、党委副书记、纪委书记、工会主席、党委组织部部长	2010 年 8 月 25 日	
刘大卫	海南省农垦集团有限公司	董事、副总经理、党委委员	2011 年 4 月 29 日	
彭富庆	海南省农垦集团有限公司	财务总监 (总会计师)	2010 年 11 月 30 日	
高波	海南省农垦集团有限公司	总经理助理兼纪委副书记、党委办公室主任、董事会办公室主任、办公室主任	2012 年 2 月 8 日	
李明泉	海南省农垦集团有限公司	总经理助理	2012 年 8 月 27 日	
杨志成	海南省农垦集团有限公司	总经济师兼企业管理部总经理	2011 年 6 月 7 日	

## (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林进挺	紫光古汉集团股份有限公司	独立董事	2011 年 6 月 9 日	
迟京涛	中粮集团有限公司	党组成员、副总裁	2010 年 4 月	
郝如玉	首都经贸大学	教授		
郝如玉	北京银行股份有限公司	外部监事	2010 年 8 月 26 日	
马龙龙	中国人民大学	教授		
马龙龙	国电南瑞科技股份有限公司	独立董事	2009 年 9 月 18 日	
马龙龙	河南莲花味精股份有限公司	独立董事	2010 年 8 月 28 日	2013 年 8 月 27 日
毛嘉农	上海华拓医药科技发展有限公司	董事、CEO	2011 年 4 月	
毛嘉农	永辉超市股份有限公司	独立董事	2012 年 7 月 27 日	
毛嘉农	上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	独立董事	2011 年 5 月	

## 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议, 经公司董事会审议通过后执行, 兼任董事的高管薪酬由股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2013 年 4 月 24 日海南橡胶第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于高级管理人员 2012 年考核薪酬及 2013 年薪酬的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事和高级管理人员的报酬均按股东大会、董事会、董事会薪酬与考核委员会的决议进行支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末, 全体董事、监事和高级管理人员在公司获得的报酬为 420.65 万元, 在股东单位获得的报酬为 240.93 万元, 合计 661.58 万元。



## 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
迟京涛	独立董事	离任	辞职
毛嘉农	独立董事	聘任	聘任
刘海波	副总裁	离任	解聘
邱仕林	总裁助理	离任	退休

## 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

无

## 六、 母公司和主要子公司的员工情况

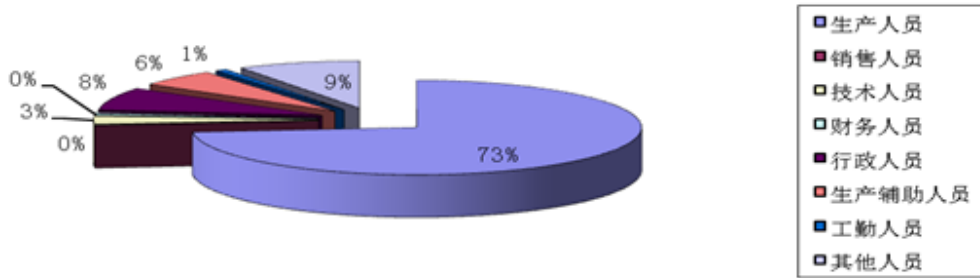
## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	73,314
主要子公司在职员工的数量	1,002
在职员工的数量合计	74,316
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	54,542
销售人员	43
技术人员	2,044
财务人员	464
行政人员	5,810
生产辅助人员	4,256
工勤人员	614
其他人员	6,543
合计	74,316
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生以上	66
本科	750
大专	2,268
高中或中专	9,202
初中及以下	62,030
合计	74,316

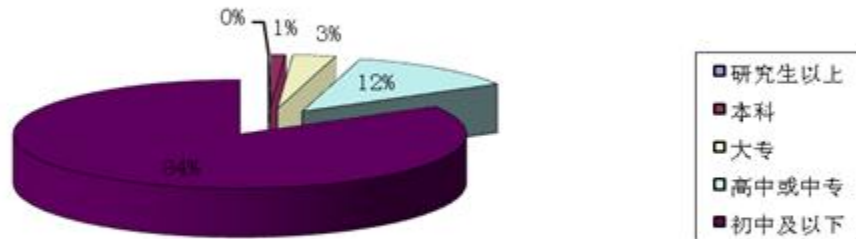
## (二) 薪酬政策

- 1、高管实行年薪制；
- 2、管理人员实行岗位薪点制；
- 3、工勤辅助人员实行固定工资制；
- 4、基地分公司直接生产人员实行家庭长期承包制；
- 5、加工分公司和子公司工人实行计件工资制。

(三) 专业构成统计图:



(四) 教育程度统计图:



(五) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	12
劳务外包支付的报酬总额	48 万元

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

#### (一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定，以及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益。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。

目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司董事会认为公司治理符合《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求。

#### (二) 内幕信息知情人登记情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平性，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，公司制订并严格执行《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，严格规范信息传递流程，在信息未公开披露之前，公司都会严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

### 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 24 日	1、《海南橡胶 2012 年年度报告（全文及摘要）》； 2、《海南橡胶 2012 年度董事会工作报告》；3、《海南橡胶 2012 年度监事会工作报告》；4、《海南橡胶 2012 年度财务决算报告》5、《海南橡胶 2012 年度利润分配方案》；6、《关于兼任高管之董事 2012 年度考核薪酬及 2013 年薪酬方案》；7、《关于 2013 年度日常关联交易的议	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 25 日

		案》；8、《海南橡胶 2013 年度财务预算报告》；9、《关于 2013 年度申请金融机构借款额度的议案》；10、《关于 2013 年度为下属子公司提供担保的议案》；11、《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》；12、《关于变更募集资金投资项目的议案》；13、《关于调整胶园更新种植建设实施计划的议案》；14、《海南橡胶 2012 年度独立董事述职报告》			
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 11 月 21 日	1、《关于聘请公司 2013 年度审计机构的议案》；2、《关于更换公司独立董事的议案》；3、《关于农垦总局及其下属单位不构成上市公司关联方的议案》	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 11 月 22 日

- 1、2012 年年度股东大会于 2013 年 5 月 24 日采取现场投票和网络投票相结合的表决方式召开，出席会议的股东和代理人人数 18 人，代表股份 2,970,203,330 股，占公司总股本的 75.56%。其中，出席现场会议的股东及代理人人数 5 人，代表股份 2,968,738,110 股，占公司总股本的 75.52%；通过网络投票的股东人数 13 人，代表股份 1,465,220 股，占公司总股本的 0.04%，符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及其他有关法律、法规，形成的决议合法有效。
- 2、2013 年第一次临时股东大会于 2013 年 11 月 21 日采取现场投票的表决方式召开，出席会议的股东和代理人人数 6 人，代表股份 2,898,039,169 股，占公司总股本的 73.72%，符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及其他有关法律、法规，形成的决议合法有效。

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
林进挺	否	7	2	5	0	0	否	0
刘大卫	否	7	2	5	0	0	否	2
李明泉	否	7	2	5	0	0	否	1
彭富庆	否	7	2	5	0	0	否	1
杨志成	否	7	2	5	0	0	否	0
许华山	否	7	2	5	0	0	否	2

迟京涛	是	7	2	5	0	0	否	0
郝如玉	是	7	2	5	0	0	否	0
马龙龙	是	7	2	5	0	0	否	1
毛嘉农	是	0	0	0	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会下设的审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会，按照公司相关规定，勤勉尽责，为公司规范化运作、健康发展提供了合理化建议。报告期内，召开审计委员会 6 次、战略委员会 2 次、薪酬与考核委员会 1 次。作为董事会下设专门工作机构，各专业委员会为公司定期报告审计、关联关系、关联交易、公司发展战略的制定、薪酬考核等方面提供了重要的意见。

## 五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的有关规定和要求勤勉尽责，不定期召开监事会会议，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和全体股东的利益。监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面保持独立。公司拥有完整的法人治理结构，并设立了独立于控股股东的组织机构；拥有独立完整的业务、管理体系；资产独立完整，权属清晰；设有完全独立的财务会计部门，并建立独立的会计核算制度和财务管理体系；不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

## 七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

根据《海南橡胶高级管理人员绩效考核暂行办法》(以下简称"办法")规定的流程，根据公司 2012 年年度股东大会审议通过的《关于兼任高管之董事 2012 年度考核薪酬及 2013 年薪酬方案》，经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过的《关于高级管理人员 2013 年度考核薪酬及 2014 年薪酬的议案》，对各高级管理人员 2013 年度工作业绩进行考核评价，根据考核结果发放薪酬奖励。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### （一）内部控制责任申明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

按照企业内部控制规范体系的规定，董事会负责建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告；监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

#### （二）内部控制制度建设情况

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，进一步加强了公司的内部控制。报告期内，公司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，建立了信息披露督导机制，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。

公司上市后已步入快速发展阶段，随着主营业务业态和经营范围的不断扩大，公司在期货套保、预算管理、资产管理等内部控制方面存在待完善或不足的地方，公司已经意识到并且识别，并要求相关业务部门根据业务发展需要，采取积极措施，落实整改存在的内控不足，完善和修订相关制度，优化业务流程，强化内部控制执行力度，加大内部控制监督检查。同时，公司将继续重视业务发展过程中出现的风险点，与时俱进地加强组织架构、制度、流程等方面的内控体系建设，为公司业绩目标的实现保驾护航。

详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年度的内部控制进行了审计，并出具标准无保留的《内部控制审计报告》，认为公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《《内部控制审计报告》》。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，不断增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，进一步提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师雷小玲、卢剑审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

审计报告  
中审亚太审字[2014]010419 号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南天然橡胶产业集团股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：雷小玲

中国注册会计师：卢剑

中国·北京市

二〇一四年四月十六日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位:海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,804,355,610.35	1,387,568,509.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		14,050,603.04	
应收票据		58,594,849.35	29,793,559.23
应收账款		489,754,088.93	1,051,588,498.34
预付款项		332,043,732.98	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		330,780.00	6,379,397.18
应收股利			
其他应收款		437,641,572.85	361,233,955.13
买入返售金融资产			
存货		2,230,528,606.15	2,114,053,555.23
一年内到期的非流动资产		184,325.05	
其他流动资产		114,064,716.62	
流动资产合计		5,481,548,885.32	5,130,334,698.07
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		202,908,523.07	171,657,405.83
投资性房地产		19,634,896.22	22,748,202.57
固定资产		1,496,233,103.83	1,128,961,385.48
在建工程		130,734,861.34	141,007,446.57
工程物资			10,051.50
固定资产清理			
生产性生物资产		4,257,624,288.02	4,092,580,001.10
油气资产			
无形资产		388,402,036.58	392,193,147.96
开发支出			
商誉		14,962,608.61	3,486,841.62
长期待摊费用		13,699,518.20	14,847,752.23
递延所得税资产		11,692,332.91	25,688,830.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,535,892,168.78	5,993,181,065.35
资产总计		12,017,441,054.10	11,123,515,763.42
<b>流动负债:</b>			



短期借款		1,380,118,729.20	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		46,084.03	
应付票据			
应付账款		472,616,325.34	322,731,126.99
预收款项		106,425,860.69	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		358,423,039.83	343,060,328.74
应交税费		-338,321,212.12	-222,618,503.56
应付利息		1,790,421.23	446,450.43
应付股利		1,460,000.00	
其他应付款		462,790,097.89	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		4,000,000.00	
其他流动负债		86,746,002.09	18,088,750.00
流动负债合计		2,536,095,348.18	1,656,069,963.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		164,245,346.43	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		17,168,737.30	
其他非流动负债		91,108,957.69	86,023,953.82
非流动负债合计		272,523,041.42	273,269,300.25
负债合计		2,808,618,389.60	1,929,339,263.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
资本公积		3,826,393,830.33	3,779,238,207.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		351,579,753.89	335,499,083.70
一般风险准备			
未分配利润		975,261,637.49	1,031,244,956.18
外币报表折算差额		-4,830,051.65	-4,180,509.10
归属于母公司所有者权益合计		9,079,576,770.06	9,072,973,338.07
少数股东权益		129,245,894.44	121,203,161.59
所有者权益合计		9,208,822,664.50	9,194,176,499.66
负债和所有者权益总计		12,017,441,054.10	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 12 月 31 日

编制单位:海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,215,319,603.69	1,040,858,003.67
交易性金融资产		4,219,950.00	
应收票据			
应收账款		963,043,494.99	632,936,038.23
预付款项		47,204,457.38	46,680,600.76
应收利息		330,780.00	6,379,397.18
应收股利			
其他应收款		1,463,218,169.63	1,070,609,196.23
存货		538,911,569.61	1,082,961,861.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,591,761.20	
流动资产合计		4,288,839,786.50	3,880,425,097.85
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		982,647,251.07	1,005,550,327.81
投资性房地产		19,634,896.22	22,748,202.57
固定资产		999,448,793.96	721,042,176.21
在建工程		99,188,242.53	69,834,390.33
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		4,257,624,288.02	4,092,580,001.10
油气资产			
无形资产		298,384,829.63	300,735,121.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		212,757.61	240,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,657,141,059.04	6,212,730,219.37
资产总计		10,945,980,845.54	10,093,155,317.22
<b>流动负债:</b>			
短期借款		670,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		209,657,558.17	200,020,161.73
预收款项		23,003,846.03	4,130,271.26
应付职工薪酬		333,689,578.59	328,135,935.84
应交税费		16,811,077.88	1,688,930.70
应付利息		1,142,966.65	

