

公司代码：601118

公司简称：海南橡胶

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年公司（母公司报表）共实现的净利润为44,259,171.50元，加上年初未分配利润总额1,096,318,990.16元，减去2014年度分配的股利78,623,432.00元，再提取10%的法定盈余公积4,425,917.15元后，2014年末累计可供股东分配的利润为1,057,528,812.51元。

公司拟以2014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0.02元（含税），总计分配利润金额7,862,343.20元。现金分红比率占2014年公司合并报表中归属于上市公司股东净利润的35.13%，剩余未分配利润结转下年度分配，本次不再送股或转增股份。

本次分配预案尚需提交公司2014年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示	3
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	7
第五节	重要事项	23
第六节	股份变动及股东情况	31
第七节	优先股相关情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
第九节	公司治理	42
第十节	内部控制	46
第十一节	财务报告	47
第十二节	备查文件目录	172

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/海胶集团	指	海南天然橡胶产业集团股份有限公司
控股股东/农垦集团	指	海南省农垦集团有限公司，原名海南省农垦总公司，2010年9月改制更名为海南省农垦集团有限公司。
林产集团	指	海南农垦林产集团有限责任公司，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，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。
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。
东橡公司	指	东橡投资控股（上海）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。
海南知知	指	海南知知乳胶制品有限公司，系公司全资子公司。
深加工产业园投资公司	指	海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司，原名海南康尔乳胶制品有限责任公司，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。
云南陆航	指	云南陆航物流服务有限公司，系物流公司的全资子公司
R1 公司	指	新加坡雅吉国际私人有限公司，系新加坡公司的参股子公司。
海垦农资	指	海南农垦农资有限责任公司，系公司控股子公司。
农垦财务公司	指	海南农垦集团财务有限公司，系公司参股子公司，农垦集团控股子公司。
中橡市场	指	中橡电子交易市场有限公司，系公司参股子公司。
橡胶	指	高弹性聚合物，其分子链可以交联，交联后受外力作用发生变形时，具有迅速复原的能力，并具有良好的物理性能和化学稳定性。
天然橡胶	指	从含胶植物中提取的、由异戊二烯聚合而成的开链式碳氢化合物，目前主要是来源于巴西三叶橡胶树。
干胶/固体生胶	指	制胶产品种类之一，包括烟片胶、风干胶片、白绉片、褐皱片、标准橡胶以及特种橡胶等。
乳胶/浓缩胶乳	指	制胶产品种类之一，从橡胶树。上采集到的天然橡胶胶乳通过离心等方式进行浓缩后得到。
标准胶	指	标准天然橡胶的简称，按照标准天然橡胶分级方案，以杂质含量、氮含量、挥发分含量、灰分含量等技术指标进行分级的天然橡胶。
复合胶	指	生橡胶与炭黑、二氧化硅（白炭黑）等配合剂的均匀混合物，当按 IS09924 试验时，复合橡胶中生橡胶含量不应大于 88%（质量分数）。
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。
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了公司发展过程中可能存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	海南天然橡胶产业集团股份有限公司
公司的中文简称	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	证券事务代表
姓名	董敬军	童霓
联系地址	海口市滨海大道103号财富广场	海口市滨海大道103号财富广场
电话	0898-31669317	0898-31669317
传真	0898-31661486	0898-31661486
电子信箱	dongjj@hirub.cn	tongn@hirub.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼
公司注册地址的邮政编码	570105
公司办公地址	海南省海口市滨海大道103号财富广场4楼
公司办公地址的邮政编码	570105
公司网址	http://www.hirub.cn
电子信箱	info@hirub.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	海南省海口市滨海大道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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海南橡胶	601118	/

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2010 年年度报告公司基本情况。

(二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来一直致力于主业发展, 主营业务未发生变化。

(三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 未发生控股股东变更的情况。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市复兴路 47 号天行建大厦 22、23 层
	签字会计师姓名	吴建成、卢剑

八、其他

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	11,198,671,739.10	11,694,732,913.16	-4.24	11,674,134,793.86
归属于上市公司股东的净利润	22,380,970.74	156,159,272.07	-85.67	296,753,796.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-353,418,080.77	-304,188,314.04	-16.18	237,442,180.52
经营活动产生的现金流量净额	-17,045,431.40	350,092,249.97	-104.87	-463,220,720.77
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	8,983,381,737.21	9,079,576,770.06	-1.06	9,072,973,338.07
总资产	12,267,763,116.29	12,017,441,054.10	2.08	11,123,515,763.42

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益（元/股）	0.0057	0.0397	-85.64	0.0755
稀释每股收益（元/股）	0.0057	0.0397	-85.64	0.0755
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0899	-0.0774	16.18	0.0600
加权平均净资产收益率（%）	0.25	1.72	减少1.47个百分点	3.17
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.91	-3.35	减少0.56个百分点	2.53

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注 (如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	23,583,489.12		-7,457,215.28	-8,851,804.73
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	101,136,407.78		102,609,535.22	74,762,209.71
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
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	263,681,276.25	无效套期保值业务盈亏	390,631,183.40	-55,548,130.90
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,515,953.54	青苗补偿收入、违约金、罚款、赞助支出等	20,747,092.04	39,865,113.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目				3,122,465.75
少数股东权益影响额	-245,358.55		-45,944,170.45	-346,197.83
所得税影响额	-33,872,716.63		-238,838.82	6,307,960.32
合计	375,799,051.51		460,347,586.11	59,311,615.79

四、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
套期保值业务	69,182,968.21	-36,787,790.47	-105,970,758.68	329,602,314.91
合计	69,182,968.21	-36,787,790.47	-105,970,758.68	329,602,314.91

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

2014 年，国际国内整体经济发展速度放缓，大宗商品需求乏力，天然橡胶价格持续下跌；加上 7 月超强台风“威马逊”和 9 月台风“海鸥”的影响，给公司橡胶生产带来巨大的压力。

面对恶劣的市场环境和自然灾害，公司通过稳基地、抓质量、保生产、促营销，加强整个产业链各个环节的控制，基本完成了各项经营工作任务。

2014 年公司实现橡胶产品销售 76.98 万吨，完成计划的 109.97%，比上年度增长 20.28%；实现营业收入 111.99 亿元，比上年度下降 4.24%；实现归属于上市公司股东净利润 2238.10 万元，比上年度减少 85.67%。

（1）橡胶生产方面

2014 年，为进一步调动基地分公司积极性、主动性和创造性，公司调整了基地分公司管控模式，由运营型控制调整为战略型控制，从原来的成本控制中心调整为模拟利润中心，构建了责、权、利相一致的管控体系，大幅降低了管理成本，提高了生产管理水平和生产管理水平。在遭受自然灾害的不利情况下，全年仍实现干胶产量 13.26 万吨。

（2）橡胶原料收购方面

初步形成了总部基地管理部、基地分公司收购部和生产队收胶站与民营胶收购站的三级管理构架，形成了公司自上而下完整的收购体系和管理系统，以及覆盖全岛的收购网络。但是，为应对胶价下跌、控制经营风险，公司调整了收购策略，全年完成岛内原料收购 5.4 万吨。

（3）橡胶加工方面

进一步完善了橡胶产品质量管控体系建设，提升了产品品质，所有橡胶加工分公司均通过质量、环境体系认证，未发生环保部门处罚的情况。运用以销定产、以市场为导向调整产品结构的策略，实现了差异化生产，提升了公司产品的附加值，终端客户定制化产品销售量增长 26%以上。

（4）科技研发方面

2014 年，成立了海南省先进天然橡胶复合材料工程研究中心、空军航空橡胶科研生产中心和中国农垦天然橡胶科技工程创新中心，并联合清华大学发起成立“中国先进橡胶产业联盟”，首批共吸纳从事橡胶生产、研发的上下游企业、高校、科研院所等 22 个成员单位，初步形成了涵盖军用、民用，天然橡胶与橡胶复合材料等多学科的立体式科研体系，大大增强了公司的科研能力。

（5）橡胶产品销售和贸易

以市场为导向，调整营销架构，细分客户群体，了解不同客户的产品需求，提供差异化的产品服务，提升客户满意度。全年超额完成销售计划，实现销售 76.98 万吨，比上年度增长 20.28%。在行情下跌的情况下，加大套期保值力度，有效规避了市场风险，为全年盈利奠定了基础。

（6）岛外业务发展

2014 年，新加坡公司完成美元胶销售 25.87 万吨，比上年同期增长 7.79%。公司参股的 R1 公司 2014 经营业绩良好，实现橡胶销售 73.5 万吨，实现销售收入 14.17 亿美元。其他境外投资项目也正在有序推进。

(7) 企业软实力建设方面

2014 年，公司研究制定了企业战略规划，确定了“国际海胶、绿色海胶、幸福海胶”的企业愿景；文化建设全面启动，完成了公司文化大纲及文化建设五年规划，文化大纲宣贯工作全面展开，有效增强了公司的凝聚力、向心力、执行力。通过信息化建设，初步建立了覆盖收购、初加工、仓储物流、贸易等环节的全产业链信息化应用平台，实现了资源信息的整合与共享，规范了业务流程，提高了业务运作效率，降低了管理成本，进一步提升了集团的标准复制能力、资源整合能力及风险控制能力。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,119,867.17	1,169,473.29	-4.24
营业成本	1,057,907.05	1,114,585.29	-5.09
销售费用	30,506.32	18,235.00	67.3
管理费用	59,616.77	56,592.86	5.34
财务费用	8,776.47	3,269.99	168.39
经营活动产生的现金流量净额	-1,704.54	35,009.22	-104.87
投资活动产生的现金流量净额	-40,953.22	-40,127.50	-2.06
筹资活动产生的现金流量净额	1,506.83	47,395.02	-96.82
研发支出	1,143.43	662.22	72.67

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2014 年营业收入较上年度减少 49,606.12 万元，减幅 4.24%。本年度贸易公司的销量有所增长，但橡胶产品价格下降。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2014 年母公司实现干胶产量 13.26 万吨；加工橡胶产品 12.87 万吨，较上年减少 8.07%；销售 13.98 万吨，比上年减少 12.63%；年末库存量 2.05 万吨，较上年减少 31.67%。同时公司的全资子公司上海龙橡和新加坡公司当年业务规模扩大，贸易量增大，2014 年度贸易量 63 万吨，较上年增长 31.25%。

(3) 主要销售客户的情况

主要销售客户	与本公司关系	营业收入 (万元)	占公司全部营业收入的比例
前五名主要销售客户合计	非关联方	484,694.44	43.28%

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
橡胶产品	职工薪酬	1,320,115,263.92	13.01	1,721,214,560.35	15.83	-23.30	当期橡胶产品价格较上期大幅下降，对胶工的结算价格也一定程度下浮，导致职工薪酬相应减少。另外，自产胶销售量较上期下降，使产品中各成本项目金额下降。
橡胶产品	直接材料	214,330,949.58	2.11	349,116,132.51	3.21	-38.61	肥料等成本下降。另外，自产胶销售量较上期下降，使产品中各成本项目金额下降。
橡胶产品	制造费用	712,036,274.62	7.02	931,279,274.8	8.56	-23.54	自产胶销售量较上期下降，使产品中各成本项目金额下降。
橡胶产品	贸易成本	7,902,032,165.13	77.86	7,871,933,297.35	72.40	0.38	本期贸易量增大，导致贸易成本加

							大
林木产品	职工薪酬	21,721,684.54	15.75	14,696,605.27	15.78	47.80	本期销售量增加,产品中各成本项目的金额同比例增大
林木产品	直接材料	55,690,261.70	40.38	37,336,699.75	40.10	49.16	
林木产品	制造费用	60,503,511.16	43.87	41,082,891.07	44.12	47.27	

(2) 主要供应商情况

供应商	采购金额(万元)	占总采购金额的比例
前五名供应商采购合计	127,825.45	15.91%

4 费用

科目	本期数(万元)	上年同期数(万元)	变动比率(%)
销售费用	30,506.32	18,235.00	67.30
管理费用	59,616.77	56,592.86	5.34
财务费用	8,776.47	3,269.99	168.39
所得税费用	2076.27	4140.73	-49.88

- 1、销售费用增加,主要是销售量增加导致运输费、仓储费和装卸费等销售费用增加,同时本期国家相关机构收储,运输及仓储收费较上期大幅提高。
- 2、管理费用增加,主要是当期的-社保基数调整,导致职工薪酬有所提高,同时下属分公司缴纳的土地税、房产税增加,因风灾导致修理费增加所致。
- 3、财务费用增加,主要是当期借款增加所致。
- 4、所得税费用减少,主要是本期未实现的内部销售损益增加及衍生金融工具(套期工具)浮动亏损导致所得税费用减少。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位:元

本期费用化研发支出	11,434,254.30
本期资本化研发支出	
研发支出合计	11,434,254.30
研发支出总额占净资产比例(%)	0.13
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.10

(2) 情况说明

报告期内,公司研发支出 11,434,254.30 元,主要用于航空轮胎研制、万吨级黏土/天然橡胶纳米复合母胶生产技术开发、辐射交联丁腈橡胶改性天然橡胶研究、橡胶树死皮综合防治技术研发、橡胶树重大病虫害综合防控、橡胶树营养诊断及配方施肥研究及应用等方面,其中部分科研成果正在申报专利。

6 现金流

1、经营活动产生的现金流量中现金流入 1,191,215.36 万元，现金流出 1,192,919.91 万元，净额为-1,704.55 万元，净额较上年减少，主要是因为上期子公司上海龙橡收到了相关客户的欠付货款。

2、投资活动产生的现金流量中现金流入 81,670.19 万元，现金流出 122,623.41 万元，净额为-40,953.22 万元，净额较上年变动不大。

3、筹资活动产生的现金流量中现金流入 306,308.31 万元，现金流出 304,801.48 万元，净额为 1,506.83 万元，净额较上年减少，是由于当期偿还的银行到期借款较上年同期增加。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

1、资产减值损失减少，主要是期末存货较上年减少，对应的存货跌价准备部分冲回，同时对深加工的无形资产计提了减值准备。

2、公允价值变动收益减少，主要是本期衍生金融工具（套期工具）为浮动亏损所致。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，公司实现橡胶产品销售 76.98 万吨，完成计划的 109.97%，比上年度增长 20.28%；实现营业收入 111.99 亿元，比上年度下降 4.24%。营业收入下降的原因主要是由于天然橡胶价格持续低迷所致。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
农业	10,818,419,306.53	10,286,430,110.65	4.92	-5.42	-6.2	增加 0.8 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	10,567,274,675.42	10,148,514,653.25	3.96	-6.01	-6.67	增加 0.67 个百分点
橡胶木材	251,144,631.11	137,915,457.40	45.09	28.88	48.11	减少 7.13 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	7,846,949,381.63	1.31
境外	2,971,469,924.90	-19.53

主营业务分地区情况的说明

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	139,066.31	11.34	180,435.56	15.01	-22.93	主要是当期应收款项增加，经营活动现金净流量减少所致。
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5.81	0.00	1,405.06	0.12	-99.59	上期衍生金融工具（套期工具）浮动盈利，本期的衍生金融工具为浮动亏损。
应收票据	18,165.67	1.48	5,859.48	0.49	210.02	为保证部分应收款项的安全性，对于有账期的客户采用银行承兑汇票的回款方式导致期末应收票据增幅较大。
应收账款	133,835.87	10.91	48,975.41	4.08	173.27	子公司上海龙橡向国家相关机构及长约客户销售产品，未到合同约定收款期，导致期末应收款项增加；截止报表报出日，已收回应收款项 9.6 亿元。
其他应收款	22,092.85	1.80	43,764.16	3.64	-49.52	主要是本期收到上期保险理赔款。
存货	141,968.23	11.57	223,052.86	18.56	-36.35	当期销量增加，导致期末库存减少。
其他流动资产	33,223.02	2.71	11,406.47	0.95	191.26	主要是贸易类公司期末应交税金-增值税留抵额在此项目列示。
固定资产	156,751.22	12.78	149,623.31	12.45	4.76	部分工程完工转固增加。
生产性生物资产	453,831.17	36.99	425,762.43	35.43	6.59	主要系橡胶林木投入增加。
递延所得税资产	2,029.33	0.17	1,169.23	0.10	73.56	本期未实现的内部销售损益增加所致。
其他非流动资产	17,911.61	1.46		0.00	100	主要是长期资产预付款及预计一年内不能抵扣的增值税留抵额，在此项目

						列示。
短期借款	160,414.08	13.08	138,011.87	11.48	16.23	短期借款增加，用于补充流动资金。
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	3,652.13	0.30	4.61	0.00	79,121.13	上期衍生金融工具（套期工具）浮动盈利，本期的衍生金融工具为浮动亏损。
应交税费	4,154.65	0.34	-33,832.12	-2.82	-112.28	主要是期末应交税金-增值税留抵额在其他流动资产与其他非流动资产项目列示。
应付利息	262.59	0.02	179.04	0.01	46.66	本期借款余额增加。
一年内到期的非流动负债	1,450.00	0.12	400.00	0.03	262.5	系控股子公司物流公司的全资子公司云南陆航长期借款，将于2015年到期的款项。
递延所得税负债		0.00	1,716.87	0.14	-100	上期衍生金融工具（套期工具）浮动盈利，本期的衍生金融工具为浮动亏损。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公允价值计量资产	期初数（元）	期末数（元）	变动额（元）
交易性金融资产	14,050,603.04	58,050.00	-13,992,553.04

(四) 核心竞争力分析

报告期内，公司着重培育企业的核心竞争力。目前公司胶园面积在国内保持第一，胶园管理技术水平进一步提升，在国内乃至国际同行业中均非常突出。公司在定制化产品加工、新产品研发、技术升级等方面有所突破，市场营销能力有所提高，市场占有率明显增长。牵头组建了“中国先进橡胶产业联盟”，为公司科技研发搭建了坚实的平台，进一步增强了企业核心竞争力。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内对外股权投资总额为 18,190 万元，上年同期投资额为 4,864 万元，投资额增减变动数为 13,326 万元，投资额增减变动幅度为 273.97%。具体情况如下：

(1) 东橡投资控股（上海）有限公司，该公司主营业务为股权投资、橡胶贸易等。报告期内，公司投资 10,000 万元，本公司持有该公司 100% 的股份。2014 年 7 月，该公司正式在中国（上海）自由贸易试验区注册成立。

(2) 上海增石资产管理有限公司，该公司主营业务为资产管理、实业投资等。报告期内，东橡投资控股（上海）有限公司投资 410 万元与白石资产管理（上海）有限公司共同设立，东橡公司持有该公司 41% 股权。2014 年 9 月，该公司在上海市注册成立。

(3) 海南省先进天然橡胶复合材料工程研究中心有限公司, 该公司主营业务为橡胶复合材料和新型弹性体技术研究等。报告期内, 公司投资 300 万元, 持有该公司 100% 股权。2014 年 8 月, 该公司在海南省注册成立。

(4) 国药集团健康实业(海南)有限公司, 该公司主营业务为医疗用品及医疗器械批发零售等。报告期内, 公司投资 480 万元与中国科学器材公司、海南省农垦集团共同设立, 本公司持有该公司 24% 股权。2014 年 12 月, 该公司在海南省注册成立。

(5) 海南海胶农业发展有限公司, 该公司主营业务为非胶农业种植、加工与销售、股权投资等。报告期内, 公司投资 5,000 万元, 本公司持有该公司 100% 股权。2014 年 12 月, 该公司在海南省注册成立。

(6) 中垦天然橡胶科技有限公司, 该公司主营业务为天然橡胶及其制品的研究等。报告期内, 公司投资 2,000 万元与广东省广垦橡胶集团有限公司、云南省热带作物科学研究所共同设立, 本公司持有该公司 40% 股权。2014 年 11 月, 该公司在海南省注册成立。

