

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

601118

2014 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人林进挺、主管会计工作负责人许华山及会计机构负责人（会计主管人员）胡小芹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	财务报告（未经审计）.....	29
第十节	备查文件目录.....	115

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/海胶集团	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司
控股股东/农垦集团	指	海南省农垦集团有限公司，原名海南省农垦总公司，2010 年 9 月改制更名为海南省农垦集团有限公司
农垦总局	指	海南省农垦总局
农垦财务公司	指	海南农垦集团财务有限公司，系公司的参股子公司，农垦集团的控股子公司
股东大会、董事会、监事会	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司公司章程
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
林产集团	指	海南农垦林产集团有限责任公司，其前身为海南农垦林产集团股份有限公司，系公司控股子公司
物流公司	指	海南农垦现代物流有限责任公司，其前身为海南农垦现代物流股份有限公司，系公司控股子公司
金橡公司	指	海南天然橡胶产业集团金橡有限公司，系公司全资子公司
经纬公司	指	海南经纬乳胶丝有限责任公司，系公司全资子公司
安顺达公司	指	海南安顺达橡胶制品有限责任公司，系公司全资子公司
上海龙橡	指	上海龙橡国际贸易有限公司，系公司全资子公司
新加坡公司	指	海胶集团（新加坡）发展有限公司，系公司全资子公司
海南知知	指	海南知知乳胶制品有限公司，系公司控股子公司
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

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、基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	4,675,180,614.59	5,389,117,549.17	-13.25
归属于上市公司股东的净利润	3,873,684.23	140,009,201.93	-97.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-232,583,817.01	-94,027,532.09	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-529,907,884.17	751,315,751.83	-170.53
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,962,989,814.87	9,079,576,770.06	-1.28
总资产	12,653,040,360.62	12,017,441,054.10	5.29

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.001	0.04	-97.5
稀释每股收益(元/股)	0.001	0.04	-97.5
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.059	-0.02	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.04	1.52	减少 1.48 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.57	-1.02	减少 1.55 个百分点

1、归属于上市公司股东的净利润大幅降低，主要是当期天然橡胶市场持续低迷，橡胶产品价格较上年同期相比大幅下降。

2、经营活动产生的现金流量较上期大幅减少，主要是当期橡胶产品价格下跌，销售商品收到的现金较上期减少，同时，当期向给国家相关机构销售橡胶产品，因回款期较长产生的应收账款较上期增加。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	4,275,446.21	
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	53,322,613.94	

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	159,826,597.26	无效套期保值业务盈亏
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,149,183.02	青苗赔偿收入、违约金、捐赠支出等
少数股东权益影响额	-506,249.40	
所得税影响额	-610,089.79	
合计	236,457,501.24	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(一)总体工作概述

受宏观经济形势影响，天然橡胶价格持续下跌至周期低谷，2014 年上半年橡胶价格水平维持在 14000 元/吨窄幅波动。东南亚天然橡胶主产区橡胶产量未受价格低迷而明显减产，供给略大于需求，橡胶下游产业需求不振，公司经营承受着巨大的压力。

面对不利的市场环境，公司加大橡胶贸易力度，夯实基础管理，拓展终端市场，多措并举对冲价格风险。同时，加大对天然橡胶新产品的研发与推广应用，并积极探索发展金融等业务，力争形成公司新的利润增长点。

2014 年上半年实现橡胶产品销售 33.9 万吨，完成年度目标 70 万吨的 48.4%，同比增长 26%；实现营业收入 46.75 亿元，同比减少 13.25%；实现净利润 583.11 万元；实现归属于上市公司股东的净利润 387.37 万元。

(二)2014 年上半年主要工作回顾

1、严控管理成本，采取措施“保生产，保生活，保稳定”

一方面控制各项成本费用，减少不必要的开支，三公经费同比下降 15.88%；另一方面在上半年橡胶价格持续低迷，公司采取各种措施，确保胶工生活、稳定胶工队伍。

2、以市场为导向，优化橡胶生产管控模式

将基地分公司从原来的成本控制中心调整为模拟利润中心，即“核定净上缴量、自主经营、风险共担”，构建权、责、利相一致的管控体系。在完善长包的基础上，基地分公司自主经营、自负盈亏，激发其积极性。

3、加大新产品研发力度，开发高端差异化产品

修订完善质量管理体系体系，加强一线质量管理人员的培训，增强质量意识，严格把控产品出厂检验，提高了客户满意度。通过前期的积极努力，公司的空军航空胶研发中心正式挂牌运作，并获得来自空军的高度认可。此外，公司与北京化工大学签订《战略合作框架协议》，双方将在高性能天然橡胶新产品研发与推广应用、人才培养等方面，建立战略合作关系，双方致力于生产应用技术与科学研究的有效结合，开发高性能天然橡胶产品。

4、金融业务平台初步搭建，准备进入实质运作

公司在新业务拓展方面迈出重要一步，积极推进在上海自由贸易区设立产业投资控股有限公司，将传统橡胶生产贸易与金融服务相结合，尽快形成新的利润来源，增强公司运营的抗风险能力。

5、加强企业文化建设，出台企业文化大纲

公司完成了《海南橡胶文化大纲》，总体定位为“聚胶点滴，服务国计民生”，愿景为“国际海胶，绿色海胶，幸福海胶”，战略定位为“天然橡胶产业链的价值提升者”，战略目标是要成为在国际天然橡胶行业拥有话语权和影响力的优秀企业，发展模式是“一基石、两平台、两翅膀、一联盟”等，通过企业文化建设逐步形成海南橡胶的软实力。

(三)下半年计划

下半年重点做好以下工作：一是继续加强胶园生产管理，提高产量；二是继续加强市场研判，加大营销力度，通过期货套保等多种手段增加收益；三是利用产品研发多个平台，加快新产品开发，争取能在下半年取得实质性突破；四是加快贸易金融业务发展，形成新的利润来源。

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	4,675,180,614.59	5,389,117,549.17	-13.25
营业成本	4,466,184,554.94	5,088,889,639.72	-12.24
销售费用	141,262,192.52	60,220,280.77	134.58
管理费用	261,746,139.94	239,752,715.00	9.17
财务费用	40,224,517.42	12,927,350.16	211.16
经营活动产生的现金流量净额	-529,907,884.17	751,315,751.83	-170.53
投资活动产生的现金流量净额	-77,797,005.68	-191,776,487.59	59.43
筹资活动产生的现金流量净额	480,974,284.83	-76,546,720.13	728.34
研发支出	3,008,261.59	2,846,533.61	5.68
营业税金及附加	1,395,948.65	2,329,988.71	-40.09
资产减值损失	11,817,664.44	97,451,065.41	-87.87
公允价值变动收益	-27,119,360.62	23,826,050.00	-213.82
营业外收入	80,614,288.76	59,003,103.24	36.63
营业外支出	2,867,045.59	9,229,897.52	-68.94

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

主营业务收入、成本较去年同期降低，主要是当期天然橡胶市场持续低迷，橡胶产品价格较上年同期相比大幅下降。

销售费用：主要是子公司上海龙橡国际贸易有限公司为国家收储橡胶备货，而发生的仓储管理费、装卸搬运费及运输费，较上年同期大幅增加。

财务费用：母公司的短期借款较上年同期增加，相应利息支出增加。

营业税金及附加：主要是控股子公司农垦物流公司，2013年8月开始实行营改增，本期的营业税较上年同期减少

资产减值损失：主要是本期计提的橡胶产品跌价准备较上年同期减少所致。

公允价值变动收益：主要是套期工具期末持仓无效部分本期为浮动亏损，上年同期为浮动盈利。

营业外收入：主要是本期因政府征地而取得的青苗补偿费以及政府补助较上年同期增加。

营业外支出：上期分公司橡胶林报废产生的损失较大，而本期相对较少。

经营活动产生的现金流量中，现金流入 457167 万元，现金流出 510158 万元，净额较上年同期大幅减少，主要是当期橡胶产品价格下跌，销售商品收到的现金较上年同期减少，同时当期向国家相关机构销售橡胶产品，因回款期较长使应收款项大幅增加。

投资活动产生的现金流量中，现金流入 19358 万元，现金流出 27137 万元，净额较上年同期增加，主要是本期套期保值业务收益增加，另外上年同期购买了办公楼资产，使上年同期支出增大。

筹资活动产生的现金流量中，现金流入 142468 万元，现金流出 94370 万元，净额较上年同期增加，主要原因是母公司本期借款较上年同期增加、本期偿还银行借款较上年同期减少；另外上年同期支付了股利款，而本年度是在 7 月份支付的股利款。

(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	4,497,922,295.73	4,320,619,913.86	3.94	-15	-13.87	减少 1.26 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	4,382,251,531.09	4,249,392,122.03	3.03	-15.05	-13.81	减少 1.4 个百分点
橡胶木材	115,670,764.64	71,227,791.83	38.42	-13.09	-17.38	增加 3.2 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	2,914,265,449.87	-12.46
境外	1,583,656,845.86	-19.31

(三) 核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力没有发生重要变化。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；具有较好的行业声誉和影响力。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000	20	20	114,676,890.13	4,143,101.54		长期股权投资	
合计	100,000,000	/	/	114,676,890.13	4,143,101.54		/	/

海南农垦集团财务有限公司是 2011 年 9 月由农垦集团及本公司共同出资成立的，并经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构。该公司注册资本 5 亿元人民币，其中农垦集团出资 4 亿元人民币，占注册资本的 80%；公司出资 1 亿元人民币，占注册资本的 20%。本公司对该公司采用权益法核算，按照持股比例本期确认投资收益 4,143,101.54 元。报告期内，公司宣布分派股利，按照持股比例本公司应分配 584.6 万元，该款项已于 2014 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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(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	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	447,755.13	33,136.42	447,527.64	227.49	募集资金专户
合计	/	447,755.13	33,136.42	447,527.64	227.49	/

截止 2014 年 6 月 30 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 5738.78 万元，存在 5,511.29 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	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况
胶园更新种植建设	否	96,010.00	12,408.48	76,207.64	否	84.29%		部分投产
橡胶种苗繁育基地建设	否	4,800.00	727.94	4,420.59	否	92.10%		全部投产
橡胶开割树防雨帽技术推广应用	是	1,064.30		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		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		30,000	是	100%		
补充公司流动资金(临时)	否		20,000	20,000	是	100%		
超募资金	否	314,498.13		314,498.13	是	100%		
合计	/	447,755.13	33,136.42	447,527.64	/	/		/

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

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，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，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，项目建设期由 10 年调整为 12 年，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)。

公司 2014 年度计划完成更新种植 5.9 万亩, 截至 2014 年 6 月 30 日, 实际完成 3.46 万亩, 累计完成 23.14 万亩; 完成橡胶中小苗抚管 12.17 万亩, 累计完成 90.72 万亩。累计投入募集资金 76207.64 万元, 占 2011 年至 2014 年计划投资总额的 84.29%。

B、橡胶种苗繁育基地建设项目

2013 年 6 月 30 日该项目正式投产。截至 2014 年 6 月 30 日, 项目实际累计使用资金 4420.59 万元, 占项目计划总投资的 92.10%, 该项目仍有部分质保金尚未支付。

项目投产后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 416.6 万株。

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)

本报告期内, 公司支付往年款项和返还质保金 0 万元, 截至 2014 年 6 月 30 日, 该项目还有部分质保金尚未支付。

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》。

本报告期内, 公司支付往年款项和返还质保金 0 万元, 截至 2014 年 6 月 30 日, 该项目还有部分质保金尚未支付。

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建设期为 24 个月, 自 2013 年下半年开始投产。

(3) 其他

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	224,434,046.26	158,193,986.76	7,766,524.50
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	382,769,890.06	106,757,014.15	2,005,695.10
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	201,063,086.53	113,700,379.72	-7,412,672.10
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	341,566,237.12	93,345,115.44	-9,780,818.46
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	135,711,986.49	-29,382,736.84	-5,978,062.81
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	37,749,437.79	5,348,486.23	-776,061.92
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	2,626,186,336.93	246,859,346.79	22,836,098.14
海胶集团（新加坡）发展有限公司	商业	一般贸易、转口贸易、进出口代理、代理销售、天然橡胶及相关产业投资	897.2 万美元	560,788,172.45	18,419,342.70	-22,334,318.95
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	45,603,384.55	18,628,891.21	-7,899,839.51

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	410,120,894.28	158,608,313.61	2,057,463.26
R1 INTERNATIONAL PTE.LTD	商业	橡胶贸易等	750 万美元	927,485,377.60	341,615,762.00	12,637,851.20
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	1,343,074,732.39	573,384,450.64	20,715,507.71
A1 RUBBER CO., LTD.	加工制造	泰国标准橡胶与复合胶制造业务	3 亿泰铢	248,745,069.34	85,774,077.14	-8,976,846.57
中橡电子交易市场有限公司	商业	天然橡胶及其制品的批发、零售、代购代销服务、电子商务及信息服务；农副产品、土特产品的电子商务服务；仓储服务（危险品除外）；计算机及其辅助设备、系统集成、软件开发、销售；网络工程设计、施工，配送服务。	5,000.00	65,245,897.71	47,849,825.67	-603,204.85

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。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一)报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司于 2014 年 5 月 23 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过《海南橡胶 2013 年利润分配方案》，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，本次不再送股或转增股份。该利润分配已于 2014 年 7 月 17 日执行实施完毕。