应付股利			
其他应付款		322,662,759.09	285,417,964.29
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		86,746,002.09	8,121,350.00
流动负债合计		1,663,713,788.50	827,514,613.82
<b>非流动负债:</b>			
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		9,955,399.80	
其他非流动负债		87,400,451.38	79,148,093.02
非流动负债合计		97,355,851.18	79,148,093.02
负债合计		1,761,069,639.68	906,662,706.84
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
资本公积		3,805,840,861.81	3,771,670,388.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		351,579,753.89	335,499,083.70
一般风险准备			
未分配利润		1,096,318,990.16	1,148,151,538.43
所有者权益（或股东权益）合计		9,184,911,205.86	9,186,492,610.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,945,980,845.54	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		11,694,732,913.16	11,674,134,793.86
其中: 营业收入		11,694,732,913.16	11,674,134,793.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,005,553,626.63	11,411,561,522.35
其中: 营业成本		11,145,852,902.69	10,744,111,805.72
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		5,320,035.22	6,253,935.16
销售费用		182,349,982.16	142,060,847.51
管理费用		565,928,632.63	478,467,434.76
财务费用		32,699,946.72	11,707,617.25
资产减值损失		73,402,127.21	28,959,881.95
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		32,093,269.01	-24,468,375.00
投资收益 (损失以“—”号填列)		366,083,073.54	-29,001,196.03
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,950,317.46	-1,043,905.88
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		87,355,629.08	209,103,700.48
加: 营业外收入		130,541,487.80	121,904,917.27
减: 营业外支出		14,642,075.82	16,129,398.82
其中: 非流动资产处置损失		8,788,419.33	9,024,652.19
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		203,255,041.06	314,879,218.93
减: 所得税费用		41,407,300.58	9,830,368.98
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		161,847,740.48	305,048,849.95
归属于母公司所有者的净利润		156,159,272.07	296,753,796.31
少数股东损益		5,688,468.41	8,295,053.64
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0397	0.0755
(二) 稀释每股收益		0.0397	0.0755
七、其他综合收益		40,734,294.35	-1,812,105.27
八、综合收益总额		202,582,034.83	303,236,744.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		196,893,566.42	294,941,691.036
归属于少数股东的综合收益总额		5,688,468.41	8,295,053.644

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		3,662,779,732.17	3,781,542,639.62
减：营业成本		3,273,919,605.34	3,079,416,229.79
营业税金及附加		1,726,588.97	1,253,817.71
销售费用		56,893,310.97	49,874,840.15
管理费用		492,793,615.38	406,207,694.29
财务费用		-2,252,449.51	-21,864,969.95
资产减值损失		44,905,139.06	3,775,414.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		12,341,300.00	-14,536,225.00
投资收益（损失以“-”号填列）		259,070,824.60	2,589,851.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,161,467.95	6,266,699.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,206,046.56	250,933,239.25
加：营业外收入		127,171,975.50	109,446,555.76
减：营业外支出		13,057,982.65	14,263,013.77
其中：非流动资产处置损失		8,535,132.54	8,982,351.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		180,320,039.41	346,116,781.24
减：所得税费用		14,084,411.80	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		166,235,627.61	346,116,781.24
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		26,701,236.90	-1,143,600.00
七、综合收益总额		192,936,864.51	344,973,181.24

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,473,906,021.27	11,238,128,133.21
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			1,124,388.77
收到其他与经营活动有关的现金		169,595,859.03	842,909,386.66
经营活动现金流入小计		13,643,501,880.30	12,082,161,908.64
购买商品、接受劳务支付的现金		10,390,687,228.06	8,973,898,107.34
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		2,224,513,343.76	2,050,891,351.37
支付的各项税费		54,306,234.05	79,752,010.11
支付其他与经营活动有关的现金		623,902,824.46	1,440,841,160.59
经营活动现金流出小计		13,293,409,630.33	12,545,382,629.41
经营活动产生的现金流量净额		350,092,249.97	-463,220,720.77
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			700,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,369,801.35	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		16,572,276.94	2,445,804.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		468,062,018.41	
投资活动现金流入小计		491,004,096.70	705,568,270.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		848,945,667.52	504,596,927.96

付的现金			
投资支付的现金		5,733,750.00	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		20,898,661.30	
支付其他与投资活动有关的现金		16,701,039.93	31,578,372.34
投资活动现金流出小计		892,279,118.75	1,290,302,943.29
投资活动产生的现金流量净额		-401,275,022.05	-584,734,673.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金		2,415,901,408.53	2,038,544,658.31
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		2,420,801,408.53	2,043,444,658.31
偿还债务支付的现金		1,707,547,044.36	2,163,678,121.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		239,304,178.97	347,565,609.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,300,000.00	77,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,946,851,223.33	2,511,243,731.10
筹资活动产生的现金流量净额		473,950,185.20	-467,799,072.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,256,166.21	750,403.86
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		420,511,246.91	-1,515,004,062.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,383,691,940.94	2,898,696,003.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,804,203,187.85	1,383,691,940.94

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,369,048,108.94	3,279,977,422.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		967,431,174.25	822,897,694.02
经营活动现金流入小计		4,336,479,283.19	4,102,875,116.34
购买商品、接受劳务支付的现金		642,953,244.41	749,918,727.17
支付给职工以及为职工支付的现金		2,101,321,703.23	1,967,880,996.16
支付的各项税费		15,049,920.53	38,008,986.95
支付其他与经营活动有关的现金		1,474,578,340.82	1,567,149,278.56
经营活动现金流出小计		4,233,903,208.99	4,322,957,988.84
经营活动产生的现金流量净额		102,576,074.20	-220,082,872.50
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		20,404,352.00	700,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,174,959.66	10,772,465.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,533,810.94	2,445,804.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		331,352,011.97	
投资活动现金流入小计		375,465,134.57	713,218,270.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		766,001,627.95	460,504,432.05
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			11,299,313.69
投资活动现金流出小计		766,001,627.95	1,171,803,745.74
投资活动产生的现金流量净额		-390,536,493.38	-458,585,475.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		670,000,000.00	
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		670,000,000.00	
偿还债务支付的现金			450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		203,803,380.43	321,280,146.47
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		203,803,380.43	771,280,146.47
筹资活动产生的现金流量净额		466,196,619.57	-771,280,146.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		178,236,200.39	-1,449,948,494.66
加: 期初现金及现金等价物余额		1,037,083,403.30	2,487,031,897.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,215,319,603.69	1,037,083,403.30

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,931,171,600.00	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)		47,155,623.04			16,080,670.19		-55,983,318.69	-649,542.55	8,042,732.85	14,646,164.84
(一) 净利润							156,159,272.07		5,688,468.41	161,847,740.48
(二) 其他综合收益		41,383,836.90						-649,542.55		40,734,294.35
上述(一)和(二)小计		41,383,836.90					156,159,272.07	-649,542.55	5,688,468.41	202,582,034.83
(三) 所有者投入和减少资本		5,771,786.14							6,114,264.44	11,886,050.58
1. 所有者投入资本									8,874,864.65	8,874,864.65

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		5,771,786.14							-2,760,600.21	3,011,185.93
(四) 利润分配					16,623,562.76		-213,182,142.76		-3,760,000.00	-200,318,580.00
1. 提取盈余公积					16,623,562.76		-16,623,562.76			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-196,558,580.00		-3,760,000.00	-200,318,580.00
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					-542,892.57		1,039,552.00			496,659.43
四、本期期末余额	3,931,171,600.00	3,826,393,830.33			351,579,753.89		975,261,637.49	-4,830,051.65	129,245,894.44	9,208,822,664.50

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		-1,812,105.27
上述(一)和(二)小计		-1,143,600.00					296,753,796.31	-668,505.27	8,295,053.64	303,236,744.68
(三) 所有者投入和减少资本									4,166,948.22	4,166,948.22
1. 所有者投入资本									4,166,948.22	4,166,948.22
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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,931,171,600.00	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)		34,170,473.56			16,080,670.19		-51,832,548.27	-1,581,404.52
(一)净利润							166,235,627.61	166,235,627.61
(二)其他综合收益		26,701,236.90						26,701,236.90
上述(一)和(二)小计		26,701,236.90					166,235,627.61	192,936,864.51
(三)所有者投入和减少资本		7,469,236.66						7,469,236.66
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		7,469,236.66						7,469,236.66

（四）利润分配					16,623,562.76		-213,182,142.76	-196,558,580.00
1. 提取盈余公积					16,623,562.76		-16,623,562.76	
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					-542,892.57		-4,886,033.12	-5,428,925.69
四、本期期末余额	3,931,171,600.00	3,805,840,861.81			351,579,753.89		1,096,318,990.16	9,184,911,205.86

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



### 三、 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，以下简称为“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林木产品。

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。

### 四、 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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （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。

合并方通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”。属于一揽子交易的，合并方按照《企业会计准则第 2 号--长期股权投资》有关规定确定长期股权投资的初始投资成本；按照《企业会计准则第 20 号--企业合并》和《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》的规定编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的股权投资，在取得之日与合并日之间已确认有关损益或其他综合收益的，予以冲回。不属于“一揽子交易”的，视同各项有关交易在发生即比照上述原则处理进行调整。

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。

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。

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。

#### (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：

##### 2.9.1 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。

##### 2.9.2 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。

##### 2.9.3 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：

##### 2.10.1 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。

##### 2.10.2 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。

### 2.10.3 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。

### 2.10.4 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。

### 2.10.5 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附注 2.11。

(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。

#### 2.10.6 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)
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）	1 年以内	2
1—2 年	1 至 2 年	5
2—3 年	2 至 3 年	15
3—4 年	3 至 4 年	50
4—5 年	4 至 5 年	70
5 年以上	5 年以上	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

##### 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。

公司一般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。

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。

#### 4、 存货的盘存制度

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，按照附下列规定确定其初始投资成本。

(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投资成本。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。

#### 2.14.1 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。

#### 2.14.2 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。

#### 2.14.3 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	预计净残值率(%)	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋	3	8-35	2.77-12.13

#### 2.14.4 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) 投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。

#### 2.14.5 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：

#### 2.16.1 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。

#### 2.16.2 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：

#### 2.17.1 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。

#### 2.17.2 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。

#### 2.17.3 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：

#### 2.18.1 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，可开割。达标树占林段植株数 50%时，该林段正式开割，进入生产期。

#### 2.18.2 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。

#### 2.18.3 生物资产折旧方法

考虑到 2005 年公司成立时，开割年限 25 年以上的橡胶林木入账价值即为林木出售价值，因此 1980 年以前（含 1980 年）转开割的橡胶林残值率为 100%；1980 年（不含 1980 年）以后开割的橡胶林木类资产，按照直线法计提折旧，残值率为 30%，预计使用年限为 25 年。

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

### (十八) 无形资产：

#### 2.19.1 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。

#### 2.19.2 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。

#### 2.19.3 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。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。具体摊销年限如下：

资产类别	预计使用寿命
土地使用权	土地使用权证证尚可使用年限
其他无形资产	5-10 年

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。

长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

**(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:****2.23.1 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。

**2.23.2 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) 股份支付及权益工具:****1、 权益工具公允价值的确定方法**

- (1) 存在活跃市场的, 按照活跃市场中的报价确定;
- (2) 不存在活跃市场的, 采用合理的估值技术确定, 包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**2、 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

**(二十三) 收入:****2.25.1 销售商品的收入确认****(1) 确认原则**

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施控制;
- ③收入的金额能够可靠的计量;
- ④与交易相关的经济利益很可能流入企业;
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

**(2) 具体确认方法**

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。公司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。

**2.25.2 提供劳务的收入确认**

- (1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下, 在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下, 表明其结果能够可靠估计:

- ①与合同相关的经济利益很可能流入企业;

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(4) 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。

### 2.25.3 让渡资产使用权收入确认

在满足相关的经济利益很可能流入企业和收入的金额能够可靠地计量等两个条件时，本公司分别以下情况确认收入：

(1) 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。

(2) 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。

## (二十四) 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。

### 2.26.1 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

### 2.26.2 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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。

### 2.26.3 政府补助的确认时点

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。

## (二十五) 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。

## (二十六) 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。

## (二十七) 套期会计：

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

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

套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

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

②该套期的实际抵销结果在 80%-125%的范围内。

套期会计会在套期工具到期或出售、终止、或行使或不再符合套期会计条件时终止。

(二十八) 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

(二十九) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品、提供劳务销售额或运输收入	3%、6%、11%、13%、17%
营业税	加盟费收入、租赁收入	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%