(1) 证券投资情况

报告期内, 公司无证券投资事项。

(2) 持有其他上市公司股权情况

报告期内, 公司不存在持有其他上市公司股权的情况。

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会计核 算科目	股份 来源
海南农垦集团 财务有限公司	100,000,000.00		20	111,566,178.72	6,878,755.97		长期股 权投资	
合计	100,000,000.00		/	111,566,178.72	6,878,755.97		/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

海南农垦集团财务有限公司是 2011 年 9 月由农垦集团及本公司共同出资成立的, 并经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构。该公司注册资本 5 亿元人民币, 其中农垦集团出资 4 亿元人民币, 占注册资本的 80%; 公司出资 1 亿元人民币, 占注册资本的 20%。本公司对该公司采用权益法核算, 按照持股比例本年确认投资收益 687.88 万元。报告期内, 该公司宣布分派股利, 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。

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司不存在买卖其他上市公司股份的情况

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

单位：元 币种：人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中国农业银行海口海秀支行	保本浮动收益	100,000,000.00	2014年9月5日	2014年9月24日	协议约定	223,835.62	100,000,000.00	223,835.62	是	0	否	否	自有间歇资金	
中国农业银行海口海秀支行	保本浮动收益	100,000,000.00	2014年9月25日	2014年10月8日	协议约定	151,232.88	100,000,000.00	151,232.88	是	0	否	否	自有间歇资金	
中国农业银行海口海秀支行	保本浮动收益	100,000,000.00	2014年10月10日	2014年10月27日	协议约定	197,260.27	100,000,000.00	197,260.27	是	0	否	否	自有间歇资金	
中国农业银行海口海秀支行	保本浮动收益	100,000,000.00	2014年10月16日	2014年11月18日	协议约定	280,273.97	100,000,000.00	280,273.97	是	0	否	否	自有间歇资金	
上海浦东发展银行海口分行	保本浮动收益	100,000,000.00	2014年9月9日	2014年11月28日	协议约定	1,128,287.73	100,000,000.00	1,128,287.73	是	0	否	否	自有间歇资金	
上海浦东发展银行海口分行	保本浮动收益	25,000,000.00	2014年10月20日	2014年11月24日	协议约定		25,000,000.00		是	0	否	否	自有间歇资金	
中信银行	保本	50,000,000.00	2014年9月16日	2014年11月27日	协议	399,780.82	50,000,000.00	399,780.82	是	0	否	否	自有	

深圳华侨城支行	浮动收益				约定								间歇资金		
中信银行深圳华侨城支行	保本浮动收益	80,000,000.00	2014年11月7日	2014年11月19日	协议约定		80,000,000.00		是	0	否	否	自有间歇资金		
中国建设银行海口新海航支行	保本浮动收益	200,000,000.00	2014年8月27日	2014年9月29日	协议约定	718,904.11	200,000,000.00	718,904.11	是	0	否	否	自有间歇资金		
合计	/	855,000,000.00	/	/	/	3,099,575.40	855,000,000.00	3,099,575.40	/		/	/	/	/	
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）															0
委托理财的情况说明						2014年8月21日公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于开展短期理财投资的议案》，同意公司使用自有间歇资金，在连续12个月内，投资中国银行业监督管理委员会批准的低风险短期理财产品，投资累计发生额不超过36亿元。报告期内，公司购买银行理财累计发生额为8.55亿元，累计实现收益309.96万元。									

(2) 委托贷款情况

报告期内，公司无委托贷款情况

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无其他投资理财及衍生品投资的情况

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	首次发行	447,755.13	33,094.54	447,485.76	269.37	募集资金专户
合计	/	447,755.13	33,094.54	447,485.76	269.37	/
募集资金总体使用情况说明			截至2014年12月31日,募集资金账户余额为5,843.35万元,与尚未使用募集资金余额269.37万元存在5573.98万元的差额,此差额为募集资金存放期间产生的利息收入。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
胶园更新种植建设	否	96,010.00	25,455.55	89,254.71	否	92.96%		部分投产			
橡胶种苗繁育基地建设	否	4,800.00	638.99	4,331.64	否	90.24%		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	30,000.00		30,000.00	是	100%					
补充公司流动资金(临时)	否	7,000.00	7,000.00	7,000.00	是	100%					

合计	/	140,257.00	33,094.54	132,987.63	/	/	/	/	/	/	
募集资金承诺项目使用情况说明			<p>1. 各募集资金投资项目的进展说明:</p> <p>①胶园更新种植建设项目</p> <p>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。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》。</p> <p>公司2014年度计划完成更新种植5.9万亩,截至2014年12月31日,实际完成7.07万亩,累计完成26.75万亩;完成橡胶中小苗抚管24.30万亩,累计完成102.84万亩。累计投入募集资金89254.71万元,占计划投资总额的92.96%。资金使用进度低于计划的主要原因为,截至2014年12月31日,该项目尚有部分结算款未支付。</p> <p>②橡胶种苗繁育基地建设项目</p> <p>该项目总投资4,800万元,计划2年完成项目建设,其中2011年项目计划投资为2,420万元,2012年项目计划投资为2,380万元。2013年6月30日起该项目正式投产。</p> <p>截至2014年12月31日,该项目实际累计使用资金4331.64万元,占项目计划总投资的90.24%,该项目仍有部分质保金尚未支付。</p> <p>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,2014年生产优质种苗293.8万株,累计生产优质种苗585.8万株。种苗生产量低于预期主要因胶园更新种植计划调整,及天然橡胶价格持续低迷,种苗需求量减少。</p> <p>③橡胶开割树防雨帽技术推广应用</p> <p>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》。</p> <p>资金使用进度低于计划的原因为,截至2014年12月31日,该项目还有部分质保金尚未支付。</p> <p>④橡胶树气态刺激割胶新技术推广应用</p> <p>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》。</p> <p>资金使用进度低于计划的原因为,截至2014年12月31日,该项目还有部分质保金尚未支付。</p> <p>2. 各项募投项目收益情况的说明</p> <p>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。</p> <p>B、橡胶种苗繁育基地建设项目全面投产使用,不断完善了种苗基地基础设施,大幅度提高了种苗基地的生产潜能和橡胶种苗质量,产生了较好的经济效益,2013年下半年投产以来共生产优质种苗585.86万株。</p> <p>C、在实际收购胶水原料时,无法区分确定由于采用防雨帽技术而增加的胶</p>								

水量，因此该募投项目无法进行单独核算。

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

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

1. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(1) 公司 2013 年 8 月 14 日召开的第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将人民币 3 亿元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起 12 个月。公司根据资金需求，实际使用了 3 亿元额度内的 2.5 亿元暂时补充流动资金。截至 2014 年 8 月 12 日，公司已将 2.5 亿元全部归还至募集资金专户，并将该归还情况通知保荐机构和保荐代表人。

(2) 公司 2014 年 10 月 30 日召开的第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将 7,000 万元闲置募集资金暂时补充公司流动资金，使用期限为董事会批准之日起 4 个月。截至 2014 年 12 月 31 日，公司将 7,000 万元募集资金暂时补充流动资金。2015 年 2 月 16 日，上述用于暂时补充流动资金的 7,000 万元已全部归还至公司募集资金专用账户。

2. 超募资金使用情况的说明：

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

- (1) 使用超募资金 15,000.00 万元投资设立云南海胶橡胶产业有限公司；
- (2) 使用超募资金 70,000.00 万元用于偿还于 2011 年 2 月 26 日到期的短期融资券；
- (3) 将超募资金中的 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	254,646,856.48	168,579,211.13	20,301,993.84
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	119,631,768.26	57,042,644.19	2,239,246.09
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	246,053,261.96	121,284,439.69	171,387.87
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	370,044,568.02	73,943,626.21	-29,182,307.69
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	142,197,877.35	-41,189,651.01	-17,784,976.98

海南老城海 胶深加工产 业园投资管 理有限公司	工业	基础设施项目投资和管理、房地 地产项目投资、物业服务	1,000.00	44,115,868.31	4,093,978.65	-2,030,569.50
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	2,332,625,175.58	239,222,528.72	15,199,280.07
海胶集团(新 加坡)发展有 限公司	商业	一般贸易、转口贸易、进出口 代理、代理销售、天然橡胶及 相关产业投资	6,040.29	433,677,575.03	37,808,143.90	-3,888,478.94
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	29,193,116.58	6,941,311.04	-19,587,419.68
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	349,655,996.64	156,771,777.07	20,926.72
东橡投资控 股(上海)有 限公司	商业	股权投资，实业投资，投资管 理，投资咨询，企业管理，财 务咨询（不得从事代理记账）、 自有设备租赁，金属材料、化 肥、塑料制品、橡胶制品及其 制品、化工产品（除危险化学 品、监控化学品、烟花爆竹、 民用爆炸物品、易制毒化学品） 的销售，从事货物及技术的进 出口业务，转口贸易、区内企 业间的贸易及贸易代理	10,000.00	276,355,687.25	102,816,773.78	3,060,148.78
海南省先进 天然橡胶复 合材料工程 研究中心有 限公司	工业	橡胶复合材料和新型弹性体技 术研究、生产和销售，提供技 术服务、转让；从事天然橡胶 及其制品检测、鉴定	300.00	6,641,680.08	2,318,514.81	-681,485.19
海南海垦农 资有限责任 公司	商业	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	10,000.00	298,556,089.93	102,370,496.74	52,320.41
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	50,000.00	2,364,373,231.21	557,830,893.59	34,393,779.84

(1) 海南农垦现代物流有限责任公司

2014 年净利润 223.92 万元，净利润较上年相比减少 37%，主要原因是受到今年橡胶价格低迷及运输量下降的影响，运输收入较上年减少。

(2) 海南天然橡胶产业集团金橡有限公司

2014 年净利润 17.14 万元，净利润较上年相比减少 96%，减少的主要原因是今年橡胶市场行情延续疲软态势，胶价在低位徘徊，收购量、销售量较上年减少，单位销售干胶毛利也较上年降低。

(3) 海南经纬乳胶丝有限责任公司

2014 年净利润-2,918.23 万元，与上年相比增亏 139%，主要原因是乳胶丝产品市场低迷，产品销售毛利较低。

(4) 海南安顺达橡胶制品有限公司

2014 年净利润为-1,778.50 万元，与上年相比增亏 50%，主要原因是 2014 年橡胶市场行情一路下滑，计提存货跌价损失较上年增加。

(5) 海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司

2014 年净利润为-203.06 万元，与上年相比增亏 201%，主要原因是 2014 年投资深加工园区仓库、宿舍楼等工程设施建设，管理费用相应增加。

(6) 上海龙橡国际贸易有限公司

2014 年净利润为 1,519.93 万元，净利润较上年相比减少 48%，减少的主要原因是公司为国家相关机构备货，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。此外，套期工具期末持仓无效部分是浮动亏损，而上年是浮动盈利。

(7) 海胶集团(新加坡)发展有限公司

2014 年净利润为-388.85 万元。亏损的主要原因是 2014 年橡胶市场行情一路下滑，销售单价较上年大幅降低，相应销售收入减少。另外，套保业务投资收益较上年减少。

(8) 海南知知乳胶制品有限公司

2014 年净利润-1,958.74 万元，与上年相比增亏 228%，主要原因是生产设备进行技术改造，产量、销量同步下降。

(9) 云南海胶橡胶产业有限公司

2014 年净利润为 2.09 万元，与上年相比减少 98%，主要原因是套保平仓收益较上年减少，套期工具期末持仓无效部分为浮动亏损。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司无控制的特殊目的主体。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

在经济不景气、胶价低迷的情形下，民营胶由于分散经营、组织化程度低，生产管理积极性降低；橡胶加工企业对原料的争夺激烈；橡胶产品的金融投资活跃，极大影响了橡胶产品价格。

橡胶供应仍处于增长周期，泰国、越南等产胶大国前些年新增面积集中，未来继续释放产能，国际橡胶研究组织（IRSG）预计 2015 年全球供应增幅仍在 4-5%。但是，若胶价长期低迷，将会抑制橡胶生产积极性，进而影响橡胶产量。

2015 年，国际经济复苏乏力，业内人士普遍认为轮胎产能过剩、轮胎企业压价倾销，这些将会间接影响天然橡胶的需求和价格。

(二) 公司发展战略

海南橡胶的总体战略定位：天然橡胶产业链的价值提升者。发展模式是以“一基石、两平台、两翅膀、一联盟”为主体的产业链整合、联动及增值。总体战略目标是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。

(三) 经营计划

1、经营计划

2015 年，公司力争实现天然橡胶产品销售 75 万吨、营业收入 90 亿元。

2、重点工作和保障措施

(1) 进一步加强对橡胶基地分公司的管理。继续做好橡胶生产技术管理工作,通过压缩非生产性人员、全面降低割胶频率、扩大胶工割胶面积等多种措施来节约管理成本,提高经营效率。

(2) 争取国家政策支持,加大橡胶生产基地投入,打造百万亩核心胶园。同时,对高风害地区的低产胶园,积极进行种植结构调整,提高土地产值,实现公司的可持续发展。

(3) 充分利用产业联盟平台,加快新产品研发进程。加深与各盟友单位的合作,积极研发天然橡胶在其它军工产品上的运用,逐步由国产胶取代进口胶,推进我国军用天然橡胶国产化进程。

(4) 加快“走出去”步伐。以国家“一带一路”战略的推进为契机,加强与橡胶主产国的合作,建立长期的战略关系,扩大境外橡胶资源的控制规模,创建海南橡胶海外品牌。

(5) 稳步推进金融板块,加快与贸易等业务板块的融合。2015年,金融板块要紧围绕橡胶主营业务和科技开发,开展资本运作和资金运营,加强风险控制,促进产融、研融结合,拓展新的利润增长点。

(6) 继续抓好战略规划的实施工作。根据市场形势变化不断修正规划内容,将战略规划细化为各年度的经营目标和措施。要加强公司规范运作、内控建设、资产管理、信息化管理、人力资源管理基础管理工作,为公司可持续发展创造更为有利的条件。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司完成2015年经营目标,预计需增加流动资金约3亿元;投资项目需用资金约7.3亿元。2015年增量资金总需求约10.3亿元。

资金主要来源:一是自有资金;二是金融机构贷款;三是债券融资。

(五) 可能面对的风险

(1) 自然灾害、恶劣天气等自然因素带来的风险

受第九号超强台风“威马逊”的影响,胶园遭受不同程度的破坏,公司及时启动“三防”应急预案,以及启动橡胶树综合保险工作,积极与保险公司启动橡胶树综合保险工作,将灾害损失降到最低。

海南岛每年会经受大大小小的台风侵袭,公司面对不可抗的天灾,累积经验,制定防治方案,购买农业保险,将风险降低。但自然灾害仍是困扰公司的一个重要风险。

(2) 天然橡胶价格变化带来的风险

2014年天然橡胶处于全球性供大于求的局面,价格持续低迷,回落到2008年国际金融危机时期的水平,生产企业和贸易商出现亏损现象。

面对市场价格不利的情况,公司积极运用期货套保来对冲市场风险。公司将继续加大终端客户营销力度,利用期货套期保值工具对冲现货市场风险。预计2015年橡胶价格可能处于低位徘徊,整体经营面临很大压力。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

公司董事会认为,根据2014年财政部发布的各项会计准则,公司对会计政策进行相应变更,符合《企业会计准则》及相关规定,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形,同意本次会计政策变更。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司利润分配政策的制定情况

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》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关要求，并结合公司实际情况，对《公司章程》、《分红管理制度》中有关利润分配、现金分红的内容进行了修订，明确了利润分配的条件、形式、现金分红在利润分配中的优先地位等；并制定了《海南橡胶三年股东回报规划》（2015-2017年），该规划已经公司第四届董事会第四次会议审议通过，拟提交公司2014年年度股东大会审议。

2、报告期内利润分配政策的执行情况

报告期内以公司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。此分配方案已实施完毕。分红方案公告已于2014年7月11日在上海证券交易所披露。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014年		0.02		7,862,343.20	22,380,970.74	35.13
2013年		0.2		78,623,432.00	156,159,272.07	50.35
2012年		0.5		196,558,580.00	296,753,796.31	66.24

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见公司于同日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上披露的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司2014年年度社会责任报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

(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，公司已完成股权变更相关手续。</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>

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(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) 与日常经营相关的关联交易						
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		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
R1INTERNATIONAL PTE. LTD.	购买商品-橡胶产品	市场价	18,150.30	2.19	41,189.51	10.65
	出售商品-橡胶产品	市场价	1,174.79	0.08	6,567.31	0.58
<p>注：2014 年 4 月 29 日，新加坡公司与 R1 公司之间签订《日常关联交易协议》（以下简称“协议”），协议约定新加坡公司与 R1 公司之间的天然橡胶产品互供交易事项，协议有效期自 2014 年 5 月 1 日至 2015 年 4 月 30 日止，定价主要以新加坡交易所报价作为定价参考。协议到期后，在预计交易额范围内，授权经营层及新加坡公司根据 2014 年橡胶产品交易规模重新签订。</p>						

(2) 关联方资金拆借				
关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
本期拆入:				
海南农垦集团财务有限公司	200,000,000.00	2014-12-5	2015-3-4	本公司借款
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	2014-12-5	2015-12-4	
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	2014-6-26	2015-6-25	全资子公司金橡公司借款
海南农垦集团财务有限公司	150,000,000.00	2014-6-26	2014-12-25	全资子公司上海龙橡借款, 已还款
海南农垦集团财务有限公司	150,000,000.00	2014-12-31	2015-12-30	全资子公司上海龙橡借款
海南农垦集团财务有限公司	2,000,000.00	2014-1-8	2014-9-5	控股子公司物流公司借款, 已还款
海南农垦集团财务有限公司	2,000,000.00	2014-9-5	2015-9-4	控股子公司物流公司借款
海南农垦集团财务有限公司	4,000,000.00	2014-9-15	2015-9-4	
海南农垦集团财务有限公司	1,700,000.00	2014-10-20	2015-9-4	
海南农垦集团财务有限公司	1,800,000.00	2014-10-23	2015-9-4	
海南农垦集团财务有限公司	500,000.00	2014-11-18	2015-9-4	
关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
上期拆入资金情况:				
海南农垦集团财务有限公司	150,000,000.00	2013-6-25	2014-6-24	全资子公司金橡公司借款, 已还款
海南农垦集团财务有限公司	150,000,000.00	2013-12-27	2014-6-26	全资子公司上海龙橡借款, 已还款
海南农垦集团财务有限公司	14,500,000.00	2012-12-5	2015-9-15	控股子公司的全资子公司云南陆航借款, 本期已还款 400 万元, 尚余 1,450 万元将于一年内到期
海南农垦	2,000,000.00	2013-9-18	2014-9-5	控股子公司物公司借款,

集团财务有限公司				已还款
海南农垦集团财务有限公司	1,000,000.00	2013-9-30	2014-9-5	
海南农垦集团财务有限公司	5,000,000.00	2013-10-8	2014-9-5	

注：截止 2014 年 12 月 31 日，公司存放在海南农垦集团财务有限公司的资金余额为 38,552.36 万元，未超过财务公司存款余额的 50%；公司在财务公司的贷款余额为 57,450 万元。报告期内，公司因资金拆借向财务公司支付的利息为 1,557.26 万元。

(3) 其他关联交易

1. 土地使用权承包

海南省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省农垦集团有限公司统一处置，海南省农垦集团有限公司将自己及授权范围内的土地使用权承包给公司使用，公司主要用于种植橡胶林、防护林等林木以及从事其他农业生产活动。双方一致同意，将承包的土地分为三类并分别确定土地使用的价格：