本次现金分红政策的制定与执行符合《公司章程》和股东大会审议的规定，相关的决策程序和机制完备。独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，对公司 2014 年度利润分配出具了独立意见，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，利润分配方案经股东大会网络投票表决决定，中小股东的合法权益得到充分维护。

三、其他披露事项

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

预计年初至下一报告期末，公司利润受胶价持续低迷影响，较上年同期可能大幅下滑。

(二)董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

(一)公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	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，公司已完成资产评估工作，正在办理股权过户相关手续。</p>	<p>详见公司 2013 年 10 月 31 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>

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述				查询索引	
(1) 日常交易 关联方	关联交易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额 金额(万元)	占同类交易 金额的比例 (%)	<p>详见公司 2014 年 4 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 2014 年度预计日常关联交易的公告》(公告编号：2014-011)。</p>
R1 INTERNATIONAL PTE.LTD	购买商品- 橡胶产品	市场价	10,249.47	16.44	
	出售商品- 橡胶产品	市场价	794.19	0.17	
合计			11,043.66		

注：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》，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。2014 年 4 月 29 日，双方续签了《日常关联交易协议》，协议有效期自 2014 年 5 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日。

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额（元）	起始日	到期日	说明
海南农垦集团财务有限公司	14,500,000.00	2012.12.5	2015.9.15	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司之控股子公司云南陆航物流有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	4,000,000.00	2012.12.5	2014.12.31	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司之控股子公司云南陆航物流有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	2,000,000.00	2013.9.18	2014.9.5	子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	1,000,000.00	2013.9.30	2014.9.5	子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	5,000,000.00	2013.10.8	2014.9.5	子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	2,000,000.00	2014.1.2	2014.9.5	子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	2014.6.26	2015.6.25	子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	150,000,000.00	2014.6.26	2014.12.25	子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款

注：依据 2012 年 1 月 12 日 2012 年第一次临时股东大会审议通过的公司与海南农垦集团财务有限公司签订的《金融服务协议》，海南农垦集团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 2014 年 6 月 30 日，公司存放在海南农垦集团财务有限公司的资金余额为 26,525.85 万元，占财务公司存款余额比例 15.81%。

(3) 其他关联交易

A、土地使用权承包

<p>依据 2008 年 12 月 25 日签订的《土地使用权承包协议》及 2010 年 9 月 3 日签订的《<土地使用权承包协议>之补充协议》，海南农垦集团有限公司下属分支机构、附属企业合法取得的国有划拨土地使用权授权海南农垦集团有限公司统一处置，海南农垦集团有限公司将自己及授权范围内的土地使用权承包给公司使用，公司主要用于种植橡胶林、防护林等林木以及从事其他农业生产活动。双方一致同意，将承包的土地分为三类并分别确定土地使用的价格：</p> <p>a、开割胶园用地，开割胶园用地分为三级：一级土地使用权的年承包金为人民币 85 元/亩；二级土地使用权的年承包金为人民币 70 元/亩；三级土地使用权的年承包金为人民币 60 元/亩。</p> <p>b、未开割胶园用地，年承包金为人民币 40 元/亩。</p> <p>c、防护林用地，年承包金为人民币 30 元/亩。</p> <p>双方同意，本协议签订后，每三年参照届时的社会物价水平、通货膨胀及海南省同类农业用地的使用权价值等因素的变动幅度，如三年内上述任何一项因素变动幅度超过 20%，则由双方另行协商确定年承包金的调整幅度。</p> <p>2010 年 9 月，根据农垦集团国有土地确权办证的进展及公司承包使用有关国有土地情况，海南农垦集团有限公司与公司签署《<土地使用权承包协议>之补充协议》，重新确认公司承包使用农垦集团国有土地总面积为 351.55 万亩，原定价原则不变。2011 年度承包金共计 21,469.91 万元，2012 年度支付承包金 21,469.91 万元，2013 年度支付承包金 21,469.91 万元，2014 年上半年支付承包金 10,734.95 万元。</p> <p>B、综合服务费</p> <p>依据 2008 年 12 月 25 日签订的《综合服务协议》，海南农垦集团有限公司向公司提供以下服务：基础设施（包含道路、桥梁、涵洞等）等生产辅助系统的使用、物业管理维护等后勤配套设施服务。双方同意，确定每项服务或供应的费用时参照以下标准和顺序：</p> <p>a、使用存续农场道路桥涵的定价：主要参照近年发生费用，按道路桥涵的类型，经双方协商定价，原则上控制在 1,900-3,250 元/公里/年；</p> <p>b、存续农场场部社区物业的管理费：根据各基地分公司的规模大小，按四个类型划分场部社区物业的管理费，分一、二、三、四类型定价为 60、55、50、45 万元/年。</p> <p>2011 年度支付综合服务费用 5,117.15 万元，2012 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元，2013 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元，2014 年上半年支付综合服务费用 2,930.35 万元</p>	
--	--

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 经 2012 年 8 月 16 日第三届董事会第九次会议决议，公司向关联方海南省农垦集团有

限公司购买位于海口市滨海大道 103 号财富广场第 1 层部分房产、第 3-4 层房产，总建筑面积为 11,842.08 平方米，金额人民币 19,724.75 万元，单价均价不超过 16,656.49 元/平方米；向关联方海南省农垦开发公司购买位于海口市滨海大道财富广场写字楼第 17 层、第 18D 房地产，总建筑面积 1,282.05 平方米，金额人民币 1,665.94 万元，单价均价不超过人民币 12,994.34 元/平方米。最终成交建筑面积以权威部门测量数据为准，成交金额作对应调整。（详情请见公司 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》）。

报告期内，上述交易价款已全部支付完毕，房产过户手续办理完毕。

(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。（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》）。

报告期内，中橡市场已完成了工商变更登记，公司持有中橡市场 47%的股权，交易中心已于 8 月份向公司支付了剩余价款。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、 承包情况

单位:元 币种:人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
海南农垦集团有限公司	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	土地使用权	2014 年上半年承包金 10734.95	2009 年 1 月 1 日	2038 年 12 月 31 日				是	控股股东

3、 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(二)担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	912,241,630.10
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	912,241,630.10
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	793,741,630.10
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	793,741,630.10

(三)其他重大合同或交易

报告期内,公司向中国人民财产保险公司海南分公司投保了橡胶树综合保险,并与其签订了《海南橡胶 2014 年橡胶树综合保险统保项目保险协议》,保费总额 141,663,900.00 元。其中,依据《2013 年海南省农业保险工作实施方案》的规定,公司承担保费总额的 35%,中央财政补贴 40%,海南省财政补贴 25%。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	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以任何形式占用本公司及其下属企业的资金。	是	是		
其他	海南省农垦集团有限公司	关于企业标识无偿使用的承诺：本公司及下属单位可无偿使用该企业标识；如果未来控股股东或其下属单位将该标识申请为注册商标，本公司及下属单位可无偿使用该商标。	是	是		

八、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，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人均未收到相关监管机构的处罚。

九、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断优化公司内部控制管理，进一步提高公司治理水平。

报告期内，公司根据中国证监会《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）相关规定，结合公司实际情况，经公司 2013 年年度股东大会审议批准，公司对《公司章程》中利润分配部分内容进行了修订，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。报告期内，为进一步发挥公司董事会专业委员会的作用，公司设立董事会提名委员会，其中独立董事人数占三分之二，并根据相关法律法规制定了《董事会提名委员会实施细则》，明确提名委员会各委员的工作权利和义务等，保证其更好的履行职责。

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				-2,946,171,600	-2,946,171,600	0	0
1、国家持股	77,159,576	1.96				-77,159,576	-77,159,576	0	0
2、国有法人持股	2,869,012,024	72.98				-2,869,012,024	-2,869,012,024	0	0
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	985,000,000	25.06				2,946,171,600	2,946,171,600	3,931,171,600	100
1、人民币普通股	985,000,000	25.06				2,946,171,600	2,946,171,600	3,931,171,600	100
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

2014 年 1 月 7 日，公司首次公开发行股票上市交易满 36 个月，公司股东海南省农垦集团有限公司持有的 2,869,012,024 股和全国社会保障基金理事会转持三户持有的 77,159,576 股限售期满，于 2014 年 1 月 7 日起在上海证券交易所上市流通，本次上市后公司有限售条件股份剩余数量为 0。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	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	2,869,012,024	0	0	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	77,159,576	0	0	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	2,946,171,600	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5% 以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					173,717		
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数					0		
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	0	无	
海南省发展控股有限公司	国有法人	0.50	19,476,210	0	0	无	
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.28	10,825,218	10,825,218	0	无	
朱世雄	境内自然人	0.26	10,254,900	10,254,900	0	无	
罗牛山股份有限公司	境内非国有法人	0.17	6,600,000	0	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	6,238,811	-106,140	0	无	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.15	5,799,988	-450,000	0	无	
瀚亚投资(香港)有限公司	其他	0.14	5,329,778	5,329,778	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	0.13	5,000,000	-829,700	0	无	
福州龙鑫房地产开发集团有限公司	境内非国有法人	0.12	4,825,292	-516,508	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			
海南省农垦集团有限公司			2,869,012,024	人民币普通股	2,869,012,024		
海南省发展控股有限公司			19,476,210	人民币普通股	19,476,210		
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金			10,825,218	人民币普通股	10,825,218		
朱世雄			10,254,900	人民币普通股	10,254,900		

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—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	6,238,811	人民币普通股	6,238,811
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	5,799,988	人民币普通股	5,799,988
瀚亚投资(香港)有限公司	5,329,778	人民币普通股	5,329,778
山西信托股份有限公司—信海十五号集合资金信托	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
福州龙鑫房地产开发集团有限公司	4,825,292	人民币普通股	4,825,292
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。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第九节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,677,838,506.71	1,804,355,610.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		6,085,708.39	14,050,603.04
应收票据		103,484,107.71	58,594,849.35
应收账款		1,139,925,162.63	489,754,088.93
预付款项		552,849,552.40	332,043,732.98
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	330,780.00
应收股利			
其他应收款		380,431,151.74	437,641,572.85
买入返售金融资产			
存货		1,698,309,619.65	2,230,528,606.15
一年内到期的非流动资产			184,325.05
其他流动资产		461,451,607.43	114,064,716.62
流动资产合计		6,020,706,196.66	5,481,548,885.32
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		205,099,361.69	202,908,523.07
投资性房地产		18,712,674.70	19,634,896.22
固定资产		1,473,902,941.85	1,496,233,103.83

在建工程		180,442,846.05	130,734,861.34
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		4,316,630,430.72	4,257,624,288.02
油气资产			
无形资产		389,072,328.28	388,402,036.58
开发支出			
商誉		14,962,608.61	14,962,608.61
长期待摊费用		12,906,592.96	13,699,518.20
递延所得税资产		20,604,379.10	11,692,332.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,632,334,163.96	6,535,892,168.78
资产总计		12,653,040,360.62	12,017,441,054.10
流动负债：			
短期借款		1,926,539,962.43	1,380,118,729.20
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		19,200,550.00	46,084.03
应付票据			
应付账款		307,749,526.92	472,616,325.34
预收款项		233,183,492.60	106,425,860.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		283,428,096.49	358,423,039.83
应交税费		9,639,592.33	-338,321,212.12
应付利息		1,962,956.87	1,790,421.23
应付股利		80,083,432.00	1,460,000.00
其他应付款		427,296,484.33	462,790,097.89
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	4,000,000.00
其他流动负债		37,209,694.96	86,746,002.09
流动负债合计		3,330,293,788.93	2,536,095,348.18

非流动负债：			
长期借款		147,745,346.43	164,245,346.43
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		204,000.00	17,168,737.30
其他非流动负债		89,226,927.65	91,108,957.69
非流动负债合计		237,176,274.08	272,523,041.42
负债合计		3,567,470,063.01	2,808,618,389.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
资本公积		3,785,009,993.43	3,826,393,830.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		351,579,753.89	351,579,753.89
一般风险准备			
未分配利润		899,692,595.32	975,261,637.49
外币报表折算差额		-4,464,127.77	-4,830,051.65
归属于母公司所有者权益合计		8,962,989,814.87	9,079,576,770.06
少数股东权益		122,580,482.74	129,245,894.44
所有者权益合计		9,085,570,297.61	9,208,822,664.50
负债和所有者权益总计		12,653,040,360.62	12,017,441,054.10

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

2014 年 6 月 30 日

编制单位:海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		965,065,900.91	1,215,319,603.69
交易性金融资产		3,176,250.00	4,219,950.00
应收票据			
应收账款		1,492,849,348.71	963,043,494.99
预付款项		79,876,762.56	47,204,457.38
应收利息		330,780.00	330,780.00
应收股利			
其他应收款		1,382,734,316.23	1,463,218,169.63
存货		586,095,344.15	538,911,569.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		72,955,844.00	56,591,761.20
流动资产合计		4,583,084,546.56	4,288,839,786.50
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		986,553,141.54	982,647,251.07
投资性房地产		18,712,674.70	19,634,896.22
固定资产		985,713,373.17	999,448,793.96
在建工程		128,923,456.34	99,188,242.53
工程物资			
固定资产清理		0.00	
生产性生物资产		4,316,630,430.72	4,257,624,288.02
油气资产			
无形资产		294,397,115.31	298,384,829.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		200,822.27	212,757.61
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,731,131,014.05	6,657,141,059.04