3.5.1 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。

3.5.2 子公司税率情况

除海胶集团（新加坡）发展有限公司外，本公司其他子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。

六、 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少数股东分担本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海南康尔乳胶制品有限公司	全资子公司	澄迈	工业	1,000.00	生产、销售各种类型医用胶手套、检查手套、家务手套、安全套、乳胶制品, 进出口业务	1,000.00		100	100	是			
海南安顺橡胶制品有限公司	全资子公司	澄迈	工业	3,500.00	生产、销售各种类型轮胎胎面等胎新半成品, 生产	3,500.00		100	100	是			

					销售、代加工各种翻新轮胎								
海南经纬乳丝有限责任公司	全资子公司	澄迈	工业	16,000.00	生产、销售各种型号、颜色的胶丝, 进出口业务, 生产销售各种胶丝、松紧带、弹力绳等产品	16,000.00		100	100	是			
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	全资子公司	海口	商业	10,000.00	天然橡胶加工、收购、销售、仓储、运输等	10,000.00		100	100	是			
上海龙国际贸易有限公司	全资子公司	上海	商业	20,000.00	从事货物与技术的进出口业务, 橡胶及制品销售	20,000.00		100	100	是			
海胶集团(新加坡)发展有限公司	全资子公司	新加坡	商业	897.2 万美元	一般贸易、转口贸易、进出口代理、销售天然橡胶	897.2 万美元		100	100	是			



					相 关 产 业 投 资								
海南海垦农 业有限责任 公司	控股公 司的股 子公 司	海口	商业	10,000.00	化 肥、 有 机 复 合 肥、 农 产 品 销 售； 建 材 销 售； 日 用 货、 农 业 机 械 等	5,100.00		51	51	是	5,013.59		
青 岛 蟠 国 际 贸 易 有 限 公 司	全 资 子 公 司	青 岛	商业	1,025.00	国 际 贸 易、 转 口 贸 易、 区 内 企 业 间 易 贸 项 加 整 等	1,025.00		100	100	否			
海 南 星 达 装 饰 工 程 有 限 公 司	控 股 公 司 的 股 子 公 司	儋 州	工业	3,000.00	橡 胶 木 人 造 林 采 伐、 运 输、 加 工， 集 成 材、 人 造 板、 家 具、 门 窗、 木 品 生 产 开 发 制 造、 销 售 等	1,530.00		51	51	是	1,703.87		
海 南 知 乳 制 品 有 限 公 司	控 股 子 公 司	澄 迈	工业	6,000.00	天 然 浓 缩 乳 和 胶 乳 制 品 的 研 发、 生 产	4,500.00		75	75	是	663.22		

					与 销 售								
云南 海胶 橡胶 产业 有限 公司	全 资 公 司	云 南	工 业	15,000.00	天 然 橡 胶 种 植、 销 售、 仓 储； 电 子 务 服 务、 软 件 开 发、 化 肥 零 售； 土 地 开 租 赁； 建 材 销 售； 货 物 进 出 口、 技 术 进 出 口； 包 装、 广 告 制 作 发 布	15,000.00		100	100	是			
海 南 宝 林 产 业 有 限 责 任 公 司	控 股 公 司 的 控 股 公 司	儋 州	工 业	1,000.00	橡 胶 刨 木 切 木 集 成 材、 实 木 窗 、 地 板 及 关 联 的 生 产 制 造、 来 料 加 工、 销 售	510		51	51	是	515.14		
洋 浦 垦 流 物 流 有 限 公 司	全 资 公 司	洋 浦	运 输	300	道 路 普 通 货 物 运 输、 流 水 线 加 工 服 务、 国 内、 国 际 货	300		100	100	是			

					代理服务, 仓储、配送服务(危险品除外), 物流信息咨询, 物流方案, 物流设计, 货物进出口, 橡胶及其制品、家用电器销售								
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	天然橡胶及相关业投资			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	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有

													者权益中所享有份额后的余额
海南农垦农林集团有限责任公司	控股子公司	海口	工业	6,000.00	橡胶木人林采伐、运输、加工、销售,人造板、家具、木制品生产和销售	4,482.10		75	75	是	3,218.90		
海南农垦宝宁有限公司	全资子公司	万宁	工业	300	橡胶木人林采伐、运输、加工、销售,人造板、家具、木制品生产和销售	300		100	100	是			
海南农垦宝乐有限公司	全资子公司	乐东	工业	300	橡胶木人林采伐、运输、加工、销售,人造板、家具、木制品生产和销售	300		100	100	是			
海南农垦宝联有限公司	全资子公司	儋州	工业	300	橡胶木人林采	300		100	100	是			

公司					伐、运输、加工、销售,人造板、家具、木制品生产和销售								
海南垦现代物流有限责任公司	控股子公司	海口	运输	5,000.00	国内整车、担物运输,物流加工服务,集装箱运输,国内国际物流服务,仓储(危险品除外),配送,物流信息服务	4,497.92		90	90	是	554.35		

## 3、 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子

													公司 期初 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
云南 领航 物流 有限 公司	全 资 子 公 司	昆 明	运 输	200	物 流、 配 送 服 务	200		100	100	是			
云 南 陆 航 物 流 有 限 公 司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	昆 明	运 输	3,786.20	国 际 货 运 代 理； 仓 储 理 货； 普 通 货 运、 货 物 专 用 运 输 等	3,800.00		80	80	是	864.42		
西 双 版 纳 华 热 亚 橡 胶 有 限 公 司	全 资 子 公 司	景 洪	工 业	2,000.00	橡 胶 收 购、 加 工 （ 限 分 支 经 营）、 销 售、 农 副 产 品、 化 工 原 料 销 售	2,720.00		85	85	是	391.1		

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1、本期新增合并范围

本公司子公司云南海胶橡胶产业有限公司与刘毅等 4 名自然人分别签订股权转让协议，收购西双版纳华热亚橡胶有限公司 85% 的股权；2013 年 5 月完成款项支付和资产交接，本公司将截止 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和 2013 年 5-12 月的利润表及现金流量表纳入合并。

### 2、本期减少合并范围

2013 年公司与海南大宗商品交易中心有限责任公司签订股权转让协议，将中橡电子交易市场有限公司 51% 的股权转让海南大宗商品交易中心有限责任公司，转让后公司持有中橡电子交易市场有限公司 47% 的股权，对其不再具有控制权。

本公司全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司与海南大宗商品交易中心有限责任公司签订了《委托经营协议》，将青岛蟠龙国际贸易有限公司委托其管理，托管期 2013 年 5 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，托管后公司对青岛蟠龙国际贸易有限公司不再具有控制权。

## (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:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
西双版纳华热亚橡胶有限公司	2,591.96	-39.39	

## 2、 本期不再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:万元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
中橡电子交易市场有限公司	4,619.24	-
青岛蟠龙国际贸易有限责任公司	975.33	-20.13

## (四) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
西双版纳华热亚橡胶有限公司	1,147.58	合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额确认为商誉

## (五) 本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
中橡电子交易市场有限公司	2013年1月1日	按照权益性交易原则,未确认相关转让损益
青岛蟠龙国际贸易有限责任公司	2013年4月30日	委托经营,未确认损益

## (六) 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	2012年度	
海胶集团(新加坡)发展有限公司	美元	资产、负债	6.0969	6.2855	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	6.7399	6.7399	交易发生日的即期汇率

## 七、 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:	/	/	305,302.84	/	/	772,010.04
人民币	/	/	305,302.84	/	/	772,010.04
银行存款:	/	/	1,437,778,889.58	/	/	1,369,870,558.51
人民币	/	/	1,251,539,793.38	/	/	1,273,146,501.01
美元	30,380,976.38	6.0969	185,229,774.89	15,388,442.84	6.2855	96,724,057.50
新加坡元	209,951.35	4.8074	1,009,321.31			
其他货币资金:	/	/	366,271,417.93	/	/	16,925,940.76
人民币	/	/	358,553,462.45	/	/	16,823,972.76

美元	1,265,881.92	6.0969	7,717,955.48			
新加坡元				20,000.00	5.0984	101,968.00
合计	/	/	1,804,355,610.35	/	/	1,387,568,509.31

## (二) 交易性金融资产:

## 1、 交易性金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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		
4.衍生金融资产	14,050,603.04	
5.套期工具		
6.其他		
合计	14,050,603.04	

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，期末余额为套期工具中无效部分的公允价值。

## (三) 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	45,925,741.44	8,538,519.23
商业承兑汇票	12,669,107.91	21,255,040.00
合计	58,594,849.35	29,793,559.23

## 2、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
百佳(福建)内衣有限公司	2013年10月30日	2014年4月30日	500,000.00	
瑞安市卡而丹针织有限公司	2013年7月9日	2014年1月9日	400,000.00	
济南柴油机股份有限公司	2013年9月10日	2014年3月10日	300,000.00	
绍兴捷弘纺织品有限公司	2013年9月29日	2014年3月29日	300,000.00	
浙江通达服饰有限公司	2013年10月18日	2014年4月18日	200,000.00	
其他单位			650,000.00	
合计	/	/	2,350,000.00	/

## (四) 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	8,912,136.66	330,780.00
合计	6,379,397.18	2,863,519.48	8,912,136.66	330,780.00

## (五) 应收账款:

## 1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	500,878,910.03	99.51	11,124,821.10	2.22	1,060,002,678.24	99.77	8,414,179.90	0.79
组合小计	500,878,910.03	99.51	11,124,821.10	2.22	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	0.49	2,456,348.57	100	2,456,348.57	0.23	2,456,348.57	100
合计	503,335,258.60	/	13,581,169.67	/	1,062,459,026.81	/	10,870,528.47	/

应收款项金额大于 300.00 万元 (含) 为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值, 包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。单项金额不重大应收账款为单项金额小于 300.00 万元且单独计提坏账准备的应收账款。

## 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	484,266,515.42	96.68	9,658,824.84	1,056,488,463.00	99.67	7,845,769.26
1 年以内小计	484,266,515.42	96.68	9,658,824.84	1,056,488,463.00	99.67	7,845,769.26
1 至 2 年	14,364,583.53	2.87	718,229.17	2,782,899.11	0.26	139,144.96
2 至 3 年	1,590,542.20	0.32	238,581.32	265,340.91	0.03	39,801.14
3 至 4 年	205,505.86	0.04	102,752.94	120,775.23	0.01	60,387.62
4 至 5 年	120,775.23	0.02	75,445.04	53,743.55	0	37,620.48

5 年以上	330,987.79	0.07	330,987.79	291,456.44	0.03	291,456.44
合计	500,878,910.03	100	11,124,821.10	1,060,002,678.24	100	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	海南天橡民营胶服务有限公司(以下简称“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	非关联方	114,809,662.94	1 年以内	22.81
2	非关联方	83,146,108.94	1 年以内	16.52
3	非关联方	34,411,967.78	1 年以内	6.84
4	非关联方	23,770,000.01	1 年以内	4.72
5	非关联方	20,215,008.00	1 年以内	4.02
合计	/	276,352,747.67	/	54.91

(六) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	459,498,921.74	96.13	21,857,348.89	4.76	376,509,505.67	95.32	15,275,550.54	4.06
组合小计	459,498,921.74	96.13	21,857,348.89	4.76	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	3.87	18,484,880.20	100	18,484,880.20	4.68	18,484,880.20	100
合计	477,983,801.94	/	40,342,229.09	/	394,994,385.87	/	33,760,430.74	/

其他应收款金额大于 300.00 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款。单项金额不重大其他应收款为单项金额小于 300.00 万元且单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	341,989,716.26	74.43	6,049,973.88	305,160,399.25	81.05	2,616,887.26
1 年以内小计	341,989,716.26	74.43	6,049,973.88	305,160,399.25	81.05	2,616,887.26
1 至 2 年	71,233,283.00	15.5	2,099,253.25	35,841,015.65	9.52	1,191,782.92
2 至 3 年	22,036,176.31	4.8	3,005,290.28	11,904,673.58	3.16	1,164,516.21
3 至 4 年	8,803,518.06	1.92	2,608,408.43	8,805,540.53	2.34	2,902,073.11
4 至 5 年	4,799,769.74	1.04	1,401,755.68	14,282,434.54	3.79	6,913,641.55
5 年以上	10,636,458.37	2.31	6,692,667.37	515,442.12	0.14	486,649.49
合计	459,498,921.74	100	21,857,348.89	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	收购站停业
2	695,560.41	695,560.41	100	收购站停业
3	595,498.29	595,498.29	100	收购站停业
4	537,753.85	537,753.85	100	收购站停业
5	446,852.98	446,852.98	100	长期挂账无法收回
6	417,074.36	417,074.36	100	长期挂账无法收回
7	336,491.51	336,491.51	100	该单位已关停