①开割胶园用地，开割胶园用地分为三级：一级土地使用权的年承包金为人民币 85 元/亩；二级土地使用权的年承包金为人民币 70 元/亩；三级土地使用权的年承包金为人民币 60 元/亩。

②未开割胶园用地，年承包金为人民币 40 元/亩。

③防护林用地，年承包金为人民币 30 元/亩。

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

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

2014 年度支付承包金 21,469.91 万元。

2. 综合服务费

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

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

②存续农场场部社区物业的管理费：根据各基地分公司的规模大小，按四个类型划分场部社区物业的管理费，分一、二、三、四类型定价为 60、55、50、45 万元/年。

2014 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，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。

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.see.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。

七、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

无

(2) 承包情况

单位：万元 币种：人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
海南农垦集团有限公司	海南天然橡胶产业集团股份有限公司	土地使用权	21,469.91	2009年1月1日	2038年12月31日				是	控股股东

(3) 租赁情况

无

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
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	2,224,577,611.33
报告期末对子公司担保余额合计（B）	778,116,451.42
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	778,116,451.42
担保总额占公司净资产的比例（%）	8.66%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
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）	653,616,451.42
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	653,616,451.42
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

3 其他重大合同

1、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%。

2、报告期内，公司全资子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司与泰国橡胶种植园组织（REO）签订了20.8万吨天然橡胶采购合同，按照市场公允价格结算。

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

（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	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。		是	是		

行相关的承诺		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。					
股份限售	海南省农垦集团有限公司	承诺自海南橡胶上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理在海南橡胶截至上市之日已直接和间接持有的公司股份，也不由海南橡胶回购该部份股份。		是	是		
解决土地等产权瑕疵	海南省农垦集团有限公司	控股股东关于退场问题的承诺：如果将来政策变化发生退场问题使本公司受到任何经济损失，由控股股东以现金补足出资并且承担本公司可能因此遭受的一切损失。即如果未来万一发生退场，本公司需要出售相关胶林，则有关出售价格低于相关林木资产市场价格的差额部分，以及在此过程中本公司承担的相关费用，控股股东应予以承担；另，控股股东还就土地承包问题承诺：发包给本公司的尚未取得土地权证的少量土地如权属存在瑕疵或争议导致本公司遭受任何损失，控股股东将全部予以承担。		是	是		
其他	海南省农垦集团有限公司	控股股东关于土地承包的承诺：2008 年 12 月，公司与控股股东签订了《土地使用权承包协议》，在协议里协商每三年双方可根据社会物价水平、通货膨胀水平及海南省同类农业用地的使用权价值水平等因素的变动幅度（需任意一项因素变动幅度超过 20%）对承包金标准进行协商调整；控股股东作出承诺，在满足承包金标准上调条件时，控股股东要求上调承包金的幅度不会超过前次金额的 3%。		是	是		
其他	海南省农垦集团有限公司	关于不占用资金的承诺：控股股东保证其所控制的企业不得以任何形式占用本公司及其下属企业的资金。		是	是		
其他	海南省农垦集团有限公司	关于企业标识无偿使用的承诺：本公司及下属单位可无偿使用该企业标识；如果未来控股股东或其下属单位将该标识申请为注册商标，本公司及下属单位可无偿使用该商标。		是	是		

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	7

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，并经 2014 年第一次临时股东大会批准，聘请中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度财务审计机构；聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年内控审计机构。

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

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人不存在被监管机构处罚及整改的情形。

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

根据财政部新会计准则的要求，公司在长期股权投资、职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项方面，自 2014 年 7 月 1 日起按上述新准则的规定进行核算与披露。

长期股权投资方面，根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》，本公司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投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。本次调整及变化对本公司资产总额、负债总额、净资产及净利润不产生影响。

职工薪酬、财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项方面，因新准则的实施而进行的会计政策变更不会对公司 2013 年度及本期经营成果、现金流量金额产生影响，无需进行追溯调整。

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
R1 International Pte Ltd			-52,560,375.01	52,560,375.01	
海南农垦现代农业工贸股份有限公司			-2,500,000.00	2,500,000.00	
青岛蟠龙国际贸易有限公司			-10,250,000.00	10,250,000.00	
合计	/		-65,310,375.01	65,310,375.01	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据新会计准则要求，公司变更了对部分被投资单位的核算方式，由长期股权投资成本法核算变更为按可供出售金融资产核算，并按要求追溯调整期初数，涉及金额65,310,375.01元，从“长期股权投资”科目转出计入“可供出售金融资产”科目，其中R1 International Pte Ltd 52,560,375.01元（公司持有其15%股份）、海南农垦现代农业工贸股份有限公司2,500,000.00元（公司持有其5%股份）、青岛蟠龙国际贸易有限公司10,250,000.00元（公司持有其100%股份）。上述会计政策变更，仅对“可供出售金融资产”和“长期股权投资”两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度和本期的资产总额、负债总额、净资产及净利润不会产生影响。

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

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	100.00
1、人民币普通股	985,000,000	25.06				+2,946,171,600	+2,946,171,600	3,931,171,600	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	3,931,171,600	100.00					0	3,931,171,600	100.00

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。

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

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海南省农垦集团有限公司	2,869,012,024	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、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况**

截至本报告期末，公司近 3 年未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司不存在因送股、配股、转增股本、非公开发行股份、债券发行等原因引起股份总数、资产负债结构变动的情况；报告期内，控股股东海南省农垦集团通过大宗交易方式减持公司股票 117,000,000 股，其持股比例降至 70.00%。

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末股东总数(户)	160,073
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	128,273
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
海南省农垦集团有限公司	-117,000,000	2,752,012,024	70.00	0	无	0	国有法人
海南省发展控股有限公司	0	19,476,210	0.50	0	无	0	国有法人
华润深国投信托有限公司-润金 111 号集合资金信托计划	+8,054,137	8,054,137	0.20	0	无	0	未知
中国工商银行-上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	+7,554,718	7,554,718	0.19	0	无	0	未知
王宁兵	+7,070,002	7,070,002	0.18%	0	无	0	境内自然人
罗牛山股份有限公司	0	6,600,000	0.17%	0	无	0	境内非国有法人
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	+70,445	6,415,396	0.16%	0	质押	49,500	未知
钟燕营	+4,955,079	5,937,838	0.15%	0	无	0	境内自然人
华润深国投信托有限公司-黄河 9 号信托计划	+5,742,300	5,742,300	0.15%	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司-华泰柏瑞沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	+1,836,789	5,098,894	0.13%	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
海南省农垦集团有限公司	2,752,012,024	人民币普通股	2,752,012,024				
海南省发展控股有限公司	19,476,210	人民币普通股	19,476,210				
华润深国投信托有限公司-润金 111 号集合资金信托计划	8,054,137	人民币普通股	8,054,137				
中国工商银行-上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	7,554,718	人民币普通股	7,554,718				
王宁兵	7,070,002	人民币普通股	7,070,002				
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	6,415,396	人民币普通股	6,415,396				

钟燕营	5,937,838	人民币普通股	5,937,838
华润深国投信托有限公司－黄河9号信托计划	5,742,300	人民币普通股	5,742,300
中国工商银行股份有限公司－华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	5,098,894	人民币普通股	5,098,894
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，海南省农垦集团有限公司是公司的控股股东，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。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	海南省农垦集团有限公司
单位负责人或法定代表人	林进挺
成立日期	1992年12月1日
组织机构代码	20125479-5
注册资本	4,000,000,000
主要经营业务	从事橡胶、热带农业、畜牧、旅游、房地产、金融、工业加工、商业贸易、科学研究、服务行业、医疗、健康、物流、建材、工程设计、建设与施工、信息及高新技术、文化、艺术、体育、出版等产业投资及服务。
未来发展战略	加快推进天然橡胶产业、橡胶制品产业、热带现代农业产业、旅游地产业、金融服务业等主导产业发展；实施“一产一平台”战略，并逐步提高主导产业中服务业所占比重；充分释放农垦资源和生产力的巨大潜能，打造具有农垦特色、达到国内乃至国际先进水平的产业体系；打造农垦系列品牌，大幅度提高农垦集团经济实力，逐步将农垦集团建设成为海南最重要的产业集群和新的重要的增长极。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

(二) 实际控制人情况

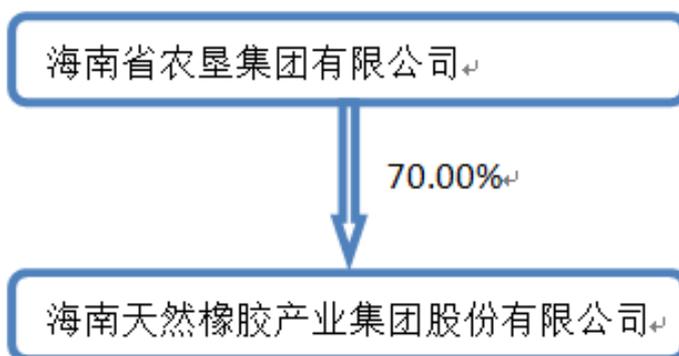
1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	海南省农垦集团有限公司
单位负责人或法定代表人	林进挺
成立日期	1992年12月1日
组织机构代码	20125479-5
注册资本	4,000,000,000

主要经营业务	从事橡胶、热带农业、畜牧、旅游、房地产、金融、工业加工、商业贸易、科学研究、服务行业、医疗、健康、物流、建材、工程设计、建设与施工、信息及高新技术、文化、艺术、体育、出版等产业投资及服务。
未来发展战略	加快推进天然橡胶产业、橡胶制品产业、热带现代农业产业、旅游地产业、金融服务业等主导产业发展；实施“一产一平台”战略，并逐步提高主导产业中服务业所占比重；充分释放农垦资源和生产力的巨大潜能，打造具有农垦特色、达到国内乃至国际先进水平的产业体系；打造农垦系列品牌，大幅度提高农垦集团经济实力，逐步将农垦集团建设成为海南最重要的产业集群和新的重要的增长极。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 优先股相关情况

报告期内，公司无优先股相关情况。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
林进挺	董事长	男	48	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		0	是
曹远新	监事会主席	男	49	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		0	是
刘大卫	副董事长、总裁	男	58	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		59.35	否
彭富庆	董事	男	49	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		0	是
许华山	董事、财务总监	女	43	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		49.03	否
董敬军	董事、董事会秘书	男	50	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		49.03	否
李岩峰	董事、副总裁	男	40	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		46.17	否
马龙龙	独立董事	男	63	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		10.00	否
毛嘉农	独立董事	男	52	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		10.00	否
林玉星	独立董事	男	49	2014年8月20日	2014年11月15日	0	0	0		3.66	否
李明泉	董事	男	53	2011年8月8日	2014年8月19日	0	0	0		0	是
杨志成	董事	男	52	2011年8月8日	2014年8月19日	0	0	0		0	是
郝如玉	独立董事	男	67	2011年8月8日	2014年8月19日	0	0	0		6.67	否
高波	监事	男	53	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		0	是
孙乐明	职工代表监事	男	52	2014年6月30日	2017年8月20日	0	0	0		21.08	否
刘晔	职工代表监事	女	52	2012年2月23日	2014年6月30日	0	0	0		22.89	否
李智全	执行副总裁	男	49	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		48.28	否
谢兴怀	执行副总裁	男	53	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		48.28	否
林兴	副总裁	男	53	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		42.94	否
陈圣文	副总裁	男	51	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		42.94	否

李昌	总裁助理	男	50	2014年8月20日	2017年8月20日	0	0	0		30.94	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	491.26	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
林进挺	2011年2月至2011年8月任海南省农垦集团有限公司董事、总经理；2011年8月至今任海南省农垦集团有限公司董事、总经理、海南橡胶董事长；2013年3月至今任海南省农垦集团有限公司董事长。
曹远新	2010年9月至2012年1月任海南省农垦集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席；2012年1月至今，任海南省农垦集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席兼党委组织部部长；2011年8月至今任海南橡胶监事会主席。
刘大卫	2008年4月至2011年4月历任海南橡胶执行副总裁、总裁；2008年6月至今任海南橡胶董事；2011年4月至今任海南省农垦集团有限公司董事；2011年8月至今任海南橡胶副董事长；2012年8月至今任海南橡胶党委书记；2014年7月至今任海南橡胶总裁。
彭富庆	2010年7月至2010年11月，任海南省农垦集团有限公司副总会计师、财务资金部总经理；2010年11月至今，任海南省农垦集团有限公司财务总监（总会计师）；2008年6月至今任海南橡胶董事。
许华山	2010年5月至2011年4月，任海南省发展控股有限公司副总会计师，兼财务部总经理、资产管理部总经理；2011年4月至2011年12月，任海南省农垦集团有限公司财务资金部总经理；2011年12月至2012年1月，任海南省农垦集团有限公司副总会计师；2012年2月至今任海南橡胶董事、财务总监。
董敬军	2008年4月至2010年5月任海南橡胶董事会秘书兼副总裁；2010年5月至今任海南橡胶董事会秘书；2014年8月至今任海南橡胶董事。
李岩峰	2009年10月至2011年1月任上海龙橡国际贸易有限公司总经理；2011年1月至2011年8月任云南海胶橡胶产业有限公司总经理；2011年8月至2012年11月，任海南橡胶总裁助理、市场营销部总经理、云南海胶橡胶有限公司总经理；2012年11月至今任海南橡胶副总裁；2014年8月至今任海南橡胶董事。
马龙龙	自1987年起，一直在中国人民大学从事教学科研工作，先后担任贸易经济教研室主任、贸易经济系主任等职，现为中国人民大学学科责任教授、博士生导师，中华人民共和国产业经济学国家级重点学科学术带头人，首都经贸大学、浙江工商大学兼职教授，中国人民大学流通研究中心主任。现任国电南瑞（600406）独立董事；2011年8月至今任海南橡胶独立董事。
毛嘉农	2010年1月至2011年4月，任中化天津有限公司常务副总经理职务；2011年4月至2014年12月，任上海华拓医药科技发展股份有限公司董事、CEO；2015年1月至今，任誉衡药业（002437）副总经理，现任永辉超市（601933）、海南橡胶（601118）、拉夏贝尔（061116）独立董事。
林玉星	2009年8月至今，担任广西有色金属集团有限公司总会计师。2014年8月开始担任海南橡胶独立董事，后因个人原因辞去独立董事职务，但仍履行独立董事职责。。
杨志成	2010年6月至2011年6月任海南省农垦总公司投资管理部总经理；2011年6月至2014年5月任海南省农垦集团有限公司总经济师、企业管理部总经理；2014年5月至今任海南省农垦集团有限公司董事、副总经理、党委委员、总经济师；2009年3月至2014年8月任海南橡胶董事。

李明泉	2009年4月至2011年4月，任海南橡胶执行副总裁；2011年4月至2012年8月，任海南橡胶总裁；2012年8月至今任海南省农垦集团有限公司总经理助理；2011年8月至2014年8月任海南橡胶董事。
郝如玉	首都经济贸易大学教授，博士生导师，注册会计师、注册税务师，兼任中国注册税务师协会副会长、北京市国际税收研究会副会长。现任北京银行（601169）外部监事；2008年10月至2014年8月担任本公司独立董事
高波	2011年3月至2012年1月，任海南省农垦集团有限公司纪委副书记、审计监察部总经理；2012年1月至2012年2月，任海南省农垦集团有限公司纪委副书记、党委办公室主任、董事会办公室主任、办公室主任；2012年2月至2013年5月任海南省农垦集团有限公司总经理助理、党委办公室主任、董事会办公室主任、办公室主任；2013年5月至今任海南省农垦集团有限公司总经理助理、纪委副书记、党委办公室主任、董事会办公室主任、办公室主任；2011年8月至今任海南橡胶监事。
孙乐明	曾任海南日报记者，2011年8月至今历任海南橡胶信息中心副主任、总裁办公室副主任；现任海南橡胶总裁办公室副主任；2014年6月至今任海南橡胶职工代表监事。
刘晔	2008年3月至2011年3月，任海口市城建集团有限公司董事、财务总监；2011年3月至2011年8月，任海南千博乐开发有限公司财务总监；2011年9月至2012年1月，任海南农垦中源集团有限公司总审计师；2012年1月至今，任海南橡胶审计风险部总经理；2012年2月至2014年6月任海南橡胶职工代表监事。
李智全	2008年10月至2011年4月，任海南橡胶生产技术部总经理；2011年4月至2012年2月任海南橡胶副总裁；2012年2月至今任公司执行副总裁。
谢兴怀	2010年5月至2011年9月，任海南橡胶副总裁兼橡胶加工分公司总经理；2011年9月至2012年8月，任海南橡胶副总裁；2012年8月至今任海南橡胶执行副总裁。
林兴	2010年5月至2012年2月，任海南橡胶总裁助理兼海南农垦现代物流有限责任公司董事、总经理；2012年2月至今任海南橡胶副总裁。
陈圣文	2009年2月至2012年11月，任海南橡胶长征分公司总经理、党委副书记、委员；2012年11月至今任海南橡胶副总裁。
李昌	2009年2月至2012年11月，任海南橡胶东兴分公司总经理、党委副书记；2012年11月至2014年2月，任海南农垦林产集团有限责任公司总经理；2014年2月至今，任海南橡胶总裁助理，兼海南农垦林产集团有限责任公司总经理。

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林进挺	海南省农垦集团有限公司	董事长、总经理	2011年2月任总经理， 2013年3月任董事长。	/
曹远新	海南省农垦集团有限公司	董事、党委副书记、纪委书记、 工会主席、党委组织部部长	2010年8月	/
刘大卫	海南省农垦集团有限公司	董事、党委委员	2011年4月	/
彭富庆	海南省农垦集团有限公司	财务总监（总会计师）	2010年11月	/
杨志成	海南省农垦集团有限公司	董事、副总经理、党委委员、总 经济师	2014年5月	/
李明泉	海南省农垦集团有限公司	总经理助理	2012年8月	/
高波	海南省农垦集团有限公司	总经理助理兼纪委副书记、党委 办公室主任、纪委副书记、董事 会办公室主任、办公室主任	2013年5月	/
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马龙龙	中国人民大学	教授	/	/
马龙龙	国电南瑞科技股份有限公司	独立董事	2009年9月	/
毛嘉农	上海华拓医药科技发展股份有限公司	董事、CEO	2011年4月	/
毛嘉农	永辉超市股份有限公司	独立董事	2012年7月	/
毛嘉农	上海拉夏贝尔服饰股份有限公司	独立董事	2011年5月	/
毛嘉农	哈尔滨誉衡药业股份有限公司	副总经理	2015年1月	/
林玉星	广西有色金属集团有限公司	总会计师	2009年8月	/
郝如玉	首都经贸大学	教授	/	/
郝如玉	北京银行股份有限公司	外部监事	2010年8月	/
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经公司董事会审议通过后执行，兼任董事的高管薪酬由股东大会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据 2014 年 4 月 16 日海南橡胶第三届董事会第二十三次会议审议通过的《关于高级管理人员 2013 年考核薪酬及 2014 年薪酬的议案》，及 2015 年 4 月 13 日海南橡胶第四届董事会第五次会议通过的《关于高级管理人员 2014 年考核薪酬及 2015 年薪酬的议案》发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事和高级管理人员的报酬均按股东大会、董事会、董事会薪酬与考核委员会的决议进行支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，公司支付薪酬总额 491.26 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董敬军	董事	选举	换届
李岩峰	董事	选举	换届
杨志成	董事	离任	换届
李明泉	董事	离任	换届
林玉星	独立董事	离任	辞职
郝如玉	独立董事	离任	换届
孙乐明	职工代表监事	选举	换届
刘晔	职工代表监事	离任	辞职
李昌	总裁助理	聘任	聘任