资产总计		11,314,215,560.61	10,945,980,845.54
流动负债:			
短期借款		1,160,000,000.00	670,000,000.00
交易性金融负债		14,719,900.00	
应付票据			
应付账款		250,305,225.00	209,657,558.17
预收款项		10,639,673.94	23,003,846.03
应付职工薪酬		266,529,778.98	333,689,578.59
应交税费		3,658,804.92	16,811,077.88
应付利息		1,823,416.66	1,142,966.65
应付股利		78,623,432.00	
其他应付款		329,799,820.25	322,662,759.09
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		37,209,694.96	86,746,002.09
流动负债合计		2,153,309,746.71	1,663,713,788.50
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			9,955,399.80
其他非流动负债		85,781,076.44	87,400,451.38
非流动负债合计		85,781,076.44	97,355,851.18
负债合计		2,239,090,823.15	1,761,069,639.68
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
资本公积		3,779,139,624.91	3,805,840,861.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		351,579,753.89	351,579,753.89
一般风险准备			
未分配利润		1,013,233,758.66	1,096,318,990.16
所有者权益（或股东权益）合计		9,075,124,737.46	9,184,911,205.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,314,215,560.61	10,945,980,845.54

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,675,180,614.59	5,389,117,549.17
其中: 营业收入		4,675,180,614.59	5,389,117,549.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,922,631,017.91	5,501,571,039.77
其中: 营业成本		4,466,184,554.94	5,088,889,639.72
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		1,395,948.65	2,329,988.71
销售费用		141,262,192.52	60,220,280.77
管理费用		261,746,139.94	239,752,715.00
财务费用		40,224,517.42	12,927,350.16
资产减值损失		11,817,664.44	97,451,065.41
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		-27,119,360.62	23,826,050.00
投资收益 (损失以“—”号填列)		194,671,875.36	169,935,858.51
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		-79,897,888.58	81,308,417.91
加: 营业外收入		80,614,288.76	59,003,103.24
减: 营业外支出		2,867,045.59	9,229,897.52
其中: 非流动资产处置损失		887,302.78	6,965,097.08
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		-2,150,645.41	131,081,623.63
减: 所得税费用		-7,981,792.76	-10,677,259.56
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		5,831,147.35	141,758,883.19
归属于母公司所有者的净利润		3,873,684.23	140,009,201.93
少数股东损益		1,957,463.12	1,749,681.26
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.001	0.04
(二) 稀释每股收益		0.001	0.04
七、其他综合收益		-41,017,913.02	59,916,553.95
八、综合收益总额		-35,186,765.67	201,675,437.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		-37,144,228.79	199,925,755.88
归属于少数股东的综合收益总额		1,957,463.12	1,749,681.26

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		925,678,432.87	1,554,231,744.69
减：营业成本		869,310,624.37	1,315,989,584.78
营业税金及附加		435,734.19	368,863.47
销售费用		14,889,727.72	19,969,316.81
管理费用		226,141,389.46	208,736,051.03
财务费用		24,209,971.03	-3,134,298.18
资产减值损失		-22,281,086.24	27,906,662.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-15,763,600.00	11,621,350.00
投资收益（损失以“-”号填列）		123,556,547.29	138,358,280.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-79,234,980.37	134,375,194.38
加：营业外收入		77,029,796.55	57,999,764.16
减：营业外支出		2,636,267.07	8,708,602.33
其中：非流动资产处置损失		834,526.83	6,701,598.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,841,450.89	183,666,356.21
减：所得税费用		-379,651.39	8,811.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,461,799.50	183,657,544.48
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	57,316,650.00
七、综合收益总额		-31,163,036.40	240,974,194.48

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,313,050,537.20	6,172,675,735.26
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		1,114,959.98	
收到其他与经营活动有关的现金		257,507,683.90	53,826,635.42
经营活动现金流入小计		4,571,673,181.08	6,226,502,370.68
购买商品、接受劳务支付的现金		3,927,692,422.34	4,175,274,322.23
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		746,714,724.75	893,596,658.47
支付的各项税费		41,415,480.70	24,684,394.37
支付其他与经营活动有关的现金		385,758,437.46	381,631,243.78
经营活动现金流出小计		5,101,581,065.25	5,475,186,618.85
经营活动产生的现金流量净额		-529,907,884.17	751,315,751.83
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	10,000,000.00

取得投资收益收到的现金		0.00	97,731.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		479,695.59	422,959.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		193,097,696.53	165,528,623.14
投资活动现金流入小计		193,577,392.12	176,049,314.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		271,374,397.80	320,367,140.82
投资支付的现金		0.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	27,458,661.30
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流出小计		271,374,397.80	367,825,802.12
投资活动产生的现金流量净额		-77,797,005.68	-191,776,487.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,424,676,002.58	1,267,352,859.66
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流入小计		1,424,676,002.58	1,267,352,859.66
偿还债务支付的现金		896,057,784.31	1,133,137,741.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,643,933.44	210,761,838.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流出小计		943,701,717.75	1,343,899,579.79
筹资活动产生的现金流量净额		480,974,284.83	-76,546,720.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		365,923.88	1,398,000.20
五、现金及现金等价物净增加额		-126,364,681.14	484,390,544.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,804,203,187.85	1,383,691,940.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,677,838,506.71	1,868,082,485.25

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		382,904,509.71	1,539,445,883.09
收到的税费返还		0.00	
收到其他与经营活动有关的现金		273,838,557.00	512,873,266.63
经营活动现金流入小计		656,743,066.71	2,052,319,149.72
购买商品、接受劳务支付的现金		268,970,919.71	223,562,035.72
支付给职工以及为职工支付的现金		674,183,151.04	837,927,707.67
支付的各项税费		20,261,784.92	8,716,066.57
支付其他与经营活动有关的现金		290,406,070.16	332,639,686.75
经营活动现金流出小计		1,253,821,925.83	1,402,845,496.71
经营活动产生的现金流量净额		-597,078,859.12	649,473,653.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0.00	
取得投资收益收到的现金		0.00	5,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		417,695.59	422,573.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		119,650,656.82	130,409,700.78
投资活动现金流入小计		120,068,352.41	136,232,274.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		236,424,429.40	276,375,125.12
投资支付的现金		0.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	
投资活动现金流出小计		236,424,429.40	276,375,125.12
投资活动产生的现金流量净额		-116,356,076.99	-140,142,850.46
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0.00	
取得借款收到的现金		590,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流入小计		590,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,818,766.67	195,402,861.51
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	
筹资活动现金流出小计		126,818,766.67	195,402,861.51
筹资活动产生的现金流量净额		463,181,233.33	-95,402,861.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-250,253,702.78	413,927,941.04
加: 期初现金及现金等价物余额		1,215,319,603.69	1,037,083,403.30
六、期末现金及现金等价物余额		965,065,900.91	1,451,011,344.34

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
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	3,931,171,600.00	3,826,393,830.33			351,579,753.89		975,261,637.49	-4,830,051.65	129,245,894.44	9,208,822,664.50
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	3,826,393,830.33			351,579,753.89		975,261,637.49	-4,830,051.65	129,245,894.44	9,208,822,664.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-41,383,836.90					-75,569,042.17	365,923.88	-6,665,411.70	-123,252,366.89
(一) 净利润							3,873,684.23		1,957,463.12	5,831,147.35
(二) 其他综合收益		-41,383,836.90						365,923.88		-41,017,913.02
上述(一)和(二)小计		-41,383,836.90					3,873,684.23	365,923.88	1,957,463.12	-35,186,765.67
(三) 所有者投入和减少资本									-8,622,874.82	-8,622,874.82
1. 所有者投入资本									-8,622,874.82	-8,622,874.82
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配							-79,442,726.40			-79,442,726.40
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-78,623,432.00			-78,623,432.00
4. 其他							-819,294.40			-819,294.40
(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	3,785,009,993.43			351,579,753.89		899,692,595.32	-4,464,127.77	122,580,482.74	9,085,570,297.61

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	3,779,238,207.29			335,499,083.70		1,031,244,956.18	-4,180,509.10	121,203,161.59	9,194,176,499.66
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	3,931,171,600.00	3,779,238,207.29			335,499,083.70		1,031,244,956.18	-4,180,509.10	121,203,161.59	9,194,176,499.66
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		60,084,950.00					-56,549,378.07	-168,396.05	2,743,259.04	6,110,434.92
(一)净利润							140,009,201.93		1,749,681.26	141,758,883.19
(二)其他综合收益		60,084,950.00						-168,396.05	993,577.78	60,910,131.73
上述(一)和(二)小计		60,084,950.00					140,009,201.93	-168,396.05	2,743,259.04	202,669,014.92
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所										

所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-196,558,580.00			-196,558,580.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-196,558,580.00			-196,558,580.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	3,931,171,600.00	3,839,323,157.29			335,499,083.70		974,695,578.11	-4,348,905.15	123,946,420.63	9,200,286,934.58

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

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,931,171,600.00	3,805,840,861.81			351,579,753.89		1,096,318,990.16	9,184,911,205.86
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	3,805,840,861.81			351,579,753.89		1,096,318,990.16	9,184,911,205.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-26,701,236.90					-83,085,231.50	-109,786,468.40
(一)净利润							-4,461,799.50	-4,461,799.50
(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					-4,461,799.50	-31,163,036.40
(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							-78,623,432.00	-78,623,432.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-78,623,432.00	-78,623,432.00
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	3,779,139,624.91			351,579,753.89		1,013,233,758.66	9,075,124,737.46

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	3,771,670,388.25			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、本年年年初余额	3,931,171,600.00	3,771,670,388.25			335,499,083.70		1,148,151,538.43	9,186,492,610.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		57,316,650.00					-12,901,035.52	44,415,614.48
(一)净利润							183,657,544.48	183,657,544.48
(二)其他综合收益		57,316,650.00						57,316,650.00
上述(一)和(二)小计		57,316,650.00					183,657,544.48	240,974,194.48
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-196,558,580.00	-196,558,580.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-196,558,580.00	-196,558,580.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	3,931,171,600.00	3,828,987,038.25			335,499,083.70		1,135,250,502.91	9,230,908,224.86

法定代表人：林进挺 主管会计工作负责人：许华山 会计机构负责人：胡小芹

二、公司基本情况

海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经农业部《关于对海南天然橡胶产业集团股份有限公司组建方案的批复》（农垦函[2005]1 号）原则同意海南省农垦总局提出的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司组建方案》，并经海南省人民政府《关于同意组建海南天然橡胶产业集团股份有限公司的批复》（琼府函[2005]18 号）批准组建。本公司由海南省农垦总公司（2010 年 9 月更名为海南省农垦集团有限公司，以下简称为“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 日采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 786,000,000.00 股人民币普通股（A 股），每股面值 1.00 元，实际发行价格每股 5.99 元，募集资金总额为人民币 4,708,140,000.00 元。本次发行后，公司注册资本变更为 3,931,171,600.00 元。公司注册地址：海南省海口市滨海大道 103 号财富广场；注册资本：393,117.16 万元人民币；法定代表人：林进挺。

公司所处行业为农业—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。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司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：

1、发生外币交易时的折算方法

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

2、在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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

3、外币财务报表的折算方法

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

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

(九) 金融工具：

1、金融工具的确认依据

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

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产和金融负债的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

3、金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量主要方法：

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

(2) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

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

(5) 其他金融负债按摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：

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

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

A.《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额。

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

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

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

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

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

5、金融资产减值准备计提方法

(1) 持有至到期投资

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

(2) 应收款项

应收款项减值测试方法及减值准备计提方法参见附注 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。

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。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- (1) 与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

- (1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

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

3、投资性房地产的后续计量

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

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

4、投资性房地产的转换

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

- (1) 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。

5、投资性房地产减值准备

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

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

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

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法的复核：本公司至少于每年年度终了时，对固

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

(十五) 在建工程：

1、在建工程计价

本公司的在建工程按工程项目分别核算，在建工程按实际成本计价。

2、在建工程结转为固定资产的时点

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

(十六) 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生。

(2) 借款费用已经发生。

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十七) 生物资产：

1、生物资产的确认标准

本公司生物资产为生产性生物资产。主要为自行营造的橡胶林木及其他经济林木。其他经济林木主要为防风林及小叶桉等纸浆林，进一步区分为成熟及未成熟生产性生物资产。橡胶林木的中、小苗阶段培育期一般为八年左右，公司判断橡胶林木进入正常生产期的标准为：同林段内芽接树离地 100 厘米处，树围 ≥ 50 厘米的植株为达标树，可开割。达标树占林段植株数 50%时，该林段正式开割，进入生产期。

2、生物资产的计量

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

3、生物资产折旧方法

考虑到 2005 年公司成立时，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：

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

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

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

(3) 自行开发的无形资产

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

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

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出

总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

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

3、无形资产的后续计量

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

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	50 年
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：

1、预计负债的确认原则

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

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

2、预计负债的计量方法

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

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
 - (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。
- 公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

(二十二) 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:

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、 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

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。

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、 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。

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

四、 税项:

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品、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%、24%、25%、17%
教育费附加	按照当期应纳流转税额	3%、2%

(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。

(三) 其他说明

1. 母公司税率情况

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

2. 子公司税率情况

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。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海南康尔乳制品有限公司	全资子公司	澄迈	工业	1,000	生产、销售各种类型医用	1,000		100	100	是			