8	248,397.00	248,397.00	100	长期挂账无法收回
9	242,143.01	242,143.01	100	收购站停业
10	187,427.60	187,427.60	100	长期挂账无法收回.
11	184,438.31	184,438.31	100	长期挂账无法收回.
12	150,000.00	150,000.00	100	长期挂账无法收回
13	150,000.00	150,000.00	100	长期挂账无法收回
14	143,373.20	143,373.20	100	长期挂账无法收回
15	118,336.46	118,336.46	100	长期挂账无法收回
16	113,042.14	113,042.14	100	收购站停业
17	103,464.49	103,464.49	100	收购站停业
18	11,947,778.01	11,947,778.01	100	长期挂账无法收回
合计	18,484,880.20	18,484,880.20	/	/

## 2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	经营性	52,731.15	债务人死亡	否
2	经营性	1,381.75	债务人死亡	否
3	经营性	500.00	债务人死亡	否
合计	/	54,612.90	/	/

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

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

## 4、 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	非关联方	134,120,000.00	1 年以内	28.06
2	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	6.28
3	非关联方	17,949,335.00	1 年以内	3.76
4	非关联方	13,429,436.03	1 年以内	2.81
5	非关联方	11,000,000.00	1 年以内	2.3
合计	/	206,498,771.03	/	43.21

## 5、 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(%)
------	--------	----	-----------------

海南大宗商品交易中心	控股股东下属公司	10,202,176.00	2.13
海南金冠包装工贸有限公司	控股股东下属公司	822,000.00	0.17
海南华利家具公司	控股股东下属公司	300,000.00	0.06
海南农垦中源集团有限公司	控股股东下属公司	195,621.30	0.04
中橡电子交易市场有限公司	控股股东下属公司	31,962.00	0.01
海南中橡电子商务有限公司	控股股东下属公司	18,956.00	0.00
合计	/	11,570,715.30	2.41

## (七) 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	277,340,044.48	83.52	144,617,056.60	80.47
1 至 2 年	24,296,270.23	7.32	10,244,777.24	5.7
2 至 3 年	5,852,484.90	1.76	24,838,120.39	13.82
3 年以上	24,554,933.37	7.4	17,269.42	0.01
合计	332,043,732.98	100	179,717,223.65	100

## 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	供应商	62,978,613.27	1 年以内	已签订合同尚未执行完毕
2	供应商	50,000,000.00	1 年以内	货未到
3	供应商	27,810,878.08	1 年以内	货未到
4	政府部门	24,290,000.00	3 年以上	预付土地款
5	供应商	23,072,441.25	1 年以内	货未到
合计	/	188,151,932.60	/	/

## 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。

## (八) 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	103,561,210.65	24,430.51	103,536,780.14	168,392,465.78	3,543,907.15	164,848,558.63
在产品	28,728,710.96	623,093.66	28,105,617.30	19,673,606.00		19,673,606.00

品						
库存商品	2,166,839,317.30	68,098,232.91	2,098,741,084.39	1,944,133,540.87	15,949,757.09	1,928,183,783.78
周转材料	145,124.32		145,124.32	1,347,606.82		1,347,606.82
合计	2,299,274,363.23	68,745,757.08	2,230,528,606.15	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			3,519,476.64	24,430.51
在产品		623,093.66			623,093.66
库存商品	15,949,757.09	62,977,623.25		10,829,147.43	68,098,232.91
合计	19,493,664.24	63,600,716.91		14,348,624.07	68,745,757.08

## 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	见附注 2.12.3		
在产品	市场公允价值		
库存商品	见附注 2.12.3		
周转材料	市场公允价值		

## (九) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
套期工具占用保证金	57,852,667.42	
套期工具持仓浮动盈亏	55,178,449.20	
支付给印尼永恒集团木业公司的合作投资款	1,000,000.00	
租金摊销	33,600.00	
合计	114,064,716.62	

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，套期工具占用保证金及有效套期的浮动盈亏在本项目反映。

## (十) 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	本企业在被	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

	比例 (%)	投资 单位 表决 权比 例 (%)						
一、合营企业								
二、联营企业								
A1 RUBBER CO. LTD.	25	25	173,670,002.00	96,293,461.35	77,376,540.65	302,922,241.14	-12,844,601.96	
海南农垦 集团财务 有限公司	20	20	1,683,053,108.99	1,130,384,166.06	552,668,942.93	76,029,969.60	29,807,680.09	
中橡电子 交易市场 有限公司	47	47	68,098,109.05	19,645,078.53	48,453,030.52	158,450,828.23	425,387.08	
合 计			1,924,821,220.04	1,246,322,705.94	678,498,514.10	537,403,038.97	17,388,465.21	

## (十一) 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	本期现金红 利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
R1 International Pte Ltd	54,127,642.99	54,186,264.68	-1,625,889.67	52,560,375.01		4,594,841.69	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
青岛蟠龙国 际贸易有限 公司(注)	10,250,000.00		10,250,000.00	10,250,000.00			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 (%)
-----------	------	------	------	------	------------------	------------	---------------------------	--------------------------------

A1 RUBBER CO. LTD.	13,851,797.19	8,623,928.92	-3,469,916.35	5,154,012.57			25	25
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	106,347,212.23	4,186,576.36	110,533,788.59		1,774,959.66	20	20
中橡电子交易市场有限公司(注)	23,500,000.00		21,910,346.90	21,910,346.90			47	47

注：对中橡电子交易市场有限公司和青岛蟠龙国际贸易有限责任公司长期投资的变化情况详见本附注 4.2.2。

(十二) 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		2,427,868.65	33,419,227.74
1.房屋、建筑物	34,637,254.39		2,427,868.65	32,209,385.74
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	1,383,646.00	698,208.30	13,784,331.52
1.房屋、建筑物	12,911,368.62	1,359,449.20	698,208.30	13,572,609.52
2.土地使用权	187,525.20	24,196.80		211,722.00
三、投资性房地产账面净值合计	22,748,202.57	-1,383,646.00	1,729,660.35	19,634,896.22
1.房屋、建筑物	21,725,885.77	-1,359,449.20	1,729,660.35	18,636,776.22
2.土地使用权	1,022,316.80	-24,196.80		998,120.00
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	-1,383,646.00	1,729,660.35	19,634,896.22
1.房屋、建筑物	21,725,885.77	-1,359,449.20	1,729,660.35	18,636,776.22
2.土地使用权	1,022,316.80	-24,196.80		998,120.00

本期折旧和摊销额：1,383,646.00 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

(十三) 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	595,033,407.92	159,621,726.29	2,100,605,928.82
其中：房屋及建筑物	1,014,616,327.55	393,568,898.62	52,657,963.37	1,355,527,262.80



机器设备	372,030,164.36		177,969,002.10	92,332,226.35	457,666,940.11
运输工具	102,754,075.42		11,905,520.58	10,289,937.83	104,369,658.17
电子及其他设备	175,793,679.86		11,589,986.62	4,341,598.74	183,042,067.74
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	521,172,312.81	618,252.05	110,584,925.18	43,342,755.56	589,032,734.48
其中: 房屋及建筑物	266,914,260.74	377,383.92	64,813,600.81	8,241,917.04	323,863,328.43
机器设备	119,126,364.36	74,951.76	29,229,093.28	21,099,056.71	127,331,352.69
运输工具	57,388,984.47	64,475.25	8,398,603.21	8,708,068.52	57,143,994.41
电子及其他设备	77,742,703.24	101,441.12	8,143,627.88	5,293,713.29	80,694,058.95
三、固定资产账面净值合计	1,144,021,934.38		/	/	1,511,573,194.34
其中: 房屋及建筑物	747,702,066.81		/	/	1,031,663,934.37
机器设备	252,903,800.00		/	/	330,335,587.42
运输工具	45,365,090.95		/	/	47,225,663.76
电子及其他设备	98,050,976.62		/	/	102,348,008.79
四、减值准备合计	15,060,548.90		/	/	15,340,090.51
其中: 房屋及建筑物	14,739,900.44		/	/	14,809,490.41
机器设备	315,986.38		/	/	372,825.54
运输工具	253.49		/	/	4,194.56
电子及其他设备	4,408.59		/	/	153,580.00
五、固定资产账面价值合计	1,128,961,385.48		/	/	1,496,233,103.83
其中: 房屋及建筑物	732,962,166.37		/	/	1,016,854,443.96
机器设备	252,587,813.62		/	/	329,962,761.88
运输工具	45,364,837.46		/	/	47,221,469.20
电子及其他设备	98,046,568.03		/	/	102,194,428.79

本期折旧额: 110,584,925.18 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 250,869,760.25 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	7,151,813.75	13,940,695.05	2,227,208.78	
机器设备	2,917,946.13	220,980.98	266,572.32	2,430,392.83	
运输工具	51,935.99	37,363.31	253.49	14,319.19	
合计	26,289,599.70	7,410,158.04	14,207,520.86	4,671,920.80	

## (十四) 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	130,734,861.34		130,734,861.34	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	利息资本累计金额
康尔深加工项目(乳胶手套)	863,300.00	421,292.45	438,915.00	421,292.45		99.64	未完工	
知知乳胶手套生产线改造项目	5,479,000.00	1,637,932.67	1,712,960.49	2,862,160.10		100	基本完工	
经纬深加工项目(乳胶丝)	70,000,000.00	60,424,431.26	69,306,310.77	100,388,928.09		99.01	基本完工	4,817,096.
云南海胶橡胶加工厂改建扩建	21,706,000.00	8,357,509.56	11,714,210.61	19,762,541.08		92.47	未完工	
林产分公司设备技术改造	8,654,000.00	320,550.30	967,977.72	320,550.30		88	未完工	
种苗分公	48,000,000.00	9,797,828.14	14,870,519.19	17,376,470.92		70.82	未完	

司种 苗基 地温 棚项 目							工	
金联 橡胶 加工 厂改 扩 建	12,830,000.00		5,433,600.41	5,433,600.41		42.35	未完 工	
金林 橡胶 加工 厂改 扩 建	968,000.00		41,858.14	41,858.14		4.32	未完 工	
金石 橡胶 加工 厂改 扩 建	40,215,200.00	12,050,014.00	3,003,499.69	12,172,711.37		95.04	未完 工	
金晨 橡胶 加工 厂改 扩 建	23,557,000.00	13,551,807.60	8,933,677.84	579,480.00		95.45	未完 工	
金福 橡胶 加工 厂改 扩 建	7,105,000.00	4,311,772.86	2,017,107.46	2,018,369.44		89.08	未完 工	
金隆 橡胶 加工 厂改 扩 建	21,893,000.00	1,377,277.08	5,680,378.09	5,795,514.11		93.62	未完 工	
金泉 橡胶 加工 厂改 扩 建	1,065,600.00	18,656.00	883,779.83	466,391.92		84.69	未完 工	
金兴 橡胶	27,779,200.00	11,113,273.81	12,516,106.75	21,917,747.56		85.06	未完	

加工 厂改 扩 建							工	
金水 橡胶 加工 厂改 扩 建	16,197,000.00	902,610.77	13,088,331.22	12,653,979.82		86.38	未完 工	
金山 橡胶 加工 厂改 扩 建	9,734,000.00	2,329,621.55	462,711.03	2,792,332.58		66.33	未完 工	
金才 橡胶 加工 厂改 扩 建	7,732,000.00		4,752,255.02	4,752,255.02		61.46	未完 工	
金星 橡胶 加工 厂改 扩 建	7,228,000.00		2,798,954.48	2,681,954.48		38.72	未完 工	
金竹 橡胶 加工 厂改 扩 建	18,103,000.00		1,594,124.69	1,594,124.69		8.81	未完 工	
基地 分公 司林 间小 型道 桥建 设等 零星 项目	120,000,000.00	14,392,868.52	96,099,789.98	36,837,497.77	15,719,893.39	92.08	未完 工	
合计	469,109,300.00	141,007,446.57	256,317,068.41	250,869,760.25	15,719,893.39	/	/	4,817,096.