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

无

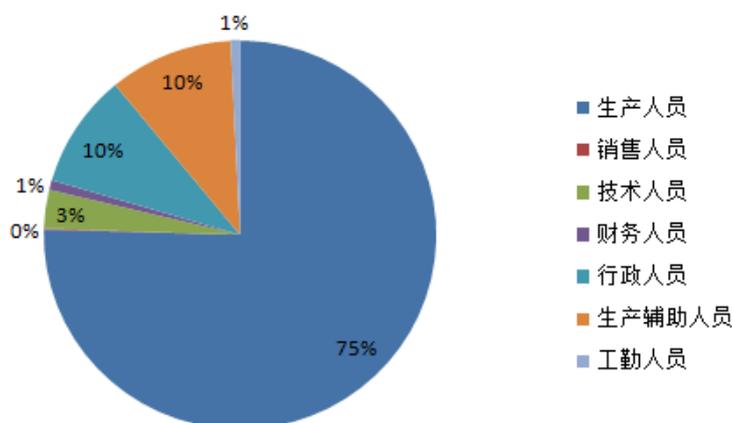
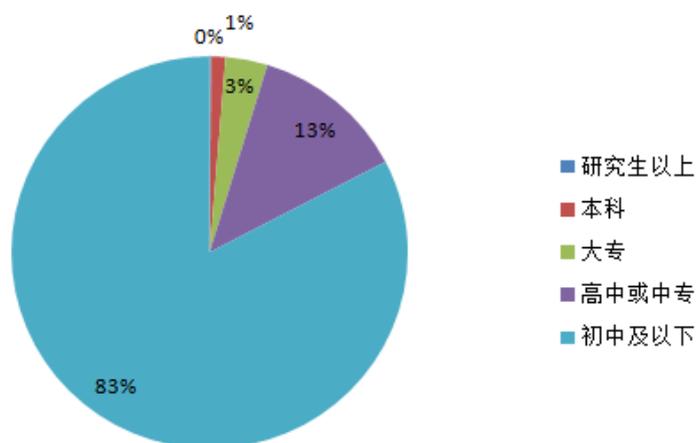
六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	59,887
主要子公司在职员工的数量	1,079
在职员工的数量合计	60,966
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	45,988
销售人员	55
技术人员	1,948
财务人员	495
行政人员	5,773
生产辅助人员	6,239
工勤人员	468
合计	60,966
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	75
本科	711
大专	2,098
高中或中专	7,714
初中及以下	50,368
合计	60,966

(二) 薪酬政策

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

(三) 专业构成统计图**(四) 教育程度统计图****(五) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第九节 公司治理**一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明****(一) 公司治理情况**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构发布的关于上市公司治理规范性文件的要求，不断建立健全内控制度，提高公司的规范治理水平。

报告期内，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《股东大会网络投票实施细则》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会实施细则》、《分红管理制度》、《投资管理制度》、《总部薪酬管理制度》等 8 项制度进行了修订。报告期内，规范公司董事会组成人员和公司高级管理人员产生的提名程序，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。

报告期内，公司有效的执行了各项内控制度，公司董事会认为公司治理符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

（二）内幕信息知情人登记管理情况

为做好公司内幕信息保密工作，保证公司信息披露公平，公司根据规定制定了《内幕信息知情人管理制度》、《对外信息报送管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》。根据监管机构的要求，公司严防信息泄露，加强内幕信息管理，做好内幕信息知情人登记备案和信息保密工作；对《重大信息内部报告办法》中的报告范围进行了修订，全面、系统的收集各类重大信息；严控对外信息报送风险，对外报信息进行严格审批并登记备案，维护了信息披露的公平原则。

报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票的情况进行了自查，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为，也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 5 月 23 日	1、海南橡胶 2013 年年度报告(全文及摘要)；2、海南橡胶 2013 年度董事会工作报告；3、海南橡胶 2013 年度监事会工作报告；4、海南橡胶 2013 年度财务决算报告；5、海南橡胶 2013 年度利润分配方案；6、关于兼任高管之董事 2013 年度考核薪酬及 2014 年薪酬方案；7、关于 2014 年度日常关联交易的议案；8、海南橡胶 2014 年度财务预算报告；9、关于 2014 年度申请金融机构借款额度的议案；10、关于 2014 年度为下属子公司提供担保的议案；11、海南橡胶 2013 年度独立董事述职报告；12、关于修改《公司章程》的议案；13、关于修改《分红管理制度》的议案。	全部审议通过	www.sse.com.cn	201 年 5 月 24 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 8 月 20 日	1、关于公司董事会换届选举的议案；2、关于公司监事会换届选举的议案；3、关于聘请公司 2014 年度审计机构的议案；4、关于修订《公司章程》的议案；5、关于修订《股东大会议事规则》的议案；6、关于修订《董事会议事规则》的议案；7、关于修订《股东大会网络投票实施细则》的议案。	全部审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 8 月 22 日

股东大会情况说明

1、2013 年年度股东大会于 2014 年 5 月 23 日采取现场投票和网络投票相结合的表决方式召开，出席会议的股东和代理人人数共 10 人，代表股份 2,878,477,452 股，占公司总股本的 73.22%。其中，出现现场会议的股东和代理人人数 3 人，代表股份 2,878,012,052 股，占公司总股本的 73.21%；通过网络投票出席会议的股东人数 7 人，代表股份 465,400 股，占公司总股本的 0.01%，本次股东大会召集、召开符合法律法规、《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

2、2014 年第一次临时股东大会于 2014 年 8 月 20 日采取现场投票和网络投票相结合的表决方式召开，出席会议的股东和代理人人数 12 人，代表股份 2,897,947,162 股，占公司总股本的

73.72%。其中，出席现场会议的股东和代理人人数 3 人，代表股份 2,890,888,262 股，占公司总股本的 73.54%；通过网络投票出席会议的股东人数 9 人，代表股份 7,058,900 股，占公司总股本的 0.18%，本次会议召集、召开符合法律法规、《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
林进挺	否	9	9	6	0	0	否	1
刘大卫	否	9	9	7	0	0	否	2
彭富庆	否	9	9	6	0	0	否	1
许华山	否	9	9	6	0	0	否	2
董敬军	否	3	3	2	0	0	否	1
李岩峰	否	3	3	2	0	0	否	1
李明泉	否	6	6	4	0	0	否	0
杨志成	否	6	6	4	0	0	否	0
马龙龙	是	9	9	7	0	0	否	2
毛嘉农	是	9	9	6	0	0	否	1
林玉星	是	3	3	2	0	0	否	1
郝如玉	是	6	6	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设的审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会以及提名委员会，严格遵守各专业委员会的工作细则要求，勤勉尽责，充分发挥了各自的作用。报告期内，公司召开董事会各专业委员会 11 次，其中，战略委员会召开 2 次、审计委员会召开 5 次、薪酬与考核委员会召开 1 次、提名委员会召开 3 次，各专业委员会在公司定期报告审计、关联交易、公司战略制定、高管薪酬考核等方面提出了重要建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定要求，本着对股东负责的态度，不定期召开监事会会议，对公司董事、高级管理人员履职尽责合法合规性以及公司经营情况进行监督。报告期内，监事会对公司的监督事项无异议，未发现公司董事、高级管理人员有违法违规，损害公司利益的行为。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

根据《海南橡胶高级管理人员绩效考核暂行办法》规定的流程，根据公司 2014 年年度股东大会审议通过的《关于兼任高管之董事 2013 年度考核薪酬及 2014 年薪酬方案》，经公司第四届董事会第五次会议审议通过的《关于高级管理人员 2014 年考核薪酬及 2015 年薪酬的议案》，对各高级管理人员 2014 年度工作业绩进行考核评价，根据考核结果发放薪酬奖励。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 内部控制责任声明

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

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

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

(二) 内部控制制度建设情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立了较为全面、系统的内控体系，并得到了有效执行。

报告期内，公司积极开展内控风险识别评估及内控缺陷整改工作，不断优化企业内部流程，完善企业管理制度，推动公司经营管理水平的不断提高。

报告期内，为了进一步完善法人治理结构，提高规范运作水平，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《股东大会网络投票实施细则》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会实施细则》、《分红管理制度》、《投资管理制度》、《总部薪酬管理制度》等8项制度进行了修订，并制定了《董事会提名委员会实施细则》，切实提高了公司规范运作水平。

详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《海南天然橡胶产业集团股份有限公司2014年度内部控制自我评价报告》。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年度的内部控制进行了审计，并出具标准无保留的《内部控制审计报告》，认为公司于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《《内部控制审计报告》》。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

中审亚太审字[2015]010607 号

海南天然橡胶产业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南天然橡胶产业集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴建成

中国注册会计师：卢剑

中国·北京市

二〇一五年四月十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,390,663,064.26	1,804,355,610.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		58,050.00	14,050,603.04
衍生金融资产			
应收票据		181,656,739.77	58,594,849.35
应收账款		1,338,358,653.98	489,754,088.93
预付款项		296,596,170.48	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
应收股利			
其他应收款		220,928,502.31	437,641,572.85
买入返售金融资产			
存货		1,419,682,294.96	2,230,528,606.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		283,761.73	184,325.05
其他流动资产		332,230,171.09	114,064,716.62
流动资产合计		5,180,457,408.58	5,481,548,885.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		65,500,895.48	65,310,375.01
持有至到期投资			
长期应收款		728,723.26	
长期股权投资		137,926,557.73	137,598,148.06
投资性房地产		18,073,083.84	19,634,896.22
固定资产		1,567,512,220.06	1,496,233,103.83
在建工程		144,444,054.32	130,734,861.34
工程物资			
固定资产清理		5,363.25	
生产性生物资产		4,538,311,664.88	4,257,624,288.02
油气资产			
无形资产		386,028,071.05	388,402,036.58
开发支出			
商誉		14,962,608.61	14,962,608.61
长期待摊费用		14,403,016.67	13,699,518.20
递延所得税资产		20,293,299.07	11,692,332.91
其他非流动资产		179,116,149.49	
非流动资产合计		7,087,305,707.71	6,535,892,168.78
资产总计		12,267,763,116.29	12,017,441,054.10

流动负债：			
短期借款		1,604,140,823.51	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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		36,521,340.47	46,084.03
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		425,184,102.00	472,616,325.34
预收款项		98,581,954.35	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		297,291,086.16	358,423,039.83
应交税费		41,546,500.82	-338,321,212.12
应付利息		2,625,857.81	1,790,421.23
应付股利		435,244.98	1,460,000.00
其他应付款		357,802,676.07	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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		14,500,000.00	4,000,000.00
其他流动负债		73,706,596.43	86,746,002.09
流动负债合计		2,952,336,182.60	2,536,095,348.18
非流动负债：			
长期借款		116,745,346.43	164,245,346.43
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		96,909,407.92	91,108,957.69
递延所得税负债			17,168,737.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		213,654,754.35	272,523,041.42
负债合计		3,165,990,936.95	2,808,618,389.60
所有者权益			
股本		3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,785,426,932.78	3,785,009,993.43
减：库存股			
其他综合收益		-3,764,541.58	36,553,785.25
专项储备			

盈余公积		356,005,671.04	351,579,753.89
一般风险准备			
未分配利润		914,542,074.97	975,261,637.49
归属于母公司所有者权益合计		8,983,381,737.21	9,079,576,770.06
少数股东权益		118,390,442.13	129,245,894.44
所有者权益合计		9,101,772,179.34	9,208,822,664.50
负债和所有者权益总计		12,267,763,116.29	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 12 月 31 日

编制单位:海南天然橡胶产业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		822,579,592.11	1,215,319,603.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		58,050.00	4,219,950.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,063,498,453.09	963,043,494.99
预付款项		386,806.00	47,204,457.38
应收利息			330,780.00
应收股利			
其他应收款		594,160,929.71	1,463,218,169.63
存货		282,685,209.26	538,911,569.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		75,579,862.31	56,591,761.20
流动资产合计		3,838,948,902.48	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		1,145,997,321.29	982,647,251.07
投资性房地产		18,073,083.84	19,634,896.22
固定资产		1,035,274,358.17	999,448,793.96
在建工程		117,605,295.25	99,188,242.53
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		4,538,311,664.88	4,257,624,288.02
油气资产			
无形资产		291,387,123.68	298,384,829.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,380,726.51	212,757.61
递延所得税资产			
其他非流动资产		47,388,054.05	
非流动资产合计		7,195,417,627.67	6,657,141,059.04
资产总计		11,034,366,530.15	10,945,980,845.54
流动负债:			
短期借款		950,000,000.00	670,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		29,585,700.00	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		196,271,682.69	209,657,558.17
预收款项		15,027,364.26	23,003,846.03
应付职工薪酬		272,183,957.32	333,689,578.59

应交税费		18,266,162.47	16,811,077.88
应付利息		1,972,582.47	1,142,966.65
应付股利			
其他应付款		262,488,771.30	322,662,759.09
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		73,382,096.43	86,746,002.09
流动负债合计		1,819,178,316.94	1,663,713,788.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		91,342,504.75	87,400,451.38
递延所得税负债			9,955,399.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,342,504.75	97,355,851.18
负债合计		1,910,520,821.69	1,761,069,639.68
所有者权益：			
股本		3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,779,139,624.91	3,779,139,624.91
减：库存股			
其他综合收益			26,701,236.90
专项储备			
盈余公积		356,005,671.04	351,579,753.89
未分配利润		1,057,528,812.51	1,096,318,990.16
所有者权益合计		9,123,845,708.46	9,184,911,205.86
负债和所有者权益总计		11,034,366,530.15	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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		11,198,671,739.10	11,694,732,913.16
其中:营业收入		11,198,671,739.10	11,694,732,913.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,571,730,978.45	12,005,553,626.63
其中:营业成本		10,579,070,490.09	11,145,852,902.69
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		4,052,142.31	5,320,035.22
销售费用		305,063,215.31	182,349,982.16
管理费用		596,167,706.98	565,928,632.63
财务费用		87,764,733.10	32,699,946.72
资产减值损失		-387,309.34	73,402,127.21
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-50,467,808.98	32,093,269.01
投资收益(损失以“-”号填列)		328,434,346.21	366,083,073.54
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		3,544,576.43	2,950,317.46
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-95,092,702.12	87,355,629.08
加:营业外收入		155,726,683.42	130,541,487.80
其中:非流动资产处置利得		25,484,407.49	1,331,204.05
减:营业外支出		11,067,703.47	14,642,075.82
其中:非流动资产处置损失		3,477,788.86	8,788,419.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		49,566,277.83	203,255,041.06
减:所得税费用		20,762,659.19	41,407,300.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		28,803,618.64	161,847,740.48
归属于母公司所有者的净利润		22,380,970.74	156,159,272.07
少数股东损益		6,422,647.90	5,688,468.41
六、其他综合收益的税后净额		-40,318,326.83	40,734,294.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-40,318,326.83	40,734,294.35
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-40,318,326.83	40,734,294.35
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-41,627,211.90	41,383,836.90
5. 外币财务报表折算差额		1,308,885.07	-649,542.55
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-11,514,708.19	202,582,034.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,937,356.09	196,893,566.42
归属于少数股东的综合收益总额		6,422,647.90	5,688,468.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0057	0.0397
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0057	0.0397

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：_____元，上期被合并方实现的净利润为：_____元。

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,630,255,097.49	3,662,779,732.17
减:营业成本		2,311,773,020.58	3,273,919,605.34
营业税金及附加		1,287,030.53	1,726,588.97
销售费用		50,852,826.91	56,893,310.97
管理费用		506,369,154.74	492,793,615.38
财务费用		54,735,729.80	-2,252,449.51
资产减值损失		-14,927,242.05	44,905,139.06
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-33,747,600.00	12,341,300.00
投资收益(损失以“-”号填列)		226,765,673.75	259,070,824.60
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		6,429,536.06	6,161,467.95
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-86,817,349.27	66,206,046.56
加:营业外收入		151,877,756.91	127,171,975.50
其中:非流动资产处置利得		25,342,873.19	1,690,486.47
减:营业外支出		8,612,346.69	13,057,982.65
其中:非流动资产处置损失		2,520,734.61	8,535,132.54
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		56,448,060.95	180,320,039.41
减:所得税费用		12,188,889.45	14,084,411.80
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		44,259,171.50	166,235,627.61
五、其他综合收益的税后净额		-26,701,236.90	26,701,236.90
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-26,701,236.90	26,701,236.90
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分		-26,701,236.90	26,701,236.90
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		17,557,934.60	192,936,864.51
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		11,513,857,359.38	13,473,906,021.27
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		398,296,272.73	169,595,859.03
经营活动现金流入小计		11,912,153,632.11	13,643,501,880.30
购买商品、接受劳务支付的现金		9,311,893,036.61	10,390,687,228.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,800,585,108.56	2,224,513,343.76
支付的各项税费		76,092,460.30	54,306,234.05
支付其他与经营活动有关的现金		740,628,458.04	623,902,824.46
经营活动现金流出小计		11,929,199,063.51	13,293,409,630.33
经营活动产生的现金流量净额		-17,045,431.40	350,092,249.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		450,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		15,010,179.89	6,369,801.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		59,959,475.83	16,572,276.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,202,176.00	
收到其他与投资活动有关的现金		281,530,096.62	468,062,018.41
投资活动现金流入小计		816,701,928.34	491,004,096.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		765,960,352.72	848,945,667.52
投资支付的现金		460,273,750.00	5,733,750.00
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			20,898,661.30
支付其他与投资活动有关的现金			16,701,039.93
投资活动现金流出小计		1,226,234,102.72	892,279,118.75

投资活动产生的现金流量净额		-409,532,174.38	-401,275,022.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		200,000.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金		3,062,883,148.21	2,415,901,408.53
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,063,083,148.21	2,420,801,408.53
偿还债务支付的现金		2,875,861,053.90	1,707,547,044.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,153,780.80	239,304,178.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,460,000.00	2,300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,048,014,834.70	1,946,851,223.33
筹资活动产生的现金流量净额		15,068,313.51	473,950,185.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,030,831.32	-2,256,166.21
五、现金及现金等价物净增加额		-413,540,123.59	420,511,246.91
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		1,390,663,064.26	1,804,203,187.85

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,528,846,603.07	3,369,048,108.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,343,701,529.28	967,431,174.25
经营活动现金流入小计		2,872,548,132.35	4,336,479,283.19
购买商品、接受劳务支付的现金		413,551,502.10	642,953,244.41
支付给职工以及为职工支付的现金		1,671,192,266.60	2,101,321,703.23
支付的各项税费		39,904,309.72	15,049,920.53
支付其他与经营活动有关的现金		682,559,788.94	1,474,578,340.82
经营活动现金流出小计		2,807,207,867.36	4,233,903,208.99
经营活动产生的现金流量净额		65,340,264.99	102,576,074.20
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		450,000,000.00	20,404,352.00
取得投资收益收到的现金		8,945,941.24	7,174,959.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,739,988.74	16,533,810.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,202,176.00	
收到其他与投资活动有关的现金		166,197,820.59	331,352,011.97
投资活动现金流入小计		682,085,926.57	375,465,134.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		670,421,309.44	766,001,627.95
投资支付的现金		451,440,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		161,326,900.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,283,188,209.44	766,001,627.95
投资活动产生的现金流量净额		-601,102,282.87	-390,536,493.38
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,490,000,000.00	670,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,490,000,000.00	670,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,210,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,977,993.70	203,803,380.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,346,977,993.70	203,803,380.43
筹资活动产生的现金流量净额		143,022,006.30	466,196,619.57
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		-392,740,011.58	178,236,200.39
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		822,579,592.11	1,215,319,603.69