					乳手套、检查手套、家用手套、安全套等橡胶制品,进出口业务								
海南安橡胶品有限公司	全资子公司	澄迈	工业	3,500	生产、销售各种类型胎面等胎翻新半成品,生产、销售、代加工各种翻新轮胎	3,500		100	100	是			
海南经纬乳丝有限公司	全资子公司	澄迈	工业	16,000	生产、销售各种型号、颜色的乳丝的胶丝,进出口业务,生产各种乳丝松紧带、弹力绳等产品	16,000		100	100	是			
海南天然橡胶产业集团	全资子公司	海口	商业	10,000	天然橡胶加工、收购、	10,000		100	100	是			

有限公司					销售、仓储、运输等								
上海龙橡国际贸易有限公司	全资子公司	上海	商业	20,000	从事货物与技术的进出口业务,橡胶及胶制品销售	20,000		100	100	是			
海胶集团(新加坡)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、天然橡胶相关产业投资	897.2 万美元		100	100	是			
海南海垦农资有限责任公司	控股子公司的控股子公司	海口	商业	10,000	化肥、有机肥、复合肥、农产品的销售;建材的销售;日用百货、农业机械等	5,100		51	51	是	5,108.04		
青岛蟠龙国际贸易有限公司	全资子公司	青岛	商业	1,025	国际贸易、转口贸易、区内企业之间贸易及易下	1,025		100	100	否			

					工 整 理等								
海 南 宝 星 昌 达 装 饰 工 程 有 限 公 司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	儋 州	工 业	3,000	橡 胶 木 林 人 林 及 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		51	51	是	1,807.67		
海 南 知 知 乳 胶 制 品 有 限 公 司	控 股 子 公 司	澄 迈	工 业	6,000	天 然 浓 缩 乳 和 胶 乳 制 产 品 的 研 发、 生 产 与 销 售	4,500		75	75	是	465.72		
云 南 海 胶 橡 胶 产 业 有 限 公 司	全 资 子 公 司	云 南	工 业	15,000	天 然 橡 胶 种 植、 销 售、 仓 储； 电 子 商 务 服 务、 软 件 开 发、 化 肥 零 售； 土 地 开 发 租 赁； 建 筑 材 料 销 售； 货 物 进 出 口、技 术 进 出 口； 包 装、	15,000		100	100	是			

					广 告 设 计 制 作 发 布								
海 南 宝 亨 林 产 有 限 责 任 公 司	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	儋 州	工 业	1,000	橡 胶 创 木 切 木 皮,集 成 材、 实 木 窗 门、 木 地 板 及 相 关 制 品 的 生 产 制 造、 来 料 加 工、 销 售	510		51	51	是	533.93		
洋 浦 海 流 物 流 有 限 公 司	全 资 子 公 司	洋 浦	运 输	300	道 路 普 通 货 物 运 输, 物 流 加 工 服 务, 国 内、 国 际 货 物 代 理 服 务, 仓 储、 配 送 服 务 (危 险 品 除 外), 物 流 信 息 咨 询 服 务, 物 流 方 案 设 计, 货 物 进 出 口 易、 橡 胶 及 制 建 材、	300		100	100	是			

					电 器 销 售								
海南橡胶发展股份有限公司	全资子公司	香港	商业	1万港元	天然橡胶及相关产业投资			100	100	否			

2、同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	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
海南农垦集团有限责任公司	控股子公司	海口	工业	6,000	橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售,人造板、家具、木制品生产和销售	4,482.10		75	75	是	3,384.56		
海南农垦宝林有限公司	全资子公司	万宁	工业	300	橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售,人造板、家具、木制品生产和销售	300		100	100	是			
海南农垦宝乐有限公司	全资子公司	乐东	工业	300	橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售,人造板、家具、木制品生产和销售	300		100	100	是			
海南农垦宝联有限公司	全资子公司	儋州	工业	300	橡胶林木及人造林木采伐、运输、加工、销售,人造板、家具、木制品生产和销售	300		100	100	是			
海南农垦现代物流有限责任公司	控股子公司	海口	运输	5,000	国内整车、零担货物运输,物流加工服务,集装箱运输服务,国内、国际货物代理服务,仓储(危险品除外),配	4,497.92		90	90	是	564.96		

					送服务, 物流 信息咨询服务									
--	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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、配送等服务	200		100	100	是			
云南陆航物流有限公司	全资子公司	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	4,746.75		100	100	是			
西双版纳双华热亚橡胶有限公司	控股子公司	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	393.17		

(二) 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
			2014 年度 6 月 30 日	2013 年度 6 月 30 日	
海胶集团(新加坡)发展有限公司	美元	资产、负债	6.1528	6.1787	资产负债表日的即期汇率
		收入、费用			交易发生日的即期汇率
		实收资本			交易发生日的即期汇率

六、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	450,492.96	/	/	305,302.84
人民币	/	/	450,492.96	/	/	305,302.84
银行存款:	/	/	1,336,411,157.43	/	/	1,437,778,889.58
人民币	/	/	1,192,989,196.91	/	/	1,251,539,793.38
美元	23,310,031.29	6.1528	143,421,960.52	30,380,976.38	6.0969	185,229,774.89
新加坡元				209,951.35	4.8074	1,009,321.31
其他货币资金:	/	/	340,976,856.32	/	/	366,271,417.93

人民币	/	/	340,976,856.32	/	/	358,553,462.45
美元				1,265,881.92	6.0969	7,717,955.48
合计	/	/	1,677,838,506.71	/	/	1,804,355,610.35

(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		
5.套期工具	6,085,708.39	14,050,603.04
6.其他		
合计	6,085,708.39	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	103,484,107.71	45,925,741.44
商业承兑汇票		12,669,107.91
合计	103,484,107.71	58,594,849.35

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				
瑞安市万晨贸易有限公司	2014年3月24日	2014年9月23日	200,000	
瑞安市元华织带有限公司	2014年1月14日	2014年7月14日	100,000	
瑞安市乳泰贸易有限公司	2014年1月24日	2014年7月24日	100,000	
瑞安市乳泰贸易有限公司	2014年2月26日	2014年8月26日	100,000	
石家庄友朋服装辅料有限公司	2014年1月24日	2014年7月24日	100,000	
其他单位			780,000	
合计	/	/	1,380,000	/

(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	330,780.00	0.00	0.00	330,780.00
合计	330,780.00	0.00	0.00	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	1,150,313,060.10	99.79	10,387,897.47	0.9	500,878,910.03	99.51	11,124,821.10	2.22
组合小计	1,150,313,060.10	99.79	10,387,897.47	0.9	500,878,910.03	99.51	11,124,821.10	2.22
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	0.21	2,456,348.57	100	2,456,348.57	0.49	2,456,348.57	100
合计	1,152,769,408.67	/	12,844,246.04	/	503,335,258.60	/	13,581,169.67	/

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。考虑到国家战略物资储备收购本公司产品形成的应收款项不存在坏帐风险，故对其不计提坏账准备。

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	991,200,785.69	86.17	5,948,697.79	484,266,515.42	96.68	9,658,824.84

1 年以内小计	991,200,785.69	86.17	5,948,697.79	484,266,515.42	96.68	9,658,824.84
1 至 2 年	148,898,679.41	12.94	1,701,210.31	14,364,583.53	2.87	718,229.17
2 至 3 年	7,965,783.92	0.69	1,194,867.59	1,590,542.20	0.32	238,581.32
3 至 4 年	1,590,542.20	0.14	883,927.77	205,505.86	0.04	102,752.94
4 至 5 年	205,505.86	0.02	207,430.99	120,775.23	0.02	75,445.04
5 年以上	451,763.02	0.04	451,763.02	330,987.79	0.07	330,987.79
合计	1,150,313,060.10	100	10,387,897.47	500,878,910.03	100	11,124,821.10

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	246,000.00	246,000.00	100	天橡注销时转入，收回的可能性较低
2	276,580.00	276,580.00	100	天橡注销时转入，收回的可能性较低
3	565,731.57	565,731.57	100	天橡注销时转入，收回的可能性较低
4	1,251,150.00	1,251,150.00	100	天橡注销时转入，收回的可能性较低
5	57,540.00	57,540.00	100	无法收回
6	11,339.00	11,339.00	100	无法收回
7	36,000.00	36,000.00	100	无法收回
8	12,008.00	12,008.00	100	无法收回
合计	2,456,348.57	2,456,348.57	/	/

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	无关联关系	615,905,462.17	1 年以内	54.03
2	无关联关系	114,809,662.94	1 至 2 年	10.07
3	无关联关系	32,541,917.16	1 年以内	2.85
4	无关联关系	24,111,458.80	1 年以内	2.12
5	无关联关系	23,770,000.01	1 至 2 年	2.09
合计	/	811,138,501.08	/	71.16

(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	407,555,872.93	95.66	27,124,721.19	6.66	459,498,921.74	96.13	21,857,348.89	4.76
组合小计	407,555,872.93	95.66	27,124,721.19	6.66	459,498,921.74	96.13	21,857,348.89	4.76
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	4.34	18,484,880.20	100	18,484,880.20	3.87	18,484,880.20	100
合计	426,040,753.13	/	45,609,601.39	/	477,983,801.94	/	40,342,229.09	/

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	274,849,061.48	67.44	5,211,316.61	341,989,716.26	74.43	6,049,973.88
1 年以内小计	274,849,061.48	67.44	5,211,316.61	341,989,716.26	74.43	6,049,973.88
1 至 2 年	61,668,935.10	15.13	1,883,078.83	71,233,283.00	15.5	2,099,253.25
2 至 3 年	45,920,617.78	11.27	5,045,727.43	22,036,176.31	4.8	3,005,290.28
3 至 4 年	12,376,052.01	3.04	5,202,829.14	8,803,518.06	1.92	2,608,408.43
4 至 5 年	6,815,447.51	1.67	4,270,813.26	4,799,769.74	1.04	1,401,755.68
5 年以上	5,925,759.05	1.45	5,510,955.92	10,636,458.37	2.31	6,692,667.37
合计	407,555,872.93	100	27,124,721.19	459,498,921.74	100	21,857,348.89

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	242,143.01	242,143.01	100	收购站停业
3	695,560.41	695,560.41	100	收购站停业
4	184,965.29	184,965.29	100	收购站停业
5	150,000.00	150,000.00	100	长期挂账
6	2,948.00	2,948.00	100	长期挂账无法收回
7	50,000.00	50,000.00	100	长期挂账无法收回
8	133,949.20	133,949.20	100	长期挂账无法收回
9	113,042.14	113,042.14	100	长期挂账无法收回
10	336,491.51	336,491.51	100	长期挂账无法收回
11	118,336.46	118,336.46	100	长期挂账无法收回
12	103,464.49	103,464.49	100	长期挂账无法收回
13	958,204.00	958,204.00	100	长期挂账无法收回
14	20,659.80	20,659.80	100	长期挂账无法收回
15	118,748.00	118,748.00	100	长期挂账无法收回
16	127,979.63	127,979.63	100	长期挂账无法收回
17	311,551.25	311,551.25	100	长期挂账无法收回
18	30,000.00	30,000.00	100	长期挂账无法收回
19	37,944.04	37,944.04	100	长期挂账无法收回
20	101,865.39	101,865.39	100	长期挂账无法收回
21	76,629.34	76,629.34	100	长期挂账无法收回
22	140,955.79	140,955.79	100	长期挂账无法收回
23	240,989.43	240,989.43	100	长期挂账无法收回
24	25,047.00	25,047.00	100	预计全额无法收回
25	270,000.00	270,000.00	100	该单位已关停
26	12,026,157.44	12,026,157.44	100	长期挂账无法收回
合计	18,484,880.20	18,484,880.20	/	/

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

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

3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联关系	68,553,586.82	1 年以内	18.02
2	非关联关系	59,290,773.56	1 年以内	15.59
3	非关联关系	56,118,211.19	1 年以内	14.75
4	非关联关系	43,719,972.84	1 年以内	11.49
5	非关联关系	24,933,440.26	1 年以内	6.55
合计	/	252,615,984.67	/	66.4

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	-----------------

海南大宗商品交易中心	同受控股股东控制	10,202,176.00	2.6817
海南金冠包装工贸有限公司	同受控股股东控制	822,000.00	0.2161
海南华利家具公司	同受控股股东控制	300,000.00	0.0789
中橡电子交易市场有限公司	同受控股股东控制	620,443.10	0.1631
海南中橡电子商务有限公司	同受控股股东控制	18,956.00	0.005
合计	/	11,963,575.10	3.1448

(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	431,643,352.92	78.08	277,340,044.48	83.52
1 至 2 年	72,233,352.86	13.06	24,296,270.23	7.32
2 至 3 年	18,369,139.66	3.32	5,852,484.90	1.76
3 年以上	30,603,706.96	5.54	24,554,933.37	7.4
合计	552,849,552.40	100	332,043,732.98	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	非关联关系	98,073,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
2	非关联关系	79,516,761.06	1 年以内	合同尚未执行完毕
3	非关联关系	50,020,884.96	1 年以内	合同尚未执行完毕
4	非关联关系	29,678,891.57	1 年以内	合同尚未执行完毕
5	非关联关系	28,111,749.14	1 至 2 年	合同尚未执行完毕
合计	/	285,401,286.73	/	/

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

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

4、 预付款项的说明:

预付款项期末比期初增加, 主要原因为贸易类子公司预付采购款等增加。

(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	110,313,690.36	184,799.20	110,128,891.16	103,561,210.65	24,430.51	103,536,780.14