本期在建工程其他减少主要系转入生产性生物资产。

(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	555,866,718.51	333,679,216.40	5,325,989,332.68
其中：成熟生产性生物资产				
（1）橡胶林木	3,232,648,182.67	165,461,688.51	148,327,727.97	3,249,782,143.21
（2）其他经济林木	23,054,374.61	1,553,552.95	373,780.65	24,234,146.91
小 计	3,255,702,557.28	167,015,241.46	148,701,508.62	3,274,016,290.12
其中：未成熟生产性生物资产				
（1）橡胶林木	1,835,534,549.95	361,017,918.48	163,724,874.60	2,032,827,593.83
（2）其他经济林木	12,564,723.34	27,833,558.57	21,252,833.18	19,145,448.73
小 计	1,848,099,273.29	388,851,477.05	184,977,707.78	2,051,973,042.56
生产性生物资产累计折旧	1,011,221,829.47	103,640,981.45	46,497,766.26	1,068,365,044.66
其中：成熟生产性生物资产				
（1）橡胶林木	995,611,237.08	102,795,275.65	46,497,766.26	1,051,908,746.47
（2）其他经济林木	15,610,592.39	845,705.80		16,456,298.19
小 计	1,011,221,829.47	103,640,981.45	46,497,766.26	1,068,365,044.66
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			4,257,624,288.02
其中：成熟生产性生物资产				
（1）橡胶林木	2,237,036,945.59			2,197,873,396.74
（2）其他经济林木	7,443,782.22			7,777,848.72
小 计	2,244,480,727.81			2,205,651,245.46
其中：未成熟生产性生物资产				
（1）橡胶林木	1,835,534,549.95			2,032,827,593.83
（2）其他经济林木	12,564,723.34			19,145,448.73
小 计	1,848,099,273.29			2,051,973,042.56
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	4,092,580,001.10	63,374,260.0	102,203,742.4	4,257,624,288.02

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及因台风损失而核减的账

面价值。

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	9,012,894.09	7,704,534.76	439,134,712.96
非专利技术	19,631,415.68	5,187,600.00	7,596,734.76	17,222,280.92
土地使用权	418,194,937.95	3,825,294.09	107,800.00	421,912,432.04
二、累计摊销合计	45,633,205.67	10,089,644.01	4,990,173.30	50,732,676.38
非专利技术	6,173,315.74	1,569,087.53	4,942,814.27	2,799,589.00
土地使用权	39,459,889.93	8,520,556.48	47,359.03	47,933,087.38
三、无形资产账面净值合计	392,193,147.96	-1,076,749.92	2,714,361.46	388,402,036.58
非专利技术	13,458,099.94	3,618,512.47	2,653,920.49	14,422,691.92
土地使用权	378,735,048.02	-4,695,262.39	60,440.97	373,979,344.66
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	-1,076,749.92	2,714,361.46	388,402,036.58
非专利技术	13,458,099.94	3,618,512.47	2,653,920.49	14,422,691.92
土地使用权	378,735,048.02	-4,695,262.39	60,440.97	373,979,344.66

本期摊销额: 10,089,644.01 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			3,486,841.62	
西双版纳华热亚橡胶有限公司		11,475,766.99		11,475,766.99	
合计	3,486,841.62	11,475,766.99		14,962,608.61	

本期增加的商誉详见本附注 4.4。

公司商誉减值的测试方法采用未来现金流量折现法, 具体过程如下: 首先将公司作为资产组, 预测其报表日以后未来 5 年的净现金流量, 第 6 年以后采用稳定的净现金流量, 然后选用能够代表公司收益率的多家同类公司近三年平均净资产收益率与一年期商业银行同期贷款利率中较大者作为折现率进行折现, 计算出公司报表日的可收回金额, 再减去公司报表日账面可辨认净资产按公允价值持续计算的结果, 计算出商誉的可收回金额, 若小于商誉账面价值, 则按其差额提取商誉减值准备。经测试, 公司期末商誉不存在减值。

(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	其他减少的
----	-----	-------	-------	-------	-----	-------

						原因
房屋及土地租金	12,190,750.00	118,951.33	1,776,834.02		10,532,867.31	
租入固定资产改良	1,391,994.23	977,090.50	325,788.81		2,043,295.92	
其他长期待摊费用	1,265,008.00	1,297,106.57	761,871.38	676,888.22	1,123,354.97	处置香蕉基地转出
合计	14,847,752.23	2,393,148.40	2,864,494.21	676,888.22	13,699,518.20	

## (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	9,278,864.48	3,099,614.86
可抵扣亏损	1,497,318.22	12,351,823.50
递延收益	507,682.13	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	408,468.08	7,139,865.78
小计	11,692,332.91	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	3,374,125.00	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	13,794,612.30	
小计	17,168,737.30	

## (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	929,966.52	3,812,717.30
可抵扣亏损	23,835,142.29	19,913,431.18
合计	24,765,108.81	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 年	4,316,460.62	5,211,234.62	
2015 年	3,025,461.48	4,139,131.48	
2016 年	23,790,862.09	24,328,375.09	
2017 年	45,512,818.41	45,974,983.52	
2018 年	15,686,844.44		
合计	92,332,447.04	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(套期工具公允价值变动损益)	68,674,949.20
小计	68,674,949.20
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	37,115,457.92
递延收益	2,030,728.52
未弥补亏损	5,989,272.88
未实现内部销售损益	1,633,872.32
小计	46,769,331.64

## (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	9,347,052.45		54,612.90	53,923,398.76
二、存货跌价准备	19,493,664.24	63,600,716.91		14,348,624.07	68,745,757.08
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	308,494.84		28,953.23	15,340,090.51
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	73,256,264.20		14,432,190.20	138,009,246.35

## (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	308,000,000.00	312,855,000.00
信用借款	675,685,879.32	
其他借款	396,432,849.88	339,909,365.03
合计	1,380,118,729.20	652,764,365.03

注 1：期末公司信用借款主要系本公司向中国建设银行股份有限公司海口新海航支行借款 3.00 亿元、向中国农业银行股份有限公司海口海秀支行借款 3.50 亿元、上海浦东发展银行股份有限公司海口分行借款 2,000.00 万元，均用于橡胶林抚管。

注 2：期末保证借款系本公司子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司向海南农垦集团财务有限公司借款 1.50 亿元、本公司子公司上海龙橡国际贸易有限公司向海南农垦集团财务有限公司借款 1.50 亿元、本公司子公司海南农垦现代物流有限责任公司向海南农垦集团财务有限公司借款 800.00 万元；上述三笔借款均由本公司为其提供担保。

注 3：其他借款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。

## (二十二) 交易性金融负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	46,084.03	
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	46,084.03	

## (二十三) 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	397,578,351.47	283,720,961.50
1 至 2 年	49,479,383.14	22,965,183.85
2 至 3 年	9,936,830.59	9,571,118.38
3 年以上	15,621,760.14	6,473,863.26
合计	472,616,325.34	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
R1 International Pte.Ltd	182,635,322.14	
海南农垦烨运宏实业有限公司	3,910,302.20	1,958,209.07
海南金冠包装工贸有限公司	1,968,209.00	1,957,767.00
海南肯虹实业发展有限公司	853,922.00	
海南农垦植保中心	289,850.00	729,000.00
海南省农垦设计院	267,061.80	34,122.00
金环物资企业实业总公司	170,351.00	170,351.00
海南省农垦橡胶研究所	114,289.60	231,963.70

海南省农垦三亚植保技术服务中心	14,335.00	14,335.00
海南省农垦中心测试站	11,031.00	9,000.00
海南省农垦藤桥机械厂	7,199.00	7,199.00
农垦总局下属农场及农场所属单位		20,284,800.77
海南省农垦农业开发公司		1,836.00
海南省农垦金龙物资实业总公司		25,533.00
海南省农垦工业开发建设总公司		2,543.56
合计	190,241,872.74	25,426,660.10

## (二十四) 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	100,968,953.84	107,251,427.63
1 至 2 年	4,502,437.74	754,674.60
2 至 3 年	489,735.17	353,825.08
3 年以上	464,733.94	139,508.48
合计	106,425,860.69	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。

## (二十五) 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	1,911,267,614.58	1,901,839,484.78	243,627,289.52
二、职工福利费	94,711.35	33,209,475.81	33,299,918.76	4,268.40
三、社会保险费	5,522,421.81	338,344,602.77	335,455,472.81	8,411,551.77
(1) 养老保险费	2,662,614.61	183,485,618.36	182,147,853.79	4,000,379.18
(2) 医疗保险费	2,258,658.00	119,059,323.23	117,949,602.69	3,368,378.54
(3) 失业保险费	367,024.75	15,385,484.66	15,263,960.86	488,548.55
(4) 工伤及生育保险费	234,124.45	20,414,176.52	20,094,055.47	554,245.50
四、住房公积金	8,256,013.04	30,527,919.62	31,603,341.56	7,180,591.10
五、辞退福利	6,130.00	1,242,686.91	1,180,816.91	68,000.00
六、其他	94,981,892.82	68,393,292.54	64,243,846.32	99,131,339.04
合计	343,060,328.74	2,382,985,592.23	2,367,622,881.14	358,423,039.83

工会经费和职工教育经费金额 99,125,209.04 元。

## (二十六) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-370,148,254.02	-233,623,123.72

营业税	969,759.38	762,363.26
企业所得税	24,436,834.13	5,537,321.14
个人所得税	1,244,565.00	308,773.78
城市维护建设税	159,529.86	135,475.36
其他	5,016,353.53	4,260,686.62
合计	-338,321,212.12	-222,618,503.56

## (二十七) 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	276,654.58	232,244.15
短期借款应付利息	1,513,766.65	214,206.28
合计	1,790,421.23	446,450.43

## (二十八) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
北京中海昌达装饰工程有限公司	1,460,000.00		
合计	1,460,000.00		/

## (二十九) 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	309,833,441.93	360,244,576.99
1 至 2 年	85,140,490.84	18,277,150.55
2 至 3 年	17,956,829.80	21,887,798.48
3 年以上	49,859,335.32	32,688,484.07
合计	462,790,097.89	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	43,420,291.21	263,545.00
青岛蟠龙国际贸易有限公司	9,540,000.00	
海南省农垦藤桥机械厂	133,730.00	133,730.00
海南农垦烨运宏实业有限公司	124,616.00	134,811.00
海南亚龙木业有限责任公司	68,070.00	68,070.00
海南华利家具公司	10,000.00	263,545.00
海南省农垦三亚植保技术服务中心	2,029.40	2,029.40
农垦总局下属农场及农场所属单位		215,240.76
保亭三道投资有限公司		15,530.00
合计	53,298,736.61	1,096,501.16

## (三十) 1 年内到期的非流动负债:

## 1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

## 2、 1 年内到期的长期借款

## (1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

## (三十一) 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
未使用风灾赔款	86,746,002.09	
合计	86,746,002.09	18,088,750.00

2013 年 11 月, 超强台风“海燕”给公司橡胶林造成了大面积的倒树、断树; 公司基地管理部根据清理核实, 已发生清理损失及胶工生活补贴共 6,737.40 万元; 按与中国人民财产保险股份有限公司海南省分公司签订农业保险合同的赔付标准收到保险赔款 15,412.00 万元。公司以前年度用剩余的赔付金额进行灾后橡胶树的追加施肥, 本年因为台风损失清理后橡胶树即将进入停割期, 而准备结合 2014 年橡胶树冬春管理时进行。基于此公司将差额款项 8,674.60 万元作为其他流动负债。

## (三十二) 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	164,245,346.43	187,245,346.43
合计	164,245,346.43	187,245,346.43

期末长期借款主要为本公司子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司借款 73,813,346.43 元; 海南安顺达橡胶制品有限责任公司借款 75,932,000.00 元; 云南陆航物流服务有限公司借款 14,500,000.00 元。以上借款均由本公司为子公司进行担保。

## 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	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行澄迈老城支行	2010年2月11日	2018年2月10日	人民币	5.9	0	20,791,226.43	0	20,791,226.43
海南农垦集团财务有限公司	2012年12月5日	2015年9月15日	人民币	5.54	0	14,500,000.00	0	14,500,000.00

中国农业银行澄迈老城支行	2011年1月21日	2016年5月26日	人民币	5.9	0	15,000,000.00	0	15,000,000.00
中国农业银行澄迈老城支行	2010年4月22日	2018年4月21日	人民币	5.9	0	10,522,120.00	0	15,522,120.00
中国农业银行澄迈老城支行	2011年11月15日	2018年4月14日	人民币	5.9	0	10,000,000.00	0	10,000,000.00
中国农业银行澄迈老城支行	2011年11月25日	2018年11月18日	人民币	5.9	0	10,000,000.00	0	10,000,000.00
中国农业银行澄迈老城支行	2011年2月11日	2016年5月26日	人民币	5.9	0	10,000,000.00	0	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	90,813,346.43	/	95,813,346.43

## (三十三) 其他非流动负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	91,108,957.69	86,023,953.82
合计	91,108,957.69	86,023,953.82

## 期末政府补助的负债项目

项目	初始金额	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天然橡胶林基地建设项目财政贴息	51,760,000.00	37,467,000.00	8,110,000.00	2,070,400.00	0.00	43,506,600.00	与资产相关
2010 农业综合开发产业化经营财政补助	20,000,000.00	18,333,333.25		800,000.00		17,533,333.25	与资产相关
2011 农业综合开发产业化经营财政补助	20,000,000.00	19,133,333.29		800,000.00		18,333,333.29	与资产相