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,931,171,600.00				3,785,009,993.43		36,553,785.25		351,579,753.89		975,261,637.49	129,245,894.44	9,208,822,664.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,931,171,600.00				3,785,009,993.43		36,553,785.25		351,579,753.89		975,261,637.49	129,245,894.44	9,208,822,664.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					416,939.35		-40,318,326.83		4,425,917.15		-60,719,562.52	-10,855,452.31	-107,050,485.16
（一）综合收益总额							-40,318,326.83				22,380,970.74	6,422,647.90	-11,514,708.19
（二）所有者投入和减少资本					416,939.35						-51,184.11	-15,127,855.23	-14,762,099.99
1. 股东投入的普通股												-15,179,039.34	-15,179,039.34

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				416,939.35					-51,184.11	51,184.11		416,939.35
(三) 利润分配							4,425,917.15		-83,049,349.15	-2,150,244.98		-80,773,676.98
1. 提取盈余公积							4,425,917.15		-4,425,917.15			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-78,623,432.00	-2,150,244.98		-80,773,676.98
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	3,931,171,600.00			3,785,426,932.78		-3,764,541.58	356,005,671.04		914,542,074.97	118,390,442.13		9,101,772,179.34

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	3,931,171,600.00				3,779,238,207.29		-4,180,509.10		335,499,083.70		1,031,244,956.18	121,203,161.59	9,194,176,499.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	3,931,171,600.00				3,779,238,207.29		-4,180,509.10		335,499,083.70		1,031,244,956.18	121,203,161.59	9,194,176,499.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,771,786.14		40,734,294.35		16,080,670.19		-55,983,318.69	8,042,732.85	14,646,164.84
（一）综合收益总额							40,734,294.35				156,159,272.07	5,688,468.41	202,582,034.83
（二）所有者投入和减少资本					5,771,786.14							6,114,264.44	11,886,050.58
1. 股东投入的普通股												8,874,864.65	8,874,864.65
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					5,771,786.14							-2,760,600.21	3,011,185.93
（三）利润分配									16,623,562.76		-213,182,142.76	-3,760,000.00	-200,318,580.00
1. 提取盈余公积									16,623,562.76		-16,623,562.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-196,558,580.00	-3,760,000.00	-200,318,580.00
4. 其他													

(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他									-542,892.57		1,039,552.00		496,659.43
四、本期期末余额	3,931,171,600.00				3,785,009,993.43		36,553,785.25		351,579,753.89		975,261,637.49	129,245,894.44	9,208,822,664.50

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	3,931,171,600.00				3,779,139,624.91		26,701,236.90		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、本年期初余额	3,931,171,600.00				3,779,139,624.91		26,701,236.90		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		4,425,917.15	-38,790,177.65	-61,065,497.40
（一）综合收益总额							-26,701,236.90			44,259,171.50	17,557,934.60
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,425,917.15	-83,049,349.15	-78,623,432.00
1. 提取盈余公积									4,425,917.15	-4,425,917.15	
2. 对所有者（或股东）的分配										-78,623,432.00	-78,623,432.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	3,931,171,600.00				3,779,139,624.91			356,005,671.04	1,057,528,812.51	9,123,845,708.46

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,931,171,600.00				3,771,670,388.25			335,499,083.70	1,148,151,538.43	9,186,492,610.38	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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）					7,469,236.66		26,701,236.90	16,080,670.19	-51,832,548.27	-1,581,404.52	
（一）综合收益总额							26,701,236.90		166,235,627.61	192,936,864.51	
（二）所有者投入和减少资本					7,469,236.66					7,469,236.66	
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					7,469,236.66					7,469,236.66	
（三）利润分配								16,623,562.76	-213,182,142.76	-196,558,580.00	
1. 提取盈余公积								16,623,562.76	-16,623,562.76		
2. 对所有者（或股东）的分配									-196,558,580.00	-196,558,580.00	
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他									-542,892.57	-4,886,033.12	-5,428,925.69
四、本期期末余额	3,931,171,600.00				3,779,139,624.91		26,701,236.90		351,579,753.89	1,096,318,990.16	9,184,911,205.86

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

三、公司基本情况

1. 公司概况

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（现更名为罗牛山股份有限公司）、厦门象屿集团有限公司、厦门裕田投资有限公司、和合控股有限公司及海南省发展控股有限公司6家投资者分别受让2,000万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1826号文核准，公司于2010年12月28日采用网下询价对象配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行786,000,000.00股人民币普通股（A股），每股面值1.00元，实际发行价格每股5.99元，募集资金总额为人民币4,708,140,000.00元。本次发行后，公司注册资本变更为3,931,171,600.00元。公司注册地址：海南省海口市滨海大道103号财富广场；注册资本：393,117.16万元人民币；法定代表人：林进挺。

公司所处行业为农业一种植业。

公司主要为客户提供天然橡胶产品和橡胶林木产品。

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

2. 合并财务报表范围

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、期末存货可变现净值的确定方法

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。

2、生物资产的核算方法

（1）生物资产的确认标准

本公司生物资产为生产性生物资产。主要为自行营造的橡胶林木及其他经济林木。其他经济林木主要为防风林及小叶桉等纸浆林，进一步区分为成熟及未成熟生产性生物资产。橡胶林木的中、小苗阶段培育期一般为八年左右，公司判断橡胶林木进入正常生产期的标准为：同林段内芽

接树离地 100 厘米处，树围 \geq 50 厘米的植株为达标树，可开割。达标树占林段植株数 50%时，该林段正式开割，进入生产期。

(2) 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。

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照相关资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值入账。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

合并资产负债表，被合并方有关资产、负债以最终控制方合并财务报表中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。

6. 合并财务报表的编制方法

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》的有关要求执行，以控制为基础予以确认合并财务报表的合并范围，其中控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。凡本公司能够控制的全部子公司均应纳入合并报表范围。

本公司在编制合并报表时，以合并期间本公司及纳入合并范围各控股子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，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及会计期间不一致，按本公司执行的会计政策及会计期间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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定及分类

本公司合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营参与方的会计处理

本公司作为合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

(3) 合营企业参与方的会计处理

合营方应当按照“2.13 长期股权投资”的规定对合营企业的投资进行会计处理。

对合营企业不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理：

①对该合营企业具有重大影响的，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理。

②对该合营企业不具有重大影响的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 应收款项

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

对于单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指期末余额大于 300 万元（含）的款项；

对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额大于 300 万元（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2	2
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

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账风险，故对其不计提坏账准备。由于橡胶树的抚育管理期一般为 8 年，应收款项中的家庭农场款（中小苗抚管承包）具有生产投资性借款的特点，应收家庭农场款的坏账准备计提比例为 5%；本公司合并范围内各公司间应收款项不计提坏账准备。

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 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

原材料及库存商品在领用和发出时按加权平均计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

(1) 确认标准

同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 该项转让将在一年内完成。

(2) 会计处理

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1. 长期股权投资成本的确定

(1) 本公司合并形成的长期股权投资，按照附注 2.5 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 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。

④ 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. 长期股权投资的后续计量及投资收益确认方法

(1) 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联营企业和合营企业的长期股权投资。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公

司可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

(3) 本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(4) 本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，本公司按照《企业会计准则第 4 号——固定资产》的有关规定处理，对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，应从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表也作相应调整。

(6) 处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(7) 本公司应关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，本公司将按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

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

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

(2)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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

1. 生物资产的确认标准

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

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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	土地使用权证证尚可使用年限
其他无形资产	5-10 年

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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

22. 长期资产减值

1. 除存货、采用公允价值计量模式的投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

(1) 公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2. 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

3. 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

4. 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

23. 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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 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。

26. 股份支付

股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指本公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

1. 本公司为换取职工提供的服务而提供的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；

(2) 完成可行权条件得到满足的期间（等待期）内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(3) 在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

(4) 本公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

2. 本公司提供的以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付, 在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用, 相应增加负债;

(2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权情况的最佳估计为基础, 按照本公司承担负债的公允价值金额, 将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(3) 在资产负债表日, 后续信息表明本公司当期承担负债的公允价值与以前估计不同的, 应当进行调整, 并在可行权日调整至实际可行权水平。

(4) 本公司在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日, 对负债的公允价值重新计量, 其变动计入当期损益。

3. 权益工具的公允价值按照以下方法确定:

(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。

2.25.4 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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 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不公允的除外。

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。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

30. 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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

32. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 套期业务

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。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2014年, 财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》, 要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行, 鼓励在境外上市的企业提前执行。	经本公司董事会决议, 本公司将自2014年7月1日起开始执行上述各项准则, 并将依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。	长期股权投资、可供出售金融资产、资本公积、其他综合收益
其他说明		

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品、提供劳务销售额或运输收入	3%、6%、11%、13%、17%
消费税		
营业税	加盟费收入、租赁收入	5%
城市维护建设税	按照当期应纳流转税额的5%、7%	5%、7%
企业所得税	按照应纳税所得额	0%、25%、17%
教育费附加	按照当期应纳流转税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
海胶集团（新加坡）发展有限公司	17%
其他子公司	25%

2. 税收优惠

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

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	337,411.66	305,302.84
银行存款	1,259,607,806.09	1,437,778,889.58
其他货币资金	130,717,846.51	366,271,417.93
合计	1,390,663,064.26	1,804,355,610.35
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本公司货币资金期末余额不存在使用受限的情况。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	58,050.00	14,050,603.04
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	58,050.00	14,050,603.04
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	58,050.00	14,050,603.04

其他说明：

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	146,734,189.10	45,925,741.44
商业承兑票据	34,922,550.67	12,669,107.91
合计	181,656,739.77	58,594,849.35

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,299,500.00	
商业承兑票据		
合计	5,299,500.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,360,293,335.89	99.82	21,934,681.91	1.61	1,338,358,653.98	500,878,910.03	99.51	11,124,821.10	2.22	489,754,088.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,456,348.57	0.18	2,456,348.57	100.00	0.00	2,456,348.57	0.49	2,456,348.57	100.00	0.00
合计	1,362,749,684.46	/	24,391,030.48	/	1,338,358,653.98	503,335,258.60	/	13,581,169.67	/	489,754,088.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,233,308,029.11	19,833,557.27	2
1 年以内小计	1,233,308,029.11	19,833,557.27	2
1 至 2 年	120,918,764.19	305,455.08	5
2 至 3 年	4,324,544.45	648,681.67	15
3 年以上			
3 至 4 年	1,088,297.97	519,148.99	50
4 至 5 年	202,870.91	177,009.64	70
5 年以上	450,829.26	450,829.26	100
合计	1,360,293,335.89	21,934,681.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,823,905.85 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,045.04

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额（元）	年限	占应收账款总额的比例(%)
双钱集团上海供销有限公司	非关联方	501,289,500.00	1 年以内	36.79
国家发展和改革委员会国家物资储备局	非关联方	228,867,527.67	1 年以内	16.79
珠海森鸿石油化工有限公司	非关联方	127,800,000.00	1 年以内	9.38
国家物资储备调节中心	非关联方	114,809,662.94	1 至 2 年	8.42

辽宁省化工贸易有限公司	非关联方	36,900,000.00	1 年以内	2.71
合 计		1,009,666,690.61		74.09

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	267,514,613.13	90.19	277,340,044.48	83.52
1 至 2 年	10,838,849.67	3.66	24,296,270.23	7.32
2 至 3 年	16,227,589.06	5.47	5,852,484.90	1.76
3 年以上	2,015,118.62	0.68	24,554,933.37	7.4
合 计	296,596,170.48	100	332,043,732.98	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
辽宁省化工贸易有限公司	供应商	70,000,000.00	1 年以内	货未到
上海增石资产管理有限公司	供应商	30,000,000.00	1 年以内	货未到
西双版纳景阳橡胶有限责任公司	供应商	29,310,000.00	1 年以内	货未到
HUA TAI RUBBER CO., LTO.	供应商	24,301,244.97	1 年以内	货未到
普洱锦森木业有限公司	供应商	18,670,480.23	1 年以内	已签订合同尚未执行完毕
合 计		172,281,725.20		

其他说明

7、应收利息

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款		330,780.00
委托贷款		
债券投资		
合计		330,780.00

(2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

8、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	245,004,304.11	92.99	24,075,801.80	9.83	220,928,502.31	459,498,921.7	96.13	21,857,348.89	4.76	437,641,572.9
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,473,017.20	7.01	18,473,017.20	100	0.00	18,484,880.2	3.87	18,484,880.2	100	0
合计	263,477,321.31	/	42,548,819.00	/	220,928,502.31	477,983,801.9	/	40,342,229.09	/	437,641,572.9

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	128,392,211.12	3,719,763.40	2
1 年以内小计	128,392,211.12	3,719,763.40	2
1 至 2 年	38,486,028.59	1,883,326.51	5
2 至 3 年	45,167,776.10	5,760,703.05	15
3 年以上			
3 至 4 年	15,746,728.38	3,632,690.05	50
4 至 5 年	5,457,661.19	2,179,139.37	70
5 年以上	11,753,898.73	6,900,179.42	100
合计	245,004,304.11	24,075,801.80	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,218,451.91 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,863.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额（元）	期初账面余额（元）
往来款	220,731,509.10	432,906,611.65
保证金押金等	8,707,915.28	13,884,860.82
暂借款	34,037,896.93	31,192,329.47
合计	263,477,321.31	477,983,801.94

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东开平达维有限公司（原达维公司）		24,102,626.54	3 年内	9.15	
非洲项目		14,610,602.57	3 年内	5.55	

国家发展和改革委员会国家物资储备局		6,000,000.00	1 年内	2.28	
翟宝东		5,000,000.00	1-2 年	1.90	250000
屯昌县土地交易与测绘服务中心		4,600,000.00	2-3 年	1.75	690000
合计	/	54,313,229.11	/	20.63	940,000

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

其他说明：

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	83,584,942.47	2,234,262.83	81,350,679.64	103,561,210.65	24,430.51	103,536,780.14
在产品	20,375,862.08		20,375,862.08	28,728,710.96	623,093.66	28,105,617.30
库存商品	1,357,115,416.63	41,003,117.19	1,316,112,299.44	2,166,839,317.30	68,098,232.91	2,098,741,084.39
周转材料	1,198,475.66		1,198,475.66	145,124.32		145,124.32
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	644,978.14		644,978.14			
合计	1,462,919,674.98	43,237,380.02	1,419,682,294.96	2,299,274,363.23	68,745,757.08	2,230,528,606.15

公司使用仓单在期货公司进行质押，作为套期工具（远期商品合约）的交易保证金，期末质押仓单共 450 手（4,500 吨），质押金为 49,932,000.00 元。

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	24,430.51	2,234,262.83			24,430.51	2,234,262.83
在产品	623,093.66				623,093.66	
库存商品	68,098,232.91			20,413,930.93	6,681,184.79	41,003,117.19
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	68,745,757.08	2,234,262.83		20,413,930.93	7,328,708.96	43,237,380.02

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

11、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	283,761.73	184,325.05
合计	283,761.73	184,325.05

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额（注1）	238,275,097.74	

套期工具持仓浮动盈亏(注2)		55,178,449.20
套期工具占用保证金(注2)	90,612,265.54	57,852,667.42
加钗分公司待处理生产性生物资产	3,342,807.81	
支付给印尼永恒集团木业公司的合作投资款		1,000,000.00
租金摊销		33,600.00
合计	332,230,171.09	114,064,716.62

其他说明

注1: 本公司将非从事农产品(橡胶原料)收购的单位所产生的留抵税额在本项目反映。

注2: 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风险进行套期,套期工具占用保证金及有效套期的浮动盈亏在本项目反映。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:						
按公允价值计量的						
按成本计量的	65,500,895.48		65,500,895.48	65,310,375.01		65,310,375.01
合计	65,500,895.48		65,500,895.48	65,310,375.01		65,310,375.01

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
R1 International Pte Ltd	52,560,375.01	190,520.47		52,750,895.48					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					5
青岛蟠龙国际贸易有限公司	10,250,000.00			10,250,000.00					100
合计	65,310,375.01	190,520.47		65,500,895.48					/

本期收到 R1 International Pte Ltd 分配的现金红利金额为 985,110.00 美元，折算为人民币金额为 6,064,238.65 元。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额			
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额			

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

其他说明

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

其他说明:

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	728,723.26		728,723.26				
其中: 未实现融 资收益	41,730.74		41,730.74				
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	728,723.26		728,723.26				/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减 值 准 备 期 末 余 额
		追加投资	减少投 资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其 他 权 益 变 动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其 他		
一、合营 企业											
小计											
二、联营 企业											
A1 RUBBER CO., LTD.	5,154,01 2.57		2,909,8 00.92	-2,244,2 11.65							
海南农 垦集团	110,533, 788.59			6,878,75 5.97			5,846,365.84			111,566,178.72	

财务有限公司										
中橡电子交易市场有限公司	21,910,346.90			-449,219.91						21,461,126.99
上海增石资产管理有限公司		4,100,000.00		-640,747.98						3,459,252.02
国药集团健康实业(海南)有限公司		1,440,000.00								1,440,000.00
合计	137,598,148.06	5,540,000.00	2,909,800.92	3,544,576.43						137,926,557.73

其他说明

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	32,209,385.74	1,209,842.00		33,419,227.74
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	914,464.86			914,464.86
(1) 处置				
(2) 其他转出	914,464.86			914,464.86
4. 期末余额	31,294,920.88	1,209,842.00		32,504,762.88
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,572,609.52	211,722.00		13,784,331.52
2. 本期增加金额	1,280,167.53	24,196.80		1,304,364.33
(1) 计提或摊销	1,280,167.53	24,196.80		1,304,364.33
3. 本期减少金额	657,016.81			657,016.81
(1) 处置				
(2) 其他转出	657,016.81			657,016.81

4. 期末余额	14,195,760.24	235,918.80		14,431,679.04
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	17,099,160.64	973,923.20	0.00	18,073,083.84
2. 期初账面价值	18,636,776.22	998,120.00	0.00	19,634,896.22

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,355,527,262.80	457,666,940.11	104,369,658.17	183,042,067.74	2,100,605,928.82
2. 本期增加金额	147,910,958.39	60,427,798.19	13,600,843.48	26,455,169.23	248,394,769.29
(1) 购置	7,726,236.00	30,101,964.20	13,600,843.48	26,455,169.23	77,884,212.91
(2) 在建工程转入	140,184,722.39	30,325,833.99			170,510,556.38
(3) 企业合并增加					-
					-
3. 本期减少金额	31,909,307.01	4,622,239.63	8,117,742.90	839,786.45	45,489,075.99
(1) 处置或报废	16,443,635.83	4,288,354.41	6,029,930.81	839,786.45	27,601,707.50
(2) 其他减少	15,465,671.18	333,885.22	2,087,812.09		17,887,368.49

4. 期末余额	1,471,528,914.18	513,472,498.67	109,852,758.75	208,657,450.52	2,303,511,622.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	323,863,328.43	127,331,352.69	57,143,994.41	80,694,058.95	589,032,734.48
2. 本期增加 金额	65,992,892.72	39,177,996.75	10,214,804.40	27,284,911.69	142,670,605.56
(1) 计提	65,992,892.72	39,177,996.75	10,214,804.40	27,284,911.69	142,670,605.56
					-
3. 本期减少 金额	3,557,646.63	963,371.70	6,017,604.74	505,405.42	11,044,028.49
(1) 处置 或报废	540,268.38	826,332.84	4,536,058.25	505,405.42	6,408,064.89
(2) 其他 减少	3,017,378.25	137,038.86	1,481,546.49		4,635,963.60
4. 期末余额	386,298,574.52	165,545,977.74	61,341,194.07	107,473,565.22	720,659,311.55
三、减值准备					
1. 期初余额	14,809,490.41	372,825.54	4,194.56	153,580.00	15,340,090.51
2. 本期增加 金额					-
(1) 计提					-
					-
3. 本期减少 金额					-
(1) 处置 或报废					-
					-
4. 期末余额	14,809,490.41	372,825.54	4,194.56	153,580.00	15,340,090.51
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	1,070,420,849.25	347,553,695.39	48,507,370.12	101,030,305.30	1,567,512,220.06
2. 期初账面 价值	1,016,854,443.96	329,962,761.88	47,221,469.20	102,194,428.79	1,496,233,103.83