在产品	278,026,978.83		278,026,978.83	28,728,710.96	623,093.66	28,105,617.30
库存商品	1,380,563,491.54	71,777,503.93	1,308,785,987.61	2,166,839,317.30	68,098,232.91	2,098,741,084.39
周转材料	1,367,762.05		1,367,762.05	145,124.32		145,124.32
合计	1,770,271,922.78	71,962,303.13	1,698,309,619.65	2,299,274,363.23	68,745,757.08	2,230,528,606.15

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	24,430.51	179,382.73		19,014.04	184,799.20
在产品	623,093.66			623,093.66	
库存商品	68,098,232.91	6,768,588.27		3,089,317.25	71,777,503.93
合计	68,745,757.08	6,947,971.00		3,731,424.95	71,962,303.13

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	市场公允价值		
在产品	市场公允价值		
库存商品	市场公允价值		
周转材料	市场公允价值		

(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	107,852,774.79	57,852,667.42
有效套期浮动盈亏		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	1,000,000.00
租金摊销	47,250.00	33,600.00
应交税金-增值税重分类	352,551,582.64	
合计	461,451,607.43	114,064,716.62

本期将应交税金-增值税余额重分类在其他流动资产列示。

(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	本	本	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润
------	---	---	--------	--------	--------	--------	-------

位名称	企业持股比例 (%)	企业在被投资单位表决权比例 (%)			额	总额	
一、合营企业							
二、联营企业							
A1 RUBBER CO., LTD.	25	25	248,745,069.34	162,970,992.20	85,774,077.14	112,701,829.62	-8,976,846.57
海南农垦集团财务有限公司	20	20	1,343,074,732.39	769,690,281.75	573,384,450.64	31,004,505.88	20,715,507.71
中橡电子交易市场有限公司	47	47	65,245,897.71	17,396,072.04	47,849,825.67	1,167,236.93	-603,204.85

(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	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	52,560,375.01	481,904.74	53,042,279.75		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	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	5,154,012.57	-2,196,956.59	2,957,055.98			25	25
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	110,533,788.59	4,143,101.54	114,676,890.13			20	20
中橡电子交易市场有限公司	23,500,000.00	21,910,346.90	-237,211.07	21,673,135.83			47	47

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

注 2: 2012 年 2 月 8 日，公司下属子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司与公司控股股东海南省农垦集团有限公司下属的全资公司海南农垦投资有限公司（以下简称“农垦集团”）共同出资收购雅吉国际私人有限公司（R1 International Pte Ltd）（以下简称“R1 公司”）75%的股权，其中农垦集团收购 R1 公司总股本的 60%（420 万股）；新加坡公司收购 R1 公司总股本的 15%（105 万股）。

(十二) 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	33,419,227.74		975,512.58	32,443,715.16
1.房屋、建筑物	32,209,385.74		975,512.58	31,233,873.16
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	13,784,331.52	664,773.47	718,064.53	13,731,040.46
1.房屋、建筑物	13,572,609.52	652,675.07	718,064.53	13,507,220.06
2.土地使用权	211,722.00	12,098.40		223,820.40
三、投资性房地产账面净值合计	19,634,896.22	-664,773.47	257,448.05	18,712,674.70
1.房屋、建筑物	18,636,776.22	-652,675.07	257,448.05	17,726,653.10
2.土地使用权	998,120.00	-12,098.40		986,021.60
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	19,634,896.22	-664,773.47	257,448.05	18,712,674.70
1.房屋、建筑物	18,636,776.22	-652,675.07	257,448.05	17,726,653.10
2.土地使用权	998,120.00	-12,098.40		986,021.60

本期折旧和摊销额：664,773.47 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：	2,100,605,928.82	64,690,571.30		21,290,081.96	2,144,006,418.16
其中：房屋及建筑物	1,355,527,262.80	43,265,847.32		19,521,567.17	1,379,271,542.95
机器设备	457,666,940.11	9,020,903.25			466,687,843.36
运输工具	104,369,658.17	3,041,044.06		1,272,160.79	106,138,541.44
电子及其他设备	183,042,067.74	9,362,776.67		496,354.00	191,908,490.41
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	589,032,734.48	718,064.53	67,363,548.17	2,350,961.38	654,763,385.80
其中：房屋及建筑物	323,863,328.43	718,064.53	31,562,397.58	937,438.61	355,206,351.93
机器设备	127,331,352.69		18,104,883.60		145,436,236.29
运输工具	57,143,994.41		4,198,164.10	1,089,158.97	60,252,999.54
电子及其他设备	80,694,058.95		13,498,102.89	324,363.80	93,867,798.04
三、固定资产账面净值合计	1,511,573,194.34	/		/	1,489,243,032.36
其中：房屋及建筑物	1,031,663,934.37	/		/	1,024,065,191.02
机器设备	330,335,587.42	/		/	321,251,607.07
运输工具	47,225,663.76	/		/	45,885,541.90
电子及其他设备	102,348,008.79	/		/	98,040,692.37
四、减值准备合计	15,340,090.51	/		/	15,340,090.51
其中：房屋及建筑物	14,809,490.41	/		/	14,809,490.41
机器设备	372,825.54	/		/	372,825.54
运输工具	4,194.56	/		/	4,194.56
电子及其他设备	153,580.00	/		/	153,580.00
五、固定资产账面价值合计	1,496,233,103.83	/		/	1,473,902,941.85
其中：房屋及建筑	1,016,854,443.96	/		/	1,009,255,700.61

物				
机器设备	329,962,761.88	/	/	320,878,781.53
运输工具	47,221,469.20	/	/	45,881,347.34
电子及其他设备	102,194,428.79	/	/	97,887,112.37

本期折旧额：67,363,548.17 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：39,145,889.64 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	7,275,547.57	13,940,695.05	2,103,474.96	
机器设备	2,917,946.13	362,501.37	266,572.32	2,288,872.44	
运输工具	51,935.99	39,882.21	253.49	11,800.29	
合计	26,289,599.70	7,677,931.14	14,207,520.86	4,404,147.70	

(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	180,442,846.05		180,442,846.05	130,734,861.34		130,734,861.34

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	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
康尔公司宿舍库房及园区配套	39,160,000.00	438,915.00	16,287,386.00		43	未完工	自筹	16,726,301.00
知知乳胶手套烘干线及脱模改造	5,909,000.00	488,733.06	0.00	421,333.06		未完工	自筹	67,400.00
经纬乳胶丝项目	70,000,000.00	29,341,813.94			99.01	基本完工		29,341,813.94
经纬乳胶丝附属设备改建	5,723,000.00		3,235,229.14	36,235.14	57	未完工	自筹	3,198,994.00
云南海胶橡胶加工厂改扩建	4,073,000.00	309,179.09	967,065.51	622,450.89	24	未完工	自筹	653,793.71
林产分公司设备技术改造	3,954,000.00	967,977.72	889,811.34	326,702.00	23	未完工	自筹	1,531,087.06

造								
种苗分公司 种苗基地温 棚项目	8,335,000.00	7,291,876.41	2,346,856.70	2,375,126.26	28	未完工	募投	7,263,606.85
橡胶加工厂 改扩建	86,728,000.00	33,961,098.78	38,633,916.65	29,541,320.80	45.00	未完工	自筹	43,053,694.63
基地分公司 林间小型道 桥建设等零 星项目	117,191,200.00	57,935,267.34	26,493,609.01	5,822,721.49		未完工	自筹	78,606,154.86
合计	341,073,200.00	130,734,861.34	88,853,874.35	39,145,889.64	/	/	/	180,442,846.05

注 1：在建工程期末比期初增加，主要为公司下属子公司海南康尔乳胶制品有限责任公司本期投资深加工园区仓库、宿舍楼等。

注 2：本期在建工程无利息资本化金额。

注 3：截止期末，未发现公司在建工程项目存在减值迹象。

(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	5,325,989,332.68	240,629,155.14	157,619,812.84	5,408,998,674.98
其中：成熟生产性生物资产				
（1）橡胶林木	3,249,782,143.21	104,423,856.44	51,227,478.25	3,302,978,521.40
（2）其他经济林木	24,234,146.91		1,739,363.66	22,494,783.25
小计	3,274,016,290.12	104,423,856.44	52,966,841.91	3,325,473,304.65
其中：未成熟生产性生物资产				
（1）橡胶林木	2,032,827,593.83	136,195,327.72	104,652,970.93	2,064,369,950.62
（2）其他经济林木	19,145,448.73	9,970.98		19,155,419.71
小计	2,051,973,042.56	136,205,298.70	104,652,970.93	2,083,525,370.33
生产性生物资产累计折旧	1,068,365,044.66	48,029,105.61	24,025,906.01	1,092,368,244.26
其中：成熟生产性生物资产				
（1）橡胶林木	1,051,908,746.47	47,618,236.95	23,192,762.59	1,076,334,220.83
（2）其他经济林木	16,456,298.19	410,868.66	833,143.42	16,034,023.43
小计	1,068,365,044.66	48,029,105.61	24,025,906.01	1,092,368,244.26
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	4,257,624,288.02	192,600,049.53	133,593,906.83	4,316,630,430.72
其中：成熟生产性生物资产				
（1）橡胶林木	2,197,873,396.74			2,226,644,300.57
（2）其他经济林木	7,777,848.72			6,460,759.82
小计	2,205,651,245.46			2,233,105,060.39
其中：未成熟生产性生物资产				
（1）橡胶林木	2,032,827,593.83			2,064,369,950.62
（2）其他经济林木	19,145,448.73			19,155,419.71
小计	2,051,973,042.56			2,083,525,370.33
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	4,257,624,288.02	192,600,049.53	133,593,906.83	4,316,630,430.72

注 1：公司自筹资金种植生物资产，无利息资本化金额。

注 2：截止期末，公司生产性生物资产可收回金额高于账面价值，不需计提生产性生物资产减值准备。

注 3：本期生产性生物资产计提折旧 48,029,105.61 元。

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

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

(十六) 无形资产：

1、 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	439,134,712.96	6,175,379.00		445,310,091.96
非专利技术	17,222,280.92	188,000.00		17,410,280.92
土地使用权	421,912,432.04	5,987,379.00		427,899,811.04
二、累计摊销合计	50,732,676.38	5,505,087.30		56,237,763.68
非专利技术	2,799,589.00	1,267,146.73		4,066,735.73
土地使用权	47,933,087.38	4,237,940.57		52,171,027.95
三、无形资产账面净值合计	388,402,036.58	670,291.70		389,072,328.28
非专利技术	14,422,691.92	-1,079,146.73		13,343,545.19
土地使用权	373,979,344.66	1,749,438.43		375,728,783.09
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	388,402,036.58	670,291.70		389,072,328.28
非专利技术	14,422,691.92	-1,079,146.73		13,343,545.19
土地使用权	373,979,344.66	1,749,438.43		375,728,783.09

本期摊销额：5,505,087.30 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	14,962,608.61			14,962,608.61	

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。

(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
房屋及土地租金	10,532,867.31	155,902.00	721,056.64		9,967,712.67
租入固定资产改良	2,043,295.92	51,799.00	164,661.89		1,930,433.03
其他长期待摊费用	1,123,354.97	26,409.00	141,316.71		1,008,447.26
合计	13,699,518.20	234,110.00	1,027,035.24		12,906,592.96

(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	16,111,484.60	9,278,864.48
可抵扣亏损	1,036,387.66	1,497,318.22
递延收益	458,685.02	507,682.13
衍生金融工具(套期保值工具)	1,120,162.50	
未实现内部销售损益	1,877,659.33	408,468.08
小计	20,604,379.11	11,692,332.91
递延所得税负债:		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	204,000.00	3,374,125.00
计入资本公积的可供出售金		13,794,612.30

融资产公允价值变动		
小计	204,000.00	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	1,290,324.79	929,966.52
可抵扣亏损	28,653,513.17	23,835,142.29
合计	29,943,837.96	24,765,108.81

(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	4,316,460.62	4,316,460.62	
2015	3,025,461.48	3,025,461.48	
2016	23,790,862.09	23,790,862.09	
2017	45,512,818.41	45,512,818.41	
2018	15,686,844.44	15,686,844.44	
合计	92,332,447.04	92,332,447.04	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
衍生金融工具（套期保值工具）	816,000.00
小计	816,000.00
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	64,445,938.40
递延收益	1,834,740.07
衍生金融工具（套期工具公允价值变动损益）	4,480,650.00
未弥补亏损	4,145,550.63
未实现内部销售损益	7,510,637.30
小计	82,417,516.40

注 1：衍生金融工具（套期工具公允价值变动损益）为子公司上海龙橡国际贸易有限公司期末持仓套保合约公允价值变动收益。

注 2：期末未弥补亏损系子公司云南海胶橡胶产业有限公司、海南天然橡胶产业集团金橡有限公司上半年纳税调整后形成的亏损。

(二十) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	53,923,398.76	4,869,693.44		339,244.77	58,453,847.43
二、存货跌价准备	68,745,757.08	6,947,971.00		3,731,424.95	71,962,303.13
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	15,340,090.51				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	138,009,246.35	11,817,664.44		4,070,669.72	145,756,241.07

(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	260,000,000.00	308,000,000.00
信用借款	1,166,096,058.76	675,685,879.32
其他借款	500,443,903.67	396,432,849.88
合计	1,926,539,962.43	1,380,118,729.20