助							关
标准化抚育技术补助	4,800,000.00		4,800,000.00	160,000.00		4,640,000.00	见注4
农机购置补贴	4,266,122.60	2,608,292.89	0.00	481,058.84	0.00	2,127,234.05	与资产相关
热带农产品种植及加工	3,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	0.00	与资产相关
高技术特种纺织品天然乳胶纤维生产线项目	2,000,000.00	1,811,111.12		133,333.32		1,677,777.80	与资产相关
防护林建设基金	1,000,000.00	733,334.96		66,666.72		666,668.24	与资产相关
农垦工业信息化专项经费	550,000.00	550,000.00			550,000.00	0.00	与资产相关
污染源自动监控系统建设补助	505,000.00	505,000.00		505,000.00		0.00	与资产相关
其他		2,882,548.31		258,537.25		2,624,011.06	
合计	107,881,122.60	86,023,953.82	12,910,000.00	5,274,996.13	2,550,000.00	91,108,957.69	

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, 截止期末已累计确认营业外收入 3,660,000.00 元, 其中本期确认营业外收入 720,000.00 元。

2009 年 12 月, 海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》(琼垦局财字[2009]116 号), 根据海南省财政厅《关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》(琼财建[2009]2609 号), 下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 1,200 万元, 递延年限为 25 年, 本公司于 2010 年 1 月收到该笔拨款, 截止期末已累计确认营业外收入 1,880,000.00 元, 其中本期确认营业外收入 480,000.00 元。

2010 年 10 月, 海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》(琼垦局财字[2010]79 号), 根据海南省财政厅《关于下达 2010 年

基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》（琼财建[2010]2051号），下达2010年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款1,365万元，递延年限为25年，本公司于2010年11月收到该笔拨款，截止期末累计已确认营业外收入2,389,000.00元，其中本期确认546,000.00元。

2012年4月6日，海南省农垦总局出具《关于申请2012年基本建设贷款财政贴息的报告》（琼垦局财字[2012]26号），根据《农业部办公厅关于转发〈财政部关于印发基本建设贷款中央财政贴息资金管理暂行办法的通知〉的通知》（农办财[2012]38号），下达2012年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款811万元，递延年限为25年，本公司于2013年1月收到该笔拨款，截止期末累计已确认营业外收入324,400.00元，其中本期确认324,400.00元。

注2：2010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2,466,666.75元，其中本期确认800,000.00元。

注3：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1,666,666.71元，本期确认营业外收入800,000.00元。

注4：2013年9月4日，海南省农垦总局出具《关于下达2013年农业技术试验示范专项经费的通知》（琼垦局财字[2013]65号），根据《农业部关于下达2013年农业技术试验示范专项经费的通知》（农财发[2013]103号），下达2013年农业技术试验示范专项经费480万元，递延年限为3年，其中拨付给海胶本部48万元为费用补助，分3年摊销。公司于2013年9月收到该笔拨款，截止期末累计已确认营业外收入160,000.00元，其中本期确认160,000.00元。

注5：2008年11月20日，海南省农垦总局出具《关于下达2008年度农业机械购置补贴专项资金计划的通知》（琼垦局财字[2008]79号），根据《农业部关于批复直属垦区2008年部门预算的通知》（农财发[2008]15号），下达海南农垦林产集团有限责任公司2008年度农业机械购置补贴计划，向林产集团拨付农业机械购置中央财政补贴资金2,710,712.60元，递延年限为10年，截止期末已累计确认营业外收入1,435,418.11元，其中本期确认营业外收入271,071.24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114,000.00元，其中本期确认36,000.00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348,904.46元，其中本期确认89,081.96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，本期已累计确认营业外收入240,565.98元，其中本期确认营业外收入84,905.64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。2013年1月公司处置对中橡市场51%股权，不再将其纳入合并范围，而减少其他非流动负债2,000,000.00元。

注 7: 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, 本期收到 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 322,222.20 元, 本期确认营业外收入 133,333.32 元。

注 8: 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 333,331.76 元, 其中本期确认营业外收入 66,666.72 元。

注 9: 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。2013 年 1 月公司处置对中橡市场 51% 股权, 不再将其纳入合并范围, 而减少其他非流动负债 550,000.00 元。

注 10: 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 505,000.00 元, 截止期末, 该项目已完工, 本期确认营业外收入 505,000.00 元。

注 11: 其他项目主要包括财政农资补贴、经营承包收入等。

#### (三十四) 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	3,931,171,600.00						3,931,171,600.00

#### (三十五) 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	5,771,786.14		3,707,142,174.39
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		41,383,836.90		41,383,836.90
合计	3,779,238,207.29	47,155,623.04		3,826,393,830.33

本期股本溢价的增加系向关联企业转让中橡电子交易市场有限公司 51% 的股权按资本性交易原则处理所致。

#### (三十六) 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	16,623,562.76	542,892.57	351,579,753.89
合计	335,499,083.70	16,623,562.76	542,892.57	351,579,753.89

#### (三十七) 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	156,159,272.07	/



净利润		
减：提取法定盈余公积	16,623,562.76	10
应付普通股股利	196,558,580.00	每 10 股实际派发现金股利 0.5 元
其他	-1,039,552.00	
期末未分配利润	975,261,637.49	/

## (三十八) 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	11,437,906,232.88	11,476,392,894.98
其他业务收入	256,826,680.28	197,741,898.88
营业成本	11,145,852,902.69	10,744,111,805.72

## 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	11,243,037,814.31	10,873,543,264.97	11,280,562,165.04	10,533,236,569.40
橡胶木材	194,868,418.57	93,116,196.09	195,830,729.94	109,885,684.63
合计	11,437,906,232.88	10,966,659,461.06	11,476,392,894.98	10,643,122,254.03

## 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	7,745,303,015.13	7,290,283,424.06	8,274,585,632.92	7,456,835,773.43
境外	3,692,603,217.75	3,676,376,037.00	3,201,807,262.06	3,186,286,480.60
合计	11,437,906,232.88	10,966,659,461.06	11,476,392,894.98	10,643,122,254.03

## 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	467,861,387.46	4.00
2	417,070,053.04	3.57
3	341,331,137.47	2.92
4	307,655,178.96	2.63
5	254,762,933.94	2.18
合计	1,788,680,690.87	15.30

## (三十九) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,729,240.28	4,254,881.52	加盟费收入、租赁收入
城市维护建设税	1,324,143.72	1,056,602.04	按照当期应纳流转税额的 5%、7%
教育费附加	793,560.56	568,201.50	3%

地方教育费附加	215,614.72	366,850.10	2%
其他	257,475.94	7,400.00	
合计	5,320,035.22	6,253,935.16	/

## (四十) 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	100,534,362.29	86,306,960.10
包装物	15,255,999.74	8,690,312.06
仓储保管费	13,847,577.71	10,287,613.75
职工薪酬	22,676,999.51	15,123,396.48
差旅费	1,678,803.53	1,721,290.17
装卸费	7,830,414.11	6,102,003.74
业务费	1,101,880.47	1,404,873.34
育林基金	6,420,737.50	5,059,200.00
其他	13,003,207.30	7,365,197.87
合计	182,349,982.16	142,060,847.51

## (四十一) 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	201,676,117.86	171,086,111.94
综合服务费	59,413,488.00	59,501,775.14
保险费	141,717,334.11	80,073,256.53
业务招待费	23,119,349.91	36,377,521.21
车辆费用	21,287,386.44	24,928,581.12
折旧费	28,417,853.50	23,246,001.24
办公费	8,973,003.10	10,001,875.28
税金	14,125,782.19	13,877,668.81
差旅费	10,249,593.92	10,216,184.01
摊销费用	8,746,045.55	8,841,669.88
会议费	2,506,525.91	5,658,849.67
残疾人就业保障基金	7,150,588.02	4,148,664.90
其他	38,545,564.12	30,509,275.03
合计	565,928,632.63	478,467,434.76

## (四十二) 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	41,789,569.77	44,600,483.65
利息收入	-19,145,482.85	-44,425,817.64
汇兑损失	3,491,279.19	884,846.13
汇兑收益		-338,168.32
金融机构手续费	6,564,580.61	10,986,273.43
合计	32,699,946.72	11,707,617.25

## (四十三) 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	32,093,269.01	-24,468,375.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	32,093,269.01	-24,468,375.00
合计	32,093,269.01	-24,468,375.00

## (四十四) 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	4,594,841.69	
权益法核算的长期股权投资收益	2,950,317.46	-1,043,905.88
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		3,122,465.75
处置交易性金融资产取得的投资收益	358,537,914.39	-31,079,755.90
合计	366,083,073.54	-29,001,196.03

## 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	4,594,841.69		本期分红所致
合计	4,594,841.69		/

## 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	5,961,536.02	6,266,699.14	
AIRUBBER CO., LTD.	-3,211,150.49	-7,310,605.02	
中橡电子交易市场有限公司	199,931.93		
合计	2,950,317.46	-1,043,905.88	/

## (四十五) 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	9,492,915.46	8,528,645.93
二、存货跌价损失	63,600,716.91	20,431,236.02
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	308,494.84	
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	73,402,127.21	28,959,881.95
----	---------------	---------------

## (四十六) 营业外收入:

## 1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,331,204.05	172,847.46	1,331,204.05
其中: 固定资产处置利得	1,331,204.05	172,847.46	1,331,204.05
接受捐赠	597,509.50		597,509.50
政府补助	102,609,535.22	74,762,209.71	102,609,535.22
其他	26,003,239.03	46,969,860.10	26,003,239.03
合计	130,541,487.80	121,904,917.27	130,541,487.80

## 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	92,081,535.00	52,000,000.00	与收益相关(见注1)
递延收益(其他非流动负债转入)	5,274,996.13	5,038,170.12	详见本附注 5.34
天然橡胶良种补贴		4,950,000.00	与收益相关
海南省资本市场发展专项资金		3,400,000.00	与收益相关
农业产业技术体系建设专项资金		1,500,000.00	与收益相关
造林补助		1,068,520.80	与收益相关
其他	5,253,004.09	6,805,518.79	与收益相关
合计	102,609,535.22	74,762,209.71	/

注 1: 橡胶树风灾保险补贴: 2013 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 8,000.00 万元, 后签订补充协议增加保险费用后共计保费 14,166.39 万元。根据《2012 年海南省农业保险试点方案》(琼府办[2012]90 号), 公司自行承担保费 35%(49,582,365.00 元)、中央财政补贴和海南省财政补贴分别补贴 40% 和 25% (共计 92,081,535.00 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%) 同时确认政府补助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 92,081,535.00 元。

## (四十七) 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	8,788,419.33	9,024,652.19	8,788,419.33
其中: 固定资产处置损失	8,788,419.33	9,024,652.19	8,788,419.33
对外捐赠	2,056,749.00	2,100,372.12	2,056,749.00
赔偿支出	1,387,899.44	2,765,947.65	1,387,899.44

其他	2,409,008.05	2,238,426.86	2,409,008.05
合计	14,642,075.82	16,129,398.82	14,642,075.82

## (四十八) 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	25,230,321.58	19,324,723.57
递延所得税调整	16,176,979.00	-9,494,354.59
合计	41,407,300.58	9,830,368.98

## (四十九) 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			
报告期月份数	e	12	12	
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	156,159,272.07	296,753,796.31	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	-304,188,314.04	237,442,180.52	
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = j \div i$	0.0397	0.0755
	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	$m = k \div i$	-0.0774	0.0604

## 2、稀释每股收益

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	d		

计月数			
报告期月份数	e	12	12
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
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	j		
归属于公司普通股股东的净利润	K	156,159,272.07	296,753,796.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	-304,188,314.04	237,442,180.52
稀释每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = k \div (i + j)$	0.0397
	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	$n = l \div (i + j)$	-0.0774
		0.075	0.060

## (五十) 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	55,178,449.20	
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	13,794,612.30	
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	41,383,836.90	-1,143,600.00
4. 外币财务报表折算差额	-649,542.55	-668,505.27
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-649,542.55	-668,505.27
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	40,734,294.35	-1,812,105.27

## (五十一) 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
收胶工暂借还款	70,264,649.28
利息收入	25,194,100.03
风灾保险	20,000,000.00
政府补助	18,163,004.09
保证金、押金及其他	35,974,105.63
合计	169,595,859.03

## 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
运输、仓储支出	137,468,353.85
胶工暂借款	129,495,521.10
收购站周转借款	99,045,157.12
综合服务费	59,413,488.00
保险费	49,635,799.11
护林保胶支出	30,517,228.00
业务招待费	24,221,230.38
车辆费用	21,287,386.44
差旅费	11,928,397.45
办公费	8,973,003.10
会议费	2,506,525.91
保证金、押金及其他	49,410,734.00
合计	623,902,824.46

## 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
套期收取的现金	468,062,018.41
合计	468,062,018.41

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
处置子公司收到的现金与其持有的现金差额	16,660,138.24
托管子公司持有的现金	40,901.69
合计	16,701,039.93