(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	账面价值	备注
房屋及建筑物	23,201,574.89	7,373,521.89	13,940,695.05	1,887,357.95	
机器设备	2,906,421.13	469,089.19	266,572.32	2,170,759.62	
运输工具	51,935.99	42,376.51	253.49	9,305.99	
合计	26,159,932.01	7,884,987.59	14,207,520.86	4,067,423.56	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
深加工项目	48,424,327.06	未验收结算
基地及加工厂的构筑物	393,986,646.79	简易构筑物无法办证
华热亚办公楼及厂房	6,472,694.52	正在办理中
合计	448,883,668.37	

其他说明：

20、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	144,444,054.32		144,444,054.32	130,734,861.34		130,734,861.34
合计	144,444,054.32		144,444,054.32	130,734,861.34		130,734,861.34

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

深加工宿舍库房及园区配套	39,160,000.00	438,915.00	29,696,612.42	12,391,145.96		17,744,381.46	75.83	未完工				自筹
知知乳胶手套烘干线及脱模改造	5,909,000.00	488,733.06	1,067,500.00	421,333.06		1,134,900.00	18.07	未完工				自筹
经纬乳胶丝项目	70,000,000.00	29,341,813.94	914,635.80	27,439,673.76		2,816,775.98	99.02	基本完工	4,817,096.30			借款
经纬乳胶丝附属设备改建	5,723,000.00		5,723,000.00	5,723,000.00		0	100	已完工				自筹
云南海胶橡胶加工厂改扩建	4,073,000.00	309,179.09	1,172,615.61	1,477,594.70		4,200.00	28.79	未完工				自筹

林产分公司设备技术改造	6,344,000.00	967,977.72	5,738,225.91	1,567,702.00		5,138,501.63	90.45	未完工				自筹
种苗分公司种苗基地温棚项目	8,335,000.00	7,291,876.41	5,139,396.71	12,414,582.03		16,691.09	61.66	未完工				自筹
橡胶加工厂改扩建	86,728,000.00	33,961,098.78	68,556,741.68	75,341,648.53		27,176,191.93	79.05	未完工				自筹
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	66,211,021.23	33,733,876.34		90,412,412.23	56.5	未完工				自筹
合计	343,463,200.00	130,734,861.34	184,219,749.36	170,510,556.38		144,444,054.32	/	/	4,817,096.30		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

21、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电脑一批	5,363.25	
合计	5,363.25	

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	成熟性生物资产	非成熟性生物资产	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	3,274,016,290.12	2,051,973,042.56							5,325,989,332.68
2. 本期增加金额	168,881,994.58	503,198,865.82							672,080,860.40
(1) 外购									
(2) 自行培育	168,881,994.58	503,198,865.82							672,080,860.40
3. 本期减少金额	131,587,996.52	232,615,703.22							364,203,699.74
(1) 处置	131,587,996.52	232,615,703.22							364,203,699.74
(2) 其他									
4. 期末余额	3,311,310,288.18	2,322,556,205.16							5,633,866,493.34

二、累计折旧									
1. 期初余额	1,068,365,044.66								1,068,365,044.66
2. 本期增加金额	95,615,955.40								95,615,955.40
(1) 计提	95,615,955.40								95,615,955.40
3. 本期减少金额	68,426,171.60								68,426,171.60
(1) 处置	68,426,171.60								68,426,171.60
(2) 其他									
4. 期末余额	1,095,554,828.46								1,095,554,828.46
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	2,215,755,459.72	2,322,556,205.16							4,538,311,664.88
2. 期初账面价值	2,205,651,245.46	2,051,973,042.56							4,257,624,288.02

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

24、油气资产

单位：元 币种：人民币

项目	探明矿区 权益	未探明矿区 权益	井及相关 设施		合计
一、账面原值					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 自行建造					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额					
二、累计折旧					
1. 期初余额		/			
2. 本期增加金额		/			
(1) 计提		/			
		/			
3. 本期减少金额		/			
(1) 处置		/			
		/			
4. 期末余额		/			
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

其他说明：

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	421,912,432.04		17,222,280.92		439,134,712.96
2. 本期增加金额	11,998,597.29		1,491,330.00		13,489,927.29
(1) 购置	11,998,597.29		1,491,330.00		13,489,927.29
(2) 内部研发					-
(3) 企业合并增加					-
					-
3. 本期减少金额					-
(1) 处置					-
					-

4. 期末余额	433,911,029.33		18,713,610.92		452,624,640.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	47,933,087.38		2,799,589.00		50,732,676.38
2. 本期增加金额	8,501,997.05		2,611,895.77		11,113,892.82
(1) 计提	8,501,997.05		2,611,895.77		11,113,892.82
					-
3. 本期减少金额					-
(1) 处置					-
					-
4. 期末余额	56,435,084.43		5,411,484.77		61,846,569.20
三、减值准备					
1. 期初余额					-
2. 本期增加金额			4,750,000.00		4,750,000.00
(1) 计提			4,750,000.00		4,750,000.00
					-
3. 本期减少金额					-
(1) 处置					-
					-
4. 期末余额			4,750,000.00		4,750,000.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	377,475,944.90		8,552,126.15		386,028,071.05
2. 期初账面价值	373,979,344.66		14,422,691.92		388,402,036.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 _____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
华热亚厂区土地	10,612,547.58	正在办理中

其他说明:

26、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

27、商誉

(1). 商誉账面原值

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
		企业合并形成的		处置		
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

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋及土地租金	10,532,867.31	3,287,845.84	2,069,732.89		11,750,980.26
租入固定资产改良	2,043,295.92	101,969.00	416,642.04		1,728,622.88
其他长期待摊费用	1,123,354.97	223,155.49	423,096.93		923,413.53
合计	13,699,518.20	3,612,970.33	2,909,471.86		14,403,016.67

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,420,894.96	9,355,223.74	37,115,457.92	9,278,864.48
内部交易未实现利润	36,673,688.68	9,168,422.17	1,633,872.32	408,468.08
可抵扣亏损	852,277.16	213,069.29	5,989,272.88	1,497,318.22

递延收益	2,510,834.96	627,708.74	2,030,728.52	507,682.13
衍生金融工具(套期保值工具)	3,715,500.50	928,875.13		
合计	81,173,196.26	20,293,299.07	46,769,331.64	11,692,332.91

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

单位: 元 币种: 人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	3,409,199.84	929,966.52
可抵扣亏损	36,738,541.33	23,835,142.29
合计	40,147,741.17	24,765,108.81

(5). 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年	3,025,461.48	3,025,461.48	
2016 年	23,790,862.09	23,790,862.09	
2017 年	45,512,818.41	45,512,818.41	
2018 年	15,686,844.44	15,686,844.44	
2019 年	58,938,178.89		
合计	146,954,165.31	88,015,986.42	/

其他说明:

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	127,970,099.79	
长期资产预付款	49,649,025.62	
支付给印尼永恒集团木业公司的合作投资款	1,000,000.00	
待处理财产损益	497,024.08	
合计	179,116,149.49	

其他说明：

31、短期借款

(1)、短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	284,460,122.01	308,000,000.00
信用借款	957,269,718.52	675,685,879.32
其他借款	362,410,982.98	396,432,849.88
合计	1,604,140,823.51	1,380,118,729.20

短期借款分类的说明：

1、期末公司信用借款主要系本公司向海南农垦集团财务有限公司借款3亿元、向中国农业银行股份有限公司海口海秀支行借款3亿元、向中国银行海南省分行借款1亿元、向国家开发银行海南分行借款2亿元、向中国建设银行股份有限公司海口新海航支行借款0.50亿元，用于补充流动资金、橡胶抚管。

2、期末保证借款主要系本公司子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司向海南农垦集团财务有限公司借款1亿元、本公司子公司上海龙橡国际贸易有限公司向海南农垦集团财务有限公司借款1.50亿元、公司子公司上海龙橡国际贸易有限公司向德意志银行上海分行借款2,446万元、本公司子公司海南农垦现代物流有限责任公司向海南农垦集团财务有限公司借款1,000万元；上述四笔借款均由本公司为其提供担保。

3、其他借款系公司为子公司海胶集团（新加坡）发展有限公司提供涉外保函担保取得的短期借款。

(2)、已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他	36,521,340.47	46,084.03
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		
合计	36,521,340.47	46,084.03

其他说明：

此项目反映公司套期工具中无效部分的公允价值。

33、衍生金融负债

□适用 □不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

34、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	313,251,660.68	397,578,351.47
1 至 2 年	67,313,444.25	49,479,383.14
2 至 3 年	24,373,915.61	9,936,830.59
3 年以上	20,245,081.46	15,621,760.14
合计	425,184,102.00	472,616,325.34

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南省立海复合肥有限公司	21,949,212.80	干胶价格低迷无法从胶工收回偿还
开平市嘉仁乳胶设备制造有限公司	22,444,514.07	未验收
海南省乌石复合肥料厂	5,028,591.88	干胶价格低迷无法从胶工收回偿还

海南锐博科技有限公司	2,969,870.00	未验收
海南金桥化肥有限公司	2,649,040.00	干胶价格低迷无法从胶工收回偿还
合计	55,041,228.75	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	83,735,644.62	100,968,953.84
1 至 2 年	12,668,981.34	4,502,437.74
2 至 3 年	1,265,211.97	489,735.17
3 年以上	912,116.42	464,733.94
合计	98,581,954.35	106,425,860.69

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
叶方亲	4,000,000.00	对方推迟供货时间
波乔德商农业开发有限公司	3,993,683.57	对方推迟供货时间
合计	7,993,683.57	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	353,866,112.10	1,778,213,398.55	1,837,122,502.74	294,957,007.91
二、离职后福利-设定提存计划	4,488,927.73	201,955,418.53	204,110,268.01	2,334,078.25
三、辞退福利	68,000.00	983,788.67	1,051,788.67	-
四、一年内到期的其他福利				

合计	358,423,039.83	1,981,152,605.75	2,042,284,559.42	297,291,086.16
----	----------------	------------------	------------------	----------------

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	243,627,289.52	1,541,440,621.08	1,580,608,573.11	204,459,337.49
二、职工福利费	4,268.40	14,174,971.13	14,170,441.13	8,798.40
三、社会保险费	3,922,624.04	125,685,724.41	127,592,990.27	2,015,358.18
其中: 医疗保险费	3,368,378.54	106,863,841.30	108,440,392.76	1,791,827.08
工伤保险费	362,172.29	10,806,881.49	11,013,956.04	155,097.74
生育保险费	192,073.21	8,015,001.62	8,138,641.47	68,433.36
四、住房公积金	7,180,591.10	26,952,307.20	26,679,532.36	7,453,365.94
五、工会经费和职工教育经费	99,125,209.04	68,527,401.73	86,638,592.87	81,014,017.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	6,130.00	1,432,373.00	1,432,373.00	6,130.00
合计	353,866,112.10	1,778,213,398.55	1,837,122,502.74	294,957,007.91

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,000,379.18	187,957,950.74	189,901,869.49	2,056,460.43
2、失业保险费	488,548.55	13,997,467.79	14,208,398.52	277,617.82
3、企业年金缴费				
合计	4,488,927.73	201,955,418.53	204,110,268.01	2,334,078.25

其他说明:

38、 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	933,667.60	-370,148,254.02
消费税		
营业税	1,239,492.68	969,759.38
企业所得税	32,295,033.98	24,436,834.13
个人所得税	1,081,737.70	1,244,565.00
城市维护建设税	95,492.70	159,529.86
其他	5,901,076.16	5,016,353.53
合计	41,546,500.82	-338,321,212.12

其他说明:

39、 应付利息

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	199,330.87	276,654.58

企业债券利息		
短期借款应付利息	2,426,526.94	1,513,766.65
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,625,857.81	1,790,421.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

40、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
子公司应付少数股东股利	435,244.98	1,460,000.00
合计	435,244.98	1,460,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	167,847,784.66	309,833,441.93
1至2年	81,169,047.45	85,140,490.84
2至3年	45,631,849.40	17,956,829.80
3年以上	63,153,994.56	49,859,335.32
合计	357,802,676.07	462,790,097.89

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

43、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	14,500,000.00	4,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	14,500,000.00	4,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
青苗补偿及职工安置费(注)	73,345,550.73	
未使用风灾赔款		86,746,002.09
衍生金融负债(套期工具)	324,500.00	
其他	36,545.70	
合计	73,706,596.43	86,746,002.09

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

其他说明：

45、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	116,745,346.43	164,245,346.43
信用借款		
合计	116,745,346.43	164,245,346.43

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：
金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行澄迈老城支行	2010/2/11	2018/2/10	人民币	5.54	0.00	18,791,226.43	0.00	20,791,226.43
海南农垦集团财务有限公司	2012/12/5	2015/9/15	人民币	5.54	0.00	14,500,000.00	0.00	14,500,000.00
中国农业银行澄迈老城支行	2011/11/15	2018/4/14	人民币	5.54	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
中国农业银行澄迈老城支行	2011/11/25	2018/11/18	人民币	5.54	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
中国农业银行澄迈老城支行	2011/2/11	2016/5/26	人民币	5.54	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
合计						63,291,226.43		65,291,226.43

本公司子公司云南陆航物流服务有限公司向海南农垦集团财务有限公司长期借款本期减少1,450.00万元系重分类至一年内到期的非流动负债。

46、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	/	/	/							

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		

合计		

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得 (损失以“-”表示)		
4. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得 (损失以“-”表示)		
四、其他变动		
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利		
五、期末余额		

计划资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
1. 利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 计划资产回报 (计入利息净额的除外)		
2. 资产上限影响的变动 (计入利息净额的除外)		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划净负债 (净资产)

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额		

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

49、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计					/

其他说明：

50、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	91,108,957.69	12,612,841.22	6,812,390.99	96,909,407.92	
合计	91,108,957.69	12,612,841.22	6,812,390.99	96,909,407.92	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天然橡胶林地建设项目财政贴息(注 1)	43,506,600.00	2,460,000.00	2,168,800.00		43,797,800.00	与资产相关
2010 农业综合开发产业化经营财政补助(注 2)	17,533,333.25		800,000.00		16,733,333.25	与资产相关
2011 农业综合开发产业化经营财政补助(注 3)	18,333,333.29		800,000.00		17,533,333.29	与资产相关
标准化抚育技术补助(注 4)	4,640,000.00	2,400,000.00	160,000.00		6,880,000.00	见注 4
农机购置补贴(注 5)	2,127,234.05	910,000.00	518,975.51		2,518,258.54	与资产相关
高技术特种纺织品天然乳胶纤维生产线项目(注 6)	1,677,777.80		133,333.32		1,544,444.48	与资产相关
防护林建设基金(注 7)	666,668.24		66,666.72		600,001.52	与资产相关
其他	2,624,011.06	6,842,841.22	2,164,615.44		7,302,236.84	
合计	91,108,957.69	12,612,841.22	6,812,390.99		96,909,407.92	/

其他说明：

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 4,380,000.00 元，其中本期确认营业外收入 720,000.00 元。

2009 年 12 月，海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》（琼垦局财字[2009]116 号），根据海南省财政厅《关于下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》（琼财建[2009]2609 号），下达 2009 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 1,200 万元，递延年限为 25 年，本公司于 2010 年 1 月收到该笔拨款，截止期末累计已确认营业外收入 2,360,000.00 元，其中本期确认营业外收入 480,000.00 元。

2010 年 10 月，海南省农垦总局出具《海南省农垦总局关于下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款的通知》（琼垦局财字[2010]79 号），根据海南省财政厅《关于下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算的通知》（琼财建[2010]2051 号），下达 2010 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 1,365 万元，递延年限为 25 年，本公司于 2010 年 11 月收到该笔拨款，截止期末累计已确认营业外收入 2,935,000.00 元，其中本期确认 546,000.00 元。

2012 年 4 月 6 日，海南省农垦总局出具《关于申请 2012 年基本建设贷款财政贴息的报告》（琼垦局财字[2012]26 号），根据《农业部办公厅关于转发〈财政部关于印发基本建设贷款中央财政贴息资金管理暂行办法的通知〉的通知》（农办财[2012]38 号），下达 2012 年基本建设贷款中央财政贴息预算拨款 811 万元，递延年限为 25 年，本公司于 2013 年 1 月收到该笔拨款，截止期末累计已确认营业外收入 648,800.00 元，其中本期确认 324,400.00 元。

2013 年 1 月 21 日，海南省农垦总局出具《关于申请 2013 年基本建设贷款财政贴息的报告》（琼垦局财字[2013]4 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 2013 年基本建设贷款中央财

政贴息预算拨款 246 万元，递延年限为 25 年，本公司于 2014 年 1 月收到该笔拨款，截止期末累计已确认营业外收入 98,400.00 元，其中本期确认 98,400.00 元。

注 2：2010 年 8 月，海南省农业综合开发办公室出具《关于海南省农垦总局年农业综合开发产业化财政补助天然橡胶基地建设项目实施方案的复函》（琼农办函[2010]472 号），同意海南省农垦总局上报的《关于报送 2010 年农业综合开发产业化经营财政补助项目及编报计划的函》（琼垦局函[2010]151 号），2010 年 12 月本公司收到海南省农垦总局拨付的 2,000 万元农综资金，递延年限为 25 年，截止期末累计已确认营业外收入 3,266,666.75 元，其中本期确认 800,000.00 元。

注 3：根据海南省农业综合开发办公室出具的《关于下达 2011 年中央农业综合开发产业化经营财政补助项目支出预算的通知》（琼财农综[2011]2348 号和《关于 2011 年农业综合开发产业化财政补助海南农垦天然橡胶基地建设项目实施方案的复函》（琼农办函[2011]732 号），2011 年 12 月本公司收到海南省农垦总局拨付的农综资金 2,000 万元，递延年限为 25 年，截止期末累计已确认营业外收入 2,466,666.71 元，本期确认营业外收入 800,000.00 元。

注 4：2013 年 9 月 4 日，海南省农垦总局出具《关于下达 2013 年农业技术试验示范专项经费的通知》（琼垦局财字[2013]65 号），根据《农业部关于下达 2013 年农业技术试验示范专项经费的通知》（农财发[2013]103 号），下达 2013 年农业技术试验示范专项经费 480 万元，递延年限为 3 年，其中拨付给海胶本部 48 万元为费用补助，分 3 年摊销。公司于 2013 年 9 月收到该笔拨款，截止期末累计已确认营业外收入 320,000.00 元，其中本期确认 160,000.00 元。

2014 年 9 月 15 日，本公司收到海南省农垦总局下拨农业部 2014 年天然橡胶标准化抚育技术补助经费 240 万元。

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，向海南农垦林产集团有限责任公司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 1,706,489.35 元，其中本期确认营业外收入 271,071.24 元。

2010 年 9 月 30 日海南省农垦总局出具《关于下达 2010 年农业机械购置补贴专项资金计划的通知》（琼垦局财字[2010]72 号），根据省财政厅《关于拨付 2010 年农业机械购置补贴资金的通知》（琼财农字[2010]618 号），下达海南农垦林产集团有限责任公司 2010 年度农业机械购置补贴计划，向海南农垦林产集团有限责任公司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 150,000.00 元，其中本期确认 36,000.00 元。