注 1：截止期末，保证借款余额 260,000,000.00 元，其中公司为子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司担保 100,000,000.00 元、为上海龙橡国际贸易有限公司担保 150,000,000.00 元，为海南农垦现代物流有限公司担保 10,000,000.00 元；公司信用借款 1,166,096,058.76 元；其他借款余额 500,443,903.67 元，系公司为子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司提供涉外保函担保取得的短期借款。

注 2：截止期末，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

(二十二) 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		
衍生金融负债		
其他金融负债	19,200,550.00	46,084.03

合计	19,200,550.00	46,084.03
----	---------------	-----------

交易性金融负债主要是期末套期工具无效部分的浮动亏损。

(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	177,680,388.05	397,578,351.47
1 至 2 年	85,196,059.10	49,479,383.14
2 至 3 年	32,289,819.69	9,936,830.59
3 年以上	12,583,260.08	15,621,760.14
合计	307,749,526.92	472,616,325.34

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	2,801,532.30	3,910,302.20
海南金冠包装工贸有限公司	1,880,189.00	1,968,209.00
海南省农垦设计院	238,061.80	267,061.80
金环物资企业实业有限公司	170,351.00	170,351.00
海南省农垦橡胶研究所	159,284.90	114,289.60
海南省农垦中心测试站	11,031.00	11,031.00
海南省农垦藤桥机械厂	7,199.00	7,199.00
合计	5,267,649.00	189,083,765.74

(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	213,534,847.98	100,968,953.84
1 至 2 年	15,187,960.45	4,502,437.74
2 至 3 年	3,506,215.06	489,735.17
3 年以上	954,469.11	464,733.94
合计	233,183,492.60	106,425,860.69

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	243,627,289.52	547,189,343.76	640,296,609.85	150,520,023.43
二、职工福利费	4,268.40	9,365,904.71	9,370,173.11	0.00
三、社会保险费	8,411,551.77	168,307,455.25	168,474,203.06	8,244,803.96

(1) 养老保险费	4,000,379.18	96,076,880.29	95,889,662.25	4,187,597.22
(2) 医疗保险费	3,368,378.54	55,265,960.68	55,580,387.83	3,053,951.39
(3) 失业保险费	488,548.55	7,269,631.70	7,249,140.14	509,040.11
(4) 工伤及生育保险费	554,245.50	9,694,982.58	9,755,012.84	494,215.24
四、住房公积金	7,180,591.10	13,287,631.36	9,576,765.62	10,891,456.84
五、辞退福利	68,000.00	494,526.39	562,526.39	0.00
六、其他	99,131,339.04	31,852,852.12	17,212,378.90	113,771,812.26
合计	358,423,039.83	770,497,713.59	845,492,656.93	283,428,096.49

工会经费和职工教育经费金额 113,771,812.26 元。

应付职工薪酬为本月计提、下月发放的方式

(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
营业税	537,345.66	969,759.38
企业所得税	2,764,083.93	24,436,834.13
个人所得税	377,735.65	1,244,565.00
城市维护建设税	84,496.41	159,529.86
其他	5,875,930.68	5,016,353.53
合计	9,639,592.33	-338,321,212.12

期末增值税余额为主要是进项税留抵税额，在其他流动资产项目列示。

(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	24,773.59	276,654.58
短期借款应付利息	1,938,183.28	1,513,766.65
合计	1,962,956.87	1,790,421.23

应付利息期末比期初增加，主要是本公司期末借款增加，应付利息相应增加。

(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	1,460,000.00	
海南农垦总公司	57,380,240.48		
中国证券结算公司	21,243,191.52		
合计	80,083,432.00	1,460,000.00	/

本期按照上年度的利润分配方案计提的应付股利，该款项已于 7 月份支付。

(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	160,431,252.60	309,833,441.93
1 至 2 年	141,835,353.37	85,140,490.84
2 至 3 年	74,537,402.32	17,956,829.80
3 年以上	50,492,476.04	49,859,335.32
合计	427,296,484.33	462,790,097.89

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	1,267,661.11	43,420,291.21
青岛蟠龙国际贸易有限公司	9,540,000.00	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	124,616.00
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	10,000.00
合计	11,144,077.11	53,296,707.21

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款，主要为中小苗投资结算款。

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

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

(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	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	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	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
海南农垦集团财务有	2012 年	2014 年 12	人民币	5.54	4,000,000.00	4,000,000.00

限公司	12月5日	月31日				
合计	/	/	/	/	4,000,000.00	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
风灾保险赔偿款	37,209,694.96	86,746,002.09
合计	37,209,694.96	86,746,002.09

期末风灾保险赔偿款余额为 2013 年中国人民财产保险股份有限公司海南省分公司赔付的海燕台风保险赔偿款余额，计划用于今年上半年施肥，但由于上半年西部地区普遍干旱，导致部分施肥期延后。

(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	147,745,346.43	164,245,346.43
合计	147,745,346.43	164,245,346.43

2、 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行澄迈老城支行	2010年2月11日	2018年2月10日	人民币	5.9	20,791,226.43	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	14,500,000.00	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	15,000,000.00	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	13,022,120.00	10,522,120.00
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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	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	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	93,313,346.43	90,813,346.43

保证借款为公司为子公司海南农垦现代物流有限公司的控股子公司云南陆航物流服务有限公司担保借款 14,500,000.00 元；为子公司海南经纬乳胶丝有限责任公司担保借款 67,313,346.43 元，借款用途为用于意大利生产线项目及高品质乳胶丝项目一期建设；为子公司海南安顺达橡胶制品有限责任公司担保借款 65,932,000.00 元，借款用途为固定资产购置、15000 吨橡胶制品等项目建设资金。

(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
天然橡胶林基地建设项目财政贴息	42,426,859.02	43,506,600.00
2010 农业综合开发产业化经营财政补助	17,133,333.23	17,533,333.25
2011 农业综合开发产业化经营财政补助	17,933,333.27	18,333,333.29
标准化抚育技术补助	3,949,251.03	4,640,000.00
农机购置补贴	1,931,245.61	2,127,234.05
高技术特种纺织品天然乳胶纤维生产线项目	1,611,111.14	1,677,777.80
防护林建设基金	633,334.88	666,668.24
其他	3,608,459.47	2,624,011.06
合计	89,226,927.65	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 4,020,000.00 元, 其中本期确认营业外收入 360,000.00 元。

2009 年 12 月, 海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》(琼垦局财字[2009]116 号), 根据海南省财政厅《关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》(琼财建[2009]2609 号), 下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 1,200 万元, 递延年限为 25 年, 本公司于 2010 年 1 月收到该笔拨款, 截止期末累计已确认营业外收入 2,120,000.00 元, 其中本期确认营业外收入 240,000.00 元。

2010 年 10 月, 海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》(琼垦局财字[2010]79 号), 根据海南省财政厅《关于下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》(琼财建[2010]2051 号), 下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 1,365 万元, 递延年限为 25 年, 本公司于 2010 年 11 月收到该笔拨款, 截止期末累计已确认营业外收入 2,662,000.00 元, 其中本期确认 273,000.00 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 486,599.98 元, 其中本期确认 162,199.98 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 2,866,666.77 元, 其中本期确认 400,000.02 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 2,066,666.73 元, 本期确认营业外收入 400,000.02 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 850,748.97 元，其中本期确认 690,748.97 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 1,570,953.73 元，其中本期确认营业外收入 135,535.62 元。

2010 年 9 月 30 日海南省农垦总局出具《关于下达 2010 年农业机械购置补贴专项资金计划的通知》（琼垦局财字[2010]72 号），根据省财政厅《关于拨付 2010 年农业机械购置补贴资金的通知》（琼财农字[2010]618 号），下达海南农垦林产集团有限责任公司 2010 年度农业机械购置补贴计划，向林产集团拨付农业机械购置中央财政补贴资金 36 万元，递延年限为 10 年，截止期末累计已确认营业外收入 132,000.00 元，其中本期确认 18,000.00 元。

2009 年 10 月，海南省农垦总局出具《关于下达 2009 年度农业机械购置补贴专项资金计划的通知》（琼垦局财字[2009]81 号），根据《财政部关于予拨 2009 年农业机械购置补贴资金的通知》（财农[2009]24 号），下达 2009 年度农业机械购置补贴计划，拨付农业机械购置中央财政补贴资金 44.541 万元，递延年限为 5 年，截止期末累计已确认营业外收入 393,445.46 元，其中本期确认 44,541.00 元。

2011 年 3 月向林产集团拨付接板补贴 750,000.00 元，按照固定资产尚可使用年限进行摊销，摊销期限为 106 个月，本期已累计确认营业外收入 283,018.80 元，其中本期确认营业外收入 42,452.82 元。

注 6：2011 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 388,888.86 元，本期确认营业外收入 66,666.66 元。

注 7：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 366,665.12 元，其中本期确认营业外收入 33,333.36 元。

注 8：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						3,931,171,600

(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）	3,707,142,174.39			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	3,826,393,830.33		41,383,836.90	3,785,009,993.43

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

(三十六) 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	351,579,753.89			351,579,753.89
合计	351,579,753.89			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	975,261,637.49	/
调整后 年初未分配利润	975,261,637.49	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,873,684.23	/
应付普通股股利	78,623,432.00	每 10 股派发现金股利 0.2 元
其他	819,294.40	
期末未分配利润	899,692,595.32	/

(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	4,497,922,295.73	5,291,648,383.62
其他业务收入	177,258,318.86	97,469,165.55
营业成本	4,466,184,554.94	5,088,889,639.72

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	4,382,251,531.09	4,249,392,122.03	5,158,559,572.10	4,930,062,259.73
橡胶木材	115,670,764.64	71,227,791.83	133,088,811.52	86,209,605.10
合计	4,497,922,295.73	4,320,619,913.86	5,291,648,383.62	5,016,271,864.83

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	2,914,265,449.87	2,726,381,901.16	3,328,961,080.66	3,062,587,830.17
境外	1,583,656,845.86	1,594,238,012.70	1,962,687,302.96	1,953,684,034.66
合计	4,497,922,295.73	4,320,619,913.86	5,291,648,383.62	5,016,271,864.83

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	1,076,920,786.82	23.03
2	177,155,826.56	3.79

3	147,207,864.51	3.15
4	138,774,975.55	2.97
5	133,777,757.62	2.86
合计	1,673,837,211.06	35.80

(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	629,555.63	1,487,860.60	加盟费收入、租赁收入
城市维护建设税	388,721.26	449,069.80	按照当期应纳流转税额的 5%、7%
教育费附加	223,755.01	244,691.27	
资源税	3,360.00		
地方教育费附加	150,556.75	148,367.04	
合计	1,395,948.65	2,329,988.71	/

控股子公司农垦物流公司, 2013 年 8 月开始实行营改增, 使本期的营业税较上年同期减少

(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	107,591,060.13	34,105,494.85
包装物	2,109,726.31	1,506,474.86
仓储保管费	10,798,184.59	6,979,787.21
职工薪酬	9,115,747.18	6,797,898.36
差旅费	842,436.65	820,400.65
其他	10,805,037.66	10,010,224.84
合计	141,262,192.52	60,220,280.77

(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	82,138,237.93	71,303,917.13
综合服务费	29,404,571.63	30,050,067.00
保险费	70,877,950.00	70,890,055.07
业务招待费	8,360,578.55	11,805,570.95
车辆费用	10,218,144.88	10,089,062.43
折旧费	16,311,365.05	15,033,285.40
办公费	3,626,882.28	4,025,641.25
税金	9,308,138.61	4,421,153.26
差旅费	3,789,200.64	4,737,197.64
摊销费用	5,586,426.57	4,534,255.33
会议费	812,991.00	1,160,030.24
修理费	7,618,595.25	611,100.14
聘请中介机构费	3,611,833.54	2,499,519.21
研发费用	1,645,973.16	1,354,370.27
其他	8,435,250.85	7,237,489.68

合计	261,746,139.94	239,752,715.00
----	----------------	----------------

(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	45,096,347.25	16,479,193.73
利息收入	-8,173,156.37	-9,638,737.93
汇兑损失		163,821.47
汇兑收益	-1,511,691.49	
金融机构手续费	4,813,018.03	5,923,072.89
合计	40,224,517.42	12,927,350.16

(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	-27,119,360.62	23,826,050.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-27,119,360.62	23,826,050.00
合计	-27,119,360.62	23,826,050.00

套期工具期末持仓无效部分本期为浮动亏损，上期此项业务为浮动盈利。

(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	6,064,238.65	4,599,084.45
权益法核算的长期股权投资收益	1,661,678.83	-289,580.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	186,945,957.88	165,528,623.14
持有至到期投资取得的投资收益		97,731.51
合计	194,671,875.36	169,935,858.51

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	6,064,238.65	4,599,084.45	被投资单位当期分红
合计	6,064,238.65	4,599,084.45	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南农垦集团财务有限公司	4,143,101.54	2,548,579.43	被投资单位利润变化
中橡电子交易市场有限公司	-237,211.07		被投资单位利润变化
A1RUBBER CO., LTD.	-2,244,211.64	-2,838,160.02	被投资单位利润变化

合计	1,661,678.83	-289,580.59	/
----	--------------	-------------	---

(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	4,869,693.44	5,790,573.67
二、存货跌价损失	6,947,971.00	91,660,491.74
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,817,664.44	97,451,065.41