## (五十二) 现金流量表补充资料：

## 1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	161,847,740.48	305,048,849.95
加：资产减值准备	73,402,127.21	28,959,881.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	215,609,552.63	211,497,425.98

折旧		
无形资产摊销	10,089,644.01	9,681,786.84
长期待摊费用摊销	2,864,494.21	2,801,591.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	5,103,873.24	8,851,804.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,353,342.04	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-32,093,269.01	24,468,375.00
财务费用(收益以“-”号填列)	41,789,569.77	44,600,483.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-366,083,073.54	29,001,196.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	13,996,497.58	-9,469,792.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,374,125.00	-24,562.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-52,874,334.01	-335,120,310.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	246,342,429.75	-897,606,012.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	24,369,530.61	114,088,560.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	350,092,249.97	-463,220,720.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,804,203,187.85	1,383,691,940.94
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	420,511,246.91	-1,515,004,062.94

## 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	27,200,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	21,000,000.00	
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	20,898,661.30	
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	30,606,528.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	20,404,352.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	37,064,490.24	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-16,660,138.24	
4. 处置子公司的净资产	48,029,125.03	



流动资产	59,535,567.33	
非流动资产	11,375,586.49	
流动负债	20,282,877.82	
非流动负债	2,599,150.97	

## 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	1,804,203,187.85	1,383,691,940.94
其中：库存现金	305,302.84	772,010.04
可随时用于支付的银行存款	1,437,626,467.08	1,369,870,558.51
可随时用于支付的其他货币资金	366,271,417.93	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	1,804,203,187.85	1,383,691,940.94

## 八、 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号垦国际金融中心35-43层	林挺进	农业	40	72.98	72.98		20125479-5

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

## (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
-------	------	-----	------	------	------	----------	-----------	--------

海南农垦集团 农林产有限 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
海南宝亨林 产有限责任 公司	有 限 责 任 公 司	儋州	李昌	工业	1,000	51	51	58928597-6
海南宝星昌 装饰工程有 限公司	有 限 责 任 公 司	儋州	李昌	工业	3,000	51	51	55279404-8
海南康尔乳 胶制品有限 公司	有 限 责 任 公 司	澄迈	谢兴怀	工业	1,000	100	100	68116290-1
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
海南知乳知 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
海南天然橡 胶产业集团 金橡	有 限 责 任 公 司	海口	谢兴怀	商业	10,000	100	100	68118739-1

有限公司								
上海龙橡国际贸易有限公司	有限责任公司	上海	李岩峰	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
洋浦海垦物流有限公司	有限责任公司	洋浦	关志远	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
云南陆航物流服务有限公司	有限责任公司	昆明	黄财辉	运输	3,786.20	80	80	71949952-7
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
西双版纳华热橡胶有限公司	有限责任公司	景洪	王志光	工业	2,000.00	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								
A1 RUBBER CO., LTD.	其他	泰国	林伟发	加工制造企业	3 亿泰铢	25	25	泰国
海南农垦集团财务有限公司	国有控股	海口	彭富庆	金融企业	5	20	20	58393623X
中橡电子交易市场有限公司	国有控股	海口	董敬军	商业	0.5	47	47	72127775-5

## (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
海南大宗商品交易市场有限责任公司	股东的子公司	05636046X
青岛蟠龙国际贸易有限公司	股东的子公司	55080322X
海南农垦中新集团有限公司	股东的子公司	567990412
海南农垦中源集团有限公司	股东的子公司	573052764
海南农垦小额贷款有限公司	股东的子公司	59491727X
海南农垦房地产集团股份有限公司	股东的子公司	671061277
海南农垦保安服务有限公司	其他	
海南农垦机关物业服务服务有限公司	其他	
海南省国营西培农场木材加工厂	其他	
八一农场等 49 家农场	其他	
海南农垦植保中心	其他	
海南省农垦三亚植保技术服务	其他	

中心		
海南省农垦那大机械厂	其他	
海南肯虹实业发展有限公司	其他	
海南农垦总局招待所	其他	

按照 2010 年 9 月 29 日海南省委、省政府下发的《关于深化海南农垦管理体制改革的实施方案》，海南省农垦总局与海南省农垦总公司（2010 年 10 月更名为海南省农垦集团有限公司）实施政企分开，至 2010 年 10 月 18 日海南省农垦总公司与海南省农垦集团有限公司完成政企分开。自 2011 年 8 月 8 日，海南省农垦总局及其下属单位亦无人员兼任本公司董事、监事或者高级管理人员的情况。因此，自 2011 年 8 月 8 日起，海南省农垦总局及其下属单位已不再构成本公司关联法人。根据《上海证券交易所股票上市规则》（2012 年 7 月修订）以及持续督导机构意见，审慎考虑，仍将其作为关联方。2013 年 11 月 21 日公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过海南省农垦总局及其下属单位不构成本公司关联方的议案。

#### (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 (%)
海南省农垦橡胶研究所	购买商品-橡胶原料	市场价	159.92	0.09	177.94	0.04
农垦总局下属农场	购买商品-橡胶原料	市场价	11,421.07	6.56	17,373.42	4.36
海南金冠包装工贸有限公司	购买商品-乳胶桶	市场价	153.83	100	119.71	100
海南农垦植保中心	购买商品-农药	市场价	305.99	7.32	366.39	8.44
R1INTERNATIONAL PTE.LTD	购买商品-橡胶产品	市场价	41,189.51	10.65	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	4.65	100	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	304.94	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	827.16	13.51	149.05	1.71
海南亚龙木业有限责任公司	租赁	市场价	10.2	100		
海南农垦保安服务有限公司	接受劳务-保安服务	市场价	3,031.72	71.79	3,200.00	64.29
海南肯虹实业发展有限公司	材料	市场价	217.86	5.21		

海南省农垦工业开发建设总公司	工程款	市场价	186.04	3.04		
----------------	-----	-----	--------	------	--	--

## 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(%)
R1INTERNATIONAL PTE.LTD	销售商品-橡胶产品	市场价	6,567.31	0.58	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	1,440,326.75
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	海南农垦中新集团有限公司	房屋	2013年3月1日	2013年12月31日	市场价	24,395.00
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	海南农垦中源集团有限公司	房屋	2013年3月1日	2013年12月31日	市场价	652,071.00
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	海南农垦小额贷款有限公司	房屋	2013年3月1日	2013年12月31日	市场价	328,874.00
海南天然橡胶产业集团股份有限公司	海南农垦房地产集团股份有限公司	房屋	2013年3月1日	2013年12月31日	市场价	588,749.00

## 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	厂房及设备	2009年2月1日	2019年1月31日	542,300.00
海南农垦木材公司	海南农垦林产集团有限责任公司	厂房及配套设施	2008年4月1日	2018年3月31日	200,000.00
海南省国营西	海南宝亨林产	土地、厂房、	2012年6月1日	2032年5月31日	600,000.00

培农场木材加工厂	有限责任公司	设备及配套设施	日	日	
海南省国营阳江农场	海南农垦林产集团有限责任公司	厂房及配套设施	2012年1月1日	2013年12月31日	350,000.00
中橡电子交易市场有限公司	海南农垦林产集团有限责任公司	办公用房	2013年1月1日	2013年12月31日	54,000.00
海南农垦机关物业服务有限责任公司	海南农垦林产集团有限责任公司	办公用房(含物业费)	2013年2月1日	2015年1月31日	279,620.30
海南农垦机关物业服务有限责任公司	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	172,596.00
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
中橡电子交易市场有限公司	海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	办公用房	2013年1月1日	2013年12月31日	306,000.00

## 3、 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
海南农垦财务有限公司	4,000,000.00	2012年12月5日	2014年12月31日	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	14,500,000.00	2012年12月5日	2015年9月15日	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	150,000,000.00	2013年6月26日	2014年6月25日	子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司借款
海南农垦财务有限公司	150,000,000.00	2013年6月25日	2013年12月24日	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款, 已还款
海南农垦财务有限公司	150,000,000.00	2013年12月26日	2014年6月25日	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款
海南农垦财务有限公司	2,000,000.00	2013年9月18日	2014年9月5日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦财务有限公司	1,000,000.00	2013年9月30日	2014年9月5日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦财务有	5,000,000.00	2013年10月8日	2014年9月5日	控股子公司海南

限公司				农垦现代物流有 限责任公司借款
-----	--	--	--	--------------------

#### 4、其他关联交易

##### (1) 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：

①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。

②未开割胶园用地，年承包金为人民币 40 元/亩。

③防护林用地，年承包金为人民币 30 元/亩。

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。

2013 年度支付承包金 21,469.91 万元。

##### (2) 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：

①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；

②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。

2013 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元。

##### (3) 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 层房产和第 17 层、第 18D 房产。

公司于 2012 年 12 月 21 日与房产所有权人海南省农垦开发公司签订购买财富广场第 17 层、第 18D 房产的合同，合同金额 1,665.94 万元。公司于 2013 年 1 月 16 日与房产所有权人海南省农垦集团有限公司签订购买财富广场第 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。上述房产已经过户，尚余 4,342.03 万元未付。

##### (4) 股权转让

2013 年公司与海南大宗商品交易中心有限责任公司签订股权转让协议，将中橡电子交易市场有限公司 51% 的股权以 3,060.6528 万元（以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日的评估价值）转让给海南大宗商品交易中心有限责任公司，转让后公司持有中橡电子交易市场有限公司 47% 的股权，对其仅具有重大影响。海南大宗商品交易中心有限责任公司系本公司控股股东海南农垦集团有限公司控股子公司。截至报告期末尚余 1,020.22 万元股权转让款未收回。

##### (5) 委托管理

公司全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司的全资子公司青岛蟠龙国际贸易有限责任公司处于无业务、无人员的休眠状态；海南大宗商品交易中心有限责任公司为实现进口胶保税交易业务，需要具备拥有保税商品货权的资质。为此，海南大宗商品交易中心有限责任公司提出接管青岛蟠龙国际贸易有限责任公司。并与上海龙橡国际贸易有限公司签订了《委托经营协议》，托管期为 2013 年 5 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。托管期内产生的利润按最低不低于当年可分配利润



10%的比例分配，具体由双方协商；对托管期内青岛蟠龙国际贸易有限责任公司新增的债务、亏损、法律风险或其他或有风险上海龙橡国际贸易有限公司不承担义务。

(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
预付帐款	海南省农垦工业开发建设总公司	1,590,336.80			
预付帐款	海南农垦烨运宏实业有限公司	658,918.00		1,861,537.31	
预付帐款	海南省农垦藤桥机械厂	563,760.00		563,760.00	
预付帐款	海南亚龙木业有限责任公司	85,000.00			
预付帐款	海南华利家具公司	1,316.25			
	小计	2,899,331.05		2,425,297.31	
其他应收款	海南大宗商品交易中心	10,202,176.00	204,043.52		
其他应收款	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	海南华利家具公司	300,000.00	6,000.00		
其他应收款	海南农垦中源集团有限公司	195,621.30	3,912.43		
其他应收款	中橡电子交易市场有限公司	31,962.00	639.24		
其他应收款	海南中橡电子商务有限公司	18,956.00	379.12		
其他应收款	海南农垦总局招待所			16,490.00	329.8
其他应收款	海南农垦集团有限公司			330,611.10	6,612.22
其他应收款	农垦总局下属农场及农场所属单位			460,000.00	23,000.00
	小计	11,570,715.30	625,974.31	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
应付帐款	R1 International Pte.Ltd	182,635,322.14	
应付帐款	海南农垦烨运宏实业有限公司	3,910,302.20	1,958,209.07

应付帐款	海南金冠包装工贸有限公司	1,968,209.00	1,957,767.00
应付帐款	海南肯虹实业发展有限公司	853,922.00	
应付帐款	海南农垦植保中心	289,850.00	729,000.00
应付帐款	海南省农垦设计院	267,061.80	34,122.00
应付帐款	金环物资企业实业总公司	170,351.00	170,351.00
应付帐款	海南省农垦橡胶研究所	114,289.60	231,963.70
应付帐款	海南省农垦三亚植保技术服务中心	14,335.00	14,335.00
应付帐款	海南省农垦中心测试站	11,031.00	9,000.00
应付帐款	海南省农垦藤桥机械厂	7,199.00	7,199.00
应付帐款	农垦总局下属农场及农场所属单位		20,284,800.77
应付帐款	海南省农垦农业开发公司		1,836.00
应付帐款	海南省农垦金龙物资实业总公司		25,533.00
应付帐款	海南省农垦工业开发建设总公司		2,543.56
	小计	190,241,872.74	25,426,660.10
其他应付款	海南农垦集团有限公司	43,420,291.21	263,545.00
其他应付款	青岛蟠龙国际贸易有限公司	9,540,000.00	
其他应付款	海南省农垦藤桥机械厂	133,730.00	133,730.00
其他应付款	海南农垦烨运宏实业有限公司	124,616.00	134,811.00
其他应付款	海南亚龙木业有限责任公司	68,070.00	68,070.00
其他应付款	海南华利家具公司	10,000.00	263,545.00
其他应付款	海南省农垦三亚植保技术服务中心	2,029.40	2,029.40
其他应付款	农垦总局下属农场及农场所属单位		215,240.76
其他应付款	保亭三道投资有限公司		15,530.00
	小计	53,298,736.61	1,096,501.16