2009 年 10 月，海南省农垦总局出具《关于下达 2009 年度农业机械购置补贴专项资金计划的通知》（琼垦局财字[2009]81 号），根据《财政部关于予拨 2009 年农业机械购置补贴资金的通知》（财农[2009]24 号），下达 2009 年度农业机械购置补贴计划，拨付农业机械购置中央财政补贴资金 44.541 万元，递延年限为 5 年，截止期末累计已确认营业外收入 437,986.42 元，其中本期确认 89,081.96 元。

2011 年 3 月向海南农垦林产集团有限责任公司拨付指接板补贴 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 325,471.62 元，其中本期确认营业外收入 84,905.64 元。

2014 年 1 月 6 日，根据海南省财政厅《关于提前下达 2014 年度省地方特色产业中心企业发展资金预算指标的通知》（琼财企[2013]2553 号），向海南宝星昌达装饰有限公司拨付地方特色产业中心企业发展资金 91 万元用于橡胶木深加工项目，递延年限为 10 年，截止期末累计已确认营业外收入 37,916.67 元，其中本期确认 37,916.67 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 455,555.52 元，本期确认营业外收入 133,333.32 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 399,998.48 元，其中本期确认营业外收入 66,666.72 元。

注 8：其他项目主要包括财政农资补贴、对外投资经费补助、农业技术推广服务补助等与收益相关的补助。

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,931,171,600.00						3,931,171,600.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	416,939.35		78,284,758.39

合计	3,785,009,993.43	416,939.35		3,785,426,932.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

——

56、库存股

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

——

57、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	36,553,785.25	-324,500.00	40,074,951.83	-81,125.00			-3,764,541.58
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	41,383,836.90	-324,500.00	41,383,836.90	-81,125.00			-243,375.00

外币财务报表折算差额	-4,830,051.65		-1,308,885.07				-3,521,166.58
其他综合收益合计	36,553,785.25	-324,500.00	40,074,951.83	-81,125.00			-3,764,541.58

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费				
合计				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	351,579,753.89	4,425,917.15		356,005,671.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	351,579,753.89	4,425,917.15		356,005,671.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	975,261,637.49	1,031,244,956.18
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	975,261,637.49	1,031,244,956.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,380,970.74	156,159,272.07
减：提取法定盈余公积	4,425,917.15	16,623,562.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	78,623,432.00	196,558,580.00
转作股本的普通股股利		
加：其他	51,184.11	-1,039,552.00
期末未分配利润	914,542,074.97	975,261,637.49

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,818,419,306.53	10,286,430,110.65	11,437,906,232.88	10,966,659,461.06
其他业务	380,252,432.57	292,640,379.44	256,826,680.28	179,193,441.63
合计	11,198,671,739.10	10,579,070,490.09	11,694,732,913.16	11,145,852,902.69

62、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
消费税		
营业税	2,060,577.93	2,729,240.28
城市维护建设税	1,012,668.97	1,324,143.72
教育费附加	588,558.64	793,560.56
地方教育费附加	352,597.29	215,614.72
其他	37,739.48	257,475.94
合计	4,052,142.31	5,320,035.22

其他说明：

63、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	224,853,595.02	100,534,362.29
包装物	11,634,963.18	15,255,999.74
仓储保管费	20,443,541.51	13,847,577.71
职工薪酬	20,263,410.52	22,676,999.51
差旅费	2,094,773.34	1,678,803.53
装卸费	8,382,088.31	7,830,414.11
业务费	1,398,215.88	1,101,880.47
育林基金	7,828,725.00	6,420,737.50
其他	8,163,902.55	13,003,207.30
合计	305,063,215.31	182,349,982.16

其他说明：

64、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	207,514,110.74	201,676,117.86
综合服务费	58,934,346.41	59,413,488.00
保险费	141,761,095.12	141,717,334.11
业务招待费	19,617,020.46	23,119,349.91
车辆费用	22,233,909.57	21,287,386.44
折旧费	32,102,828.64	28,417,853.50
办公费	8,021,362.69	8,973,003.10
税金	29,214,618.72	14,125,782.19
差旅费	9,748,964.66	10,249,593.92
摊销费用	11,301,598.14	8,746,045.55
会议费	2,243,233.45	2,506,525.91
修理费	16,677,888.69	7,076,701.44
聘请中介机构费	6,338,677.36	5,796,986.42
水电费物管费	6,044,422.40	5,795,006.84
通讯费	2,639,352.56	2,580,518.80
其他	21,774,277.37	24,446,938.64
合计	596,167,706.98	565,928,632.63

其他说明：

65、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	92,905,785.38	41,789,569.77
减：利息收入	-13,326,349.67	-19,145,482.85
汇兑损失	198,722.85	3,491,279.19
减：汇兑收益	-280,723.69	
金融机构手续费	8,267,298.23	6,564,580.61
合计	87,764,733.10	32,699,946.72

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,042,358.76	9,492,915.46
二、存货跌价损失	-18,179,668.10	63,600,716.91
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		308,494.84
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	4,750,000.00	

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-387,309.34	73,402,127.21

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-13,992,553.04	32,093,269.01
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-13,992,553.04	32,093,269.01
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-36,475,255.94	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-50,467,808.98	32,093,269.01

其他说明：

68、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,544,576.43	2,950,317.46
处置长期股权投资产生的投资收益	1,576,870.49	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	314,149,085.24	358,537,914.39
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	6,064,238.65	4,594,841.69
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	3,099,575.40	
合计	328,434,346.21	366,083,073.54

其他说明：

69、营业外收入

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	25,484,407.49	1,331,204.05	25,484,407.49
其中：固定资产处置利得	25,484,407.49	1,331,204.05	25,484,407.49
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	299,000.00	597,509.50	299,000.00
政府补助	101,136,407.78	102,609,535.22	101,136,407.78
其他	28,806,868.15	26,003,239.03	28,806,868.15
合计	155,726,683.42	130,541,487.80	155,726,683.42

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
橡胶树风灾保险补贴	92,081,535.00	92,081,535.00	与收益相关（见注1）
递延收益（其他非流动负债转入）	6,812,390.99	5,274,996.13	详见本附注 5.34
其他	2,242,481.79	5,253,004.09	与收益相关
合计	101,136,407.78	102,609,535.22	/

其他说明：

注1：橡胶树风灾保险补贴：2014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14,166.39万元。根据《2012年海南省农业保险试点方案》（琼府办[2012]90号），公司自行承担保费35%（49,582,365.00元）、中央财政补贴和海南省财政补贴分别补贴40%和25%（共计92,081,535.00元），并由保险人负责向海南省财政厅申请拨付。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%）同时确认政府补助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92,081,535.00元。

70、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	3,477,788.86	8,788,419.33	3,477,788.86
其中：固定资产处置损失	3,477,788.86	8,788,419.33	3,477,788.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,394,490.00	2,056,749.00	1,394,490.00
赔偿支出	984,734.25	1,387,899.44	984,734.25
其他	5,210,690.36	2,409,008.05	5,210,690.36
合计	11,067,703.47	14,642,075.82	11,067,703.47

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,737,750.35	25,230,321.58
递延所得税费用	-11,975,091.16	16,176,979.00

合计	20,762,659.19	41,407,300.58
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	49,566,277.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,391,569.46
子公司适用不同税率的影响	972,119.73
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-34,536,101.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,552,439.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,382,632.36
所得税费用	20,762,659.19

其他说明:

注 1: 本公司适用不同税率的影响是子公司海胶集团(新加坡)发展有限公司的所得税费用影响。

注 2: 本公司非应税收入影响主要指农产品生产及初加工项目所得免税、不征税财政资金以及投资收益。

注 3: 本公司不可抵扣的成本、费用和损失的影响主要是不征税财政资金收入对应的支出以及招待费等项目产生的永久性差异。

注 4: 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响来源于海南经纬乳胶丝有限责任公司等 4 家深加工子公司。

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
风灾保险	214,904,105.33	20,000,000.00
职工安置及青苗补偿	73,345,550.73	
收回收购站周转借款	44,474,098.74	
收胶工暂借还款	20,172,184.24	70,264,649.28
保证金、押金及其他	16,887,881.01	35,974,105.63
政府补助	14,855,323.01	18,163,004.09
利息收入	13,657,129.67	25,194,100.03
合计	398,296,272.73	169,595,859.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(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	本期发生额	上期发生额
运输、仓储支出	253,679,224.84	137,468,353.85
风灾损失清理支出	167,493,561.72	
胶工暂借款	69,242,043.10	129,495,521.10
收购站周转借款		99,045,157.12
综合服务费	58,934,346.41	59,413,488.00
保险费	49,679,560.12	49,635,799.11
业务招待费	19,617,020.46	24,221,230.38
车辆费用	22,233,909.57	21,287,386.44
差旅费	9,748,964.66	11,928,397.45
办公费	8,021,362.69	8,973,003.10
保证金、押金及其他	81,978,464.47	82,434,487.91
合计	740,628,458.04	623,902,824.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(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	本期发生额	上期发生额
套期收取的现金	281,470,612.62	468,062,018.41
融资租赁款	59,484.00	
合计	281,530,096.62	468,062,018.41

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
套期收取的现金		16,701,039.93
融资租赁款		
合计		16,701,039.93

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	28,803,618.64	161,847,740.48
加：资产减值准备	-387,309.34	73,402,127.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	239,590,925.29	215,609,552.63
无形资产摊销	11,113,892.82	10,089,644.01
长期待摊费用摊销	2,909,471.86	2,864,494.21
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）	-21,057,042.80	5,103,873.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-949,575.83	2,353,342.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	50,467,808.98	-32,093,269.01
财务费用（收益以“-”号填列）	92,905,785.38	41,789,569.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-328,434,346.21	-366,083,073.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,600,966.16	13,996,497.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,374,125.00	3,374,125.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	829,025,979.29	-52,874,334.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-730,329,728.28	246,342,429.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-178,729,820.04	24,369,530.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,045,431.40	350,092,249.97
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	1,390,663,064.26	1,804,203,187.85
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	-413,540,123.59	420,511,246.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,202,176.00
处置子公司收到的现金净额	10,202,176.00

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,390,663,064.26	1,804,203,187.85
其中：库存现金	337,411.66	305,302.84
可随时用于支付的银行存款	1,259,607,806.09	1,437,626,467.08
可随时用于支付的其他货币资金	130,717,846.51	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	1,390,663,064.26	1,804,203,187.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计		/

其他说明：

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	28,691,231.37	6.1190	175,561,644.76
新加坡元	631,269.83	4.7663	3,008,821.65
应收账款			
其中：美元	25,927,250.75	6.1190	158,648,847.34
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存款		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额

其他说明：

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6). 其他说明：

2、 同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2). 合并成本

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元 币种：人民币

	XX 公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

其他说明:

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司	澄迈	澄迈	工业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
海南安顺达橡胶制品有限公司	澄迈	澄迈	工业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
海南经纬橡胶丝有限责任公司	澄迈	澄迈	工业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	海口	海口	商业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
上海龙橡国际贸易有限公司	上海	上海	商业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
海胶集团(新加坡)发展有限公司	新加坡	新加坡	商业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
海南海垦农资有限责任公司	海口	海口	商业	51		通过设立或投资等方式取得的子公司
海南知知乳胶制品有限公司	澄迈	澄迈	工业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
云南海胶橡胶产业有限公司	云南	云南	工业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
东橡投资控股(上海)有限公司	上海	上海	商业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
海南省先进天然橡胶复合材料工程研究中心有限公司	澄迈	澄迈	工业	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
海南农垦林产集团有限责任公司	海口	海口	工业	75		同一控制下企业合并取得的子公司
海南农垦现代物流有限责任公司	海口	海口	运输	90		同一控制下企业合并取得的子公司

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海南海垦农资有限责任公司	51%	25,637.00		5,016.15
海南农垦林产集团有限责任公司	75%	4,819,838.97		3,700.89
海南农垦现代物流有限责任公司	90%	213,662.54		575.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海南海垦农资有限责任公司	295,720,483.98	2,835,605.95	298,556,089.93	195,023,969.46	1,161,623.73	196,185,593.19						
海南农垦林产集团有限责任公司	174,955,819.43	79,691,037.05	254,646,856.48	83,556,810.39	2,510,834.96	86,067,645.35	165,139,066.22	77,497,837.66	242,636,903.88	91,723,925.78	2,030,728.51	93,754,654.29
海南农垦现代物流有限责任公司	65,909,575.46	53,722,192.80	119,631,768.26	62,589,124.07		62,589,124.07	309,846,725.00	57,385,227.42	367,231,952.42	238,517,102.99	14,500,000.00	253,017,102.99

子公司名称	本期发生额			上期发生额				
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海南农垦农资有限责任公司	371,959,454.6	52,320.41		-16,149,970.53				
海南农垦林产集团有限责任公司	179,032,355.4	20,301,993.84		3,424,488.96	191,774,164.3	19,082,589.07		-1,570,619.15
海南农垦现代物流有限责任公司	177,673,922.7	2,239,246.09		4,543,604.55	449,957,574.6	3,548,999.97		-10,972,946.36

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

2014 年 1 月份收购了云南陆航物流服务有限公司少数股东的 20% 股权，实现了 100% 股权控制；2014 年 12 收购了海南知知乳胶制品有限公司少数股东的 25% 股权，实现了 100% 股权控制。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	14,962,100
--现金	14,962,100
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	14,962,100
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	15,379,039.35

差额	-416,939.35
其中：调整资本公积	-416,939.35
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				

营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	海南农垦集团财务 有限公司		海南农垦集团财务 有限公司	
流动资产	1,529,892,555.24		894,328,246.35	
非流动资产	834,480,675.97		788,724,862.64	
资产合计	2,364,373,231.21		1,683,053,108.99	
流动负债	1,806,538,839.54		1,129,767,425.95	
非流动负债	3,498.08		616,740.11	
负债合计	1,806,542,337.62		1,130,384,166.06	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产 份额	111,566,178.72		110,533,788.59	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	111,566,178.72		110,533,788.59	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	60,662,813.78		55,209,615.09	
净利润	34,393,779.84		29,807,680.09	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	34,393,779.84		29,807,680.09	
本年度收到的来自联营企	5,846,365.84		1,774,959.66	

业的股利				
------	--	--	--	--

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,089,967.89	-3,481,226.06
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,089,967.89	-3,481,226.06

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	58,050.00			58,050.00
1. 交易性金融资产	58,050.00			58,050.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	58,050.00			58,050.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				

(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	58,050.00			58,050.00
(五) 交易性金融负债	36,521,340.47			36,521,340.47
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	36,521,340.47			36,521,340.47
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	36,521,340.47			36,521,340.47
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按照公开交易市场 2014 年 12 月 31 日收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
海南省农垦集团有限公司	海口	农业	40 亿元	70.00	70.00

本企业的母公司情况的说明

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。

本企业最终控制方是_____

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
海南农垦林产集团有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	海口	董敬军
海南农垦宝宁林产有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	万宁	汤大庆
海南农垦宝乐林产有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	乐东	吴挺冲
海南农垦宝联林产有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	儋州	李昌
海南宝亨林产有限责任公司	控股子公司的控股子公司	有限责任公司	儋州	李昌
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	有限责任公司	儋州	李昌
海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	澄迈	谢兴怀
海南安顺达橡胶制品有限公司	全资子公司	有限责任公司	澄迈	谢兴怀

海南经纬乳胶丝有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	澄迈	谢兴怀
海南知知乳胶制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	澄迈	谢兴怀
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	全资子公司	有限责任公司	海口	谢兴怀
上海龙橡国际贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	上海	李岩峰
海胶集团（新加坡）发展有限公司	全资子公司	有限责任公司	新加坡	李岩峰
海南农垦现代物流有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	海口	林兴
海南海垦农资有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	海口	林兴
洋浦海垦物流有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	洋浦	关志远
云南领航物流有限公司	控股子公司的全资子公司的全资子公司	有限责任公司	昆明	黄财辉
云南陆航物流服务有限公司	控股子公司的全资子公司	有限责任公司	昆明	黄财辉
云南海胶橡胶产业有限公司	全资子公司	有限责任公司	云南	李岩峰
西双版纳华热亚橡胶有限公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	景洪	王志光
江城嘉禾橡胶有限责任公司	全资子公司的控股子公司	有限责任公司	云南	叶克平
东橡投资控股（上海）有限公司	全资子公司	有限公司	上海	李岩峰
海南省先进天然橡胶复合材料工程研究中心有限公司	全资子公司	有限公司	澄迈	林兴

子公司全称	业务性质	注册资本(万元)	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	工业	6,000	75	75	79874477-X
海南农垦宝宁林产有限公司	工业	300	100	100	671064806
海南农垦宝乐林产有限公司	工业	300	100	100	67106968-2
海南农垦宝联林产有限公司	工业	300	100	100	67106967-4
海南宝亨林产有限责任公司	工业	1,000	51	51	58928597-6
海南宝星昌达装饰工程有限公司	工业	3,000	51	51	55279404-8
海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司	工业	1,000	100	100	68116290-1
海南安顺达橡胶制品有限公司	工业	3,500	100	100	68116287-2
海南经纬乳胶丝有限责任公司	工业	16,000	100	100	68116289-9
海南知知乳胶制品有限公司	工业	6,000	75	75	56240527-X
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	商业	10,000	100	100	68118739-1
上海龙橡国际贸易有限公司	商业	20,000	100	100	69290116-7
海胶集团（新加坡）发展有限公司	商业	897.2 万美元	100	100	200918102R
海南农垦现代物流有限责任公司	运输	5,000	90	90	67106847-9
海南海垦农资有限责任公司	商业	10,000	51	51	55279771-6
洋浦海垦物流有限公司	运输	300	100	100	59493580-6
云南领航物流有限公司	运输	200	100	100	56319373-1
云南陆航物流服务有限公司	运输	3,786.20	80	80	71949952-7

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海南省农垦藤桥机械厂	股东的子公司
保亭三道投资有限公司	股东的子公司
海南省农垦工业开发建设总公司	股东的子公司
海南华利家具公司	股东的子公司
海南省农垦金龙物资实业总公司湛江转运站	股东的子公司
海南农垦金环物资实业总公司	股东的子公司
海南金冠包装工贸有限公司	股东的子公司
海南农垦木材公司	股东的子公司
海南省农垦橡胶研究所	股东的子公司
海南省农垦农业开发公司	股东的子公司
海南省农垦烨运宏实业有限公司	股东的子公司
海南亚龙木业有限责任公司	股东的子公司
海南省农垦中心测试站	股东的子公司
海南省农垦设计院	股东的子公司
R1 INTERNATIONAL PTE. LTD.	股东的子公司
海南大宗商品交易市场有限责任公司	股东的子公司
青岛蟠龙国际贸易有限公司	股东的子公司
海南农垦中新集团有限公司	股东的子公司
海南农垦中源集团有限公司	股东的子公司
海南农垦小额贷款有限公司	股东的子公司
海南农垦房地产集团股份有限公司	股东的子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	本期发生额	上期发生额
海南省农垦橡胶研究所	购买商品-橡胶原料	47.14	159.92

八一农场等 49 家农场	购买商品-橡胶原料		11,421.07
海南金冠包装工贸有限公司	购买商品-乳胶桶	37.27	153.83
海南农垦植保中心	购买商品-农药		305.99
R1INTERNATIONAL PTE. LTD	购买商品-橡胶产品	18,150.30	41,189.51
海南省农垦中心测试站	接受劳务-仪器维修费	25.22	4.65
海南省农垦藤桥机械厂	接受劳务-仪器维修费	5.32	
海南省农垦设计院	接受劳务-工程设计费	376.67	304.94
海南农垦烨运宏实业有限公司	购买商品-设备款及工程款	323.32	827.16
海南亚龙木业有限责任公司	租赁		10.2
海南农垦保安服务有限公司	接受劳务-保安服务		3,031.72
海南肯虹实业发展有限公司	材料		217.86
海南省农垦工业开发建设总公司	工程款	159.03	186.04
海南农垦花卉有限公司	育苗棚工程款	133.61	
海南农垦木材公司	锯材租金	15.95	
海南省农垦建工集团总公司	工程款	933.05	
中橡电子交易市场有限公司	交易手续费	14.88	