(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	5,162,748.99	290,944.57	5,162,748.99
其中: 固定资产处置利得	5,162,748.99	290,944.57	5,162,748.99
政府补助	53,322,613.94	48,977,173.50	53,322,613.94
盘盈利得	107.1	162.05	107.1
违约金、罚款及赔偿收入	20,662,333.88	8,878,330.01	20,662,333.88
其他	1,466,484.85	856,493.11	1,466,484.85
合计	80,614,288.76	59,003,103.24	80,614,288.76

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
橡胶树风灾保险补贴	46,040,767.50	46,040,767.56	见注 1
递延收益(其他流动负债转入)	2,866,478.45	2,192,562.84	
其他	4,415,367.99	743,843.10	
合计	53,322,613.94	48,977,173.50	/

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 万元, 其中公司自行承担 2,800 万元、中央财政补贴 40% (3,200 万元)、海南省财政补贴 25% (2,000 万元), 并由保险人负责向海南省财政厅申请拨付。

2014 年保险合同责任期间为 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，因此 2014 年 1 月起本公司按保费总额分月确认管理费用，并按政府补贴比例（65%）同时确认政府补贴计入当期营业外收入，本期确认 2014 年签订的保险合同所对应的营业外收入 46,040,767.50 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	887,302.78	6,965,097.08	887,302.78
其中：固定资产处置损失	887,302.78	6,965,097.08	887,302.78
对外捐赠	850,145.00	1,419,220.00	850,145.00
赔偿支出	213,117.84	590,602.20	213,117.84
盘亏损失	74,743.79	95,910.07	74,743.79
其他	841,736.18	159,068.17	841,736.18
合计	2,867,045.59	9,229,897.52	2,867,045.59

(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	3,959,971.52	7,696,283.39
递延所得税调整	-11,941,764.28	-18,373,542.95
合计	-7,981,792.76	-10,677,259.56

(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	6	6
报告期因回购等减少股份数	f		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g		
报告期缩股数	h		
发行在外的普通股加权平均数	$i = a + b + c \times d \div e - f \times g \div e - h$	3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
归属于公司普通股股东的净利润	j	3,873,684.23	140,009,201.93
非经常性损益	k	236,457,501.24	234,036,734.02
扣除非经常性损益后归属于公司普	l	-232,583,817.01	-94,027,532.09

普通股股东的净利润				
基本每股收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=j \div i$	0.001	0.040
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div i$	-0.059	-0.020

(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		60,084,950.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	41,383,836.90	
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计	-41,383,836.90	60,084,950.00
4. 外币财务报表折算差额	365,923.88	-168,396.05
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	365,923.88	-168,396.05
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	-41,017,913.02	59,916,553.95

(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
赔偿款、违约金等	224,075,154.78
财务费用-利息收入	8,173,156.37
交易和履约保证金、招投标保证金、押金等	18,086,705.38
除税费返还外的其他政府补助收入	6,124,319.12
其他往来款	1,048,348.25
合计	257,507,683.90

本期收到去年海燕台风的保险赔款 1.34 亿元。

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付期货保证金	16,773,933.26
支付其他往来款	107,349,564.00
综合服务费、房屋租赁费等	29,043,059.75
运输费及装卸费	115,093,361.75
业务招待费	8,374,479.55
车辆使用费	489,601.91
支付橡胶风灾保险费	49,582,365.00
办公费	3,967,578.76
差旅费	4,710,593.69
中介审计、法律等咨询服务费	4,005,678.98
会议费	920,608.10
捐赠	102,000.00
其他付现费用	45,345,612.71
合计	385,758,437.46

本期支付的运输装卸费金额较大，主要是子公司上海龙橡国际贸易有限公司为国家收储橡胶备货，而支付的仓储管理费、装卸搬运费及运输费等。

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期货业务收益取得的现金	193,097,696.53
合计	193,097,696.53

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,831,147.35	141,758,883.19
加：资产减值准备	11,817,664.44	97,451,065.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,507,427.25	112,877,440.33
无形资产摊销	5,505,087.36	5,238,727.97
长期待摊费用摊销	1,027,035.24	1,651,287.44
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）	-4,509,956.20	87,142.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	234,509.99	-6,761,295.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	27,119,360.62	-23,826,050.00
财务费用（收益以“-”号填列）	45,096,347.25	16,479,193.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-194,671,875.36	-175,528,623.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,912,046.19	-20,598,780.92

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-16,964,737.30	559,325.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	532,218,986.50	468,135,743.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,205,858,296.13	284,038,541.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	155,651,461.01	-150,246,849.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-529,907,884.17	751,315,751.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,677,838,506.71	1,868,082,485.25
减：现金的期初余额	1,804,203,187.85	1,383,691,940.94
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	-126,364,681.14	484,390,544.31

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,677,838,506.71	1,804,203,187.85
其中：库存现金	450,492.96	305,302.84
可随时用于支付的银行存款	1,336,411,157.43	1,437,626,467.08
可随时用于支付的其他货币资金	340,976,856.32	366,271,417.93
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	1,677,838,506.71	1,804,203,187.85

3、 现金流量表补充资料的说明

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

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

七、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：亿元 币种：人民币

母公	企业	注册地	法人	业务	注册	母公司对	母公司对	本企	组织机构代
----	----	-----	----	----	----	------	------	----	-------

司名称	类型		代表	性质	资本	本企业的持股比例 (%)	本企业的表决权比例 (%)	业最终控制方	码
海南省农垦集团有限公司	国有独资公司	海南省海口市滨海大道115号海垦国际金融中心第35-43层	林挺	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
海南农垦林产集团有限责任公司	有限责任公司	海口	董敬军	工业	6,000	75	75	79874477-X
海南农垦宝宁林产有限公司	有限责任公司	万宁	汤大庆	工业	300	100	100	671064806
海南农垦宝乐林产有限公司	有限责任公司	乐东	吴挺冲	工业	300	100	100	67106968-2
海南农垦宝联林产有限公司	有限责任公司	儋州	李昌	工业	300	100	100	67106967-4
海南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
海南宝星昌达装饰工程有限公司	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责任公司	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
海南经纬乳胶丝有限责任公司	有限责任公司	澄迈	谢兴怀	工业	16,000	100	100	68116289-9
海南知知乳胶制品有限公司	有限责任公司	澄迈	谢兴怀	工业	6,000	75	75	56240527-X
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	有限责任公司	海口	陈圣文	商业	10,000	100	100	68118739-1
上海龙橡国际贸	有限责任公司	上海	李岩峰	商业	20,000	100	100	692901167

易有限公司								
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	100	100	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
西双版纳华热亚橡胶有限公司	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
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
海南农垦中源集团有限公司	股东的子公司	573052764
中橡电子交易市场有限公司	股东的子公司	72127775-5
海南中橡电子商务有限公司	股东的子公司	

(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	25.6	0.01		
海南金冠包装工贸有限公司	购买商品-乳胶桶	市场价	36.77	100		
R1INTERNATIONAL PTE.LTD	购买商品-橡胶产品	市场价	10,249.47	16.44	5,684.76	9.81
海南省农垦设计院	接受劳务-工程设计费	市场价			185.9	100
海南亚龙木业有限责任公司	租赁	市场价	10.2	100		

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
R1INTERNATIONAL PTE.LTD	销售商品-橡胶产品	市场价	794.19	0.17	20,942.82	4.06

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	海南农垦中源集团有限公司	房屋	2014年1月1日	2014年2月28日	市场价	130,414.20
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	462,601.50

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
海南华利家具公司	海南农垦林产集团有限责任公司	厂房	2009年2月1日	2019年1月31日	231,391.25
海南农垦木材公司	海南农垦林产集团有限责任公司	厂房	2008年4月1日	2018年3月31日	100,000.00
海南农垦集团有限公司	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	房屋	2009年1月1日	2014年12月31日	125,719.20

公司因办公、生产需要向海南农垦集团有限公司租赁的房屋包括办公室、会议室、仓库及车库等。海南农垦集团有限公司因办公、生产需要向公司租赁的房屋包括办公楼及车库等。双方同意,确定房屋租金时参照标准为:位于场部等繁华地区的办公室、房屋,用于公司作办公室或公用房的单价 20-33 元/m²/年;位于作业区或连队等不繁华地区的办公室、仓库、房屋,租金单价为 10-20 元/m²/年。

3、 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				
海南农垦集团财务有限公司	14,500,000.00	2012年12月5日	2015年9月15日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司之控股子公司云南陆航物流有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	4,000,000.00	2012年12月5日	2014年12月31日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司之控股子公司云南陆航物流有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	2,000,000.00	2013年9月18日	2014年9月5日	子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	1,000,000.00	2013年9月30日	2014年9月5日	子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	5,000,000.00	2013年10月8日	2014年9月5日	子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	2,000,000.00	2014年1月2日	2014年9月5日	子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	2014年6月26日	2015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
海南农垦集团财务有限公司	150,000,000.00	2014年6月26日	2014年12月25日	子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款

4、 其他关联交易

A、 土地使用权承包

海南农垦集团有限公司下属分支机构、附属企业合法取得的国有划拨土地使用权授权海南农垦集团有限公司统一处置,海南农垦集团有限公司将自己及授权范围内的土地使用权承包给公司

使用，公司主要用于种植橡胶林、防护林等林木以及从事其他农业生产活动。双方一致同意，将承包的土地分为三类并分别确定土地使用的价格：

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

b、未开割胶园用地，年承包金为人民币 40 元/亩。

c、防护林用地，年承包金为人民币 30 元/亩。

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

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

2011 年度确认土地使用权承包面积约 351.55 万亩，2011 年度承包金共计 21,469.91 万元，2012 年度支付承包金 21,469.91 万元，2013 年度支付承包金 21,469.91 万元，2014 年上半年支付承包金 10,734.95 万元。

B、综合服务费

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

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

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

2011 年度支付综合服务费用 5,117.15 万元，2012 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元，2013 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元，2014 年上半年支付综合服务费用 2,930.35 万元。

C、购买房产

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

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

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	海南省工业开发建	1,957,336.80		1,590,336.80	

	设总公司				
预付款项	海南农垦烨运宏实业有限公司	650,836.00		658,918.00	
预付款项	海南省农垦藤桥机械厂	563,760.00		563,760.00	
预付款项	海南亚龙木业有限责任公司			85,000.00	
预付款项	海南华利家具公司	1,316.25		1,316.25	
	小计	3,173,249.05		2,899,331.05	
其他应收款	海南大宗商品交易中心	10,202,176.00	510,108.80	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	616,500.00	822,000.00	411,000.00
其他应收款	海南华利家具公司	300,000.00	15,000.00	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	620,443.10	31,022.16	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	947.80	18,956.00	379.12
	小计	11,963,575.10	1,173,578.76	11,570,715.30	625,974.31

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	R1 International Pte.Ltd		182,635,322.14
应付账款	海南农垦烨运宏实业有限公司	2,801,532.30	3,910,302.20
应付账款	海南金冠包装工贸有限公司	1,880,189.00	1,968,209.00
应付账款	海南省农垦设计院	238,061.80	267,061.80
应付账款	海南农垦金环物资实业总公司	170,351.00	170,351.00
应付账款	海南省农垦橡胶研究所	159,284.90	114,289.60
应付账款	海南省农垦中心测试站	11,031.00	11,031.00
应付账款	海南省农垦藤桥机械厂	7,199.00	7,199.00
	小计	5,267,649.00	189,083,765.74
其他应付款	海南农垦集团有限公司	1,267,661.11	43,420,291
其他应付款	青岛蟠龙国际贸易有限公司	9,540,000.00	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	124,616.00
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	10,000.00
	小计	11,144,077.11	53,296,707.21

八、 股份支付:

无

九、或有事项：

无

十、承诺事项：

无

十一、资产负债表日后事项：

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、7月18日超强台风“威马逊”使部分分公司遭受不同程度损失，因公司前期已向中国人民财产保险股份有限公司购买了橡胶树风灾保险，目前已收预付赔款1000万元，保险公司正在进行相关理赔工作，预计能最大限度地减轻风灾受害给公司带来的影响。

2、2014年7月17日完成了公司2013年度现金红利的发放。

十二、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	69,229,052.24	6,085,708.39			6,085,708.39
3、可供出售金融资产					
上述合计	69,229,052.24	6,085,708.39			6,085,708.39
金融负债	46,084.03	19,200,550.00			19,200,550.00

(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				2,093,458.39
3、贷款和应收款	376,487,082.72			1,203,986.11	334,244,901.82
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					

金融资产小计	377,041,185.76			1,203,986.11	336,338,360.21
金融负债	604,154,440.49				542,338,024.21

十三、 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	1,493,693,462.35	99.84	844,113.64	0.06	963,625,074.55	99.75	581,579.56	0.06
组合小计	1,493,693,462.35	99.84	844,113.64	0.06	963,625,074.55	99.75	581,579.56	0.06
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	0.16	2,456,348.57	100	2,456,348.57	0.25	2,456,348.57	100
合计	1,496,149,810.92	/	3,300,462.21	/	966,081,423.12	/	3,037,928.13	/

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	742,640,939.84	99.58	31,137.92	955,514,458.01	99.16	70,093.25
1 年以内小计	742,640,939.84	99.58	31,137.92	955,514,458.01	99.16	70,093.25
1 至 2 年	743,112,256.90	0.32	31,895.23	7,477,878.93	0.78	78,250.90
2 至 3 年	7,307,528.00	0.03	239,200.05	181,422.44	0.02	27,213.37
3 至 4 年	181,422.44	0	90,711.22	486.51	0	243.26
4 至 5 年	486.51	0.02	340.56	119,840.87	0.01	74,790.99
5 年以上	450,828.66	0.05	450,828.66	330,987.79	0.03	330,987.79
合计	1,493,693,462.35	100	844,113.64	963,625,074.55	100	581,579.56