## 九、 股份支付：

无

## 十、 或有事项：

## (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

本公司无应披露的未决诉讼仲裁事项。

## (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

## (1) 合并范围内担保事项

详见本附注 5.22.1、5.33.1。

(2) 截止报告期末，公司不存在为合并范围外其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三) 其他或有负债及其财务影响：

截止报告期末，公司无需要披露的其他或有负债事项。

十一、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

截止报告期末，公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	78,623,432.00
-----------	---------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

公司期末存货净值 22.31 亿元，主要为天然橡胶产品；截至本报告出具日，天然橡胶销售价格持续下降，对公司未来的经营业绩存在一定的影响。

十三、 其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产		14,050,603.04	55,178,449.20		69,229,052.24
3、可供出售金融资产					
金融资产小计		14,050,603.04	55,178,449.20		69,229,052.24
金融负债	18,088,750.00	46,084.03			46,084.03

(二) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金					

融资产)					
2、衍生金融资产		554,103.04			554,103.04
3、贷款和应收款	264,790,618.34	0.00	0.00	3,257,343.39	376,487,082.72
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	264,790,618.34	554,103.04		3,257,343.39	377,041,185.76
金融负债	437,330,620.35	46,084.03			604,154,440.49

## 十四、 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：								
账龄组合	963,625,074.55	99.75	581,579.56	0.06	633,894,593.95	99.61	958,555.72	0.15
组合小计	963,625,074.55	99.75	581,579.56	0.06	633,894,593.95	99.61	958,555.72	0.15
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	0.25	2,456,348.57	100	2,456,348.57	0.39	2,456,348.57	100
合计	966,081,423.12	/	3,037,928.13	/	636,350,942.52	/	3,414,904.29	/

应收款项金额大于 300.00 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。单项金额不重大应收账款为单项金额小于 300.00 万元且单独计提坏账准备的应收账款。

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	955,514,458.01	99.16	70,093.25	590,506,925.81	93.15	560,414.26
1 年以内小计	955,514,458.01	99.16	70,093.25	590,506,925.81	93.15	560,414.26
1 至 2 年	7,477,878.93	0.78	78,250.90	42,922,140.77	6.77	9,071.12
2 至 3 年	181,422.44	0.02	27,213.37	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	0.01	74,790.99	53,743.55	0.01	37,620.48
5 年以上	330,987.79	0.03	330,987.79	291,456.44	0.05	291,456.44
合计	963,625,074.55	100	581,579.56	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	橡胶销售款，无法收回
5	57,540.00	57,540.00	100	橡胶销售款，无法收回
6	11,339.00	11,339.00	100	橡胶销售款，无法收回
7	36,000.00	36,000.00	100	橡胶销售款，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	合并范围内关联方	850,524,689.22	1 年以内	88.04
2	合并范围内关联方	53,346,772.30	1-2 年	5.52
3	合并范围内关联方	34,922,978.97	1 年以内	3.61
4	合并范围内关联	6,590,826.67	1 年以内	0.68

	方			
5	合并范围内关联方	5,855,552.00	1 年以内	0.61
合计	/	951,240,819.16	/	98.46

## 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(%)
海南农垦林产集团有限责任公司保亭宝仙分公司	合并范围内关联方	538,236.00	0.06
海南安顺达橡胶制品有限公司	合并范围内关联方	6,590,826.67	0.68
海南宝亨林产有限责任公司	合并范围内关联方	5,855,552.00	0.61
海南宝星昌达装饰工程有限公司	合并范围内关联方	1,402,332.00	0.15
海南经纬乳胶丝有限责任公司	合并范围内关联方	53,346,772.30	5.52
海南农垦宝宁林产有限公司	合并范围内关联方	70.00	0.00
海南农垦林产集团有限责任公司白沙宝龙分公司	合并范围内关联方	3,976,823.80	0.41
上海龙橡国际贸易有限公司	合并范围内关联方	850,524,689.22	88.04
海南天然橡胶股份集团金橡有限公司	合并范围内关联方	34,922,978.97	3.61
合计	/	957,158,280.96	99.08

## (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：								
账龄组合	1,480,895,852.62	98.96	17,677,682.99	1.19	1,083,093,929.05	98.59	12,484,732.82	1.15
组合小计	1,480,895,852.62	98.96	17,677,682.99	1.19	1,083,093,929.05	98.59	12,484,732.82	1.15
单	15,494,962.91	1.04	15,494,962.91	100	15,494,962.91	1.41	15,494,962.91	100

项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	1,496,390,815.53	/	33,172,645.90	/	1,098,588,891.96	/	27,979,695.73	/

其他应收款金额大于 300.00 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的其他应收款。单项金额不重大其他应收款为单项金额小于 300.00 万元且单独计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,131,364,835.87	76.4	4,433,231.55	715,516,550.15	66.06	777,462.23
1 年以内小计	1,131,364,835.87	76.4	4,433,231.55	715,516,550.15	66.06	777,462.23
1 至 2 年	117,805,772.69	7.96	1,808,640.53	335,372,503.14	30.96	741,711.86
2 至 3 年	208,849,633.43	14.1	1,894,516.46	8,613,607.60	0.8	670,856.32
3 至 4 年	8,405,673.59	0.57	2,409,486.20	8,801,327.61	0.81	2,899,966.65
4 至 5 年	4,787,515.52	0.32	1,393,177.73	14,274,498.43	1.32	6,908,086.27
5 年以上	9,682,421.52	0.65	5,738,630.52	515,442.12	0.05	486,649.49
合计	1,480,895,852.62	100	17,677,682.99	1,083,093,929.05	100	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	446,852.98	446,852.98	100.00	长期挂账无法收回
2	417,074.36	417,074.36	100.00	长期挂账无法收回
3	336,491.51	336,491.51	100.00	长期挂账无法收回
4	248,397.00	248,397.00	100.00	长期挂账无法收回
5	187,427.60	187,427.60	100.00	长期挂账无法收回
6	184,438.31	184,438.31	100.00	长期挂账无法收回
7	150,000.00	150,000.00	100.00	长期挂账无法收回
8	150,000.00	150,000.00	100.00	长期挂账无法收回
9	143,373.20	143,373.20	100.00	长期挂账无法收回
10	118,336.46	118,336.46	100.00	长期挂账无法收回
11	113,042.14	113,042.14	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	12,896,064.86	12,896,064.86	100.00	长期挂账无法收回
合计	15,494,962.91	15,494,962.91	/	/

## 2、本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
1	经营性	52,731.15	死亡	否
2	经营性	1,381.75	死亡	否
3	经营性	500.00	死亡	否
合计	/	54,612.90	/	/

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

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

## 4、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	合并范围内关联方	762,948,412.85	1 年以内	50.99



2	合并范围内关联方	155,226,584.12	3 年以内	10.37
3	非关联方	134,120,000.00	1 年以内	8.96
4	合并范围内关联方	77,651,532.60	3 年以内	5.19
5	合并范围内关联方	63,701,352.00	3 年以内	4.26
合计	/	1,193,647,881.57	/	79.77

## 5、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(%)
上海龙橡国际贸易有限公司	合并范围内关联方	762,948,412.85	50.99
云南海胶橡胶产业有限公司	合并范围内关联方	155,226,584.12	10.37
海南安顺达橡胶制品有限公司	合并范围内关联方	82,599,532.60	5.52
海南海垦农资有限责任公司	合并范围内关联方	63,701,352.00	4.26
海南经纬乳胶丝有限责任公司	合并范围内关联方	52,639,599.00	3.52
海南农垦现代物流有限责任公司	合并范围内关联方	45,392,128.10	3.03
海南知知乳胶制品有限公司	合并范围内关联方	17,402,417.35	1.16
海南康尔乳胶制品有限公司	合并范围内关联方	9,336,089.00	0.62
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	合并范围内关联方	5,098,361.00	0.34
海胶集团（新加坡）发展有限公司	合并范围内关联方	1,067,254.77	0.07
中橡电子交易市场有限公司	控股股东下属公司	620,443.10	0.04
海南农垦橡胶研究所种苗基地	控股股东下属公司	46,062.00	0.00
云南陆航物流服务有限公司	合并范围内关联方	31,757.00	0.00
海南中橡电子商务有限公司	控股股东下属公司	18,956.00	0.00
合计	/	1,196,128,948.89	79.92

## (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	在被投资单位持股比	在被投资单位表决权
-------	------	------	------	------	------	--------	-----------	-----------

						准备	例(%)	比例 (%)
海南垦产 农林集团 股份有限 公司	44,820,999.29	44,820,999.29		44,820,999.29			75	75
海南垦代 现代物流 股份有限 公司	44,979,236.69	44,979,236.69		44,979,236.69			90	90
海南经纬 乳胶有限 责任公 司	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00			100	100
海南康尔 乳胶制品 有限责 任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100	100
海南安顺 橡胶制品 有限公 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	60,402,879.60	60,402,879.60		60,402,879.60			100	100

公司								
海南天然橡胶产业集团 基金有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
海南知乳制品有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00			75	75
云南橡胶产业有限公司	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	4,186,576.36	110,533,788.59			1,774,959.66	20	20
中橡电子交	23,500,000.00	49,000,000.00	-27,089,653.10	21,910,346.90				47	47

易 市 场 有 限 公 司									
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## (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	3,643,974,020.52	3,772,251,109.05
其他业务收入	18,805,711.65	9,291,530.57
营业成本	3,273,919,605.34	3,079,416,229.79

## 2、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶产品	3,480,872,006.62	3,210,981,961.19	3,638,706,395.05	3,033,512,294.54
橡胶木材	163,102,013.90	60,220,483.46	133,544,714.00	43,662,124.77
合计	3,643,974,020.52	3,271,202,444.65	3,772,251,109.05	3,077,174,419.31

## 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	3,643,974,020.52	3,271,202,444.65	3,772,251,109.05	3,077,174,419.31
合计	3,643,974,020.52	3,271,202,444.65	3,772,251,109.05	3,077,174,419.31

## 4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海龙橡国际贸易有限公司	1,981,183,977.58	54.09
中海油销售上海公司	229,239,142.00	6.26
浙江物产森华集团有限公司	193,077,880.00	5.27
海通期货有限公司	159,921,700.00	4.37
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	113,812,460.76	3.11
合计	2,677,235,160.34	73.10

## (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	4,500,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	6,161,467.95	6,266,699.14
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		3,122,465.75
处置交易性金融资产取得的投资收益	247,509,356.65	-11,299,313.69
合计	259,070,824.60	2,589,851.20

## 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	4,500,000.00	
合计	5,400,000.00	4,500,000.00	/

## 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	5,961,536.02	6,266,699.14	
中橡电子交易市场有限 公司	199,931.93		
合计	6,161,467.95	6,266,699.14	/

## (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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	166,235,627.61	346,116,781.24
加：资产减值准备	44,905,139.06	3,775,414.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	186,247,878.13	184,844,940.27
无形资产摊销	7,548,352.72	7,165,049.81
长期待摊费用摊销	241,988.39	240,000.00
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)	5,006,312.71	-9,459,518.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,308,357.90	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-12,341,300.00	-14,536,225.00
财务费用(收益以“-”号填列)	8,387,767.08	11,293,890.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-259,070,824.60	-2,589,851.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,054,987.50	
存货的减少(增加以“-”号填列)	504,311,303.97	-116,628,152.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-580,099,749.94	-738,481,600.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,840,233.67	108,176,399.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	102,576,074.20	-220,082,872.50
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,215,319,603.69	1,037,083,403.30
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	178,236,200.39	-1,449,948,494.66

## 十五、 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	2013 年金额	附注 (如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-7,457,215.28		-8,851,804.73	-30,684,857.43
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	102,609,535.22		74,762,209.71	57,961,876.26
债务重组损益				128,619.90
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	390,631,183.40	无效套期保值业务盈亏	-55,548,130.90	-124,546,869.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,747,092.04	青苗赔偿收入、违约金、罚款、赞助支出等	39,865,113.47	16,727,838.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目			3,122,465.75	
少数股东权益影响额	-45,944,170.45		-346,197.83	-220,210.11
所得税影响额	-238,838.82		6,307,960.32	-3,499,737.32
合计	460,347,586.11		59,311,615.79	-84,133,340.04

## (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	每股收益
-------	----------	------

	益率 (%)	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	1.72	0.0397	0.0397
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.35	-0.077	-0.08

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 一、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
- (二) 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (三) 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：林进挺  
海南天然橡胶产业集团股份有限公司  
2014 年 4 月 16 日