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	本期发生额	上期发生额
R1INTERNATIONAL PTE. LTD	销售商品-橡胶产品	1,174.79	6,567.31
上海增石资产管理有限公司	销售商品-橡胶产品	64.78	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海南农垦集团有限公司	房屋	938,060.00	1,440,326.75
海南农垦集团有限公司	房屋	360,452.40	
海南农垦中源集团有限公司	房屋	130,414.20	652,071.00
海南农垦中新集团有限公司	房屋	29,274.00	24,395.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海南华利家具公司	厂房及设备	558,600.00	542,300.00
海南农垦木材公司	厂房及配套设施	200,000.00	200,000.00
中橡电子交易市场有限公司	办公用房	9,000.00	54,000.00
海南农垦集团有限公司	房屋	760,092.00	760,092.00
中橡电子交易市场有限公司	办公用房	89,250.00	306,000.00

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5). 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
本期拆入				
海南农垦集团财务有限公司	200,000,000.00	2014年12月5日	2015年3月4日	本公司借款
海南农垦集团财务有限公司	100,000,000.00	2014年12月5日	2015年12月4日	本公司借款

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	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款,已还款
海南农垦集团财务有限公司	150,000,000.00	2014年12月31日	2015年12月30日	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款
海南农垦集团财务有限公司	2,000,000.00	2014年1月8日	2014年9月5日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款,已还款
海南农垦集团财务有限公司	2,000,000.00	2014年9月5日	2015年9月4日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	4,000,000.00	2014年9月15日	2015年9月4日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	1,700,000.00	2014年10月20日	2015年9月4日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	1,800,000.00	2014年10月23日	2015年9月4日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
海南农垦集团财务有限公司	500,000.00	2014年11月18日	2015年9月4日	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款
上期拆入资金情况:				
海南农垦集团财务有限公司	150,000,000.00	2013年6月25日	2014年6月24日	子公司海南天然橡胶产业集团金橡有限公司借款,已还款
海南农垦集团财务有限公司	150,000,000.00	2013年12月27日	2014年6月26日	全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司借款,已还款
海南农垦集团财务有限公司	14,500,000.00	2012年12月5日	2015年9月15日	控股子公司的控股子公司云南陆航物流服务有限公司借款,本期已还款400万元,尚余1,450万元将于一年内到期
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	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款,已还款
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	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款,已还

				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	控股子公司海南农垦现代物流有限责任公司借款,已还款
拆出				

本公司向海南农垦集团财务有限公司本期确认与关联方拆入资金利息支出 15,572,584.68 元

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

(8). 其他关联交易

(1) 土地使用权承包

海南农垦集团有限公司下属分支机构、附属企业合法取得的国有划拨土地使用权授权海南农垦集团有限公司统一处置，海南农垦集团有限公司将自己及授权范围内的土地使用权承包给公司使用，公司主要用于种植橡胶林、防护林等林木以及从事其他农业生产活动。双方一致同意，将承包的土地分为三类并分别确定土地使用的价格：

①开割胶园用地，开割胶园用地分为三级：一级土地使用权的年承包金为人民币 85 元/亩；二级土地使用权的年承包金为人民币 70 元/亩；三级土地使用权的年承包金为人民币 60 元/亩。

②未开割胶园用地，年承包金为人民币 40 元/亩。

③防护林用地，年承包金为人民币 30 元/亩。

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

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

2014 年度支付承包金 21,469.91 万元。

(2) 综合服务费

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

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

②存续农场场部社区物业的管理费：根据各基地分公司的规模大小，按四个类型划分场部社区物业的管理费，分一、二、三、四类型定价为 60、55、50、45 万元/年。

2014 年度支付综合服务费用 5,860.71 万元。

(3) 购买房产

经 2012 年 8 月 16 日第三届董事会第九次会议决议，公司拟购买位于海口市滨海大道 103 号财富广场第 1 层部分房产及第 3-4 层房产和第 17 层、第 18D 房产。

公司于 2012 年 12 月 21 日与房产所有权人海南省农垦开发公司签订购买财富广场第 17 层、第 18D 房产的合同，合同金额 1,665.94 万元。公司于 2013 年 1 月 16 日与房产所有权人海南省农垦集团有限公司签订购买财富广场第 1 层部分房产及第 3-4 层房产的合同，合同金额 18,463.53 万元。上述房产已经过户，2014 年 2 月本公司已付清全部款项。

(4) 股权转让

2013 年公司与海南大宗商品交易中心有限责任公司签订股权转让协议，将中橡电子交易市场有限公司 51% 的股权以 3,060.6528 万元（以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日的评估价值）转让给海南大宗商品交易中心有限责任公司，转让后公司持有中橡电子交易市场有限公司 47% 的股权，对其仅具有重大影响。海南大宗商品交易中心有限责任公司系本公司控股股东海南农垦集团有限公司控股子公司。2014 年 8 月已收到全部股权转让款。

(5) 委托管理

公司全资子公司上海龙橡国际贸易有限公司的全资子公司青岛蟠龙国际贸易有限公司处于无业务、无人员的休眠状态；海南大宗商品交易中心有限责任公司为实现进口胶保税交易业务，需要具备拥有保税商品货权的资质。为此，海南大宗商品交易中心有限责任公司提出接管青岛蟠龙国际贸易有限公司。并与上海龙橡国际贸易有限公司签订了《委托经营协议》，托管期为 2013 年 5 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。托管期内产生的利润按最低不低于当年可分配利润 10% 的比例分配，具体由双方协商；对托管期内青岛蟠龙国际贸易有限公司新增的债务、亏损、法律风险或其他或有风险上海龙橡国际贸易有限公司不承担义务。本年度本公司未取得托管收益。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	上海增石资产管理有限公司	30,000,000.00			
预付账款	R1 International Pte., Ltd.	2,107,995.50			
预付账款	海南省农垦藤桥机械厂			563,760.00	
预付账款	海南华利家具公司	187,516.25		1,316.25	
预付账款	海南农垦烨运宏实业有限公司			658,918.00	
预付账款	海南农垦木材公司	16,664.99			
预付账款	海南省农垦工业开发建设总公司			1,590,336.80	
预付账款	海南亚龙木业有限责任公司			85,000.00	
	合计	32,312,176.74		2,899,331.05	
其他应收款	中橡电子交易市场有限公司	884,941.10	17,698.82	31,962.00	639.24
其他应收款	海南金冠包装工贸有限公司	822,000.00	575,400.00	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	海南大宗商品交易中心			10,202,176.00	204,043.52
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	海南中橡电子商务有限公司			18,956.00	379.12
	合计	2,006,941.10	608,098.82	11,570,715.30	625,974.31

(2). 应付项目

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	海南省农垦建工集团总公司	2,609,851.86	
应付账款	海南农垦烨运宏实业有限公司	2,167,550.51	3,910,302.20
应付账款	海南农垦宏达实业有限公司	752,020.00	
应付账款	海南农垦植保中心		289,850.00
应付账款	海南肯虹实业发展有限公司		853,922.00
应付账款	海南省农垦营根机械厂	184,288.20	
应付账款	金环物资企业实业总公司	170,351.00	170,351.00
应付账款	海南省农垦设计院	91,939.80	267,061.80
应付账款	海南金冠包装工贸有限公司	89,524.00	1,968,209.00
应付账款	海南省农垦三亚植保技术服务中心		14,335.00
应付账款	海南省农垦中心测试站	11,031.00	11,031.00
应付账款	海南省农垦农业开发公司	1,836.00	
应付账款	R1 International Pte Ltd		182,635,322.14
应付账款	海南省农垦橡胶研究所		114,289.60
应付账款	海南省农垦藤桥机械厂		7,199.00
	合计	6,078,392.37	190,241,872.74
其他应付款	海南农垦集团有限公司	3,161,934.91	43,420,291.21
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	海南省农垦营根机械厂	112,131.00	
其他应付款	海南农垦烨运宏实业有限公司	78,572.00	124,616.00
其他应付款	海南农垦花卉有限公司	42,827.13	
其他应付款	中橡电子交易市场有限公司	40,453.69	
其他应付款	海南省农垦中心测试站	14,994.00	
其他应付款	海南华利家具公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	海南省农垦三亚植保技术服务中心		2,029.40
其他应付款	海南省农垦藤桥机械厂		133,730.00
其他应付款	海南亚龙木业有限责任公司		68,070.00
	合计	13,000,912.73	53,298,736.61

7、关联方承诺

8、其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、 其他

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

—

4、其他资产负债表日后事项说明

—

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

—

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

—

(2). 其他资产置换

—

4、年金计划

—

5、终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

(2). 报告分部的财务信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

(4). 其他说明:

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,066,906,026.26	99.88	3,407,573.17	0.16	2,063,498,453.09	963,625,074.55	99.75	581,579.56	0.06	963,043,494.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,456,348.57	0.12	2,456,348.57	100	0.00	2,456,348.57	0.25	2,456,348.57	100	0.00
合计	2,069,362,374.83	/	5,863,921.74	/	2,063,498,453.09	966,081,423.12	/	3,037,928.13	/	963,043,494.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	2,064,131,853.90	2,610,618.72	99.87
1 年以内小计	2,064,131,853.90	2,610,618.72	99.87
1 至 2 年	576,417.15	28,820.86	0.03
2 至 3 年	1,575,017.00	236,252.55	0.07
3 年以上			
3 至 4 年	181,422.44	90,711.22	0.01
4 至 5 年	486.51	340.56	0
5 年以上	440,829.26	440,829.26	0.02
合计	2,066,906,026.26	3,407,573.17	100

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,825,993.61 元；本期收回或转回坏账准备金额_____。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,045.04

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	1,774,097,015.16	1 年内	85.73
珠海森鸿石油化工有限公司	非关联方	127,800,000.00	1 年内	6.18
海南经纬乳胶丝有限责任公司	合并范围内关联方	103,204,523.00	2 年内	4.99
海南农垦林产集团有限责任公司	合并范围内关联方	11,679,416.00	1 年内	0.56
海南天然橡胶产业集团金橡有限公司	合并范围内关联方	7,722,984.35	1 年内	0.37
合计		2,024,503,938.51		97.83

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	612,866,220.33	97.54	18,705,290.62	3.05	594,160,929.71	1,480,895,852.62	98.96	17,677,682.99	1.19	1,463,218,169.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,483,099.91	2.46	15,483,099.91	100	0	15,494,962.91	1.04	15,494,962.91	100	0.00
合计	628,349,320.24	/	34,188,390.53	/	594,160,929.71	1,496,390,815.53	/	33,172,645.90	/	1,463,218,169.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	155,345,145.29	2,352,823.94	2
1 年以内小计	155,345,145.29	2,352,823.94	2
1 至 2 年	181,698,660.41	655,719.40	5
2 至 3 年	83,662,561.71	4,743,032.06	15
3 年以上			
3 至 4 年	174,286,171.78	2,957,816.74	50
4 至 5 年	7,835,002.32	1,669,980.21	70
5 年以上	10,038,678.82	6,325,918.27	100
合计	612,866,220.33	18,705,290.62	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,015,744.63 元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,863.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额（元）	期初账面余额（元）
往来款	594,999,771.55	1,466,109,466.24
保证金押金等	301,903.12	156,340.82
暂借款	33,047,645.57	30,125,008.47
合计	628,349,320.24	1,496,390,815.53

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

云南海胶橡胶产业有限公司		155,351,490.60	4 年以内	24.72	
海南安顺达橡胶制品有限公司		102,320,891.09	4 年以内	16.28	
海南经纬乳胶丝有限责任公司		85,068,380.80	4 年以内	13.54	
海南海垦农资有限责任公司		42,688,375.00	3 年以内	6.79	
海南老城海胶深加工产业园投资管理有限公司		35,509,731.75	5 年以内	5.65	
合计	/	420,938,869.24	/	66.98	

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	958,697,715.58		958,697,715.58	850,203,115.58		850,203,115.58
对联营、合营企业投资	187,299,605.71		187,299,605.71	132,444,135.49		132,444,135.49
合计	1,145,997,321.29		1,145,997,321.29	982,647,251.07		982,647,251.07

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

海南农垦林产集团 股份有限公司	44,820,999.29			44,820,999.29		
海南农垦现代物流 股份有限公司	44,979,236.69			44,979,236.69		
海南经纬乳胶丝有 限责任公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
海南老城海胶深加 工产业园投资管理 有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
海南安顺达橡胶制 品有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
上海龙橡国际贸易 有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
海胶集团(新加坡) 发展有限公司	60,402,879.60			60,402,879.60		
海南天然橡胶产业 集团金橡有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
海南知知乳胶制品 有限公司	45,000,000.00	5,494,600.00		50,494,600.00		
云南海胶橡胶产业 有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
东橡投资控股(上 海)有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
海南省先进天然橡 胶复合材料工程研 究中心有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	850,203,115.58	108,494,600.00		958,697,715.58		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资 单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其 他 权 益 变 动	宣告发放现金 股利或利润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
国药集团健康实 业(海南)有限公司		1,440,000.00								1,440,000.00	
海南海垦农资有 限责任公司		52,832,300.00								52,832,300.00	
海南农垦集团财 务有限公司	110,533,788.59			6,878,755.97			5,846,365.84			111,566,178.72	
中橡电子交易市 场有限公司	21,910,346.90			-449,219.91						21,461,126.99	
合计	132,444,135.49	54,272,300.00		6,429,536.06			5,846,365.84			187,299,605.71	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,609,008,725.32	2,308,336,576.08	3,643,974,020.52	3,271,202,444.65
其他业务	21,246,372.17	3,436,444.50	18,805,711.65	2,717,160.69
合计	2,630,255,097.49	2,311,773,020.58	3,662,779,732.17	3,273,919,605.34

其他说明：

5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	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	6,429,536.06	6,161,467.95
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	217,236,562.29	247,509,356.65
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	3,099,575.40	
合计	226,765,673.75	259,070,824.60

6、其他

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,259,171.50	166,235,627.61
加：资产减值准备	-14,927,242.05	44,905,139.06
固定资产、投资性房地产、生产性生物资产折旧	202,865,400.09	186,247,878.13
无形资产摊销	8,379,706.95	7,548,352.72
长期待摊费用摊销	72,181.11	241,988.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-20,980,453.73	5,006,312.71
固定资产报废损失	-1,841,684.85	2,308,357.90
公允价值变动损失	33,747,600.00	-12,341,300.00
财务费用	59,184,177.52	8,387,767.08

投资损失	-226,765,673.75	-259,070,824.60
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加	-1,054,987.50	1,054,987.50
存货的减少	274,708,176.53	504,311,303.97
经营性应收项目的减少	-228,870,116.31	-580,099,749.94
经营性应付项目的增加	-63,435,990.52	27,840,233.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,340,264.99	102,576,074.20
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	822,579,592.11	1,215,319,603.69
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	-392,740,011.58	178,236,200.39

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,583,489.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	101,136,407.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	263,681,276.25	无效套期保值业务盈亏
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,515,953.54	青苗补偿收入、违约金、罚款、赞助支出等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-33,872,716.63	
少数股东权益影响额	-245,358.55	
合计	375,799,051.51	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.0057	0.0057
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.91	-0.0899	-0.0899

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则				
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则				

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用 aaa

- (3). 境内外会计准则下会计数据差异说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称。

4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下:

单位:元 币种:人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	1,387,568,509.31	1,804,355,610.35	1,390,663,064.26
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,050,603.04	58,050.00
衍生金融资产			
应收票据	29,793,559.23	58,594,849.35	181,656,739.77
应收账款	1,051,588,498.34	489,754,088.93	1,338,358,653.98
预付款项	179,717,223.65	332,043,732.98	296,596,170.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	6,379,397.18	330,780.00	
应收股利			
其他应收款	361,233,955.13	437,641,572.85	220,928,502.31
买入返售金融资产			
存货	2,114,053,555.23	2,230,528,606.15	1,419,682,294.96
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		184,325.05	283,761.73
其他流动资产		114,064,716.62	332,230,171.09
流动资产合计	5,130,334,698.07	5,481,548,885.32	5,180,457,408.58
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	56,686,264.68	65,310,375.01	65,500,895.48
持有至到期投资			
长期应收款			728,723.26
长期股权投资	114,971,141.15	137,598,148.06	137,926,557.73
投资性房地产	22,748,202.57	19,634,896.22	18,073,083.84
固定资产	1,128,961,385.48	1,496,233,103.83	1,567,512,220.06
在建工程	141,007,446.57	130,734,861.34	144,444,054.32
工程物资	10,051.50		
固定资产清理			5,363.25
生产性生物资产	4,092,580,001.10	4,257,624,288.02	4,538,311,664.88
油气资产			
无形资产	392,193,147.96	388,402,036.58	386,028,071.05
开发支出			

商誉	3,486,841.62	14,962,608.61	14,962,608.61
长期待摊费用	14,847,752.23	13,699,518.20	14,403,016.67
递延所得税资产	25,688,830.49	11,692,332.91	20,293,299.07
其他非流动资产			179,116,149.49
非流动资产合计	5,993,181,065.35	6,535,892,168.78	7,087,305,707.71
资产总计	11,123,515,763.42	12,017,441,054.10	12,267,763,116.29
流动负债:			
短期借款	652,764,365.03	1,380,118,729.20	1,604,140,823.51
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		46,084.03	36,521,340.47
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	322,731,126.99	472,616,325.34	425,184,102.00
预收款项	108,499,435.79	106,425,860.69	98,581,954.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	343,060,328.74	358,423,039.83	297,291,086.16
应交税费	-222,618,503.56	-338,321,212.12	41,546,500.82
应付利息	446,450.43	1,790,421.23	2,625,857.81
应付股利		1,460,000.00	435,244.98
其他应付款	433,098,010.09	462,790,097.89	357,802,676.07
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		4,000,000.00	14,500,000.00
其他流动负债	18,088,750.00	86,746,002.09	73,706,596.43
流动负债合计	1,656,069,963.51	2,536,095,348.18	2,952,336,182.60
非流动负债:			
长期借款	187,245,346.43	164,245,346.43	116,745,346.43
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	86,023,953.82	91,108,957.69	96,909,407.92
递延所得税负债		17,168,737.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	273,269,300.25	272,523,041.42	213,654,754.35
负债合计	1,929,339,263.76	2,808,618,389.60	3,165,990,936.95
所有者权益:			
股本	3,931,171,600.00	3,931,171,600.00	3,931,171,600.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,779,238,207.29	3,785,009,993.43	3,785,426,932.78
减：库存股			
其他综合收益	-4,180,509.10	36,553,785.25	-3,764,541.58
专项储备			
盈余公积	335,499,083.70	351,579,753.89	356,005,671.04
一般风险准备			
未分配利润	1,031,244,956.18	975,261,637.49	914,542,074.97
归属于母公司所有者权益合计	9,072,973,338.07	9,079,576,770.06	8,983,381,737.21
少数股东权益	121,203,161.59	129,245,894.44	118,390,442.13
所有者权益合计	9,194,176,499.66	9,208,822,664.50	9,101,772,179.34
负债和所有者权益总计	11,123,515,763.42	12,017,441,054.10	12,267,763,116.29

5、其他

第十二节 备查文件目录

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

董事长：林进挺

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 15 日