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
--------	------	------	----------	------

1	246,000.00	246,000.00	100	天橡注销时转入, 收回的可能性较低
2	276,580.00	276,580.00	100	天橡注销时转入, 收回的可能性较低
3	565,731.57	565,731.57	100	天橡注销时转入, 收回的可能性较低
4	1,251,150.00	1,251,150.00	100	天橡注销时转入, 收回的可能性较低
5	57,540.00	57,540.00	100	无法收回
6	11,339.00	11,339.00	100	无法收回
7	36,000.00	36,000.00	100	无法收回
8	12,008.00	12,008.00	100	无法收回
合计	2,456,348.57	2,456,348.57	/	/

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

- 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	合并范围内关联方	1,337,487,514.10	2 年以内	89.59
2	合并范围内关联方	94,533,333.30	3 年以内	6.33
3	合并范围内关联方	18,144,780.96	1 年以内	1.22
4	合并范围内关联方	14,318,259.90	1 年以内	0.96
5	合并范围内关联方	5,181,464.00	2 年以内	0.35
合计	/	1,469,665,352.26	/	98.45

- 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海龙橡国际贸易有限公司	合并范围内关联方	1,337,487,514.10	89.59
海南经纬乳胶丝有限责任公司	合并范围内关联方	94,533,333.30	6.33
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	合并范围内关联方	18,144,780.96	1.22
海南安顺达橡胶制品有限公司	合并范围内关联方	14,318,259.90	0.96
海南宝亨林产有限责任公司	合并范围内关联方	5,181,464.00	0.35
海南知知乳胶制品有限公司	合并范围内关联方	4,052,810.00	0.27
海南宝星昌达装饰工程有限公司	合并范围内关联方	3,561,360.00	0.24
海南农垦宝宁林产有限公司	合并范围内关联方	2,918,000.00	0.2
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	2,392,057.60	0.16
保亨宝仙分公司	合并范围内关联方	1,842,028.00	0.12
海南农垦林产集团有限责任公司昌江宝昌分公司	合并范围内关联方	1,753,052.00	0.12
合计	/	1,486,184,659.86	99.56

(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	1,405,363,174.79	98.91	22,628,858.56	1.61	1,480,895,852.62	98.96	17,677,682.99	1.19
组合小计	1,405,363,174.79	98.91	22,628,858.56	1.61	1,480,895,852.62	98.96	17,677,682.99	1.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	15,494,962.91	1.09	15,494,962.91	100	15,494,962.91	1.04	15,494,962.91	100
合计	1,420,858,137.70	/	38,123,821.47	/	1,496,390,815.53	/	33,172,645.90	/

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	666,244,662.42	47.40	4,168,956.27	1,131,364,835.87	76.4	4,433,231.55
1 年以内小计	666,244,662.42	47.40	4,168,956.27	1,131,364,835.87	76.4	4,433,231.55
1 至 2 年	495,646,126.61	35.27	1,487,469.61	117,805,772.69	7.96	1,808,640.53
2 至 3 年	112,839,937.03	8.03	2,829,093.16	208,849,633.43	14.1	1,894,516.46
3 至 4 年	107,756,838.10	7.67	3,752,435.72	8,405,673.59	0.57	2,409,486.20
4 至 5 年	8,405,673.59	0.6	2,979,894.75	4,787,515.52	0.32	1,393,177.73
5 年以上	14,469,937.04	1.03	7,411,009.05	9,682,421.52	0.65	5,738,630.52
合计	1,405,363,174.79	100	22,628,858.56	1,480,895,852.62	100	17,677,682.99

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	150,000.00	150,000.00	100	长期挂账无法收回
2	2,948.00	2,948.00	100	长期挂账无法收回

3	50,000.00	50,000.00	100	长期挂账无法收回
4	133,949.20	133,949.20	100	长期挂账无法收回
5	113,042.14	113,042.14	100	长期挂账无法收回
6	336,491.51	336,491.51	100	长期挂账无法收回
7	118,336.46	118,336.46	100	长期挂账无法收回
8	103,464.49	103,464.49	100	长期挂账无法收回
9	958,204.00	958,204.00	100	长期挂账无法收回
10	20,659.80	20,659.80	100	长期挂账无法收回
11	118,748.00	118,748.00	100	长期挂账无法收回
12	127,979.63	127,979.63	100	长期挂账无法收回
13	311,551.25	311,551.25	100	长期挂账无法收回
14	30,000.00	30,000.00	100	长期挂账无法收回
15	37,944.04	37,944.04	100	长期挂账无法收回
16	101,865.39	101,865.39	100	长期挂账无法收回
17	76,629.34	76,629.34	100	长期挂账无法收回
18	140,955.79	140,955.79	100	长期挂账无法收回
19	240,989.43	240,989.43	100	长期挂账无法收回
20	25,047.00	25,047.00	100	预计全额无法收回
21	270,000.00	270,000.00	100	该单位已关停
22	12,026,157.44	12,026,157.44	100	长期挂账无法收回
合计	15,494,962.91	15,494,962.91	/	/

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

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

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
1	合并范围内关联方	692,970,921.89	2 年以内	50.12
2	合并范围内关联方	155,155,977.94	4 年以内	11.22
3	合并范围内关联方	92,279,608.48	4 年以内	6.67
4	合并范围内关联方	70,993,000.00	3 年以内	5.13
5	合并范围内关联方	63,688,375.00	3 年以内	4.61
合计	/	1,075,087,883.31	/	77.75

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
云南海胶橡胶产业有限公司	合并范围内关联方	155,155,977.94	11.22
上海龙橡国际贸易有限公司	合并范围内关联方	692,970,921.89	50.12
海南知知乳胶制品有限公司	合并范围内关联方	17,402,417.35	1.26
海南农垦现代物流有限责任公司	合并范围内关联方	45,403,114.55	3.28
海南安顺达橡胶制品有限公司	合并范围内关联方	92,279,608.48	6.67

海南经纬乳胶丝有限责任公司	合并范围内关联方	70,993,000.00	5.13
海南康尔乳胶制品有限责任公司	合并范围内关联方	27,267,928.00	1.97
海南海垦农资有限责任公司	合并范围内关联方	63,688,375.00	4.61
海南中橡电子商务有限公司	控股股东下属公司	18,956.00	0
海胶集团（新加坡）发展有限公司	合并范围内关联方	1,065,285.18	0.08
海南金冠包装工贸有限公司	控股股东下属公司	822,000.00	0.06
海南大宗商品交易中心	同受控股股东控制	10,202,176.00	0.74
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
合计	/	1,177,890,203.49	85.18

(三) 长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
海南农垦林产集团股份有限公司	44,820,999.29	44,820,999.29		44,820,999.29			75	75
海南农垦现代物流股份有限公司	44,979,236.69	44,979,236.69		44,979,236.69			90	90
海南经纬乳胶丝有限责任公司	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00			100	100
海南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
海南安顺达橡胶制品有限公司	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）发展有限公司	60,402,879.60	60,402,879.60		60,402,879.60			100	100
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100	100
海南知知乳	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00			75	75

胶制品有限公司								
云南海胶橡胶产业有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	110,533,788.59	4,143,101.54	114,676,890.13				20	20
中橡电子交易市场有限公司	23,500,000.00	21,910,346.90	-237,211.07	21,673,135.83				47	47

(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	899,572,423.29	1,520,070,127.56
其他业务收入	26,106,009.58	34,161,617.13
营业成本	869,310,624.37	1,315,989,584.78

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
农业	899,572,423.29	851,426,793.77	1,520,070,127.56	1,277,216,159.34
合计	899,572,423.29	851,426,793.77	1,520,070,127.56	1,277,216,159.34

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
橡胶产品	821,956,095.29	825,703,306.63	1,417,299,389.56	1,248,103,044.76
橡胶木材	77,616,328.00	25,723,487.14	102,770,738.00	29,113,114.58
合计	899,572,423.29	851,426,793.77	1,520,070,127.56	1,277,216,159.34

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	899,572,423.29	851,426,793.77	1,520,070,127.56	1,277,216,159.34
合计	899,572,423.29	851,426,793.77	1,520,070,127.56	1,277,216,159.34

5、 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 (%)
客户 1	639,905,581.01	69.13
客户 2	68,879,216.00	7.44
客户 3	46,083,605.00	4.98
客户 4	25,043,917.40	2.71
客户 5	18,280,000.00	1.97
合计	798,192,319.41	86.23

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		5,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,905,890.47	2,548,579.43
处置交易性金融资产取得的投资收益	119,650,656.82	130,409,700.78
合计	123,556,547.29	138,358,280.21

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
海南农垦集团财务有限公司	4,143,101.54	2,548,579.43	被投资单位利润变化
中橡电子交易市场有限公司	-237,211.07		
合计	3,905,890.47	2,548,579.43	/

公司交易性金融资产投资收益为公司从事的套期保值业务,因未能严格符合会计准则规定的套期有效性的认定标准而确认的已平仓期货合约产生的平仓盈亏,同时作为非经常性损益披露。

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	-4,461,799.50	183,657,544.48
加：资产减值准备	-22,281,086.24	27,906,662.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,916,447.97	102,156,756.50
无形资产摊销	4,175,714.32	3,677,286.67
长期待摊费用摊销	11,935.34	120,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,549,175.31	85,949.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	233,617.49	-6,518,362.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	15,763,600.00	-11,621,350.00
财务费用（收益以“-”号填列）	26,818,766.67	870,833.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-123,556,547.29	-130,409,700.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,183,774.54	152,712,166.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-465,686,083.12	336,193,175.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,280,474.91	-9,357,308.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-597,078,859.12	649,473,653.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	965,065,900.91	1,451,011,344.34
减：现金的期初余额	1,215,319,603.69	1,037,083,403.30
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	-250,253,702.78	413,927,941.04

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	4,275,446.21	
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	53,322,613.94	
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	159,826,597.26	无效套期保值业务盈亏
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,149,183.02	青苗赔偿收入、违约金、捐赠支出等
少数股东权益影响额	-506,249.40	

所得税影响额	-610,089.79	
合计	236,457,501.24	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.001	0.001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.57	-0.059	-0.059

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年度期末数	上年度期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
交易性金融资产	6,085,708.39	0.05	14,050,603.04	0.12	-56.69
应收票据	103,484,107.71	0.82	58,594,849.35	0.49	76.61
应收账款	1,139,925,162.63	9.01	489,754,088.93	4.08	132.75
预付款项	552,849,552.40	4.37	332,043,732.98	2.76	66.50
一年内到期的非流动资产	0.00	-	184,325.05	0.00	-100.00
其他流动资产	461,451,607.43	3.65	114,064,716.62	0.95	304.55
在建工程	180,442,846.05	1.43	130,734,861.34	1.09	38.02
递延所得税资产	20,604,379.10	0.16	11,692,332.91	0.10	76.22
短期借款	1,926,539,962.43	15.23	1,380,118,729.20	11.48	39.59
交易性金融负债	19,200,550.00	0.15	46,084.03	0.00	41564
应付账款	307,749,526.92	2.43	472,616,325.34	3.93	-34.88
预收款项	233,183,492.60	1.84	106,425,860.69	0.89	119.10
应交税费	9,639,592.33	0.08	-338,321,212.12		
应付股利	80,083,432.00	0.63	1,460,000.00	0.01	5385
其他流动负债	37,209,694.96	0.29	86,746,002.09	0.72	-57.11
递延所得税负债	204,000.00	0.00	17,168,737.30	0.14	-98.81

交易性金融资产：主要是期末套期工具无效部分的公允价值浮盈变动较上期减少。

应收票据：为保证应收款项的安全性，对于有账期的部分客户采用汇票结算方式，导致本期应

收票据增幅较大。

应收账款：主要是子公司上海龙橡国际贸易有限公司本期应收国家相关机构货款增加。

预付账款：主要是子公司上海龙橡国际贸易有限公司预付供应商货款增加。

一年内到期的非流动资产：主要是子公司林产集团长期待摊费用摊销完毕。

其他流动资产：主要是期末应交税金-增值税余额 3.52 亿元，重分类在其他流动资产列示。

在建工程：主要是子公司海南康尔乳胶制品有限责任公司本期投资深加工园区仓库、宿舍楼等工程设施建设。

递延所得税资产：主要是贸易类子公司期末套期工具浮动亏损增加，对应的递延所得税资产增加。

短期借款：主要是公司本部本期增加借款用于橡胶抚管支出。

交易性金融负债：主要是期末套期工具无效部分的公允价值浮亏变动较上期增加。

应付账款：主要是子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司应付款项较年初减少。

预收账款：主要是贸易类子公司预收的橡胶产品销售款增加。

应交税费：期末增值税余额 3.52 亿元，重分类列示在其他流动资产。

应付股利：本期按照上年度的利润分配方案计提的应付股利，该款项已于 7 月份支付。

其他流动负债：海燕台风收到的风灾保险赔款当年陆续使用。

递延所得税负债：主要是期末持仓套保合约公允价值变动收益较上期减少，对应产生的递延所得税负债减少。

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

第十节 备查文件目录

- (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) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：林进挺
海南天然橡胶产业集团股份有限公司
2014 年 8 月 21 日